

REGIME APURAÇÃO:	LUCRO REAL:	SERVIÇOS:
Obrigações:	Prazo Lega:l	Data da Entrega: ✓
<u>FISCAL</u>		
Apuração ICMS	dia 09 do mês subsequente	5° dia útil
Guia ICMS	dia 09 do mês subsequente	5° dia útil
DAPI	dia 09 do mês subsequente	5° dia útil
Diferença de alíquota	dia 09 do mês subsequente	5° dia útil
SPED Fiscal	dia 25 do mês subsequente	12° dia útil
Apuração PIS/COFINS	dia 25 do mês subsequente	12° dia útil
Guia PIS/COFINS	dia 25 do mês subsequente	12° dia útil
SPED Contribuições	10° dia útil do mês subsequente	5° dia útil
IRRF	dia 20 do mês subsequente	12° dia útil
IRPJ	último dia do mês subsequente	12° dia útil
CSLL	último dia do mês subsequente	12° dia útil
VAF/DAMEF	anual	-
<u>DEPARTAMENTO PESSOAL</u>		
Gerar Folha de Pagamento	último dia do mês	último dia mês
Férias+1/3 férias	último dia do mês	último dia mês
Admissão/demissão	no ato do acontecimento	24/11/2014
Prolabore dos sócios	último dia do mês	último dia mês
Afastamento	no ato do acontecimento	no ato
13° salário	dia 30 de novembro e dia 20 de dezembro	-
CAGED	24 horas após admissão ou demissão	último dia mês
SEFIP	dia 07 do mês subsequente	último dia mês
GPS/INSS	dia 20 do mês subsequente	5° dia útil
GRF/FGTS	dia 07 do mês subsequente	último dia mês
GRRF	no processo de rescisão	no ato
RAIS	anual	-
<u>CONTÁBIL</u>		
Importação Fiscal	mês subsequente	12° dia útil
Importação DP	mês subsequente	12° dia útil
Conferências & Balancetes	mês subsequente	12° dia útil
Encerramento	mês subsequente	12° dia útil

SPED Contábil	anual	-	
e-LALUR	anual	-	
Balanço anual	anual	-	
Fcont	anual	-	