

R-4010 -

Pagamentos/Créditos a beneficiário pessoa física

Nesse evento serão enviadas as informações referentes a **pagamentos, créditos, entrega, emprego ou remessa efetuado por fonte pagadora pessoa física ou jurídica a beneficiário pessoa física**, mesmo quando não houver retenção de imposto de renda, nos casos previstos na legislação.

Os [fornecedores](#) pessoa física deverão ser cadastrados no Menu **Manutenção>Fornecedores>Cadastra.**



Preencha as informações de identificação e Localização.

Identificação Padrões EFD REINF

Dados Principais

Número: CPF 000.000.000-00 N° Auxiliar CNPJ
 CNPJ CPF
Razão Social: FORNECEDOR PESSOA FÍSICA
Enquadramento: ME ou EPP Outra
Nome Fantasia
Inscrição Estadual Data do Cadastro: 09/10/2023

Informações Adicionais

Produtor Rural
CPF do Produtor Rural
Inscrição Produtor
Inscrição Municipal Identificação de Estrangeiro
Integração Contábil Adiantamento à Fornec.

Localização

CEP Endereço
Cód Cidade (IBGE) Cidade Estado: SP País: BRASIL Caixa Postal
Complemento Bairro Telefone Fax
Homepage E-mail

Observações

Situação: Ativo Inativo

Anexos

Na aba “Reinf” escreva o **Código de Natureza do Rendimento Padrão**. Essa informação deverá ser preenchida por obrigatoriedade para o **envio do R-4010**.

As retenções de imposto de renda decorrentes do rendimento de trabalho (constantes na tabela de Rendimentos) devem ser enviadas pelo e-Social.

No entanto, para situações específicas em que não seja possível fazer o envio pelo e-Social, a EFD-Reinf deve ser a escrituração utilizada para essa apuração. Maiores detalhes a respeito serão informados por meio dos manuais de orientação do e-Social e da EFD-Reinf.

Forneecedores - Alteração

Identificação Padrões EFD REINF

Aquisição de Produção Rural

Indicativo da Aquisição

Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária

Dados Complementares para REINF (Exterior)

Identificação NIF Número NIF

Relação com a fonte pagadora

Parâmetros dos Eventos Série R-1000

Código da Natureza do Rendimento Padrão

10001 -- Rendimento decorrente do trabalho com vínculo empregatício

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior

Pesquisa Código da Natureza de Rendimento

Pesquisa por Código

Chave

Pesq.somente início da palavra

Pesquisa

Código	Descrição
▶ 10001	Rendimento decorrente do trabalho com vínculo empregatício
10002	Rendimento decorrente do trabalho sem vínculo empregatício
10003	Rendimento decorrente do trabalho pago a trabalhador avulso
10004	Participação nos lucros ou resultados (PLR)
10005	Benefício de Regime Próprio de Previdência Social
10006	Benefício do Regime Geral de Previdência Social
10007	Rendimentos relativos a prestação de serviços de Transporte Rodoviário Internac
10008	Honorários advocatícios de sucumbência recebidos pelos advogados e procurador

ok

Após o cadastro do [fornecedor](#), acesse o Menu **Movimentação>Escrituração dos Livros Fiscais>Escrituração do Livro de Entradas**

Escrituração Fiscal

Manutenção Movimentação Relatórios Utilitários Ajuda

00.000.0

Definir empresa

Escrituração dos Livros Fiscais

Escrituração do Livro de Entradas

E faça a escrituração das informações da nota não esquecendo de preencher as **retenções** quando houver e o **Código de natureza do rendimento**.

Livro de Entradas - Inclusão

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | Validadores | Observação

Documento Fiscal

Modelo: 57, Nº Documento: 1234, Espécie: CTE, Série: 1
Subsérie: , Data Entrada: 09/10/2023, Data Emissão: 09/10/2023, Lote:
Situação do Documento: 00 - Docto regular

Dados do Emitente

Emitente: Cliente Fornecedor Outro
Tipo: CNPJ CPF Outro
CPF: 000.000.000-00, Estado: SP
Razão Social: FORNECEDOR PESSOA FÍSICA

Inf. Fiscais

Cód. Fiscal: 1.352, Desdobr.: 000
Operação: Contrib. ICMS Não Contrib.
 CTe Complementar Nº CTe Referenciado:
Emitente: Próprio Terceiros
VI Contábil Total: R\$ 0,00
 Transfere para o Livro de Saídas (Remessa de material p/ canteiro de obra)

Cálculo Automático

CSL Ret. Fonte	PIS/Cofins/CSLL Ret. Fonte	Base Calc. IRRF	Aliq IRRF	IRRF	Valor ICMS Remet.	Valor ICMS FCP Dest.	Valor I
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.500,00	1,50	R\$ 67,50	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

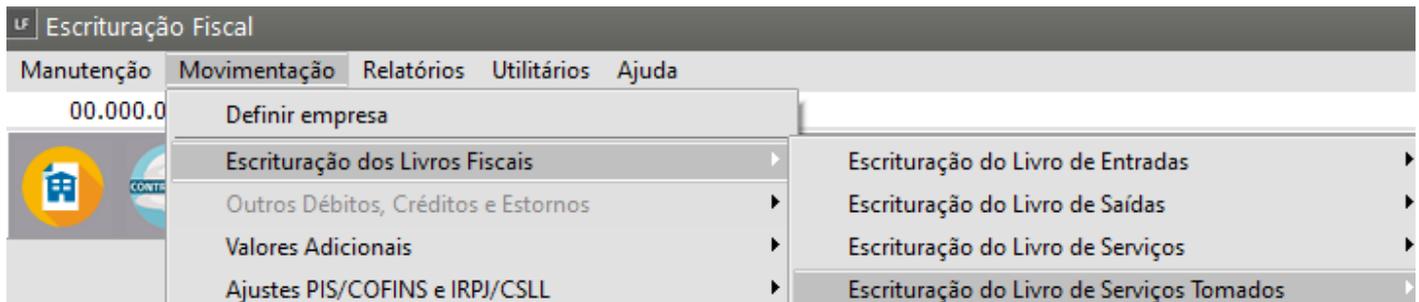
Livro de Entradas - Inclusão

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | Integrações | Validadores | Observação

SPED | SPED - Continuação | Sintegra / DIFAL / SPED | EFD-REINF

Evento 2010
Obra:
Observação:
Tipo serviço:
Parâmetros dos Eventos Série R-4000
Código da Natureza do Rendimento Padrão: 10005 - Benefício de Regime Próprio de Previdência Social
Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior:

No menu **Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Serviços Tomados**



Faça a escrituração das informações da nota não esquecendo de preencher as **retenções quando houver e o Código de natureza do rendimento.**

The screenshot shows the 'Livro de Serviços Tomados - Inclusão' form. The 'Dados do Emitente' section is filled with the following information:

- Emitente: Cliente, Fornecedor
- Tipo: CNPJ, CPF, Outro
- CPF: 000.000.000-00
- Estado: SP
- Razão Social: FORNECEDOR PESSOA FÍSICA

The 'Inf. Fiscais' section shows:

- Cód. Fiscal: 1.933
- Desdobl.: 000
- Código Serviço: 14.02
- Município de Prestação: Estado [dropdown], Código do município [dropdown]
- Valor Contábil Total: R\$ 25.500,00
- Cálculo Automático button

The table below shows the tax calculation details:

COFINS Ret. Fonte	CSL Ret. Fonte	PIS/Cofins/CSLL Ret. Fonte	Base Calc. IRRF	Alq IRRF	IRRF	Base CIDE	Alq CIDE	Valor
R\$ 765,00	R\$ 2.295,00	R\$ 0,00	R\$ 25.500,00	1,50	R\$ 382,50	R\$ 0,00	0,00	R\$

Livro de Serviços Tomados - Alteração

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | Integrações | Validadores | Observação

SPED | SPED - Continuação | EFD-REINF

Evento 2010

Obra Observação

Tipo serviço

Acabamento

Parâmetros dos Eventos Série R-4000

Código da Natureza do Rendimento Padrão

12046 Rendimentos auferidos em operações de swap

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior

Retenção do IRRF - alíquota padrão

No menu **Movimentação>Escrituração dos Livros Fiscais>Demais Documentos e Operações**

Escrituração Fiscal

Manutenção | **Movimentação** | Relatórios | Utilitários | Ajuda

00.000.0

Definir empresa

Escrituração dos Livros Fiscais

Outros Débitos, Créditos e Estornos

Valores Adicionais

Ajustes PIS/COFINS e IRPJ/CSLL

Estimativa Mensal - IRPJ

Estimativa Mensal - CSLL

Apuração IRPJ

Apuração CSLL

Impostos Apurados

Consultar Pagamentos e-CAC

Parcelamento de Impostos

Segregação das Receitas para o Simples Nacional

Registro de Quebras

Escrituração do Livro de Entradas

Escrituração do Livro de Saídas

Escrituração do Livro de Serviços

Escrituração do Livro de Serviços Tomados

Escrituração do Livro Caixa

Escrituração do Livro de Inventário

Escrituração do Livro de Veículos

Escrituração da DIPI/Itens das Notas Fiscais

Escrituração do CIAP

Escrituração das Movimentações de Combustíveis

Detalhamento de Redução Z (Cupom Fiscal)

Atividades Imobiliárias

Demais Documentos e Operações

Faça a escrituração das informações do documento não esquecendo de preencher as **retenções quando houver e o Código de natureza do rendimento.**

Doc. e Oper. geradoras de crédito - Inclusão

Informações Validadores

Informações

Tipo Documento
Demais Documentos

Existente
 Cliente
 Fornecedor

Tipo de Nota
 Saída
 Entrada

CPF Fornecedor
000.000.000-00

Razão Social
FORNECEDOR PESSOA FÍSICA

Impostos Retidos

Base Calc. IRRF	IRRF	INSS	ISS
R\$ 65000,00	R\$ 975,00	R\$ 7150,00	R\$ 0,00
Base Calc. (PIS, COFINS, CSL)	PIS	COFINS	CSLL
R\$ 65000,00	R\$ 422,50	R\$ 1950,00	R\$ 975,00

Recolhimento PIS/COFINS/CSLL RF unificado?

Impostos Federais

Alíquota Base IRPJ	Alíquota Base CSLL	Código Fiscal	Desdobramento
0,00	0,00	9.102	000

Num. da Nota
1

Descrição do Documento e Operação
ALUGUEL

Data
30/09/2023

Cód. Produto
1

Valor da Operação
R\$ 0,00

PIS
CST
50

COFINS
CST
50

Indicador de Origem de Deduções Diversas: (EFD - F700)
99 - Outras Deduções

Indicador da origem do crédito
Operação no Mercado Interno

Natureza da Base de Cálculo dos Créditos

Livro Caixa

Data	Valor	Complemento histórico

Data Lançamento
Valor
R\$ 0,00

Complemento Histórico

Total Lançado
R\$ 0,00

Doc. e Oper. geradoras de crédito - Inclusão

Informações Validadores

EFD - Reinf / ECF

Evento 2010

Obra
Observações

Tipo de Serviço

Parâmetros dos Eventos Série R-4000

Código da Natureza do Rendimento Padrão
17035 - Administração, locação ou cessão de bens imóveis, móveis e direitos de qualquer natureza

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior

ECF - P200 / P400

Contribuição Social

Outras receitas	Outras deduções
Código	Código

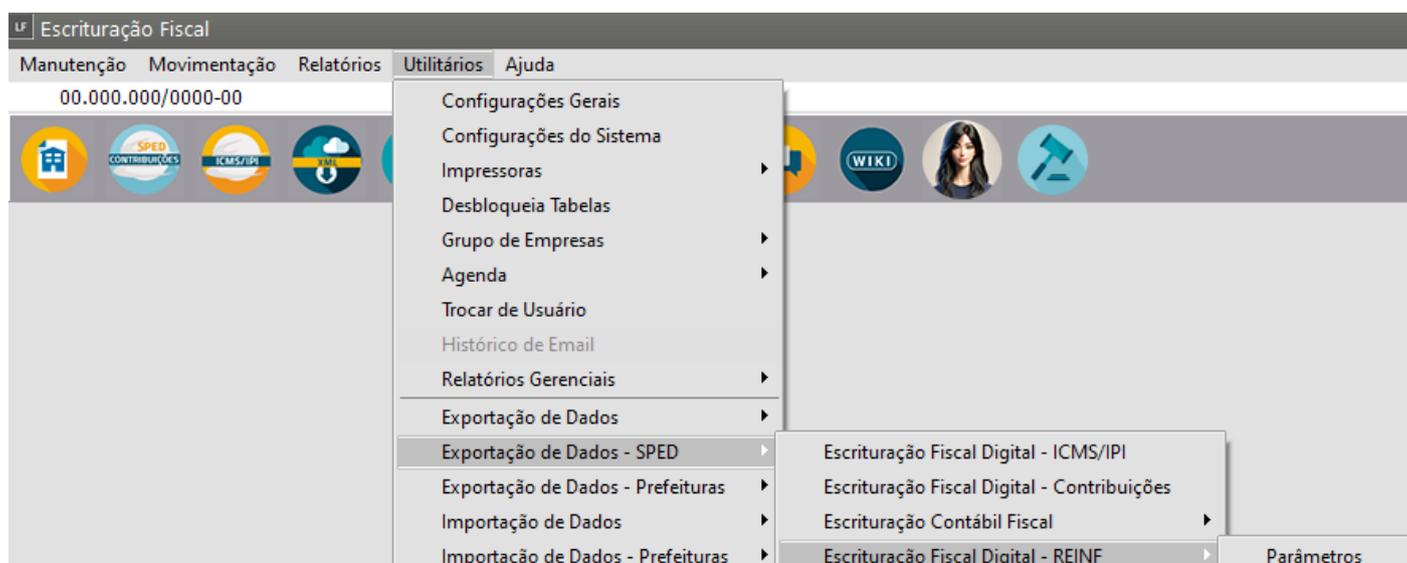
IRPJ

Outras receitas	Outras deduções
Código	Código

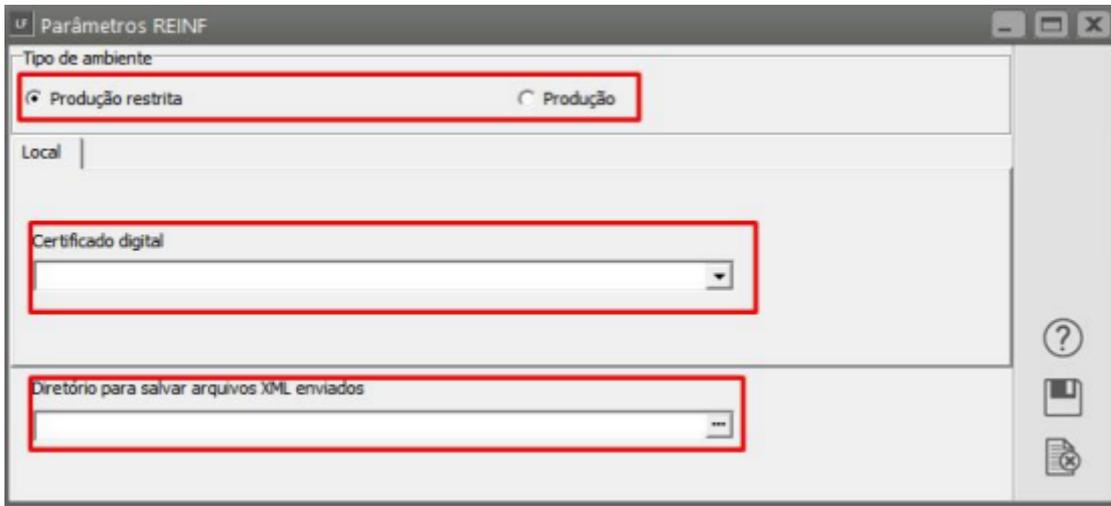
Observação:

- No caso de pequenos valores não há limite para que uma determinada informação de pagamento ou crédito seja obrigatória na EFD- Reinf. Assim, mesmo que um pagamento ou crédito tenha a retenção dispensada por ser inferior a R\$10,00 ou ainda, se houver retenção em valor inferior a R\$10,00 a informação deve ser prestada a EFD- Reinf no mesmo mês da ocorrência do fato gerador.
- Caso a retenção esteja dispensada por ser inferior a R\$10,00, o campo de rendimento tributável ou da base tributável deve ser informado deixando o respectivo campo referente ao valor da retenção sem preenchimento.
- Por outro lado, deve-se observar que, havendo retenção em valor inferior a R\$10,00, há regras específicas para o recolhimento que não se confunde com a regra da escrituração fiscal definida no parágrafo anterior. Assim não é possível emitir DARF com valor inferior ao mínimo estabelecido pela Legislação vigente, atualmente definido em R\$10,00. Note-se que o controle é feito na DCTFweb e não na EFD- Reinf.

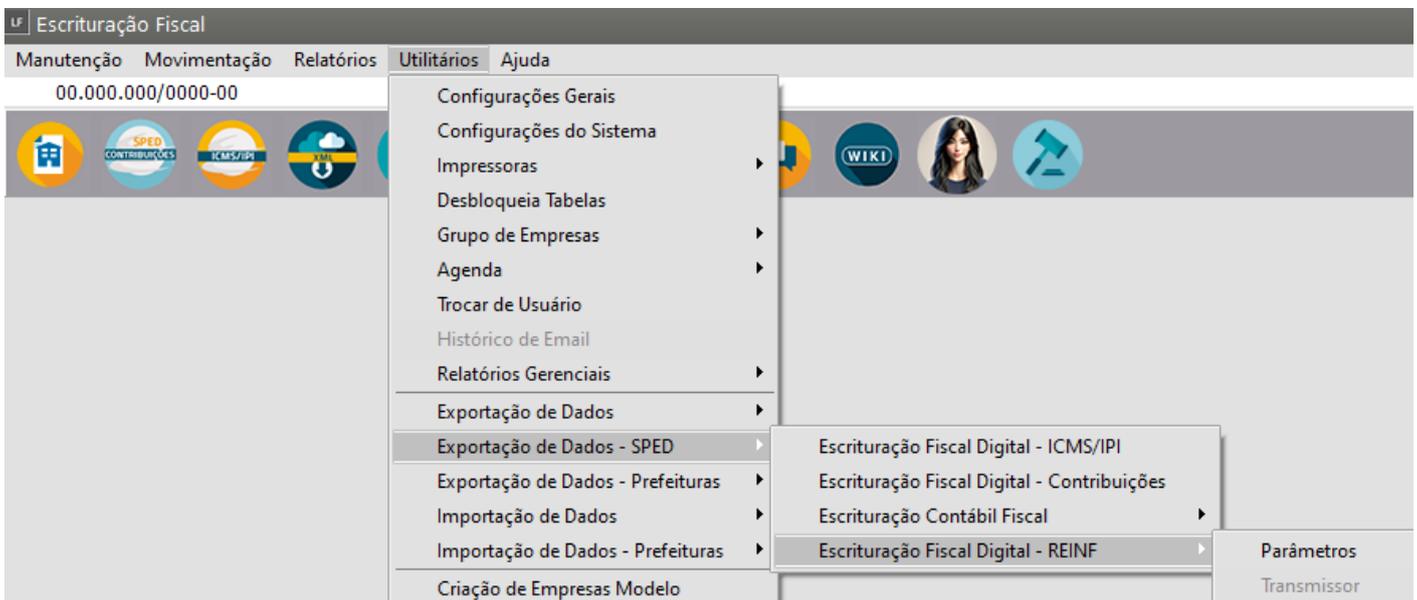
Após a escrituração dos documentos você deverá acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados - SPED>Escrituração Fiscal Digital- REINF>Parâmetros**.



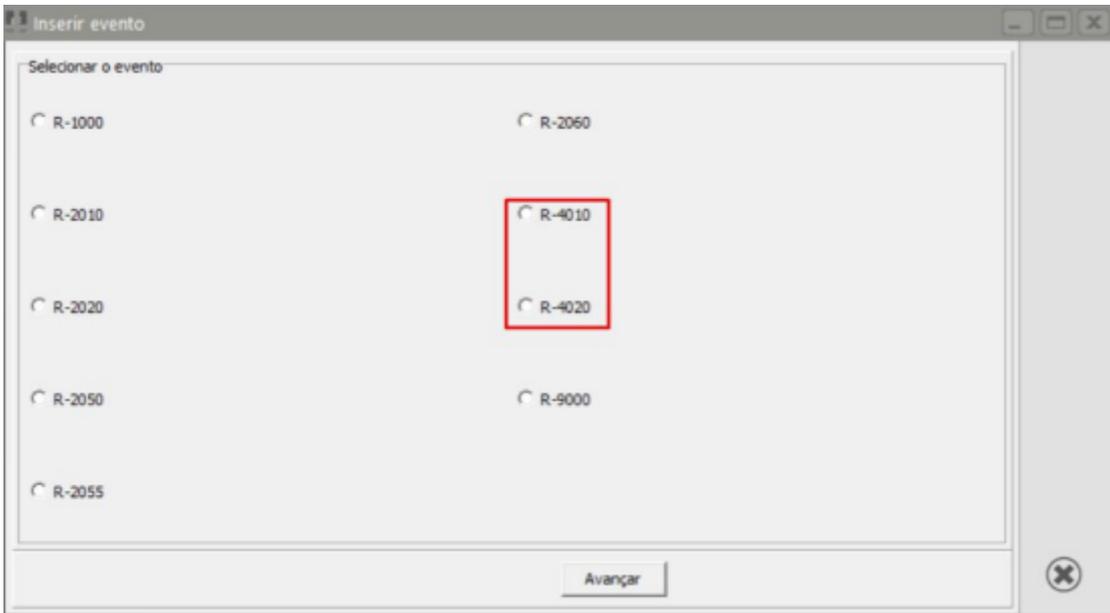
Para o envio dos eventos com **validade jurídica** o Tipo de ambiente deve estar marcado como **“Produção”**, pois produção restrita é o modo teste (homologação). Selecionar o Certificado Digital e indicar uma pasta para a geração dos Xmls dos eventos enviados.



Posteriormente acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados - SPED>Escrituração Fiscal Digital- Reinf->Transmissor.**

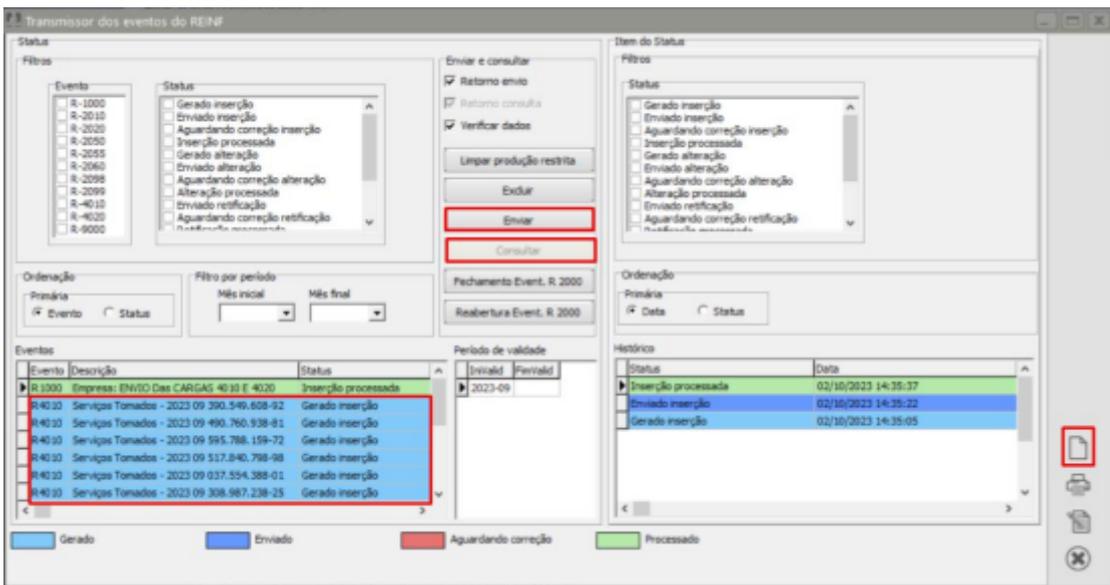


Clique no botão **“Inserir Evento”** e selecionar o evento a ser gerado, avançar e gerar.



Nesse momento será criado o evento dentro do **Transmissor do Sistema**.

Clicar no botão **“Enviar”** e na sequência no botão **“Consultar”**. A resposta retornará como **“Processado” (aprovado)** ou **“Aguardando correção” (reprovado)**. No caso de reprovação do evento verificar a mensagem de retorno do eCAC e fazer as devidas correções no Sistema. Depois eliminar o evento, gerar e consultar novamente.



Lembramos que os eventos do EFD- Reinf são sequenciais, portanto os mesmos só poderão ser enviados se os anteriores estiverem com o status de “Processado” (aprovado).

Revision #5

Created 10 October 2023 14:31:01 by CriadoraConteudoR

Updated 13 February 2025 19:11:58 by ProjetosD