

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

Financeiro

☐ Integra ao Financeiro

Centro de Custo

Níveis:

Número de dígitos utilizados:

| Nível 1 | Nível 2 | Nível 3 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

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 imigrante:

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 **Dados REINF**

Dados Complementares

Nº do Docto. Inicial: Cód. Fiscal: 01

Sócio

Código: 01 Nome: Sócio teste

Período Apuração (AAAA-MM): 2024-12

Destinatário

Tipo: ☒ Cliente ☐ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros

Número: Razão Social:

Impostos retidos na fonte

IRRF: R\$ 0,00

COFINS: R\$ 0,00

CSL: R\$ 0,00

Código da Receita:

Valor Líquido: R\$ 150,00

Confirmação

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

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**.

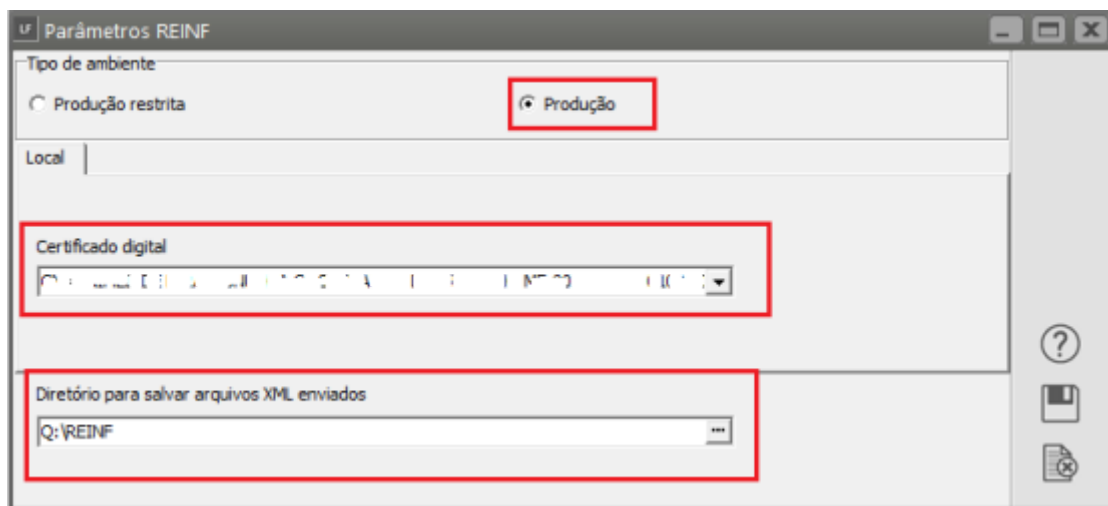
1- Selecionar o certificado digital.

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).

The screenshot shows the 'Transmissor dos eventos do REINF' application. The 'Status' panel on the left lists events from R-1000 to R-9000, with R-4010 selected. The 'Enviar e consultar' panel in the center has checkboxes for 'Retorno envio', 'Retorno consulta', and 'Verificar dados', along with buttons for 'Enviar', 'Consultar', and 'Fechamento Event. R. 4000'. The 'Item do Status' panel on the right shows a list of event statuses. The bottom section contains two tables: 'Eventos' and 'Histórico'. The 'Eventos' table has columns for 'Evento', 'Descrição', 'Status', and 'Data', with one row highlighted. The 'Histórico' table has columns for 'Status' and 'Data', with one row highlighted. A legend at the bottom indicates colors for 'Gerado' (blue), 'Enviado' (light blue), 'Aguardando correção' (red), and 'Processado' (green).

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

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

Revision #2

Created 30 December 2024 19:45:25 by CriadoraConteudoR

Updated 30 December 2024 19:59:41 by CriadoraConteudoR