

CAAF USARCI s.r.l.

Centro Autorizzato Assistenza Fiscale

SCADENZARIO 2021
(ultimo giorno utile per i versamenti e/o presentazioni)

- 18/01/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Dicembre 2020 (cod. trib. 6012);
- 16/02/21 Pagamento IV° rata 2020 contributi fissi INPS;**
- 16/02/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Gennaio 2021 (cod. trib. 6001);
- 16/02/21 Pagamento INAIL (in soluzione unica saldo '20 e acconto '2021);**
- 20/02/21 Case Mandanti/Agenti con sub - Agenti: versamento contributi all'ENASARCO IV° trimestre 2020;**
- 01/03/21 Invio telematico liquidazioni IV° trimestre 2020;**
- 16/03/21 Trasmissione Certificazione Unica anno 2020;**
- 16/03/21 Contribuenti trimestrali: versamento Iva sulla base della dichiarazione Iva 2020 – 4° trimestre 2020 (cod. trib. 6099);
- 16/03/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Febbraio 2021 (cod. trib. 6002);
- 31/03/21 Case Mandanti/Agenti con sub - Agenti: versamento F.I.R.R. 2020 all'ENASARCO;**
- 16/04/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Marzo 2021 (cod. trib. 6003);
- 30/04/21 Trasmissione dichiarazione IVA annuale anno 2020;**
- 17/05/21 Versamento I° rata fissa INPS 2021 (mod. F24);**
- 17/05/21 Contribuenti trimestrali: versamento Iva I° Trimestre 2021 (cod. trib. 6031);
- 17/05/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Aprile 2021 (cod. trib. 6004);
- 20/05/21 Case Mandanti/Agenti con sub - Agenti: versamento contributi all'ENASARCO I° trimestre 2021;**
- 31/05/21 Invio telematico liquidazioni iva primo trimestre 2021;**
- 16/06/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Maggio 2021 (cod. trib. 6005);
- 16/06/21 Versamento IMU/TASI prima rata o unica rata 2021*;**
- 30/06/21 Pagamento Esazione Diritto Annuale C.C.I.A.A.(mod. F24 – cod 3850);***
- 30/06/21 Versamento IRAP (cod. 3800 saldo e cod. 3812 I° acconto) – IRPEF (cod. 4001 saldo e cod. 4033 I° acconto) – Addizionale regionale all'IRPEF (cod. 3801) – Addizionale comunale all'IRPEF saldo (cod. 3844 saldo) – acconto autotassazione (cod 3843); ***
- 30/06/21 Versamento Inps saldo eccedente il minimale (mod. F24); ***
- 30/06/21 Versamento I° acconto Inps in eccedenza sul minimale (mod. F24); ***
- 30/06/21 Contribuenti Forfettari: Versamento Imposta sostitutiva saldo (cod. 1800) - Imposta sostitutiva I° acconto (cod. 1798);***
- 30/06/21 Versamento imp. sostit. “cedolare secca” su contratti di locazione (saldo e acconto)*;**
- 16/07/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Giugno 2021 (cod. trib. 6006);
- 20/08/21 Versamento II° rata fissa INPS 2021 (mod. F24);**

20/08/21 Contribuenti trimestrali: versamento Iva II° trimestre 2021 (cod. trib. 6032);
 20/08/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Luglio 2021 (cod. trib. 6007);
20/08/21 Case Mandanti - Agenti con sub - Agenti: versamento contributi all'ENASARCO II° trimestre 2021;*
16/09/21 Invio telematico liquidazioni iva secondo trimestre 2021;
 16/09/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Agosto 2021 (cod. trib. 6008);
 18/10/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Settembre 2021 (cod. trib. 6009);
01/11/21 Trasmissione mod. 770 ;*
 16/11/21 **Versamento III° rata fissa INPS 2021 (mod. F24);**
 16/11/21 Contribuenti trimestrali: versamento Iva III° trimestre 2021 (cod. trib. 6033);
 16/11/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Ottobre 2021 (cod. trib. 6010);
16/11/21 Invio telematico liquidazioni iva terzo trimestre 2021;
20/11/21 Case Mandanti Agenti con sub/Agenti: versamento all'ENASARCO III° trimestre 2021;
30/11/21 Termine ultimo per la presentazione in via telematica del mod. Unico 2021;*
30/11/21 Termine ultimo per la presentazione in via telematica della Dichiarazione Irap 2021;*
30/11/21 Versamento II° acconto Inps 2021 eccedente il minimale (mod. F24);
30/11/21 Versamento II° acconto 2021 IRPEF (cod 4034 II° acc.) – IRAP (cod 3813 II° acconto);
30/11/21 Contribuenti Forfettari: Versamento II° acconto 2021 Imposta sostitutiva (cod. 1799);
16/12/21 Versamento saldo IMU/TASI 2021*;
 16/12/21 Contribuenti mensili: versamento Iva Novembre 2021 (cod. trib. 6011);
27/12/21 Versamento acconto Iva anno 2021 (cod. trib. 6035 trimestrali - 6013 mensili);

N. B.: - Le parti sottolineate si riferiscono ai contribuenti mensili.
 - Le parti in grassetto si riferiscono ai contribuenti mensili e trimestrali.
 - Le parti né sottolineate né in grassetto si riferiscono ai contribuenti trimestrali

** salvo diverse disposizioni*

I nuovi MASSIMALI Provvisgionali anno 2021:

- Agente Monomandatario € 38.523,00
- Agente Plurimandatario € 25.682,00

I nuovi MINIMALI Provvisgionali anno 2021:

- Agente Monomandatario: € 861,00
- Agente Plurimandatario: € 431,00

I CONTRIBUTI Enasarco anno 2021:

- L'Aliquota Enasarco 2021 è il 17,00%
- o Il 50% è a Carico dell'Agente (8,50% trattenuta)
- o Il 50% è a Carico dell'Azienda