

Calendário de Obrigações Fiscais - 2023 - Empresas Comerciais - RJ

Versão atualizada em: 16.11.2022

Substitui versão de: 15.12.2021

Obrigaçao	Base	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Obrigações Mensais													
Folha de Pagamento	05 u	06	06	06	06	05	06	06	04	06	06	07	06
13o. Salário 3a. Parcela	05 u	06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS - Grande Porte	05 a	05	03	03	05	05	05	05	04	05	05	03	05
	15 a	13	15	15	14	15	15	14	15	15	13	14	15
FGTS - Empregador	07 a	06	07	07	06	05	07	07	07	06	06	07	07
DARF Previdenciário - Enviar Sindicato	10 a	10	10	10	10	10	09	10	10	08	10	10	08
ICMS-Mensal Substituto	09 p	09	09	09	10	09	09	10	09	11	09	09	11
ICMS-Mensal	10 p	10	10	10	10	10	12	10	10	11	10	10	11
SPED Contribuições (EFD)	10 u	13	14	14	17	15	15	14	14	15	16	16	14
SPED Retenções na Fonte (EFD-Reinf)	15 a	13	15	15	14	15	15	14	15	15	13	14	15
DCTF Web	15 a	13	15	15	14	15	15	14	15	15	13	14	15
INSS - Carnê Individual	15 p	16	15	15	17	15	15	17	15	15	16	16	15
DCTF Normal	15 u	20	17	21	25	22	22	21	21	22	23	24	21
Dia do Descarte	3a. 6a.f.	19	17	17	20	19	16	21	18	15	20	17	15
INSS por DARF Previdenciário	20 a	19	17	20	20	19	20	20	18	20	20	17	20
INSS por DARF - CPSRB	20 a	19	17	20	20	19	20	20	18	20	20	17	20
Imposto de Renda Retido na Fonte	20 a	19	17	20	20	19	20	20	18	20	20	17	20
Pis,Cofins e CSLL Retido na Fonte	20 a	19	17	20	20	19	20	20	18	20	20	17	20
SPED Fiscal ICMS/IPI (EFD)	20 a	19	17	20	20	19	20	20	18	20	20	17	20
DARF Previdenciário - 13o. Salário	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
13o. Salário 2a. Parcela	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
COFINS	25 a	25	24	24	25	25	23	25	25	25	25	24	22
PIS Faturamento / Folha	25 a	25	24	24	25	25	23	25	25	25	25	24	22
DeSTDA	28 p	30	26	28	28	29	28	28	28	28	30	28	28
DME - Declaração Moeda Espécie	30 a	30	26	30	28	30	30	28	30	29	30	30	29
13o. Salário 1a. Parcela	30 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Quotas IRPF 2023/2022	30 a	-	-	-	28	31	30	31	31	29	31	30	-
IRPF - Carnê-Leão	30 a	30	26	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
IRPF - Gc/Rv	30 a	30	26	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
IRPJ - Real/Presumido	30 a	30	26	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
Contribuição Social - Real/Presumido	30 a	30	26	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
Contribuição Sindical	30 a	30	26	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
Obrigações Anuais													
COAF - Declaração Negativa		31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRF		-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RDE-IED - Banco Central		-	-	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAIS		-	-	-	28	-	-	-	-	-	-	-	-
BACEN - Capitais Brasileiros Exterior		-	-	-	05	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRPF		-	-	-	28	-	-	-	-	-	-	-	-
DECLAN - Normal		-	-	-	-	16	-	-	-	-	-	-	-
DECLAN - Retificadora		-	-	-	-	23	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Digital - ECD		-	-	-	-	31	-	-	-	-	-	-	-
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 617 a 623 - Centro - CEP: 20.040-007 - Rio de Janeiro - RJ - Tel: (21) 3804-8150 / 98555-2227

Legalização: Av. Rio Branco, 185 - Sala 823 - 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