

Distribuição de Lucros e Dividendos - EFD- Reinf- R-4010/ R-4020

A partir de 2024 a distribuição de Lucros e Dividendos para sócios e acionistas deverá ser entregue pelo EFD Reinf. Essa entrega irá substituir a DIRF na declaração de lucros e dividendos, onde ela deixará de ser anual e passará a ser trimestral. As formas de distribuição de lucro não mudam. O que muda é forma de comunicar isso via Sped, com o EFD-Reinf.

Obs: A entrega será necessária mesmo que os lucros e dividendos sejam isentos de IR. Lembramos que para existir a distribuição de lucros, devem existir cálculos e comprovações dos lucros na contabilidade.

Os eventos que serão entregues serão o R-4010 e R-4020, para Lucros e Dividendos distribuídos a pessoas físicas ou jurídicas, respectivamente.

Para a geração dos eventos de distribuição de lucro para os sócios será necessário fazer a escrituração do Livro Caixa. Acessar o Menu **Manutenção> Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa.**

Na aba “Livros” e sub aba **Caixa/Combustível/Veículos** marcar que escritura o Livro Caixa.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | **Livros** | Impostos | Integrações | Responsável

Entradas / Saídas | Serviços Prestados/Tomados | Caixa / Combustível / Veículos

Livro Caixa

☒ Escritura o Livro

Nº do Livro

Imprime:

☐ Nº dos Lançamentos

☐ Código do Histórico

Saldo Inicial

R\$ 0,00

☐ Escritura livro caixa após escrituração dos livros fiscais

☐ Mostra o saldo do dia durante o lançamento

Livro Registro de Veículos

☐ Escritura Livro de Veículos

☐ Após Lançamento do Livro de Entradas

☐ Empresa realiza operações com veículos usados

Comércio de veículos em consignação

Livro de movimentação de combustíveis

☐ Escritura o Livro

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | Impostos | **Integrações** | Responsável

Contabilidade | Livros / Sistemas / Validadores | Importação NF-e XML | PGDAS-D

GIA

☐ Entrega a GIA

☐ Tem Substituição Tributária

Regime Tributário

Valor Fixado para o Período

R\$ 0,00

Livro Caixa

☒ Integra Livro Caixa

☐ Utiliza Vínculo

Centro de Custo

Níveis

Nível 1

1

Número de dígitos utilizados

Nível 1

7

Nível 2

0

Nível 3

0

Financeiro

☐ Integra ao Financeiro

No Menu **Manutenção> Sócios> Cadastra** devem ser cadastrados os sócios com as suas devidas participações societárias.

UF Sócios - Inclusão

Identificação | Dados Adicionais | Processos | Cooperado

Informações Contratuais | Desligamento / Pensão Alimentícia

Admissão

Data de Admissão: ...

% Participação sobre Capital Total: 0

% Participação sobre Capital Votante: 0

☐ Sócio Ostensivo Responsável por Conta de Participação

Número Processo Trabalhista:

Qualificação:

Representante Legal

Qualificação:

CPF do Representante Legal:

Estrangeiro / Imigrante

Data da Chegada: ...

Data Naturalização: ...

☐ Casado(a) com brasileiro(a)?

☐ Filhos brasileiros(as)

Condição de ingresso do trabalhador migrante:

Tempo de Residência:

UF Sócios - Inclusão

Identificação | Dados Adicionais | Processos | Cooperado

Informações do Cadastro | Localização | Instrução | Documentação

Documento

☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro

Número do Documento:

RG

Número: Org. Exp.: UF: Data de Emissão:

Documento Nacional de Identidade - DNI

Número: Org. Emissor: Data Expedição:

RNE

Número: Org. Emissor: Data Expedição:

Orgão de Classe

Número: Org. Emissor: Data Expedição: Data de Validade:

CNH

Nº Registro CNH: Org. Emissor: Data Expedição: Data de Validade:

UF: Data Primeira CNH: Categoria:

Carteira Profissional

Número: Série: UF: Dt. Emissão: Nr. Inscr. INSS: Nr. Inscr. PIS:

Cadastre o Histórico para o Livro Caixa no Menu **Manutenção> Tabelas> Históricos para Livro Caixa> Cadastra.**

Histórico para Livro Caixa - Alteração

Dados do Histórico

Código: 27 Descrição: Distribuição de Lucros

Tipo de Movimento: ☐ Recebimentos ☒ Pagamentos ☐ Operação com Cartão

Operação: Retirada de Sócios

Informações Padrão

Descrição Complementar

Valor do Movimento: R\$ 0,00

Informações do Cartão

Tipo de Operação:

Administradora

Tipo: ☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros

Numero: . . / -

Razão Social: +

Após cadastrado o código de histórico acessar o Menu **Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro Caixa> Cadastra.**

Indique as informações conforme a empresa

- O código do Histórico
- O sócio
- O Código da Natureza do Rendimento
- É entidade ligada (caso seja FCI/SCP)
- Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior
- Período de Apuração
- Valor do Movimento

Livro Caixa - Inclusão

Identificação

Data

18/12/2024

Nro. Lançamento

1

Histórico

Distribuição de Lucros

Cód. Histórico

27

Tipo de Movimento

Recebimento

Pagamento

Dados

Dados REINF

Dados Complementares

Nº do Docto. Inicial

Nº do Docto. Final

Cód. Fiscal

.

Desdobramento

Valor do Movimento

R\$ 0,00

Valor do Juros/Multas

R\$ 0,00

Valor de Outros Acrésc.

R\$ 0,00

Valor do Desconto

R\$ 0,00

Base de Cálc. (PIS, COFINS, CSLL)

Base de Cálc. IRRF

Impostos retidos na fonte

INSS

R\$ 0,00

IRRF

R\$ 0,00

PIS

R\$ 0,00

COFINS

R\$ 0,00

ISS

R\$ 0,00

CSL

R\$ 0,00

Código da Receita

Valor Líquido

Sócio

Código

01

Nome

Sócio teste

Período Apuração (AAAA-MM)

-

Destinatário

Cliente

Fornecedor

Tipo

CNPJ

CPF

Outros

Número

Razão Social

?

Livro Caixa - Inclusão

Identificação

Data: 18/12/2024 Nro. Lançamento: 1 Histórico: Distribuição de Lucros

Cód. Histórico: 27

Tipo de Movimento: ☐ Recebimento ☒ Pagamento

Dados: **Dados REINF**

Parâmetros dos Eventos Série R-4000


Código da Natureza de Rendimento: 12001 Lucro e Dividendo


☐ É Entidade Ligada

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior: Não retenção do IRRF - outras hipóteses

Observação:

?





Ao salvar o sistema irá perguntar se deseja gerar a carga de inclusão do evento para a EFD Reinf.

Livro Caixa - Inclusão

Identificação

Data: 18/12/2024 Nro. Lançamento: 2 Histórico: Distribuição de Lucros

Cód. Histórico: 27

Tipo de Movimento: ☐ Recebimento ☒ Pagamento

Dados Complementares

Nº do Docto. Inicial: [empty]

Cód. Fiscal: 01

Sócio

Código: 01 Nome: Sócio teste

Período Apuração (AAAA-MM): 2024-12

Destinatário

Tipo: ☒ Cliente ☐ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros

Número: [empty]

Razão Social: [empty]

Impostos retidos na fonte

IRRF: R\$ 0,00

COFINS: R\$ 0,00

CSL: R\$ 0,00

Código da Receita: [empty]

Valor Líquido: R\$ 150,00

Confirmação: Deseja gerar carga de inclusão do REINF para o registro R-4010?

Sim **Não**

Se for fazer a entrega pela primeira vez para a EFD Reinf deverá acessar os parâmetros no **Menu Utilitários> Exportação de dados- SPED> Escrituração Fiscal Digital- REINF> Parâmetros.**

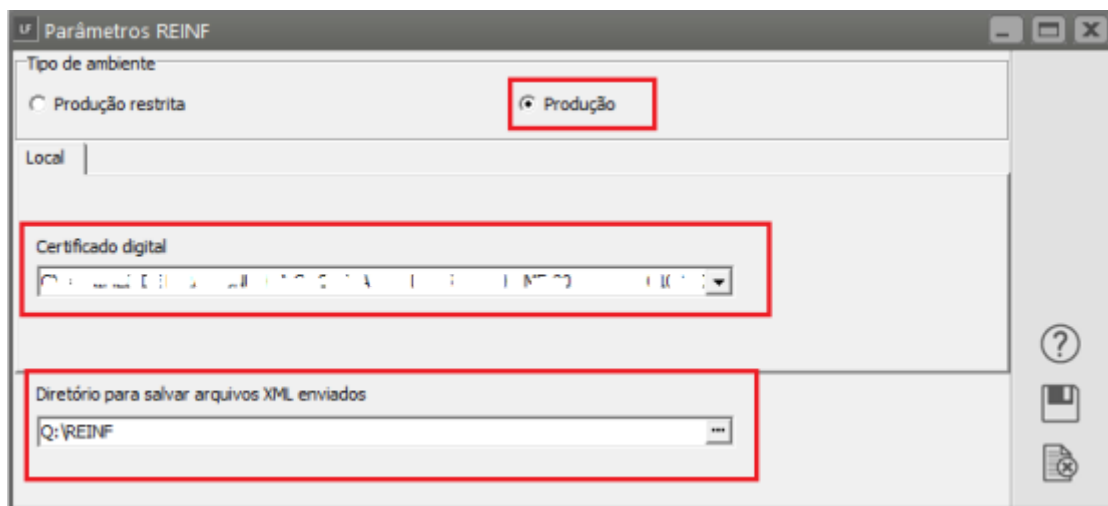
1- Selecionar o certificado digital.

Indicar o Diretório que o Sistema deverá salvar os Xmls gerados (O Sistema criará dentro deste diretório, pasta por Empresa/Evento/Tipo/Recibo).

2- Selecionar o tipo de Ambiente.

Produção restrita: Ambiente de Teste não tem validade jurídica (após fazer os testes deverá alterar para produção).

Produção: A partir do momento em que esta opção é marcada, inicia-se o envio oficial e não será mais possível retornar para o ambiente de testes.



Para enviar o evento da Distribuição e Lucros acessar o **Menu Utilitários> Exportação de dados- SPED> Escrituração Fiscal Digital- REINF> Transmissor.**

Obs: Caso ainda não tenha enviado o evento R-1000 fazer a geração, envio e consulta, mesmo que esse evento já conste no ECAC. Se esse for o caso entrar no ECAC e pegar o número de Recibo do evento R-1000 e colar no sistema para que fiquem liberados os demais envios. O evento R-1000 será enviado uma única vez pelo sistema pois se trata de um evento com as informações cadastrais da empresa.

Limpar Produção Restrita: Tem a função de limpar da base de dados da RFB as informações enviadas para teste na produção restrita. Não ficará habilitado quando Empresa estiver em modo Produção.

Verificar dados: Quando marcado na tela o checkbox será demonstrado as informações dos campos obrigatórios, o Sistema não permitirá que o usuário envie o arquivo com campos obrigatórios vazios.

Quando clicar para enviar abrirá uma tela com as informações que foram preenchidas nos campos obrigatórios, se algum campo estiver vazio, será indicado o caminho para correção e somente habilitará o envio quando os mesmos forem preenchidos.

Excluir: Está função poderá ser utilizada para excluir as cargas que foram geradas por engano e que ainda não foram enviadas.

Enviar: Selecionar o evento e clicar para enviar

Consultar: Retorno da consulta, informação sobre o envio do Lote, após enviar clicar para consultar o Status do Evento, aparecerá na tela a mensagem de retorno se processado com sucesso ou a mensagem com o número do erro.

Filtros de pesquisa: para facilitar as consultas dos eventos e seus respectivos status.

Orientação: se possível envie os eventos para o ambiente de teste e após utilize os mesmos procedimentos para o ambiente de produção. O procedimento para enviar para o Ambiente de

Produção (Oficial) será o mesmo já detalhado acima para a realização de testes.

Selecionar o Evento e clicar no botão “Enviar”.

Após o envio clicar no botão “Consultar”.

Caso o status do evento retorne da consulta como “**Processado**” e não houver mais nenhuma outra entrega a fazer referente aos eventos da série R-4000, fazer o envio do evento de fechamento do período (R-4099).

Transmissor dos eventos do REINF

Filtros

Evento

☐ R-1000

☐ R-2010

☐ R-2020

☐ R-2050

☐ R-2055

☐ R-2060

☐ R-2098

☐ R-2099

☒ R-4010

☐ R-4020

☐ R-4099

☐ R-9000

Status

☐ Gerado inserção

☐ Enviado inserção

☐ Aguardando correção inserção

☐ Inserção processada

☐ Gerado alteração

☐ Enviado alteração

☐ Aguardando correção alteração

☐ Alteração processada

☐ Enviado retificação

☐ Aguardando correção retificação

☐ Retificação processada

☐ Gerado deleção

☐ Enviado deleção

☐ Aguardando correção deleção

☐ Deleção processada

Enviar e consultar

☒ Retorno envio

☒ Retorno consulta

☒ Verificar dados

Enviar

Consultar

Fechamento Event. R. 2000

Reabertura Event. R. 2000

Fechamento Event. R. 4000

Reabertura Event. R. 4000

Item do Status

Filtros

Status

☐ Gerado inserção

☐ Enviado inserção

☐ Aguardando correção inserção

☐ Inserção processada

☐ Gerado alteração

☐ Enviado alteração

☐ Aguardando correção alteração

☐ Alteração processada

☐ Enviado retificação

☐ Aguardando correção retificação

☐ Retificação processada

☐ Gerado deleção

☐ Enviado deleção

☐ Aguardando correção deleção

☐ Deleção processada

Ordenação

Primária

☒ Data

☐ Status

Eventos

Evento	Descrição	Status	Data
R-4010	Servicos Tomados - 2024 12 4	Gerado inserção	18/12/24

Item do Status

Filtros

Status

☐ Gerado inserção

☐ Enviado inserção

☐ Aguardando correção inserção

☐ Inserção processada

☐ Gerado alteração

☐ Enviado alteração

☐ Aguardando correção alteração

☐ Alteração processada

☐ Enviado retificação

☐ Aguardando correção retificação

☐ Retificação processada

☐ Gerado deleção

☐ Enviado deleção

☐ Aguardando correção deleção

☐ Deleção processada

Ordenação

Primária

☒ Data

☐ Status

Histórico

Status	Data
Gerado inserção	18/12/2024 15:50:29

Gerado

Enviado

Aguardando correção

Processado

Revision #2

Created 30 December 2024 19:45:25 by CriadoraConteudoR

Updated 13 February 2025 19:11:58 by CriadoraConteudoR