

Esta Listagem não serve como Comprovativo

Declaração de IVA

Rosto	
01	Número de Identificação Fiscal
Número de Identificação Fiscal	
Prazo da declaração	
1	<input type="radio"/> Dentro do prazo
2	<input type="radio"/> Fora do prazo
02	Período a que respeita a declaração
Ano	Mensal
ou Trimestral	
03	Serviço de Finanças Competente
Localização da Sede	
04	Anexos Entregues
Operações efectuadas no âmbito do DL 347/85 de 23/08	
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	
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 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	€	2	€	74.162,63
- À taxa intermédia	5	€	6	€	
- À taxa normal	3	€	4	€	238,40
2. Isentas ou não tributadas					
Transmissões intracomunitárias de bens e prestações de serviços mencionadas nas declarações recapitulativas					
Operações que conferem direito à dedução	7	€			
Operações que não conferem direito à dedução	8	€			
3. Aquisições intracomunitárias de bens e operações assimiladas	9	€			
- Cujo imposto foi liquidado pelo declarante	10	€	11	€	
- Abrangidas pelos artigos 15.º do CIVA ou do RITI	12	€	13	€	
- Abrangidas pelos n.ºs 3, 4 e 5 do artigo 22.º do RITI	14	€			
4. Prestações de serviços efectuadas por Sujeitos Passivos de outros Estados Membros, cujo imposto foi liquidado pelo declarante	15	€			
5. Importações de bens cujo imposto foi liquidado pelo declarante (n.º 8 do art.º 27.º do CIVA)	16	€	17	€	
- Mais Detalhe					
Total da base tributável (1 + 5 + 3 + ... + 10 + 16 + 18)					
5. Imposto dedutível					
Imobilizado					
Imposto a favor do Suj. Passivo					
20		€	13.884,87		

Existências			
- À taxa reduzida	21	€	4.635,00
- À taxa intermédia	23	€	
- À taxa normal	22	€	35.641,03
Outros bens e serviços	24	€	4.086,84
Total dos campos 20 a 24		€	58.247,80
6. Regularizações mensais/trimestrais e anuais	40	€	73,60
7. Excesso a reportar do período anterior (Campo 96 da declaração anterior - n.º 4 do art.22)	61	€	372.748,18
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	€	431.069,58
Total do imposto a favor do Estado (2 + 6 + 4 + 11 + 17 + ... + 68)	92	€	74.401,03
Imposto a entregar ao Estado	93	€	0,00
Crédito de imposto a recuperar	94	€	356.668,55
Solicitado o reembolso	95	€	
Excesso a reportar	96	€	

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	€	

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 f) 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

€

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

€

07

Ónus do Processo

Sujeito Passivo

Serviços

20

Identificação do Técnico Oficial de Contas

NIF do Técnico Oficial de Contas