

IDENTIFICAÇÃO

01 Do Sujeito Passivo

Número de Identificação
Fiscal

5 3 9 2 1 1 8 3 4

Localização da sede

CONTINENTE ☒ AÇORES ☐ MADEIRA ☐

02 Da Declaração

Ano

Período Declarativo

Prazo da declaração

2 0 1 8

12T

Dentro do prazo

Fora do prazo

03 Operações em espaço diferente do da sede

(Dec. Lei n.º 347/85 de 23/08)

CONTINENTE ☐

AÇORES ☐

MADEIRA ☐

04 Declaração Recapitulativa

(Alínea f) do n.º 1 do art.º 25.º do CIVA e n.º 1 do art.º 30.º do RITI)

☐ Assinale se no período de referência apresentou alguma declaração recapitulativa

05 INEXISTÊNCIA DE OPERAÇÕES

☐ SE NO PERÍODO A QUE RESPEITA A DECLARAÇÃO, NÃO REALIZOU OPERAÇÕES ATIVAS NEM PASSIVAS QUE DEVAM CONSTAR DO QUADRO 06, ASSINALE ESTE QUADRO

06 APURAMENTO DO IMPOSTO RESPEITANTE AO PERÍODO A QUE A DECLARAÇÃO SE REFERE

EFETUOU OPERAÇÕES DESTA NATUREZA? (valores incluídos nos campos 1, 5, 3 ou 9)

- Em que, na qualidade de adquirente, liquidou o imposto
- A que se referem as alíneas a), b) e c) do artigo 42.º do CIVA
- A que se referem as alíneas f) e g) do n.º 3 do art.º 3.º e alíneas a) e b) do n.º 2 do art.º 4.º do CIVA

SIM ☐

NÃO ☐

(Preencha também o Quadro 06-A)

1 - TRANSMISSÕES DE BENS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS EM QUE LIQUIDOU IMPOSTO

- À taxa reduzida 6 %
- À taxa intermédia 13 %
- À taxa normal 23 %

ATENÇÃO
Estes campos são controlados automaticamente, pelo que os valores a inscrever devem corresponder rigorosamente aos que resultam da aplicação das respetivas taxas.

- Isentas ou não tributadas

Transmissões intracomunitárias de bens e prestações de serviços mencionadas nas declarações recapitulativas
Operações que conferem direito à dedução
Operações que não conferem direito à dedução

BASE TRIBUTÁVEL

1 0,00

5 0,00

3 785.313,14

7 0,00

8 0,00

9 0,00

TOTAL (10 = 12+14+15)

10 0,00

12 0,00

14 0,00

15 0,00

16 0,00

18 0,00

20 5.290,00

21 2.352,00

23 0,00

22 54.997,60

24 5.533,13

40

61 323.383,98

65 0,00

67 0,00

66

68

IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO

2 0,00

6 0,00

4 180.622,02

7 0,00

8 0,00

9 0,00

TOTAL (11 = 13)

11 0,00

13 0,00

14 0,00

15 0,00

16 0,00

18 0,00

20 5.290,00

21 2.352,00

23 0,00

22 54.997,60

24 5.533,13

40

61 323.383,98

65 0,00

67 0,00

66

68

5 - IMPOSTO DEDUTÍVEL

- Ativos não correntes (Imobilizado)

- Inventários (Existências)

- À taxa reduzida 6 %
- À taxa intermédia 13 %
- À taxa normal 23 %

- Outros bens e serviços

6 - REGULARIZAÇÕES MENSIS, TRIMESTRAIS E ANUAIS

7 - EXCESSO A REPORTAR DO PERÍODO ANTERIOR

(Campo 96 da Declaração anterior - n.º 4 do art.º 22.º)

8 - ANEXO - (ver Quadro 03)

9 - ANEXO - (ver Quadro 03)

TOTAL DA BASE TRIBUTÁVEL (1+5+3+...+10+16+18)

90 785.313,14

TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO SUJEITO PASSIVO (20+21+...+67)

91 391.556,71

TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO (2+6+4+11+17+...+68)

92 180.626,62

IMPOSTO A ENTREGAR AO ESTADO

93 0,00

CRÉDITO DE IMPOSTO A RECUPERAR

94 210.930,09

(91 - 92)

SOLICITO REEMBOLSO

95 ☐

0,00

EXCESSO A REPORTAR

96 ☐

0,00

A opção pelo pedido de reembolso veda a possibilidade de utilizar o respetivo valor em declarações seguintes como «EXCESSO A REPORTAR», salvo comunicação em contrário da DSR (situações de indeferimento de reembolso)

Valor a inscrever no campo 61 da declaração do período seguinte.

06-A		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)			
Efetuada por entidades residentes em países comunitários (não inclui as operações mencionadas no campo 16)	97	0,00	Efetuada por entidades residentes em países ou territórios terceiros
			98
			0,00
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	0,00	Aquisição de imóveis com renúncia à isenção (Decreto-Lei 21/2007)
			100
			0,00
Sucatas (Alinea i) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA)	101	0,00	Serviços de construção civil (Alinea j) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA)
			102
			0,00
			Emissão de gases com efeito de estufa (Alinea l) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA)
			105
			0,00
C - OPERAÇÕES REFERIDAS NAS ALÍNEAS F) E G) DO N.º 3 DO ARTIGO 3.º E ALÍNEAS A) E B) DO N.º 2 DO ARTIGO 4.º DO CIVA (Valores das bases tributáveis, incluídos nos campos 1, 5 e 3)			
Se efetuou operações desta natureza, indique o seu valor	103	0,00	
D - OPERAÇÕES REFERIDAS NAS ALÍNEAS A) , B) E C) DO ARTIGO 42.º DO CIVA (Valores das bases tributáveis, incluídos nos campos 1, 5, 3 e 9)			
Se efetuou operações desta natureza, indique o seu valor	104	0,00	
SOMA DO QUADRO 06-A (97 + + 105)	106	0,00	
20 ZONA PARA IDENTIFICAÇÃO DO CONTABILISTA CERTIFICADO, NOS CASOS EM QUE ELA SEJA OBRIGATÓRIA			
NIF	1 0 2 2 0 2 5 5 5		
A PRESENTE DECLARAÇÃO CORRESPONDE À VERDADE E NÃO OMITE QUALQUER INFORMAÇÃO PEDIDA			