

Juliana: AS RETENÇÕES SOBRE APLICAÇÕES DEVERÃO SER INFORMADAS MENSALMENTE? E ONDE INFORMAR?

Quesia: informe de rendimentos de aplicações bancárias, o envio é mensal ou trimestral?

Resposta Denner: As retenções sobre Aplicações Financeiras devem ser enviadas para o R-4000, porém quem vai fazer o envio é a Instituição Financeira, que está fazendo o pagamento dos rendimentos.

Francine: a Distribuição de lucros da pessoa física eu preciso fazer o lançamento na contabilidade e informar na efd - reinf na guia outros dados na parte de rendimentos isentos, isso de empresas do simples nacional) R 4010, isso ?

Messias Silva: Olá, Denner! No caso de empresa do SN, é obrigatório o REINF distribuição de lucro? Geralmente a distribuição é feita no final do exercício, onde, soma-se a receita e subtrai da % presunção.

Marcilio: BOA TARDE, TENHO EMPRESA DO SIMPLES NACIONAL E FIZ A DISTRIBUIÇÃO DE LUCRO EM 31/12/2023. PRECISO INFORMAR NA REINF ? EMPRESAS DO SIMPLES SÃO OBRIGADAS A REINF?

Resposta Denner: Sim. A Distribuição de Lucros de empresas do Simples Nacional também deve ser enviada para a EFD REINF.

Lázaro: Quanto ao IRRF 8053 que é decendial, como fica na Reinf e DCTFWEB? ainda manterá os pagamentos decendial ou só pela DCTFWEB?

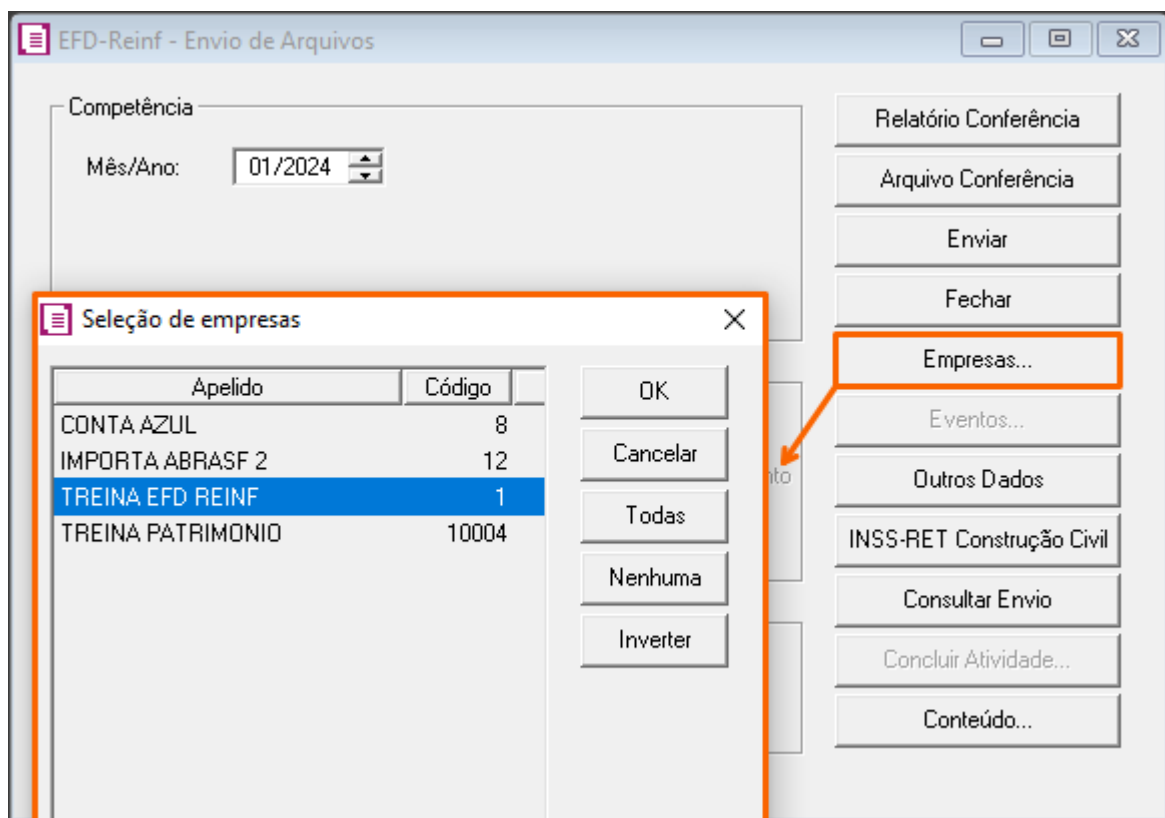
Resposta Denner: Quando o vencimento do imposto for diferente de mensal, então o pagamento continua por meio da guia DARF SicalcWeb. Então você vai emitir essa guia por fora no SicalcWeb, e quando for fazer o fechamento mensal da DCTFWeb, vai abater essa guia paga de forma antecipada.

Geovane: Já verifiquei que a DCTF não aceita mais entrega de declarações. Como será a partir de agora a declaração de INATIVA das empresas? (Fazia-se entrega de janeiro DCTF inativa). Quanto entidades, alguma informação? só terá mais SPED ECF?

Resposta Denner: A DCTF Mensal continua normalmente, no momento não está aceitando a partir de 01/01/2024 porque a RFB não liberou ainda a versão 3.7 da DCTF Mensal, mas deve estar liberando a nova versão nos próximos dias. Vai continuar tudo como é hoje a DCTF Mensal, menos as Retenções de IR e Contribuições, que como estarão na DCTFWeb, não precisam mais serem enviadas na DCTF Mensal.

Carolina: Quanto a REINF, no Dominio é possivel enviar de varias empresas de uma unica vez?

Resposta Denner: Sim. Basta clicar no botão [Empresas] na tela de envio da EFD REINF, e selecionar as empresas que deseja enviar, conforme abaixo:



Lázaro: Denner, por descuidos aqui, acabei pagando DARF 5952 e 1708 do mês 01/2024, há como fazer restituição e/ou compensação na dctfweb?

Resposta Denner: Sim. Tenta abater as guias pagas pelo botão de Pagamentos Anteriores que tem na DCTFWeb. Se não der certo, acredito que você consegue fazer por PERDCOMP.

Daniele: estou com duvida sobre envio de informações cartão de credito, empresa que utiliza a maquina para suas vendas, deve enviar os informes ou não?

Resposta Denner: Não. As empresas que apenas utilizam a máquina de cartão de crédito estão desobrigadas de enviar isso no R-4020, somente as empresas ADM de Cartão que vão enviar no R-4080 (Ex.: A Cielo e a Rede vão enviar isso no R-4080). Porém na DIRF a obrigação continua, então se a empresa apenas usa a máquina de cartão de crédito, tem de enviar isso na DIRF até 29/02/2024. Lembrando que essa é a última DIRF, ou seja, lá em 02/2025 não será mais necessário enviar nem na DIRF essa informação, sendo enviada apenas pelas empresas ADM de Cartão no R-4080.

Paula Gabriella: As retenções obrigatórias IRRF e CRF na EFD Reinf e DCTFWeb são somente de retenções de serviços tomados? Ou prestados também?

Resposta Denner: Os eventos R-4010 e R-4020 são enviados apenas pelos 'Pagadores', ou seja, em operações de serviço, peço Tomador. Isso é a regra gerar da série R-4000 da REINF. O Prestador somente vai enviar nos casos de Auto-retenção, que no caso é o evento R-4080. Os casos de Auto-retenção são a Publicidade e Propaganda e as Comissões e Corretagens.

Daniele: Empresa não possui nenhum evento R-4000, como devo realizar distribuição de lucros?

Resposta Denner: Acessa o link abaixo e veja o procedimento:

<https://suporte.dominioatendimento.com/central/faces/solucao.html?codigo=10349>

Leandro José: Qual a ordem de envio? eSocial > DCTFWEB > EFD REINF?

Resposta Denner: Não existe uma ordem com relação a eSocial e REINF, você pode mandar o que você quiser primeiro. Agora, o fechamento da DCTFWeb deve ser após o envio do eSocial e REINF. Se você enviar eSocial e já fechar a DCTFWeb, ao enviar o REINF depois você terá de fechar novamente a DCTFWeb, pois ela vai reabrir gerando uma retificadora.

Geraldo Alex: Boa tarde! Gostaria que disponibilizasse aquela lista dos impostos que serão informados na EFD-REINF que você digitou no Notepad.

Resposta Denner: Veja essa solução da Central de Soluções, tem um resumo de tudo que é enviado no R-4000.

<https://suporte.dominioatendimento.com/central/faces/solucao.html?codigo=4724>

Jose Hamilton: Notas fiscal sem retenção, vai ser informada na EFD-reinf? E nota com retenção do mesmo fornecedor em mês diferente?

Resposta Denner: As notas sujeitas a retenção devem ser enviadas, mesmo que não tenha retenção de forma eventual. Ex.: Se você contrata um serviço de Advocacia, que está sujeito a retenção, porém não tem retenção destacada porque o valor ficou abaixo de 10,00 reais, tem de enviar do mesmo jeito. Agora, se a nota não está sujeita a retenção, nem as situações que mesmo sem retenção tem de enviar (Art. 2º da IN 1990/2020), então não precisa enviar. Nota com retenção do mesmo fornecedor em mês diferente será enviada no mês do fato gerador, se o fato gerador for em meses diferentes será enviado o correspondente em cada mês.

Dri: Sobre a distribuição de lucros: Para empresas que não possuem conta corrente é feito via "caixa" e a distribuição é feita anualmente, será necessário enviar trimestralmente a informação? Outra questão é para as empresas que distribuem o lucro pelo presumido sem o de fato desembolso, é necessário enviar?

Resposta Denner: A distribuição de lucros deve ser enviada até o segundo mês subsequente ao trimestre correspondente (Não importa se pagou em dinheiro vivo ou transferência bancária). Se a empresa distribui lucros uma vez por ano, você vai pegar o dia que aconteceu a distribuição. Vamos supor que foi no dia 15/12/2023. Então essa data 15/12/2023 é T04/2023, então você tem até 15/02/2024 para enviar, ou seja, segundo mês subsequente ao trimestre que aconteceu a distribuição de lucros. Quando é apenas apurado lucro, mas não distribuído, então não precisa enviar na REINF. Na REINF será enviado somente no momento que o dinheiro sai da empresa e vai para o bolso do sócio (Pagamento a pessoa física).

Rita Alonso: A distribuição de lucros de PJ para PJ será informada na EFD-Reinf?

Resposta Denner: Você enviava isso na DIRF? Se você entende que isso deve ser enviado na DIRF, então deverá também ser enviado na EFD REINF. A base legal é a mesma. O sistema Domínio envia, se você lançar uma Distribuição de Lucros para PJ, ele vai enviar no R-4020 essa informação. Porém no meu entendimento da IN 1990/2020, somente deve ser enviado a Distribuição de Lucros PJ para PJ quando for SCP ou para o Exterior. Em operações normais não precisa enviar no meu entendimento. Somente PJ para PF em operações normais. Mas da uma lida na IN 1990/2020 e tira suas conclusões sobre isso.

Jeferson Kojuman: No lançamento da distribuição de lucros, a aba outros dados, já fica cadastrado para a DIRF? e quem sabe na contabilidade ?

Resposta Denner: Não consegui entender o questionamento.

Danielly: UMA EMPRESA SEM RETENÇÕES, APENAS COM PLANO DE SAUDE DOS SOCIOS E SEUS DEPENDENTE, ENVIA NORMAL PELO EVENTO R-4010?

Resposta Denner: Sim. Segue o procedimento da Central de Soluções para envio do Reembolso e Coparticipação do Plano empresarial na REINF:

<https://suporte.dominioatendimento.com/central/faces/solucao.html?codigo=10426>

Contabilidade: Como o governo vai apurar a data informada da distribuição do lucro, com o que de fato ocorreu, uma vez que eles não tem acesso ao extrato bancário? Pergunto pois muitas empresas ao longo do mês faz aporte e retirada, e no fim do mês eu estou verificando o saldo residual para informar a distribuição.

Resposta Denner: Você está enganado, eles têm acesso as informações bancárias, pois os bancos enviam o informativo e-Financeira. Dessa forma alguns cruzamentos podem ser feitos pela RFB.

Marcelo: Pagamento a autônomo (PF) consta na folha, código IR 0588, ele vai na EFDREinf ou no eSocial mesmo?

Resposta Denner: Esse é um dos casos que mesmo não tendo relação de trabalho, mas acabou ficando também no eSocial. Então os autônomos serão enviados pelo eSocial.

Contabilidade: Não transmitimos a EFD-Reinf ref. a distribuição de 09/2023 de várias empresas. O que é melhor fazer agora? Transmitir em atraso, ou não fazer nada, foi transmitida zerada o valor ref a distribuição.

Resposta Denner: No meu entendimento o melhor é retificar a REINF de competência 10/2023, que foi enviada de forma original até 15/11/2023. Nessa REINF incluir as Distribuições de Lucro de 09/2023. Isso é a melhor coisa a se fazer, pois antes de autuação você não terá multas por retificação, tendo em vista que a retificação foi voluntária. Então isso é o melhor a se fazer, para evitar possível autuação com pagamento de multa mais para frente.

Celso: A respeito da distribuição de Lucros, a empresa fez a distribuição para um sócio 5 vezes no mesmo mês em datas diferentes, devo informar a distribuição de cada uma? Se eu tiver 5 sócios, cada um recebeu em uma data diferente no mesmo mês totalizando 15 transferências, devo informar uma a uma?

Resposta Denner: Sim. Isso mesmo. O ideal é separar e detalhar exatamente o dia que aconteceram as distribuições de lucros. Lembre-se que os bancos enviam a e-Financeira, então a RFB pode fazer algum tipo de cruzamento e identificar alguma inconsistência se não estiver batendo.

Jefferson Kojuman: Para distribuição de lucro em Dezembro de 2023. lança no mês de Janeiro de 2024 ?

Resposta Denner: Sim. Lança na REINF competência Janeiro/2024 que será enviada até 15/02/2024.

Neusa: Fiquei na duvida do envio, 01/2024 foi referente 10/11 e 12. Vc lançou um distribuição ocorrida em outubro. E se teve distribuição em novembro e dezembro?

Resposta Denner: As distribuições de Lucros que aconteceram em 10, 11 e 12/2023 estão todas dentro de T04/2023. Então, tudo isso tem até a REINF competência 01/2024, entregue até 15/02/2024 para ser enviada. Por isso no meu exemplo, na competência de 01/2024 lancei uma distribuição que aconteceu no mês 10/2023. Poderia informar também distribuições que aconteceram em 11 e 12 de 2023.

Cristiane: Caso eu não consiga informar o valor da distribuição de lucros até o prazo e informo um valor simbólico ou não informo, posso retificar? como faço no domínio?

Resposta Denner: Sim. Você pode retificar a EFD REINF. Para isso você precisa reabrir o período e depois de corrigir as informações fazer um novo fechamento.

Helton Marques Silva: A Opção em Federal -> Opções -> Efetuar cálculos de Tributos federais conforme DCTFWeb nao esta habilitando para empresa do simples nacional

Resposta Denner: Era para estar habilitando normalmente. Somente confira se você tem nos parâmetros alguns daqueles impostos retidos também, como 16, 39, 63, etc... E confirme também se está marcado que a empresa gera a EFD REINF. Tendo isso já era para habilitar normalmente, independente de ser ou não do Simples Nacional.

Rose: na reinf tem 2 opções Lucro e dividendos a partir de 1996, ou valores pagos a titulares de ME ou EPP. qual opção marcar? sendo empresa do SN.

Resposta Denner: Valores pagos ao titular ou sócio de ME ou EPP exeto....

Alessandra: Quem não tem folha é tem retenção pra reinf, recolhe como os impostos?

Resposta Denner: Na guia DARF Unificada. A partir da competência 01/2024, tanto as contribuições previdenciárias quanto federais enviadas no eSocial e REINF estarão na DCTFWeb, e com isso na guia DARF Unificada.

Juliana: Se fiz a Reinf todos os meses desde setembro com as distribuições feitas lá preciso recolocar nesta competência?

Resposta Denner: Não. Como você antecipou o envio não precisa enviar de novo. Se enviar de novo vai duplicar as informações. Mas lembre que isso também tem de ser enviado na DIRF. Então até 29/02/2024 você deve informar essas distribuições de lucros de 2023 também na DIRF, por mais que já tenha enviado alguns meses na REINF também.

Rose: fazendo a dist de lucros pelo mod folha, a importação vem do valor mensal ne, não diário como acontece. é correto?

Resposta Denner: Isso, o valor importado da folha será o apurado na folha de participação de lucros do mês, e será importado com a data de pagamento definida nos parâmetros da folha. Geralmente a distribuição de lucros é feita poucas vezes ao ano (Anual, Trimestral ou Semestral, etc...), conforme previsto em contrato social da empresa. Quando acontece mais de uma 'Distribuição de lucro' no mesmo mês para a mesma pessoa, já não é algo muito sério, e dá a entender é o sócio pegando dinheiro da empresa a todo o momento para pagar contas pessoais. No sistema Domínio isso teria de ser dividido manualmente na tela de Outros Dados da REINF. Se precisar de alguma melhoria nesse ponto você pode cadastrar uma Solicitação de Suporte para nossa equipe de produto avaliar.

Emanuêla: Eu posso entregar o 4º trimestre até 15/02, porém já entreguei outubro na competência de outubro. Novembro e dezembro já está fechada a DCTFweb. Entregando nesses meses, é preciso retificar e consolidar as duas últimas ou tem como entregar essas duas distribuições na competência de janeiro?

Resposta Denner: Não. Se você já antecipou o envio então não precisa fazer mais nada. Não precisa retificar nem enviar agora novamente. Você tem até 15/02/2024 para enviar as Distribuições de T04/2023, mas se você já antecipou o envio Ok, só não enviar mais.

Rita Alonso: Se enviar a EFD-REinf somente com informações de distribuição de lucros sem impostos a recolher precisa enviar a DCTFWeb também neste caso?

Resposta Denner: Sim. Ao enviar o R-4099 já será gerado a DCTFWeb que precisa ser fechada. Nesse caso será uma DCTFWeb zerada.

Patricia Oliveira: No caso o DARF emitido pela DCTFWeb, sera possivel emitir por Registro ou somente unificado?

Resposta Denner: Na DCTFWeb você vai conseguir selecionar os Débitos e emitir o DARF. Falamos DARF Unificado porque se você quiser pode emitir tudo junto, mas tem a opção sim de selecionar o que você quer pagar e emitir a guia apenas com aquilo que foi selecionado.

Ricardo: Minha empresa e a prestadora de serviços , teve retenção federal quein vai entregar reinf tomador do serviços?

Resposta Denner: O Tomador que vai mandar o R-4020. Você só vai enviar se a sua empresa for de Publicidade e Propaganda, ou Comissão e Corretagem, que daí tem a auto-retenção. Se não for isso, então apenas o Tomador que vai enviar.

Consuelo: A empresa recebe nota fiscal de plano de saúde referente aos sócios, não consta retenção na nota. Preciso informar na reinf?

Resposta Denner: As informações enviadas na EFD REINF do Plano de Saúde Empresarial são apenas de Reembolso e Coparticipação. No manual da EFD REINF, pesquise por 'reembolso' que você vai achar alguns exemplos dessa situação.

Neusa: Eu tenho uma SUPER DUVIDA. Fechei o balanço de dezembro (exemplo) deu 10 mil de lucro (Na DRE) mas no extrato bancário o empresário retirou 15 mil. O que informo de distribuição, os 10 ou 15? Porque se eu fechar o balanço por exemplo de janeiro a dezembro, no final a DRE pode dar diferença.

Resposta Denner: Esse é o problema. Tudo que o sócio retira da empresa para pagar as suas contas pessoais não deve ser classificado tudo como Distribuição de Lucros. A Distribuição de Lucros tem uma série de regras próprias, como por exemplo. A empresa não pode distribuir lucros devendo para a receita federal, não pode distribuir lucro que não existe, as datas e volumes de distribuição de lucros devem estar presentes no contrato social da empresa, dentre várias outras situações que devem ser observadas. Então você não pode ter como regra que tudo que o sócio pega da empresa é distribuição de lucros. Isso pode gerar sérios problemas em fiscalizações.
