

# Esta Listagem não serve como Comprovativo

## Declaração de IVA

Rosto	
01	Número de Identificação Fiscal
Número de Identificação Fiscal 532817885	
Prazo da declaração 1 <input checked="" type="radio"/> Dentro do prazo 2 <input type="radio"/> 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
Continente Açores Madeira	
Operações efectuadas no âmbito do DL 347/85 de 23/08 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
Actividades Imobiliárias (modelo não aprovado) <input type="checkbox"/>	
04-A	Declarações Recapitulativas
Assinale, se, no período de referência, apresentou alguma declaração recapitulativa <input checked="" type="checkbox"/>	
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 <input type="checkbox"/>	
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 <input type="radio"/> Sim <input checked="" type="radio"/> 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 € 99.090,00 2 € 5.945,40
- À taxa intermédia	5 € 6 €
- À taxa normal	3 € 17.100,00 4 € 3.933,00
- Isentas ou não tributadas	
Transmissões intracomunitárias de bens e prestações de serviços mencionadas nas declarações recapitulativas	7 € 67.643,00
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 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 €	183.833,00
5. Imposto dedutível	Imposto a favor do Suj. Passivo	
Imobilizado	20 €	655,70
<b>Existências</b>		
- À taxa reduzida	21 €	2.725,97
- À taxa intermédia	23 €	
- À taxa normal	22 €	
Outros bens e serviços	24 €	555,06
Total dos campos 20 a 24	€	3.936,73
6. Regularizações mensais/trimestrais e anuais	40 €	13,79
7. Excesso a reportar do período anterior (Campo 96 da declaração anterior - n.º 4 do art.22)	61 €	16.291,44
8. Anexo (ver campo 1, 2 ou 3 do quadro 04)	65 €	
9. Anexo (ver campo 1, 2 ou 3 do quadro 04)	67 €	
Total dos campos 65 e 67	€	0,00
Total do imposto a favor do sujeito passivo (20 + 21 + ... + 67)	91 €	20.241,96
Total do imposto a favor do Estado (2 + 6 + 4 + 11 + 17 + ... + 68)	92 €	10.146,11
Imposto a entregar ao Estado	93 €	0,00
Crédito de imposto a recuperar	94 €	10.095,85
Solicito o reembolso	95 €	
Excesso a reportar	96 €	10.095,85

<b>06-A</b>	<b>Desenvolvimento do quadro 06</b>
<b>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)</b>	
<b>Efectuadas por entidades residentes em países</b>	
- Comunitários (não inclui operações mencionadas no campo 16)	97 €
- Ou territórios terceiros	98 €
<b>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)</b>	
- Ouro (Decreto-Lei 362/99)	99 €
- Aquisições de imóveis com renúncia à isenção (Decreto-Lei 21/2007)	

	100 € <input style="width: 80%;" type="text"/>
- Sucatas [Alínea l) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA]	101 € <input style="width: 80%;" type="text"/>
- Serviços de construção civil [Alínea j) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA]	102 € <input style="width: 80%;" type="text"/>
- Emissão de gases com efeito de estufa [Alínea l) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA]	105 € <input style="width: 80%;" type="text"/>
<b>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)</b>	
Se efectuou operações desta natureza, indique o seu valor	103 € <input style="width: 80%;" type="text"/>
<b>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)</b>	
Se efectuou operações desta natureza, indique o seu valor	104 € <input style="width: 80%;" type="text"/>
Soma do quadro 06-A (97+...+105)	106 € <input style="width: 80%;" type="text" value="0,00"/>

<b>07</b>	<b>Ónus do Processo</b>	
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; margin-bottom: 5px;">Sujeito Passivo</div> <div style="text-align: right;"><input type="checkbox"/></div>		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; margin-bottom: 5px;">Serviços</div> <div style="text-align: right;"><input type="checkbox"/></div>		

<b>20</b>	<b>Identificação do Técnico Oficial de Contas</b>	
NIF do Técnico Oficial de Contas		<input style="width: 80%;" type="text" value="253327105"/>

Regularizações do campo 40						
<b>1-A</b>	<b>Art.º 78º, nºs 2, 3 e 6</b>					
Número de Identificação Fiscal						<input style="width: 80%;" type="text" value="532817885"/>
Ano <input style="width: 40%;" type="text" value="2018"/>		Periodicidade Mensal <input style="width: 40%;" type="text"/>		ou Trimestral <input style="width: 40%;" type="text" value="12T"/>		
Artigo	Número de Identificação Fiscal	Data de emissão		Base de incidência da regularização	IVA regularizado	
		Ano	Mês			
<input style="width: 40%;" type="text" value="01"/>	<input style="width: 40%;" type="text" value="501532927"/>	<input style="width: 40%;" type="text" value="2018"/>	<input style="width: 40%;" type="text" value="06"/>	€ <input style="width: 40%;" type="text" value="11,40"/>	€ <input style="width: 40%;" type="text" value="0,68"/>	
<input style="width: 40%;" type="text" value="01"/>	<input style="width: 40%;" type="text" value="590898353"/>	<input style="width: 40%;" type="text" value="2018"/>	<input style="width: 40%;" type="text" value="12"/>	€ <input style="width: 40%;" type="text" value="218,50"/>	€ <input style="width: 40%;" type="text" value="13,11"/>	
<b>1-B</b>	<b>Art.º 78º, nº 7 - créditos considerados incobráveis antes de 2013</b>					
	Artigo	Número de Identificação Fiscal	Base de incidência da regularização	IVA regularizado		
<b>1-C</b>	<b>Art.º 78º, nº 7 - créditos considerados incobráveis a partir de 1/1/2013</b>					
	Artigo	Número de Identificação Fiscal	Base de incidência da regularização	IVA regularizado		
<b>1-D</b>	<b>Art.º 78º, nº 8, alíneas b), c), d) e e)</b>					
	Artigo	Número de Identificação Fiscal	Base de incidência da regularização	IVA regularizado		
<b>1-E</b>	<b>Art.º 78º-A, nº 4</b>					
	Artigo	Número de Identificação Fiscal	Base de incidência da regularização	IVA regularizado		
<b>1-F</b>	<b>Art.º 78º-A, nº 2, alínea a)</b>					
	Artigo	Número do pedido prévio	IVA regularizado			
<b>1-G</b>	<b>Art.º 78º-B, nº 4</b>					

<b>Artigo</b>	<b>Número do pedido prévio</b>	<b>IVA regularizado</b>
<b>2</b>	<b>Regularizações cujo crédito não seja superior a €750, IVA incluído (cujo devedor seja particular ou sujeito passivo sem direito à dedução)</b>	
	<b>Base de incidência da regularização</b>	<b>IVA regularizado</b>
	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 €
<b>3</b>	<b>Outras regularizações não abrangidas pelo art.º 78º e novo regime do art.º 78º-A a 78º-D</b>	
	<b>Base de incidência da regularização</b>	<b>IVA regularizado</b>
	Regularizações abrangidas pelos art.ºs 23º a 26º	3A €      4A €
	Outras regularizações (Ex: fusão)	3B €      4B €
<b>4</b>	<b>Valor Total do Campo 40</b>	
	Valor Total do Campo 40	4 €      13,79
<b>5</b>	<b>Certificação por Revisor Oficial de Contas (ROC) nos termos previstos nos artigos 78.º nº 9 ou 78.º-D</b>	
	<b>Número de Identificação Fiscal do ROC</b>	

<b>Regularizações do campo 41</b>				
<b>1-A</b>	<b>Art.º 78º, nºs 3, 4 e 6</b>			
	Número de Identificação Fiscal		532817885	
	Ano	Periodicidade Mensal	ou Trimestral	12T
	<b>Artigo</b>	<b>Número de Identificação Fiscal</b>	<b>Base de incidência da regularização</b>	<b>IVA regularizado</b>
	02	532817885	€      130,00	€      29,90
	02	501532927	€      35,00	€      2,10
	02	503426954	€      3.928,50	€      235,71
<b>1-B</b>	<b>Art.º 78º, nº 7</b>			
	<b>Artigo</b>	<b>Número de Identificação Fiscal</b>	<b>Base de incidência da regularização</b>	<b>IVA regularizado</b>
<b>1-C</b>	<b>Art.º 78º, nº 8, alínea d)</b>			
	<b>Artigo</b>	<b>Número de Identificação Fiscal</b>	<b>Base de incidência da regularização</b>	<b>IVA regularizado</b>
<b>1-D</b>	<b>Art.º 78º, nº 12</b>			
	<b>Artigo</b>	<b>Número de Identificação Fiscal</b>	<b>Base de incidência da regularização</b>	<b>IVA regularizado</b>
<b>1-E</b>	<b>Art.º 78º-C, nº 1</b>			
	<b>Artigo</b>	<b>Número de Identificação Fiscal</b>	<b>Número do pedido prévio</b>	<b>IVA regularizado</b>
<b>1-F</b>	<b>Art.º 78º-C, nº 3</b>			
	<b>Artigo</b>	<b>Número de Identificação Fiscal</b>	<b>Número do pedido prévio (caso exista)</b>	<b>Base de incidência da regularização</b>
				<b>IVA regularizado</b>
<b>2</b>	<b>Outras regularizações não abrangidas pelo art.º 78 e pelo novo regime do art.º 78º-A a 78º-D</b>			
	<b>Base de incidência da regularização</b>		<b>IVA regularizado</b>	

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 €	267,71