

06 APURAMENTO DO IMPOSTO RESPEITANTE AO PERÍODO A QUE A DECLARAÇÃO SE REFERE			
	BASE TRIBUTÁVEL	IMPOSTO SUJEITO PASSIVO	IMPOSTO ESTADO
1. TRANSMISSÃO DE BENS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS EM QUE LIQUIDOU IMPOSTO			
▪ A taxa reduzida (6%).....	[1] 9 969,56		[2] 598,19
▪ A taxa intermédia (13%).....	[5]		[6]
▪ A taxa normal (23%).....	[3] 1 857,30		[4] 427,19
▪ Isentas	[7]		
Transmissões intracomunitárias de bens e prestações de serviços..	[7]		
Operações que conferem direito à dedução.....	[8]		
Operações que não conferem direito a dedução.....	[9]		
2. AQUISIÇÕES INTRACOMUNITÁRIAS DE BENS E OPERAÇÕES ASSIMILADAS.....	[10]		[11]
▪ Cujo imposto foi liquidado pelo declarante.....	[12]		[13]
▪ Abrangidas pelos artigos 15.º do CIVA ou do RITI.....	[14]		
▪ Abrangidas pelos n.ºs 3. 4. e 5. do artigo 22.º RITI.....	[15]		
3. PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS EFECTUADAS POR SUJEITOS PASSIVOS DE OUTROS ESTADOS MEMBROS, CUJO IMPOSTO FOI LIQUIDADO PELO DECLARANTE.....	[16]		[17]
4. IMPOSTO DEDUTÍVEL			
▪ Imobilizado.....		[20] 28 095,15	
▪ Existências:			
▪ A taxa reduzida (6%)		[21] 103,85	
▪ A taxa intermédia (13%)		[23]	
▪ A taxa normal (23%)		[22] 459,39	
Outros bens e serviços.....		[24] 1 851,01	
5. REGULARIZAÇÕES MENSAIS/TRIMESTRAIS, COM EXCEÇÃO DAS INDICADAS NO CAMPO [81].....		[40]	[41]
6. EXCESSO A REPORTAR DO PERÍODO ANTERIOR (N.º 4 DO ART.º 22).....		[61]	
7. ANEXO (VER CAMPO 1,2 OU 3 DO QUADRO [04]).....		[65]	[66]
8. ANEXO (VER CAMPO 1,2 OU 3 DO QUADRO [04]).....		[67]	[68]
9. REGULARIZAÇÕES A FAVOR DO SUJEITO PASSIVO, COMUNICADAS PELA DS COBRANÇA (Mod. BH008).....		[81]	
TOTAL DA BASE TRIBUTÁVEL (1+5+3+...+10+16)	TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO SUJEITO PASSIVO (20+21+...+81)	TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO (2+6+4+11+17+...+68)	
[90] 11 826,86	[91] 30 509,40	[92] 1 025,38	
IMPOSTO A ENTREGAR AO ESTADO	CRÉDITO DE IMPOSTO A RECUPERAR		
[93]	[94] 29 484,02		

Mapa de controlo (em vigor a partir de 2010)

Período a que respeita : de Julho até Setembro de 2019

Contribuinte No. 566105950

Data: 09-05-2019

06A	DESENVOLVIMENTO DO QUADRO 06	
A. Operações localizadas em Portugal em que, na qualidade de adquirente, liquidou o IVA devido (Valores das bases tributáveis, incluídos nos campos 1, 5 e 3)		
- Comunitários (não inclui operações mencionadas no campo 16)[97]		
- Ou territórios terceiros[98]		
B. Operações em que liquidou o IVA devido por aplicação da regra de inversão do sujeito passivo (Valores das bases tributáveis, incluídos nos campos 1, 5 e 3)		
- Ouro (Decreto-Lei 362/99).....[99]		
- Aquisições de imóveis com renúncia à isenção (Decreto-Lei 21/2007).....[100]		
- Sucatas [Alínea l) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA].....[101]		
- Serviços de construção civil [Alínea j) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA].....[102]		
C. Operações referidas nas alíneas f) e g) do n.º 3 do artigo 3º e alíneas a) e b) do n.º 2 do artigo 4º do CIVA (Valores das bases tributáveis, incluídos nos campos 1, 5 e 3)		
-Se efectuou operações desta natureza, indique o seu valor.....[103]		
D. Operações referidas nas alíneas a), b) e c) do artigo 42º do CIVA (Valores das bases tributáveis, incluídos nos campos 1, 5, 3 e 9)		
-Se efectuou operações desta natureza, indique o seu valor.....[104]		
Soma do quadro 06-A (97+...+104).....[105]		

03 OPERAÇÕES INTERNAS ACTIVAS			
	EXISTÊNCIAS	OUTROS BENS E SERVIÇOS	ACTIVO IMOBILIZADO
1. TRANSMISSÃO DE BENS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS EFECTUADAS PELO SUJEITO PASSIVO			
1.1. A taxa reduzida (6%)	[L01] 10 961,75	[L07]	[L14]
1.2. A taxa intermédia(13%)	[L02]	[L08]	[L15]
1.3. A taxa normal (23%)	[L03] 4 272,80	[L09]	[L16]
1.4. Isentas ou não sujeitas com direito á dedução [alínea b) do n.º1 do art.º20 do CIVA]	[L04]	[L10]	
1.5. Isentas sem direito á dedução	[L05]	[L11]	
1.6. Em que houve a inversão do sujeito passivo			
1.6.1. Bens e serviços do sector de desperdícios, resíduos e sucatas recicláveis.....	[L64]	[L66]	[L68]
1.6.2. Serviços de construção civil.....		[L67]	
2. Utilização de serviços de transportes intracomunitários de bens e operações acessórias.....		[L12]	
3. Transmissões de viaturas de turismo isentas nos termos do n.º33 do art.º9.º do CIVA.....			[L17]
4. Transmissões isentas nos termos do n.º31 do art.º9.º do CIVA (imóveis).....	[L65]		[L18]
SOMAS.....	[L06] 15 234,55	[L13]	[L19]

04 OPERAÇÕES INTERNAS PASSIVAS			
	EXISTÊNCIAS	OUTROS BENS E SERVIÇOS	ACTIVO IMOBILIZADO
1. AQUISIÇÕES DE BENS E SERVIÇOS EFECTUADAS PELO SUJEITO PASSIVO			
1.1. Cujo imposto é total ou parcialmente dedutível			
1.1.1. Viaturas de turismo.....	[L20]	[L24]	[L32]
1.1.2. Outros.....	[L69] 4 754,63	[L73] 8 696,82	[L77] 122 152,77
1.2. Cujo imposto é apenas parcialmente dedutível (art.º21.º do CIVA).....		[L25] 450,29	
1.3. Cujo imposto é totalmente excluído do direito á dedução			
1.3.1. Gasolina.....		[L26]	
1.3.2. Viaturas de turismo			
1.3.2.1. Aquisição		[L27]	[L33]
1.3.2.2. Locação e outras despesas.....	[L70]	[L74]	
1.3.3. Outros.....		[L28]	[L34]
2. Aquisições de bens e serviços isentos.....	[L21]	[L29] 7 861,54	
3. Aquisições de bens e serviços abrangidos pelo regime especial de isenção e dos pequenos retalhistas.....	[L22]	[L30]	
4. Aquisições isentas nos termos do n.º31.º do art.º 9.º do CIVA (imóveis).....	[L71]		[L35]
5. Aquisições de bens e serviços em que houve a inversão do sujeito passivo			
5.1. Bens e serviços do sector de desperdícios, resíduos e sucatas recicláveis..	[L72]	[L75]	[L78]
5.2. Serviços de construção civil.....		[L76]	[L79]
SOMAS.....	[L23] 4 754,63	[L31] 17 008,65	[L36] 122 152,77

05	OPERAÇÕES COM O EXTERIOR				
			IMOBILIZADO	OUTRAS	
DE E PARA A UNIÃO EUROPEIA					
Transmissões intracomunitárias de bens.....			[L37]	[L41]	
Aquisições intracomunitárias.....			[L38]	[L42]	
DE E PARA A PAÍSES TERCEIROS					
Importações.....			[L39]	[L43]	
Exportações.....			[L40]	[L44]	

06	DESENVOLVIMENTO DO IMPOSTO DEDUTÍVEL POR TAXAS (só o imposto)				
		EXISTÊNCIAS	IMOBILIZADO	OUTROS BENS E SERVIÇOS	TOTAIS
À taxa reduzida.....		[L45] 165,42	[L48]	[L51] 9,30	[L54] 174,72
À taxa intermédia.....		[L46]	[L49]	[L52]	[L55]
À taxa normal.....		[L47] 459,39	[L50] 28 095,15	[L53] 2 016,40	[L56] 30 570,94

07	RECEBIMENTOS ANTECIPADOS				
1. Houve operações desta natureza no ano a que esta declaração respeita? Sim [] Não []					
2. Se a resposta tiver sido SIM, inscreva:					
■ No campo L57, a base tributável que em 31 de Dezembro ainda não tenha sido convertida em transmissões de bens ou prestações de serviços.....					[L57]
■ No campo L58, o montante de imposto liquidado sobre a base referida no campo L57.....					[L58]
■ No campo L59, o valor dos rendimentos antecipados com liquidação de imposto que ocorreram em anos inferiores e cuja facturação definitiva ocorreu no ano a que respeita a declaração.....					[L59]

08	OPERAÇÕES LOCALIZADAS EM PORTUGAL QUANDO O FORNECEDOR NÃO TENHA SEDE OU REPRESENTAÇÃO (n.º8, 10 al. a), 11,13, 16,17 al. b), 19 e 22 do art.º6.º e n.º1 al. g) do art.º2.º do código do IVA)				
Se existirem operações desta natureza no ano a que se refere esta declaração, indique o montante do imposto liquidado nessas condições.....					[L60]

09	OPERAÇÕES FORA DO CAMPO DO IMPOSTO				
OPERAÇÕES ACTIVAS					
■ Previstas nos n.º 4 e 6 do art.º 3.º e no art.º 4 do CIVA..... (exemplo : cessações definitivas de estabelecimentos, cedências de cooperativas aos sócios, etc.)					[L61]
■ Outras operações..... (exemplo : subvenções não tributadas com exclusão dos subsídios de equipamento, dotações orçamentais, taxas, etc.)					[L62]
OPERAÇÕES PASSIVAS					
■ Previstas nos n.º 4 do art.º 3.º e no art.º 4 do CIVA..... (exemplo : aquisições definitivas de estabelecimentos, etc.)					[L63]