

Calendário de Obrigações Fiscais - 2018 - Empresas Comerciais - RJ

Versão atualizada em: 03.01.2018

Substitui versão de: 08.12.2017

Obrigações Mensais	Base	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Folha de Pagamento	05 u	05	06	06	06	07	06	06	06	06	05	07	06
ICMS - Grande Porte	05 a	05	05	05	05	04	05	05	03	05	05	05	05
	15 a	15	15	15	13	15	15	13	15	14	15	14	14
FGTS - Empregador	07 a	05	07	07	06	07	07	06	07	06	05	07	07
CAGED	07 a	05	07	07	06	07	07	06	07	06	05	07	07
13o. Salário 3a. Parcela	10 a	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GPS - Enviar Sindicato	10 a	10	09	09	10	10	08	10	10	10	10	09	10
ICMS-Mensal Substituto	09 p	09	09	09	10	09	11	09	09	10	09	09	10
ICMS-Mensal	10 p	10	12	12	10	10	11	10	10	10	10	12	10
SPED Contribuições (EFD)	10 u	15	15	14	13	15	14	13	14	17	15	16	14
SPED Fiscal ICMS/IPI (EFD)	15 a	15	15	15	13	15	15	13	15	14	15	14	14
SPED Retenções na Fonte (EFD-Reinf)	15 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
INSS - Carnet Individual	15 p	15	15	15	16	15	15	16	15	17	15	16	17
DCTF	15 u	22	22	21	20	22	21	20	21	24	22	26	21
GIA-ICMS	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
ECF - ICMS-RJ (Cupom)	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
Dia do Descarte	3a. 6a.f.	19	16	16	20	18	15	20	17	21	19	16	21
INSS por GPS	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
INSS por DARF - CPSRB	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
Imposto de Renda na Fonte	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
Pis,Cofins e CSLL na Fonte	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
ICMS - FEEF	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
GPS - 13o. Salário	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
13o. Salário 2a. Parcela	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
COFINS	25 a	25	23	23	25	25	25	25	24	25	25	23	21
PIS Faturamento / Folha	25 a	25	23	23	25	25	25	25	24	25	25	23	21
DeSTDA	28 p	29	28	28	30	28	28	30	28	28	29	28	28
DME - Declaração Moeda Espécie	30 a	-	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
13o. Salário 1a. Parcela	30 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Quotas IRPF 2018	30 a	-	-	-	30	30	29	31	31	28	31	30	-
IRPF - Carnet-Leão	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
IRPF - Gc/Rv	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
IRPJ - Real/Presumido	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
Contribuição Social	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
Contribuição Sindical	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
Obrigações Semestrais													
DUB - ICMS - RJ	24 a	-	-	23	-	-	-	-	-	24	-	-	-
Obrigações Anuais													
COAF - Declaração Negativa		30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRF		-	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAIS		-	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BACEN - Capitais Brasileiros Exterior		-	-	-	05	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRPF		-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-	-
DECLAN - Normal		-	-	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-
DECLAN - Retificadora		-	-	-	-	29	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Digital - ECD		-	-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Fiscal - ECF		-	-	-	-	-	-	31	-	-	-	-	-

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 e 817 - Centro - CEP: 20.040-007 - Rio de Janeiro - RJ - Tel: (21) 3804-8150 / 98555-2227

Legalização: Av. Rio Branco, 185 - Sala 622 - Centro - CEP: 20.040-007 - Rio de Janeiro - RJ - Tel: (21) 3804-8150

Franquia Copacabana: Av. N.Sª de Copacabana, 613 - Sala 1.203 e 1.204 - 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