

IDENTIFICAÇÃO

01 Do Sujeito Passivo

Número de Identificação
Fiscal

5 5 5 7 7 1 8 1 4

Localização da sede

CONTINENTE ☒ AÇORES ☐ MADEIRA ☐

02 Da Declaração

Ano

Período Declarativo

Prazo da declaração

2 0 1 8

12T

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 16. 800, 00

5 0, 00

3 155. 500, 00

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

20 725, 29

21 140, 40

23 0, 00

22 0, 00

24 3. 863, 68

40 126, 00

61 230. 670, 24

65 0, 00

67 0, 00

BASE TRIBUTÁVEL

IMPOSTO A FAVOR DO
SUJEITO PASSIVO

IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO

2 1. 008, 00

6 0, 00

4 35. 765, 00

11 0, 00

13 0, 00

17 0, 00

19 0, 00

41 0, 00

66 0, 00

68 0, 00

2 - AQUISIÇÕES INTRACOMUNITÁRIAS DE BENS E OPE-
RAÇÕES ASSIMILADAS

- Cujo imposto foi liquidado pelo declarante
- Abrangidas pelos artigos 15.º do CIVA ou do RITI
- Abrangidas pelos n.ºs 3, 4 e 5 do artigo 22.º do RITI

3 - PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS EFETUADAS POR SUJEI-
TOS PASSIVOS DE OUTROS ESTADOS MEMBROS, CU-
JO IMPOSTO FOI LIQUIDADO PELO DECLARANTE

4 - IMPORTAÇÕES DE BENS CUJO IMPOSTO FOI LIQUIDA-
DO PELO DECLARANTE [n.º 8 do art.º 27.º do CIVA]

5 - IMPOSTO DEDUTÍVEL

- Ativos não correntes (Imobilizado)
- Inventários (Existências)
 - À taxa reduzida 0 %
 - À taxa intermédia 0 %
 - À taxa normal 0 %
- 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)

90 172. 300, 00

TOTAL DO IMPOSTO A FAVOR DO SUJEITO PASSIVO (20+21+...+67)

91 235. 525, 61

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

92 36. 773, 00

IMPOSTO A ENTREGAR AO ESTADO

93 0, 00

(92 - 91)

CRÉDITO DE IMPOSTO A RECUPERAR

94 198. 752, 61

(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			