

## Contabilidade Sage for Accountants Como parametrizar empresa com IVA de Caixa

Para fazer a parametrização na Contabilidade do Sage for Accountants de uma empresa de IVA de Caixa deve começar por indicar nos parâmetros da empresa que é uma empresa que optou por esse regime, bem como a data em que essa opção produz efeito:

**Parâmetros da empresa**

Identificação da empresa | Identificação da empresa (Cont.) | Informação adicional

**Identificação fiscal:**

Contribuinte: \_\_\_\_\_  
Sujeito passivo de: IRC tipo: Residente q/exerce ativ.comercial/indust/agr  
Regime de tributação em IRC: Geral  
Capital Social: 5.000,00 Data início de atividade: 01-01-2017  
Conservatória Registo Comercial: PORTO  
Nº de Matrícula: \_\_\_\_\_  
Código e designação da Repartição Finanças: \_\_\_\_\_  
Código Atividade Económica: \_\_\_\_\_  
Designação da atividade: \_\_\_\_\_

**Parâmetros fiscais:**

Tipo de entidade SNC: Microentidade  
Exercício início SNC: 2010  
Qualificação da empresa (Anexo ao DL nº 372/2007): Micro empresa

**Regime de IVA:**

Optou pelo regime de IVA de caixa?   
Opção exercida produz efeito a partir de: 01-01-2019 Cessação regime produzirá efeito a partir de: - -

Confirmar Sair Listar Arquivo digital

Depois será necessário fazer as seguintes parametrizações:

- 1 – Plano de contas razão, separar o tipo de IVA provisório e Exigível/dedutível

24331 – Iva provisório

Conta	Descrição	Rubricas IVA	Tem c/custo?
24331	IVA - Liquidado não exigível	I.V.A	
24332	IVA - Liquidado exigível	I.V.A	
2434	IVA - Regularizações	Sim	
24341	Mensais (Trimest.) Favor Empresa	I.V.A	
24342	Mensais (Trimest.) Favor Estado	I.V.A	
2437	IVA - A recuperar	Sim	
25	Financiamentos obtidos		
26	Accionistas/sócios		
27	Outras contas a receber e a pagar		
28	Diferimentos		
29	Provisões		
31	Compras	Sim	
32	Mercadorias		
33	Materias-primas, subsidiárias e de cons		
34	Produtos acabados e intermédios		
35	Subprodutos, desperdícios, resíduos e r		
36	Produtos e trabalhos em curso		
37			
38	Reclassif.e regulariz.inventários		
39	Adiantamentos por conta de compras		
41	Investimentos Financeiros		
42		Sim	
43	Activos fixos tangíveis	Sim	
44	Activos fixos intangíveis	Sim	
45	Investimentos em curso		
46			

**Parâmetros de contas do razão da contabilidade geral**

Código da conta: 24331 IVA - Liquidado não exigível

**Caracterização das subcontas:**

É conta de I.V.A.  
Tipo de IVA: PROVISÓRIO  
 Tem rubricas para a declaração periódica de I.V.A.  
 Tem imputação a centros de custo, por defeito  
 Tem imputação a contabilidade analítica, por defeito

Confirmar Novo Apagar Sair

## 24332 – Iva Exigível/Dedutível

Parâmetros de contas do razão da contabilidade geral

Conta	Descrição	Rubrica I.V.A.	Tem custo?	Contab. analítica
24331	IVA - Liquidado não exigível	L.V.A		
24332	IVA - Liquidado exigível	L.V.A		
2434	IVA - Regularizações	Sim		
24341	Mensais (Trimest.) Favor Empresa	L.V.A		
24342	Mensais (Trimest.) Favor Estado	L.V.A		
2437	IVA - A recuperar	Sim		
25	Financiamentos obtidos			
26	Accionistas/sócios			
27	Outras contas a receber e a pagar			
28	Diferimentos			
29	Provisões			
31	Compras	Sim		
32	Mercadorias			
33	Matérias-primas, subsidiárias e de cons			
34	Produtos acabados e intermédios			
35	Subprodutos, desperdícios, resíduos e			
36	Produtos e trabalhos em curso			
37				
38	Reclassif. e regulariz. inventários			
39	Adiantamentos por conta de compras			
41	Investimentos Financeiros			
42		Sim		
43	Activos fixos tangíveis	Sim		
44	Activos fixos intangíveis	Sim		
45	Investimentos em curso			
46				

Ver contas relativamente ao Iva: Qualquer

c/Imputação a c/custo: Qualquer

c/Imputação à analítica: Qualquer

Parâmetros de contas do razão da contabilidade geral

Código da conta: 24332 IVA - Liquidado exigível

Caracterização das subcontas:

- É conta de I.V.A.
- Tipo de IVA: Exigível/Dedu.
- Tem rubrica para a declaração periódica de I.V.A.
- Tem imputação a centros de custo, por defeito
- Tem imputação à contabilidade analítica, por defeito

Confirmar Novo Apagar Sair

## 2 – Plano de contas

A Conta de vendas terá de ter indicação das 2 contas de IVA – Exigível e não exigível

Conta da contabilidade geral

Código: 7212

Descrição: Prest.Serviço A-Tr.Nor.

Taxonomia: 267 Prestações de serviços - Serviço A

Imputação a:

- Documentos em aberto
- Centros de custo

É conta especial de:

- Caixa ou equivalente (Fluxos caixa)
- Bancos, utilizando reconciliação
- Imposto de selo suportado
- Imposto de selo liquidado
- Imposto sobre rendimento retido
- I.V.A.

Informação de IVA:

Conta de IVA exigível: 24332112 Tipo de transação: Venda em território nacional

Conta de IVA não exigível: 24331112

Informação para preenchimento das declarações:

Decl. periódica de IVA: Rubrica 3 Cré./Déb. Regista movimentos para declaração recapitulativa:  Tipo de operação (Quadro 04-S)

IES - Declaração anual: Rubrica 109 Cré./Déb. Regista movimentos para os anexos:   P

Confirmar Novo Apagar Sair

A Conta de Iva exigível terá de estar com indicação de tipo de IVA Exigível / dedutível

Conta da contabilidade geral

Código: 24332112

Descrição: Trans.Internas Tr.Nor.

Taxonomia: 36 EOEPE - IVA - Liquidado

Imputação a:

- Documentos em aberto
- Centros de custo

É conta especial de:

- Caixa ou equivalente (Fluxos caixa)
- Bancos, utilizando reconciliação
- Imposto de selo suportado
- Imposto de selo liquidado
- Imposto sobre rendimento retido
- I.V.A. Regime de I.V.A.: Normal Crédito Tipo de IVA: Exigível/Dedu

Informação de IVA:

Conta de IVA exigível: Tipo de transação: Venda em território nacional

Conta de IVA não exigível:

Informação para preenchimento das declarações:

Decl. periódica de IVA: Rubrica 4 Cré./Déb. Regista movimentos para declaração recapitulativa:  Tipo de operação (Quadro 04-S)

IES - Declaração anual: Rubrica Cré./Déb. Regista movimentos para os anexos:   P

Confirmar Novo Apagar Sair

Já a Conta de Iva não exigível deverá ter indicação de tipo de IVA Provisório

Conta da contabilidade geral

Código: 24331112

Gerar:

Descrição: Trans.Internas Tx.Nor. (Iva n/exigível)

Taxonomia: 36 EOEI - IVA — Liquidado

Imputação a:

Documentos em aberto

Centros de custo

É conta especial de:

Caixa ou equivalente (Fluxos caixa)

Bancos, utilizando reconciliação

Imposto de selo suportado

Imposto de selo liquidado

Imposto sobre rendimento retido

I.V.A. Regime de I.V.A.: Normal Débito Tipo de IVA: PROVISÓRIO

Informação de IVA:

Conta de IVA exigível: Tipo de transação: Venda em território nacional

Conta de IVA não exigível:

Informação para preenchimento das declarações

Decl. periódica de IVA: Rubrica Regista movimentos para declaração recapitulativa: Tipo de operação (Quadro 04-5)

IES - Declaração anual: Rubrica Regista movimentos para os anexos:  O  P

Confirmar Novo Apagar Sair

### 3 – Tipos de Lançamento

Tem de criar tipo(s) de lançamento específico para VENDAS e Recebimentos/Pagamentos RIC, tendo nesse tipo de lançamento a respetiva indicação de tipo de operação.

#### VENDAS

Tipo de lançamento

Código do tipo de lançamento: PServicos

Caraterização geral:

Sigla: PServ

Descrição: Prestação de serviços

Especifico para lançamentos ao abrigo do Regime de Iva de Caixa?

Tipo operação: Vendas

Configuração das linhas:

Novo Editar Apagar Procurar Reler

NºLin	Campo configurado	Preencher com	Pode editar	Variável atribuída
1	Conta	Valor especificado = Geral 721-	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Natureza	Valor especificado = Crédito	<input type="checkbox"/>	
	Tipo/Nº Doc.	Valor especificado = 1	<input checked="" type="checkbox"/>	
2	Conta	Valor especificado = Geral 2111	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Natureza	Valor especificado = Débito	<input type="checkbox"/>	
	Tipo/Nº Doc.	Valor da linha anterior	<input checked="" type="checkbox"/>	

Confirmar Novo Apagar Sair

#### Recebimento/Pagamento

Tipo de lançamento

Código do tipo de lançamento: REC/PAGT

Caraterização geral:

Sigla: RIC

Descrição: Recebimento/Pagamento

Especifico para lançamentos ao abrigo do Regime de Iva de Caixa?

Tipo operação: Recebimentos/Pagamento:

Configuração das linhas:

Novo Editar Apagar Procurar Reler

NºLin	Campo configurado	Preencher com	Pode editar	Variável atribuída
1	Natureza	Valor especificado = Crédito	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Tipo/Nº Doc.	Valor especificado = 3	<input checked="" type="checkbox"/>	
2	Conta	Valor especificado = Geral 24331112	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Natureza	Valor especificado = Débito	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Tipo/Nº Doc.	Valor da linha anterior	<input checked="" type="checkbox"/>	
3	Conta	Valor especificado = Geral 24332112	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Natureza	Valor especificado = Crédito	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Tipo/Nº Doc.	Valor da linha anterior	<input checked="" type="checkbox"/>	
4	Conta	Valor especificado = Geral 1211	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Natureza	Valor especificado = Crédito	<input checked="" type="checkbox"/>	
	Tipo/Nº Doc.	Valor da linha anterior	<input checked="" type="checkbox"/>	

Confirmar Novo Apagar Sair

#### 4 – As Contas de terceiro terão de estar parametrizadas como tendo lançamento de documentos em Aberto

Conta da contabilidade geral

Código: 211100001

Gerar:  
 Descrição: PRASSAS COMERCIO DE VESTUARIO  
 Taxonomia: 5 Clientes - Clientes c/c

Imputação a:  
 Documentos em aberto  
 Centros de custo

É conta especial de:  
 Caixa ou equivalente (Fluxos caixa)  
 Bancos, utilizando reconciliação  
 Imposto de selo suportado  
 Imposto de selo liquidado  
 Imposto sobre rendimento retido  
 I.V.A.

Confirmar Novo Apagar Sair

#### 5 – Lançamento da Venda e reporte do IVA na declaração periódica

Exemplo Lançamento no 1º trimestre

Deve escolher o tipo de lançamento de vendas RIC

Movimenta a conta de vendas, a do Iva não exigível, a conta de terceiro com o documento em aberto

No documento em aberto pode ver o aviso do Iva provisório e consultar essa informação

Lançamento

Diário: 2 Vendas Nº interno: 300001

Utilizador adm Contabilidade Geral Total débito 6.150,00 Total crédito 6.150,00

Data de lançamento: 31-03-2019 NPMês: 3 Tipo de lançamento: SERV RIC P serviços RIC  
 Data do documento: 31-03-2019 Descrição: venda RIC 1º trimestre

Nº linha	Data documento	Tipo documento	Nº documento	C.	Conta	Valor a débito	Valor a crédito	Descrição lançamento	Espaço fiscal	Incidência de Iva	Conta de incidência
1	31-03-2019	1	1111	G	7212		5.000,00	Prest.Serviço A-Tr.Nor	Contigente	0,00	
2	31-03-2019	1	1111	G	24331112		1.150,00	Trans. Internas Tr. Nor.	Contigente	5.000,00	7212
3	31-03-2019	1	1111	G	211100001	6.150,00		PRASSAS COMERCIO	Contigente	0,00	

Aberturas e fechos

NºLin	Abertura/fecho	Tipo	Tipo de documento	Nº documento	Data	Dt.vencimento	Valor	Débito/Crédito
1	Abertura de	1	Factura (Venda)	1111	31-03-2019	31-03-2019	6.150,00	Débito

Iva provisório movimentado

Iva suspenso/não exigível a debitar no fecho do documento: Factura (Venda) nº 1111 de 31-03-2019 com o valor de: 6.150,00

Incidência	Valor base	Conta	Iva	Valor	Espaço fiscal
7212	5.000,00	24331112	1.150,00	Continent	

Verifique toda a informação recolhida do Iva provisório movimentado na abertura deste(s) documento(s). No fecho, essas contas de Iva provisório serão debitadas por contrapartida das contas de Iva exigíveis/dedutíveis.

2211 Fornecedores c/c - Merc Nacional

5.1 – A DPIVA do 1º trimestre (em que apenas tem a venda) sem qualquer referencia a Iva ou Venda

Modelos IVA - Declaração periódica do IVA - Micro Empresa, Versão A

Apuramento do Imposto Outras Operações

Visualizar modelos do exercício 2019 no estado Todos

Lista de Modelos IVA - Declaração periódica do Versão A - 1º trimestre Declaração Periódica Anexo regularizações d Anexo regularizações d

DECLARAÇÃO PERIÓDICA

AT autoridade tributária e aduaneira

IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO

IDENTIFICAÇÃO Do Sujeito Passivo Número de Identificação Fiscal Localização da sede CONTINENTE ACORES MADIRA

Da Declaração Ano 2019 Período Declarativo 001 Preço de declaração Dólares de preço Fato de preço CONTINENTE ACORES MADIRA

Operações em espaço diferente do da sede (Des. Lei n.º 34789 de 2008) Declaração Recapitulativa (Des. Lei n.º 11 de 2017 de 2017 e Lei n.º 11 de 2017 de 2017) Assinale se no período de referência apresentou alguma declaração recapitulativa

INEXISTÊNCIA DE OPERAÇÕES SE NO PERÍODO A QUE SE REFERE A DECLARAÇÃO NÃO REALIZOU OPERAÇÕES E/OU NÃO PASSOU QUE SE ENCONTRA DO QUANTO SE ADIAR, ESTE QUERER

APURAMENTO DO IMPOSTO RESPECTANTE AO PERÍODO A QUE A DECLARAÇÃO SE REFERE

ESTÃO OPERAÇÕES DESTA NATUREZA? (verificar incluídas nos campos 1, 2, 3 ou 5) SIM NÃO

	BASE TRIBUTÁVEL	IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO
1 - TRANSMISSÃO DE BENS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM QUE LIQUIDOU IMPOSTO		
• A taxa reduzida 5%	1 0,00	2 0,00
• A taxa intermédia 13%	5 0,00	6 0,00
• A taxa normal 23%	3 0,00	4 0,00
• Transmissões intercomunitárias de bens e prestações de serviços mencionadas nos anexos regulatórios	7 0,00	
• Operações que conferem direito à dedução	8 0,00	
• Operações que não conferem direito à dedução	9 0,00	
TOTAL (10+7+8+9)	10 0,00	11 0,00
2 - AJUSTES INTRACOMUNITÁRIOS DE BENS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	12 0,00	13 0,00
• Com imposto no líquido pelo declarante	14 0,00	
• Alargado para atingir 10% do IVA ou do IPI	15 0,00	
• Alargado para atingir 3,4% de IVA ou 2,7% de IPI	16 0,00	
3 - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EFETUADOS POR SUJEITOS PASSIVOS DE OUTROS ESTADOS MEMBROS DO IMPOSTO FISCALIZADO PELO DECLARANTE	17 0,00	18 0,00
4 - OPERAÇÕES DE BENS (OUTRO IMPOSTO FISCALIZADO PELO DECLARANTE) (1º e 2º de 2017 de 2017)	18 0,00	19 0,00
5 - IMPOSTO DESUÍVEL	20 0,00	
• Incentivos (2017)	21 0,00	
• A taxa reduzida 5%	22 0,00	
• A taxa intermédia 13%	23 0,00	
• A taxa normal 23%	24 0,00	
• Outras taxas e serviços	25 0,00	
6 - REGULACIONES MENSUAIS TRIMESTRAIS E ANUAIS	26 0,00	27 0,00
7 - EXCESSO A REPORTAR DO PERÍODO ANTERIOR (Des. Lei n.º 11 de 2017 de 2017)	28 0,00	29 0,00

6 – Lançamento do Recebimento e reporte do IVA na declaração periódica

Exemplo de lançamento no 2º trimestre do recebimento da fatura de Março

Movimenta conta de terceiro a crédito com fecho do documento aberto

Movimenta conta de Iva não exigível a débito, com indicação de valor de incidência e conta de incidência

Movimenta conta de Iva exigível a crédito, com indicação de valor de incidência e conta de incidência

Movimenta conta de caixa ou banco a débito

Lançamento

Diário: Caixa Nº interno: 500001 Utilizador adm Contabilidade Geral Total débito 7.300,00 Total crédito 7.300,00

Data de lançamento: 30-05-2019 NºMês: 5 Tipo de lançamento: REC/PAGT Recebimento/Pagamento

Data do documento: 30-05-2019 Descrição: recebimento RIC 2º trim

Nº linha	Data documento	Tipo documento	Nº documento	C. Conta	Descrição	Valor a débito	Valor a crédito	Descrição lançamento	Espaço fiscal	Incidência de Iva	Conta de incidência
1	30-05-2019	3	Recibo (Venda)	4444	G 211100001	PRASSAS COMERCIO		6.150,00	Continente	0,00	
2	30-05-2019	3	Recibo (Venda)	4444	G 24331112	Trans.Internas Tx.Nor.	1.150,00		Continente	5.000,00	7212
3	30-05-2019	3	Recibo (Venda)	4444	G 24332112	Trans.Internas Tx.Nor.		1.150,00	Continente	5.000,00	7212
4	30-05-2019	3	Recibo (Venda)	4444	G 1211	Santander Totta	6.150,00		Continente	0,00	

Saldo da conta: 0,00 Descrição: Trans.Internas Tx.Nor. (Iva n/exigível)

Confirmar Assistente digital Imprimir Copiar lançamento Novo Anular Sair

6.1 – DPIVA do 2º trimestre

Coloca o valor da base e o valor do IVA de acordo com os valores recebidos

Modelos IVA - Declaração periódica do IVA - Micro Empresa, Versão B

Filtro Apuramento do Imposto Outras Operações

Visualizar modelos do exercício 2019 no estado Todos

Lista de Modelos:
 

- IVA - Declaração periódica do
  - Versão A - 1º trimestre
  - Versão B - 2º trimestre
  - Declaração Periódica
  - Anexo regularizações d
  - Anexo regularizações d

**DECLARAÇÃO PERIÓDICA**

**IDENTIFICAÇÃO**

01 Do Sujeito Passivo  
 Número de Identificação Fiscal: \_\_\_\_\_  
 Localização da sede: CONTINENTE  AÇORES  MADEIRA

02 Da Declaração  
 Ano: 2019 Período Declarativo: 06T  
 Prazo da declaração: Dentro do prazo  Fora do prazo

03 Operações em espaço diferente do da sede (Dec. Lei n.º 34786 de 2304): CONTINENTE  AÇORES  MADEIRA

04 Declaração Recapitulativa (Alínea b do n.º 1 do art.º 29.º do CIVA e n.º 1 do art.º 35.º do RTI):  Assinala se no período de referência apresentou alguma declaração recapitulativa

05 INEXISTÊNCIA DE OPERAÇÕES:  SE NO PERÍODO A QUE RESPETA A DECLARAÇÃO NÃO REALIZOU OPERAÇÕES ATIVAS NEM PASSIVAS QUE DEVERIA CONSTAR DO QUADRO DE ASSINALAR ESTE QUADRO

06 APURAMENTO DO IMPOSTO RESPEITANTE AO PERÍODO A QUE A DECLARAÇÃO SE REFERE

EFETUOU OPERAÇÕES DESTA NATUREZA? (valores incluídos nos campos 1, 3, 3 ou 8):  SIM  NÃO (Preencha também o Quadro 06-A)

	BASE TRIBUTÁVEL		IMPOSTO A FAVOR DO ESTADO	
1 - TRANSMISSÕES DE BENS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS EM QUE LIQUIDOU IMPOSTO			2	
• A taxa reduzida 6%	1	0,00		0,00
• A taxa intermédia 13%	5	0,00	6	0,00
• A taxa normal 23%	3	5.000,00	4	1.150,00
<b>ATENÇÃO</b> Estes campos são controlados automaticamente, pelo que os valores a inserir devem corresponder rigorosamente aos que resultam da aplicação das respetivas taxas				
• Isentas ou não tributadas	7	0,00		
Transmissões intracomunitárias de bens e prestações de serviços mononacionais nas declarações mensais	8	0,00		
Operações que conferem direito à dedução	9	0,00		
Operações que não conferem direito à dedução				
TOTAL (10 + 12 + 14 + 15)	10	0,00	11	0,00
2 - AQUISIÇÕES INTRACOMUNITARIAS DE BENS E OPERAÇÕES ASSIMILADAS	12	0,00	13	0,00
• Com imposto liquidado pelo declarante	14	0,00		
• Abrangidas pelas alíneas 1.ª e 2.ª do artigo 42.º do CIVA	15	0,00		
• Abrangidas pelas alíneas 3.ª, 4.ª e 5.ª do artigo 22.º do RTI				
3 - PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS EFETUADAS POR SUJEITOS PASSIVOS DE OUTROS ESTADOS Membros, cujo imposto foi liquidado pelo declarante	16	0,00	17	0,00
4 - IMPORTAÇÕES DE BENS CUJO IMPOSTO FOI LIQUIDADO PELO DECLARANTE (n.º 8 do art.º 27.º do CIVA)	18	0,00	19	0,00
5 - IMPOSTO DEDUTÍVEL				
• Ativos não corretos (Indicados)	20	0,00		
• Inventários (Exatidão)				
• A taxa reduzida 6%	21	0,00		
• A taxa intermédia 13%	23	0,00		
• A taxa normal 23%	22	0,00		
• Outros bens e serviços	24	0,00		
6 - REGULARIZAÇÕES MENSAS, TRIMESTRAIS E ANUAIS	40	0,00	41	0,00
7 - EXCESSO A REPORTAR DO PERÍODO ANTERIOR (Campo 06 da Declaração anterior - n.º 4 do art.º 35.º)	61	0,00		

BASE TRIBUTÁVEL: 5.000,00

IMPOSTO A FAVOR DO SUJEITO PASSIVO: 1.150,00