

Esta Listagem não serve como Comprovativo

Declaração de IVA

Rosto

01

Número de Identificação Fiscal

Número de Identificação Fiscal

589192981

Prazo da declaração

1

☒ Dentro do prazo

2

☐ Fora do prazo

02

Período a que respeita a declaração

Ano

2018

Mensal

ou Trimestral

12T

03

Serviço de Finanças Competente

Localização da Sede

1

04

Anexos Entregues

Operações efectuadas no âmbito do DL 347/85 de 23/08

Continente

Açores

Madeira

☐

☐

☐

Actividades Imobiliárias (modelo não aprovado)

☐

04-A

Declarações Recapitulativas

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 passivas nem activas que devam constar do quadro 06, assinale neste quadro e passe já ao quadro 20

1

☐

Neste caso preencha o quadro 20

06

Apuramento do imposto respeitante ao período a que a declaração se refere

Efectuou 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

Base Tributável

Imposto a favor do Estado

1. Transmissões de bens e prestações de serviços efectuados em que liquidou imposto

- À taxa reduzida

1

€

2

€

- À taxa intermédia

5

€

6

€

- À taxa normal

3

€

51.283,29

4

€

11.795,17

- Isentas ou não tributadas

Transmissões intracomunitárias de bens e prestações de serviços mencionadas nas declarações recapitulativas

7

€

945,00

Operações que conferem direito à dedução

8

€

13.630,48

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

€

file:///C:/Users/orlan/print3017029611415483123.html

1/5

- Abrangidas pelos artigos 15.º do CIVA ou do RITI	14	€			
- Abrangidas pelos n.ºs 3, 4 e 5 do artigo 22.º do RITI	15	€			
3. Prestações de serviços efectuadas por Sujeitos Passivos de outros Estados Membros, cujo imposto foi liquidado pelo declarante	16	€	17 €		
4. Importações de bens cujo imposto foi liquidado pelo declarante (n.º 8 do art.º 27.º do CIVA)	18	€	19 €		
- Pretende efectuar o pré-preenchimento dos campos 18 e 19? <input type="radio"/> Sim <input type="radio"/> Não					
Total da base tributável (1 + 5 + 3 + ... + 10 + 16 + 18)	90	€	65.858,77		
5. Imposto dedutível	Imposto a favor do Suj. Passivo				
Imobilizado	20	€	259,32		
Existências					
- À taxa reduzida	21	€	338,60		
- À taxa intermédia	23	€	139,97		
- À taxa normal	22	€	294,44		
Outros bens e serviços	24	€	843,06		
Total dos campos 20 a 24		€	1.875,39		
6. Regularizações mensais/trimestrais e anuais	40	€	6.932,72	41 €	16,72
7. Excesso a reportar do período anterior (Campo 96 da declaração anterior - n.º 4 do art.22)	61	€	18.360,60		
8. Anexo (ver campo 1, 2 ou 3 do quadro 04)	65	€		66 €	
9. Anexo (ver campo 1, 2 ou 3 do quadro 04)	67	€		68 €	
Total dos campos 65 e 67		€	0,00		
Total do imposto a favor do sujeito passivo (20 + 21 + ... + 67)	91	€	27.168,71		
Total do imposto a favor do Estado (2 + 6 + 4 + 11 + 17 + ... + 68)	92	€	11.811,89		
Imposto a entregar ao Estado	93	€	0,00		
Crédito de imposto a recuperar	94	€	15.356,82		
Solicito o reembolso	95	€			
Excesso a reportar	96	€	15.356,82		

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)			
Efectuadas por entidades residentes em países			
- Comunitários (não inclui operações mencionadas no campo 16)	97	€	
- Ou territórios terceiros	98	€	1.542,06
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	€	
- Emissão de gases com efeito de estufa [Alínea l) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA]	105	€	
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	

24/05/2018Imprima usando a função do browser

I

€

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+...+105)

106 €

1.542,06

07

Ónus do Processo

Sujeito Passivo

Serviços

20

Identificação do Técnico Oficial de Contas

NIF do Técnico Oficial de Contas

Regularizações do campo 40

1-A

Art.º 78º, nºs 2, 3 e 6

Número de Identificação Fiscal

589192981

Ano

2018

Periodicidade Mensal

ou Trimestral

12T

Artigo	Número de Identificação Fiscal	Data de emissão		Base de incidência da regularização	IVA regularizado
		Ano	Mês		
01	502011475	2018	12	€ 30.000,00	€ 6.900,00
01	555483983	2018	12	€ 142,25	€ 32,72

1-B

Art.º 78º, nº 7 - créditos considerados incobráveis antes de 2013

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

1-C

Art.º 78º, nº 7 - créditos considerados incobráveis a partir de 1/1/2013

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

1-D

Art.º 78º, nº 8, alíneas b), c), d) e e)

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

1-E

Art.º 78º-A, nº 4

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

1-F

Art.º 78º-A, nº 2, alínea a)

Artigo

Número do pedido prévio

IVA regularizado

1-G

Art.º 78º-B, nº 4

Artigo

Número do pedido prévio

IVA regularizado

2

Regularizações cujo crédito não seja superior a €750, IVA incluído (cujo devedor seja particular ou sujeito passivo sem direito à dedução)

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

Valor do crédito não seja superior a €750, IVA incluído, por devedor (al. a) do nº 8 do artº 78º e al. b) do nº 2 do 78º-A)

3 €

4 €

24/05/2018Imprima usando a função do browser

3

Outras regularizações não abrangidas pelo art.º 78º e novo regime do art.º 78º-A a 78º-D

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

Regularizações abrangidas pelos art.ºs 23º a 26º

3A €

4A €

Outras regularizações (Ex: fusão)

3B €

4B €

4

Valor Total do Campo 40

Valor Total do Campo 40

4 €

6.932,72

5

Certificação por Revisor Oficial de Contas (ROC) nos termos previstos nos artigos 78.º nº 9 ou 78.º-D

Número de Identificação Fiscal do ROC

Regularizações do campo 41

1-A

Art.º 78º, nºs 3, 4 e 6

Número de Identificação Fiscal

589192981

Ano

2018

Periodicidade Mensal

ou Trimestral

12T

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

02

589192981

€

278,70

€

16,72

1-B

Art.º 78º, nº 7

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

1-C

Art.º 78º, nº 8, alínea d)

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

1-D

Art.º 78º, nº 12

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

1-E

Art.º 78º-C, nº 1

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Número do pedido prévio

IVA regularizado

1-F

Art.º 78º-C, nº 3

Artigo

Número de Identificação Fiscal

Número do pedido prévio (caso exista)

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

2

Outras regularizações não abrangidas pelo art.º 78 e pelo novo regime do art.º 78º-A a 78º-D

Base de incidência da regularização

IVA regularizado

Regularizações abrangidas pelos art.ºs 23.º a 26.º

3A €

4A €

Outras regularizações (Ex: fusão)

3B €

4B €

Artigo 6.º do Decreto-Lei n.º 198/90, de 19 de junho

3C €

4C €

Decreto-Lei n.º 19/2017, de 14 de fevereiro

3D €

4D €

3

Valor Total do Campo 41

Valor Total do Campo 41

4 €

16,72

file:///C:/Users/orlan/print3017029611415483123.html

4/5

