

**IDENTIFICAÇÃO**

01 Do Sujeito Passivo

Número de Identificação  
Fiscal

5 3 9 3 2 8 3 9 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 ☐

NÃO ☐

(Preencha também  
o Quadro 06-A)

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 controla-  
dos automaticamente, pelo  
que os valores a inscre-  
ver 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	76.575,00
5	0,00
3	27.500,00
7	0,00
8	32.550,00
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	0,00
21	2.003,56
23	0,00
22	0,00
24	5.270,52
40	0,00
61	17.242,25
65	0,00
67	0,00

**IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO**

2	4.594,50
6	0,00
4	6.325,00
TOTAL (11 = 13)	
11	0,00
13	0,00
17	0,00
19	0,00

IMPOSTO A FAVOR DO  
SUJEITO PASSIVO

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)  
90 136.625,00

TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO SUJEITO PASSIVO (20+21+...+67)  
91 24.516,33

TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO (2+6+4+11+17+...+68)  
92 10.919,50

IMPOSTO A ENTREGAR AO ESTADO  
93 0,00

(92 - 91)

CRÉDITO DE IMPOSTO A RECUPERAR  
94 13.596,83

(91 - 92)

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

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 DSR (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			