

Ai gentili clienti
Loro sedi

Provaglio d'Iseo, 19.01.2021

Circolare n. 03B/2021

Oggetto: RACCOLTA DOCUMENTI PER LA CERTIFICAZIONE UNICA DEI CLIENTI CHE HANNO LA PROPRIA CONTABILITÀ NON ELABORATA PRESSO LO STUDIO

Con la presente, lo Studio intende informare i gentili clienti in merito all'adempimento in oggetto.

La Certificazione Unica 2021 deve essere:

- **trasmessa telematicamente all'Agenzia delle Entrate e consegnata al percipiente entro il 16 marzo 2021**

Il Modello 770/2021 relativo deve essere:

- **trasmesso telematicamente all'Agenzia delle Entrate entro il 2 novembre 2021**

Sanzioni:

- **per ogni certificazione OMESSA, TARDIVA O ERRATA è prevista una sanzione di 100 EURO**

Per potere procedere all'adempimento lo Studio avvisa la gentile clientela di trasmettere **LA DOCUMENTAZIONE NECESSARIA ENTRO LUNEDÌ 1 FEBBRAIO 2021.**

I documenti da riprodurre sono:

- documenti relativi a compensi di lavoro autonomo e provvigioni pagati nel 2020 (anche se datati anteriormente) esempio:
 - fatture avvocati, notai, professionisti, agenti, ecc. (compresi quelli "superminimi" art. 27 c. 1 e c. 2 DL 98/2011 e "forfettari" art. 1 c. da 54 a 89 legge 190/2014, che emettono fatture senza ritenuta d'acconto)
 - ricevute compensi o provvigioni occasionalisu ogni documento deve essere riportata la data in cui è avvenuto il pagamento
- documenti relativi a locazioni brevi (per i soggetti che esercitano attività di intermediazione immobiliare o che gestiscono portali telematici: consegnare i documenti relativi a locazioni brevi assoggettate a ritenuta del 21% sull'ammontare dei canoni e corrispettivi)
- mastrini contabili delle ritenute d'acconto su lavoro autonomo e su provvigioni effettuate nel 2020
- mastrini contabili dei finanziamenti soci fruttiferi e relativi interessi passivi corrisposti nel 2020 soggetti a ritenuta d'acconto
- quietanze deleghe F24 riportanti codici tributo 1019, 1020, 1030, 1040, 1919, 6782 (non è necessario riprodurre le deleghe pagate direttamente dallo Studio tramite Entratel)



QUALORA VI OCCUPIATE AUTONOMAMENTE DELLA PREDISPOSIZIONE DELLE CERTIFICAZIONI UNICHE:

- le certificazioni devono essere predisposte sull'apposito modello;
- le certificazioni vanno caricate sull'apposito software disponibile sul sito www.agenziaentrate.gov.it;
- il file telematico generato dall'apposito software dell'Agenzia delle Entrate o predisposto dalla vostra casa software, va inviato tramite "Fisco on line" entro il 16.03.2021 o inoltrato allo Studio entro il 28.02. inserendo i dati dell'intermediario incaricato all'invio (codice fiscale 03636850988);
- per qualsiasi dubbio contattate il vostro professionista di riferimento.

L'invio telematico del file contenente le Certificazioni Uniche verrà addebitato dallo Studio ad € 20,00

Non seguiranno ulteriori richieste o solleciti, in caso di mancata consegna dei documenti entro i termini previsti, non procederemo all'adempimento o procederemo senza garantire il rispetto delle scadenze previste non ritenendoci responsabili di eventuali sanzioni.

Certi della vostra collaborazione ci è gradita l'occasione per porgervi i più cordiali saluti.

Vi preghiamo di restituire la presente circolare, ANCHE QUALORA NON ABBIATE DOCUMENTI, compilando i seguenti dati:



CLIENTE:

CERTIFICAZIONE UNICA 2021:

- PREDISPOSTA DA CDS che si occuperà delle certificazioni e dell'invio telematico
- PREDISPOSTA DAL CLIENTE IN AUTONOMIA
entro il 16.03.2021 il cliente si occuperà delle certificazioni e dell'invio telematico all'Agenzia delle Entrate
entro il 16.04.2021 consegnerà allo Studio tutta la documentazione per la predisposizione del modello 770/2021
- PREDISPOSTA DAL CLIENTE CON INVIO DEL FILE DA PARTE DI CDS
entro il 28.02.2021 il cliente si occuperà delle certificazioni e invierà il file allo Studio per l'invio telematico all'Agenzia delle Entrate
entro il 16.04.2021 consegnerà allo Studio tutta la documentazione per la predisposizione del modello 770/2021
- DA NON FARE, NON ESISTONO DOCUMENTI DA CERTIFICARE

MODELLO 770/2021 RITENUTE LAVORO AUTONOMO:

- PREDISPOSTO DA CDS
- PREDISPOSTO DA ALTRO CONSULENTE
- MODELLO 770/2021 LAVORO AUTONOMO DA NON PRESENTARE, NULLA DA DICHIARARE

MODELLO 770/2021 RITENUTE LAVORO DIPENDENTE:

- PREDISPOSTO DA GRUPPO PROFESSIONALE SISTEMA LAVORO SRL
- PREDISPOSTO DA ALTRO CONSULENTE
CODICE FISCALE

DENOMINAZIONE

- MODELLO 770/2021 LAVORO DIPENDENTE DA NON PRESENTARE, NULLA DA DICHIARARE

