

IDENTIFICAÇÃO

01 Do Sujeito Passivo

Número de Identificação
Fiscal

5 0 7 7 4 8 6 1 1

Localização da sede

CONTINENTE ☒ AÇORES ☐ MADEIRA ☐

02 Da Declaração

Ano Período Declarativo Prazo da declaração
2 0 1 8 09T 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 ☐

(Preencha também o Quadro 06-A)

NÃO ☐

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 45.495,70

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

BASE TRIBUTÁVEL

20 2.137,03
21 288,23
23 0,00
22 3.458,98
24 749,03
40 0,00
61 7.342,47
65 0,00
67 0,00

IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO

2 0,00
6 0,00
4 7.944,37

TOTAL (11 = 13)
11 0,00
13 0,00
17 0,00
19 0,00

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 45.495,70

TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO SUJEITO PASSIVO (20+21+...+67)
91 13.975,74

TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO (2+6+4+11+17+...+68)
92 7.944,37

IMPOSTO A ENTREGAR AO ESTADO
93 0,00

(92 - 91)

CRÉDITO DE IMPOSTO A RECUPERAR
94 6.031,37

(91 - 92)

SOLICITO REEMBOLSO 95 ☐ 0,00
EXCESSO A REPORTAR 96 ☒ 6.031,37

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 DGR (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 | | | |