

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

News di approfondimento

N. 22

30 Settembre '21

*Ai gentili Clienti
Loro sedi email*

OGGETTO: Le principali scadenze Fiscali di Ottobre 2021

Gentile Cliente,

è nostra cura metterLa al corrente, con il presente documento informativo, delle principali scadenze Fiscali di Ottobre 2021.

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

DATA	ADEMPIMENTI
Venerdì 01 Ottobre	AFFITTI – Versamento dell'imposta di registro sui contratti di locazione
	Bonus pubblicità – invio comunicazione
Martedì 5 Ottobre	Rottamazione ter e saldo e stralcio rata in scadenza il 30 settembre pagamento ammesso entro i 5 giorni di tolleranza
Mercoledì 6 Ottobre	Contributo riduzione canoni di locazione - Invio domanda
Venerdì 15 Ottobre	Soggetti Iva - Emissione delle fatture differite
	Commercio al minuto e assimilati - Annotazione nel registro dei corrispettivi
	Associazioni sportive dilettantistiche – Registrazioni contabili
	Comunicazione all'Agenzia delle Entrate dei dati di dettaglio relativi al canone TV addebitabile e accreditabile nelle fatture emesse dalle imprese elettriche riferiti al mese precedente
Lunedì 18 Ottobre	Imposta sulle transazioni finanziarie (Tobin Tax) – Versamento
	ENTI E ORGANISMI PUBBLICI – Versamento ritenute
	SOSTITUTI D'IMPOSTA – Versamento ritenute operate alla fonte Ø Versamento ritenute alla fonte su redditi di lavoro dipendente e assimilati corrisposti nel mese precedente. Ø Versamento ritenute alla fonte su cessione titoli e valute corrisposti o maturati nel mese precedente. Ø Versamento ritenute alla fonte su interessi e redditi di capitale vari corrisposti o maturati nel mese precedente. Ø Versamento ritenute alla fonte su redditi di capitale diversi corrisposti o maturati nel mese precedente. Ø Versamento ritenute alla fonte su provvigioni corrisposte nel mese precedente. Ø Versamento ritenute alla fonte su redditi di lavoro autonomo corrisposti nel mese precedente.

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

- | | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none">Ø Versamento ritenute alla fonte su indennità di cessazione del rapporto di agenzia corrisposte nel mese precedente.Ø Versamento ritenute alla fonte su indennità di cessazione del rapporto di collaborazione a progetto corrisposte nel mese precedente.Ø Versamento ritenute alla fonte su redditi derivanti da perdita di avviamento commerciale corrisposti nel mese precedente.Ø Versamento ritenute alla fonte su contributi, indennità e premi vari corrisposti nel mese precedente.Ø Versamento ritenute alla fonte su premi e vincite corrisposti o maturati nel mese precedente.Ø Versamento ritenute alla fonte su redditi derivanti da riscatti di polizze vita corrisposti nel mese precedente.Ø Versamento ritenute operate dai condomini sui corrispettivi corrisposti nel mese precedente per prestazioni relative a contratti di appalto di opere o servizi effettuate nell'esercizio di impresa.Ø Versamento addizionali regionale e comunale all'IRPEF sui redditi di lavoro dipendente e assimilati.Ø Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utiliØ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili maturati in Sicilia e versata fuori regioneØ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili maturati in Sardegna e versata fuori regioneØ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili maturati in Valle d'Aosta e versata fuori regioneØ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili, versata in Sicilia, Sardegna e Valle d'Aosta, maturati fuori dalle predette regioni |
|--|--|

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

	Sostituti d'imposta - Imposte su premi di produttività
	INTERMEDIAZIONE IMMOBILIARE - Versamento ritenute
	Banche e poste italiane – Versamento ritenute su bonifici (Beneficio oneri deducibili o detraibili)
	Organismi di Investimento Collettivo del Risparmio (O.I.C.R.) – Versamento ritenute sui proventi derivanti
	Imprese di assicurazione - Versamento ritenute
	IMPRESE DI ASSICURAZIONE – Versamento imposte sulle assicurazioni
	IVA – Liquidazione e versamento mensile
	IVA – Versamento mensile - (contribuenti che hanno affidato a terzi la contabilità)
	IVA – Versamento VIII rata Iva annuale
	ENTI E ORGANISMI PUBBLICI – Versamento Iva PA (scissione dei pagamenti)
	Imposta sugli intrattenimenti – versamento
	RISPARMIO AMMINISTRATO – Versamento imposta sostitutiva
	RISPARMIO GESTITO – Versamento imposta sostitutiva (revoca del mandato)
	CONTO UNICO – Versamento imposta sostitutiva
	Imposta fabbricazione e consumo – versamento
	Modello Redditi PF –SP 2021 Titolari di partita Iva – VERSAMENTO 5° - Saldo e 1° acconto (rateizzazione a partire dal 30.06)
	Irpef
	Irap
	Addizionale regionale
	Addizionale Comunale
	Tassazione separata
	Imposta sostitutiva sulle plusvalenze
	Soldo Iva - scadenza legata al modello redditi

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

	Contributo di solidarietà IVIE IVAFE Cedolare secca Imposta tassazione separata derivati da pignoramenti verso terzi
	Modello Redditi PF – Regime forfetario agevolato: versamento 5° - Saldo e 1° acconto (rateizzazione a partire dal 30.06)
	Modello Redditi PF -Regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità: versamento 5° - Saldo e 1° acconto (rateizzazione a partire dal 30.06)
	Modello Redditi – Società fiduciarie: versamento 5° rata dell'IVIE – saldo e 1° acconto (rateizzazione a partire dal 30.06)
	Modello Redditi SC - Soggetti Ires: versamento 5°- saldo e 1° acconto (rateizzazione a partire dal 30.06)
	Modello Redditi SC - Società "di comodo": versamento 5° rata della maggiorazione del 10,5% - saldo 1° acconto (rateizzazione a partire dal 30.06)
	Versamento 5° rata taxa etica (rateizzazione a partire dal 30.06)
	Adeguamento ISA – Versamento 5° rata (rateizzazione a partire dal 30.06)
	Modello Redditi PF –SP 2021- Titolari di partita Iva – VERSAMENTO 4° - Saldo e 1° acconto con maggiorazione 0,40% (rateizzazione a partire dal 30.07) Irpef Irap Addizionale regionale Addizionale Comunale Tassazione separata Imposta sostitutiva sulle plusvalenze Saldo Iva - scadenza legata al modello redditi Contributo di solidarietà IVIE IVAFE

5

Tributarista qualificato L.a.p.e.t. di cui alla Legge n. 4/2013

Numero d'iscrizione all'Associazione: 993048

Professionista certificato UNI 11511 - Fac-Accredia: qualifica Tributarista Senior

Consulente Tecnico del Tribunale di Firenze

Mediatore Civile

Responsabile Sede Secondaria Centro Mediazione ADR MEDILAPET

(con sede secondaria presso questo Studio)

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

	Cedolare secca Imposta tassazione separata derivati da pignoramenti verso terzi
	Modello Redditi PF – Regime forfetario agevolato: VERSAMENTO 4° - Saldo e I° acconto (rateizzazione con maggiorazione 0,40%)
	Modello Redditi PF -Regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità: VERSAMENTO 4° - Saldo e I° acconto (rateizzazione con maggiorazione 0,40%)
	Modello Redditi – Società fiduciarie: VERSAMENTO 4° - Saldo e I° acconto (rateizzazione con maggiorazione 0,40%)
	Modello Redditi SC - Soggetti Ires: VERSAMENTO 4° - Saldo e I° acconto (rateizzazione con maggiorazione 0,40%)
	Modello Redditi SC - Società "di comodo": VERSAMENTO 4° - Saldo e I° acconto (rateizzazione con maggiorazione 0,40%)
	Tassa etica - VERSAMENTO 4° rata - Saldo e I° acconto (rateizzazione con maggiorazione 0,40%)
	Adeguamento ISA– VERSAMENTO 4° - Saldo e I° acconto (rateizzazione con maggiorazione 0,40%)
	Modello Redditi PF –SP 2021- Titolari di partita Iva – VERSAMENTO 3° - Saldo e I° acconto (Proroga ISA)
	Irpef Irap Addizionale regionale Addizionale Comunale Tassazione separata Imposta sostitutiva sulle plusvalenze Soldo Iva - scadenza legata al modello redditi Contributo di solidarietà IVIE IVAFE Cedolare secca Imposta tassazione separata derivati da pignoramenti verso terzi
	Modello Redditi PF – Regime forfetario agevolato: versamento 3° - Saldo e I° acconto (Proroga ISA)

6

Tributarista qualificato L.a.p.e.t. di cui alla Legge n. 4/2013

Numero d'iscrizione all'Associazione: 993048

Professionista certificato UNI 11511 - Fac-Accredia: qualifica Tributarista Senior

Consulente Tecnico del Tribunale di Firenze

Mediatore Civile

Responsabile Sede Secondaria Centro Mediazione ADR MEDILAPET

(con sede secondaria presso questo Studio)

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

	Modello Redditi PF -Regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità: versamento 3° - Saldo e 1° acconto (Proroga ISA)
	Modello Redditi – Società fiduciarie: versamento 3° rata dell'IVIE – saldo e 1° acconto (Proroga ISA)
	Modello Redditi SC - Soggetti Ires: versamento 3°- saldo e 1° acconto (Proroga ISA)
	Modello Redditi SC - Società "di comodo": versamento 3° rata della maggiorazione del 10,5% - saldo 1° acconto (Proroga ISA)
	Adeguamento ISA – Versamento 3° rata (Proroga ISA)
	Enti ed Organismi pubblici – Ravvedimento breve
	Contribuenti – Ravvedimento breve
Mercoledì 20 Ottobre	Comunicazione telematica all'Anagrafe Tributaria delle operazioni di verifica periodica degli apparecchi misuratori fiscali effettuate nel trimestre solare precedente
	Comunicazione all'Agenzia delle Entrate dei dati di dettaglio relativi al canone TV addebitato, accreditato, riscosso e riversato nel mese precedente
	Regime speciale IVA MOSS – trasmissione e versamento
Lunedì 25 Ottobre	IVA - Scambi Intracomunitari - Elenchi INTRASTAT – Mensili e trimestrali
	Modello 730/2021 integrativo
Venerdì 29 ottobre	Ultimo giorno invio istanza Tax credit librerie
Martedì 2 Novembre	Imposta di bollo sugli assegni circolari: dichiarazione trimestrale
	Versamento rata rottamazione ter del 30 novembre 2020 (con 5 giorni di tolleranza)
	IVA – Acquisti intracomunitari ENC– Dichiarazione mensile e versamento
	Intermediari finanziari – Comunicazione all'Anagrafe tributaria

7

Tributarista qualificato L.a.p.e.t. di cui alla Legge n. 4/2013

Numero d'iscrizione all'Associazione: 993048

Professionista certificato UNI 11511 - Fac-Accredia: qualifica Tributarista Senior

Consulente Tecnico del Tribunale di Firenze

Mediatore Civile

Responsabile Sede Secondaria Centro Mediazione ADR MEDILAPET

(con sede secondaria presso questo Studio)

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

	Imprese di assicurazione – Versamento imposta sui premi e accessori
	IVA – Adempimenti di fine mese
	Esterometro – Operazioni effettuate nel 3° trimestre
	Modello Redditi PF –SP 2021- NON titolari di partita Iva – VERSAMENTO 5° (con o senza maggiorazione) - Saldo e 1° acconto Irpef Addizionale regionale Addizionale Comunale Tassazione separata Imposta sostitutiva sulle plusvalenze Contributo di solidarietà IVIE IVA FE Cedolare secca Imposta tassazione separata derivanti da pignoramenti verso terzi
	Modello Redditi PF –SP 2021- NON titolari di partita Iva – VERSAMENTO 4° (Proroga ISA) - Saldo e 1° acconto Irpef Addizionale regionale Addizionale Comunale Tassazione separata Imposta sostitutiva sulle plusvalenze Contributo di solidarietà IVIE IVA FE Cedolare secca Imposta tassazione separata derivanti da pignoramenti verso terzi
	Modello 770/2021– Presentazione
	Canone Rai - Versamento

STUDIO PROFESSIONALE DOTT. SAURO BALDINI

Via G. Garibaldi, 182 – 50019 Sesto Fiorentino (Fi)

Tel: 055/442038

www.studiobaldini.eu Email: info@studiobaldini.eu Email certificata: studiobaldini@peclapet.it

	Rimborsi Iva trimestrali: presentazione modello IVA TR 3° trimestre
	Monitoraggio fiscale - Comunicazione
	Vendita di beni tramite piattaforme digitali: comunicazione relativa alle forniture del trimestre precedente, nonché di quelle relative al 3° trimestre 2020
	Enti creditizi – Imposta sostitutiva su finanziamenti

Lo Studio ringrazia per l'attenzione riservatagli e rimane a disposizione per ogni ulteriore chiarimento, riservandosi la facoltà di tenervi costantemente aggiornati sulle novità e relativi adempimenti di Vostro interesse.

Ricordiamo che tutte le nostre news sono archiviate e quindi sempre reperibili nella homepage del sito: www.studiobaldini.eu