

Calendário de Obrigações Fiscais - 2021 - Empresas Comerciais - RJ

Versão atualizada em: 28.12.2020

Substitui versão de: 09.03.2020

Obrigações Mensais	Base	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Folha de Pagamento	05 u	07	05	05	07	07	07	07	06	06	07	05	07
ICMS - Grande Porte	05 a	05	05	05	05	05	04	05	05	03	05	05	03
	15 a	15	12	15	15	14	15	15	13	15	15	12	15
FGTS - Empregador	07 a	07	05	05	07	07	07	07	06	06	07	05	07
CAGED	07 a	07	05	05	07	07	07	07	06	06	07	05	07
13o. Salário 3a. Parcela	10 a	08	10	10	09	10	10	09	10	10	08	10	10
GPS - Enviar Sindicato	10 a	08	10	10	09	10	10	09	10	10	08	10	10
ICMS-Mensal Substituto	09 p	11	09	09	09	10	09	09	09	09	11	09	09
ICMS-Mensal	10 p	11	10	10	12	10	10	12	10	10	11	10	10
SPED Contribuições (EFD)	10 u	15	12	12	15	14	15	14	13	15	15	16	14
SPED Retenções na Fonte (EFD-Reinf)	15 a	15	12	15	15	14	15	15	13	15	15	12	15
DCTF Web	15 a	15	12	15	15	14	15	15	13	15	15	12	15
INSS - Carnet Individual	15 p	15	17	15	15	17	15	15	16	15	15	16	15
DCTF Normal	15 u	25	23	19	26	21	22	21	20	22	22	23	21
Dia do Descarte	3a. 6a.f.	15	19	19	16	21	18	16	20	17	15	19	17
INSS por GPS	20 a	19	19	19	20	20	18	20	20	20	20	19	20
INSS por DARF - CPSRB	20 a	19	19	19	20	20	18	20	20	20	20	19	20
Imposto de Renda Retido na Fonte	20 a	19	19	19	20	20	18	20	20	20	20	19	20
Pis,Cofins e CSLL Retido na Fonte	20 a	19	19	19	20	20	18	20	20	20	20	19	20
ICMS - FEEF	20 a	19	19	19	20	20	18	20	20	20	20	19	20
SPED Fiscal ICMS/IPI (EFD)	20 a	19	19	19	20	20	18	20	20	20	20	19	20
GPS - 13o. Salário	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
13o. Salário 2a. Parcela	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
COFINS	25 a	25	25	25	22	25	25	23	25	24	25	25	24
PIS Faturamento / Folha	25 a	25	25	25	22	25	25	23	25	24	25	25	24
DeSTDA	28 p	28	26	29	28	28	28	28	30	28	28	29	28
DME - Declaração Moeda Espécie	30 a	29	26	30	30	28	30	30	30	30	29	30	30
13o. Salário 1a. Parcela	30 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Quotas IRPF 2021/2020	30 a	-	-	-	30	28	30	30	30	30	29	30	-
IRPF - Carnet-Leão	30 a	29	26	30	30	28	30	30	30	30	29	30	30
IRPF - Gc/Rv	30 a	29	26	30	30	28	30	30	30	30	29	30	30
IRPJ - Real/Presumido	30 a	29	26	30	30	28	30	30	30	30	29	30	30
Contribuição Social - Real/Presumido	30 a	29	26	30	30	28	30	30	30	30	29	30	30
Contribuição Sindical	30 a	29	26	30	30	28	30	30	30	30	29	30	30
Obrigações Semestrais													
DUB - ICMS - RJ	24 a	-	-	24	-	-	-	-	-	24	-	-	-
Obrigações Anuais													
COAF - Declaração Negativa		29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRF		-	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RDE-IED - Banco Central		-	-	-	01	-	-	-	-	-	-	-	-
RAIS		-	-	-	05	-	-	-	-	-	-	-	-
BACEN - Capitais Brasileiros Exterior		-	-	-	05	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRPF		-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-	-
DECLAN - Normal		-	-	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-
DECLAN - Retificadora		-	-	-	-	29	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Digital - ECD		-	-	-	-	31	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Fiscal - ECF		-	-	-	-	-	-	30	-	-	-	-	-

Observações:

** GIA-ICMS: Prazos conforme Último Número da Raiz do CNPJ.

- Legendas: a = antecipado; p = postecipado; u = útil.

Prazos sujeitos à modificações por parte das autoridades arrecadoras.

Matriz: Av. Rio Branco, 185 - Salas 618 a 623 - Centro - CEP: 20.040-007 - Rio de Janeiro - RJ - Tel: (21) 3804-8150 / 98555-2227

Legalização: Av. Rio Branco, 185 - Sala 817 - Centro - CEP: 20.040-007 - Rio de Janeiro - RJ - Tel: (21) 3804-8150

Franquia Copacabana: Av. N.ª de Copacabana, 613 - Sala 1.203 - Copacabana - CEP: 22.050-002 - Rio de Janeiro - RJ - Tel: (21) 2547-0730

Franquia Caxias: Tel: (24) 2231-5242 / 7749-5291 / 98468-9821 / 99288-4241

E-mail: contato@hiperservicos.com.br - www.hiperservicos.com.br