

# Esta Listagem não serve como Comprovativo

## Declaração de IVA

Rosto	
01	Número de Identificação Fiscal
Número de Identificação Fiscal <input type="text" value="503426954"/>	
Prazo da declaração <input checked="" type="radio"/> 1 Dentro do prazo <input type="radio"/> 2 Fora do prazo	
02	Período a que respeita a declaração
Ano <input type="text" value="2018"/>	Mensal <input type="text" value=""/> ou Trimestral <input type="text" value="12T"/>
03	Serviço de Finanças Competente
Localização da Sede <input type="text" value="1"/>	
04	Anexos Entregues
Operações efectuadas no âmbito do DL 347/85 de 23/08 <input type="checkbox"/> Continente <input type="checkbox"/> Açores <input type="checkbox"/> Madeira	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 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 <input checked="" 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	<input type="text" value="1"/> € <input type="text" value="143.163,00"/> <input type="text" value="2"/> € <input type="text" value="8.589,78"/>
- À taxa intermédia	<input type="text" value="5"/> € <input type="text" value=""/> <input type="text" value="6"/> € <input type="text" value=""/>
- À taxa normal	<input type="text" value="3"/> € <input type="text" value="1.600,00"/> <input type="text" value="4"/> € <input type="text" value="368,00"/>
- Isentas ou não tributadas	
Transmissões intracomunitárias de bens e prestações de serviços mencionadas nas declarações recapitulativas	<input type="text" value="7"/> € <input type="text" value="5.265,00"/>
Operações que conferem direito à dedução	<input type="text" value="8"/> € <input type="text" value="17.250,00"/>

Operações que não conferem direito a dedução	9	€	
2. Aquisições intracomunitárias de bens e operações assimiladas	10	€	
- Cujo imposto foi liquidado pelo declarante	12	€	
- 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	€	
4. Importações de bens cujo imposto foi liquidado pelo declarante (n.º 8 do art.º 27.º do CIVA)	18	€	
- Pretende efetuar 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	€	167.278,00
5. Imposto dedutível			<b>Imposto a favor do Suj. Passivo</b>
Imobilizado	20	€	11.128,78
<b>Existências</b>			
- À taxa reduzida	21	€	18,00
- À taxa intermédia	23	€	
- À taxa normal	22	€	156,40
Outros bens e serviços	24	€	1.886,48
Total dos campos 20 a 24		€	13.189,66
6. Regularizações mensais/trimestrais e anuais	40	€	235,71
7. Excesso a reportar do período anterior (Campo 96 da declaração anterior - n.º 4 do art.22)	61	€	18.706,37
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	€	32.131,74
Total do imposto a favor do Estado (2 + 6 + 4 + 11 + 17 + ... + 68)	92	€	8.957,78
Imposto a entregar ao Estado	93	€	0,00
Crédito de imposto a recuperar	94	€	23.173,96
Solicito o reembolso	95	€	
Excesso a reportar	96	€	23.173,96

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 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 €	1.000,00
- Emissão de gases com efeito de estufa [Alínea l) do n.º 1 do art.º 2.º do CIVA]	105 €	
<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 €	
<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 €	
Soma do quadro 06-A (97+...+105)	106 €	1.000,00

07	<b>Ónus do Processo</b>	
Sujeito Passivo <input type="checkbox"/>		
Serviços <input type="checkbox"/>		

20	<b>Identificação do Técnico Oficial de Contas</b>	
NIF do Técnico Oficial de Contas		232476799

<b>Regularizações do campo 40</b>					
<b>1-A Art.º 78º, nºs 2, 3 e 6</b>					
Número de Identificação Fiscal					503426954
Ano	2018	Periodicidade Mensal		ou Trimestral	12T
Artigo	Número de Identificação Fiscal	Data de emissão		Base de incidência da regularização	IVA regularizado
		Ano	Mês		
02	532817885	2018	12	€ 3.928,50	€ 235,71

<b>1-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 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 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 Art.º 78º-A, nº 4</b>			
Artigo	Número de Identificação Fiscal	Base de incidência da regularização	IVA regularizado

<b>1-F Art.º 78º-A, nº 2, alínea a)</b>			
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 €
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 € 235,71
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	