



MODELO 30

8.10

INDÍCE

CARATERIZAÇÃO DO MÓDULO.....	3
CONFIGURAÇÃO.....	3
1. Provisões, perdas e ajustamentos - suportados nos quadros I, II e III, respetivamente;.....	4
2. Informações adicionais - suportados nos quadros “Limite da perda por imparidade” e “Ajustamentos em inventários”.	6
GERAR MAPA MODELO 30	7
ALTERAÇÕES.....	8

CARATERIZAÇÃO DO MÓDULO

Este procedimento gera o documento referente ao modelo 30 - mapa de provisões, perdas por imparidade em créditos e ajustamentos em inventários, documento integrante do *dossier* fiscal, conjuntamente com os mapas 31 - mapa de mais - valias e menos - valias, e 32 - mapa de depreciações e amortizações, aos quais o ARTSOFT já dava suporte.

Está de acordo com a portaria nº 92-A/2011 que obriga as empresas a constituírem e a manterem um processo de documentação fiscal (*dossier* fiscal).

De acordo com o artigo 2º da referida portaria, os documentos podem ser mantidos em suporte papel ou em suporte digital. Como o formato XML não está ainda disponível, optamos por disponibilizar a impressão nos seguintes formatos, a partir da *release* 7.50 *revision* 5 do ARTSOFT:

- Impressão direta do mapa através da opção “Ver Antes”, possibilitando assim a sua digitalização e associação ao respetivo *dossier* fiscal em formato papel;
- Através da opção “Copiar para folha de cálculo”, possibilitando assim o arquivamento do ficheiro e associação ao respectivo *dossier* fiscal em formato eletrónico.

NOTA: Ambas as opções estão acessíveis através do botão direito do rato.

CONFIGURAÇÃO

No menu ‘Configurações -> Tabelas da Contabilidade -> Declarações’ selecione a opção ‘Modelo 30’.

A configuração do modelo 30 está dividida em duas áreas:

1. Provisões, perdas e ajustamentos - suportados nos quadros I, II e III, respectivamente;

Imagem 1 - Mapa de Provisões, Perdas por Imparidade em Créditos e Ajustamentos em Inventários

- O quadro I tem uma particularidade em relação aos demais: as três primeiras linhas são fixas (créditos em contencioso, créditos em mora e ajustamentos em inventários), pelo que da primeira vez que o quadro é preenchido estas descrições vão surgindo na grelha. Uma vez preenchidas estas linhas não podem ser eliminadas da grelha, apenas o conteúdo (valor ou fórmula).

Imagen 2 - Quadro 1

- Para todos os quadros existentes é possível adicionar o número de linhas que o utilizador pretender e, posteriormente, alterá-las ou eliminá-las.
- As colunas 4 e 10 são operações aritméticas internas do ARTSOFT, pelo que não permitem a inserção de valores nem de fórmulas.
- Nas restantes células podem-se colocar valores fixos (qualquer número será interpretado como tal) ou fórmulas [utilizando-se as variáveis que se utilizam noutras quadros semelhantes, por exemplo: \$Conta (311,Saldo)].
- Para aceder às fórmulas introduzidas tem de se pressionar, em simultâneo, as teclas ‘Ctrl’ + ‘F’, podendo-se ainda utilizar o botão “Calcula” para se obter o resultado da fórmula inserida.

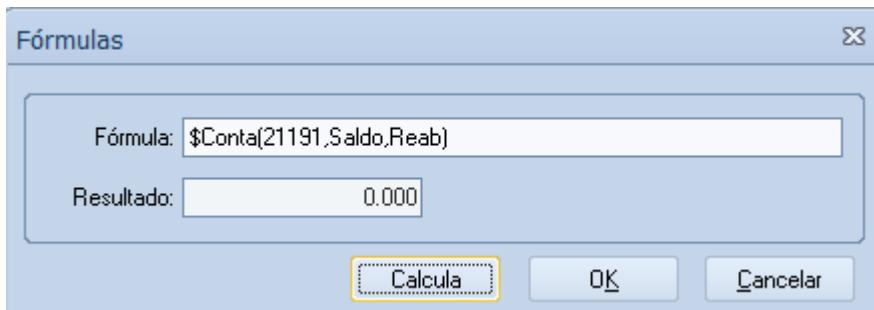


Imagen 3 - Fórmulas ('Ctrl+F')

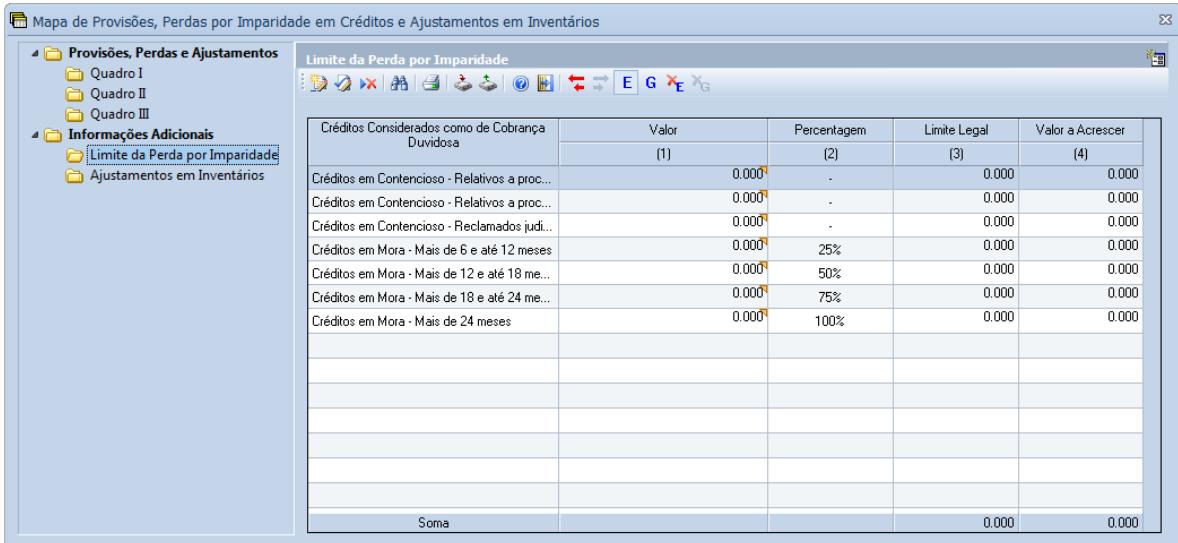
- Para se saber qual o conteúdo da célula, sem ter de se recorrer à sua edição, foi disponibilizada uma *tooltip* no canto superior direito.

2. Informações adicionais - suportados nos quadros “Limite da perda por imparidade” e “Ajustamentos em inventários”.

Estes quadros são de tamanho e conteúdo fixo, não se podendo adicionar novas linhas.

Determinação do limite da perda por imparidade

- A coluna 2 (percentagem) tem valores fixos que a coluna 3 utiliza para calcular o limite legal, não sendo possível colocar valores nem fórmulas nestas duas colunas.



Créditos Considerados como de Cobrança Duvidosa	Valor	Percentagem	Limite Legal	Valor a Acrescer
			(3)	(4)
Créditos em Contencioso - Relativos a proc...	0.000	.	0.000	0.000
Créditos em Contencioso - Relativos a proc...	0.000	.	0.000	0.000
Créditos em Contencioso - Reclamados judi...	0.000	.	0.000	0.000
Créditos em Mora - Mais de 6 e até 12 meses	0.000	25%	0.000	0.000
Créditos em Mora - Mais de 12 e até 18 me...	0.000	50%	0.000	0.000
Créditos em Mora - Mais de 18 e até 24 me...	0.000	75%	0.000	0.000
Créditos em Mora - Mais de 24 meses	0.000	100%	0.000	0.000
Soma			0.000	0.000

Imagen 4 - Informações Adicionais - Limite da Perda por Imparidade

Determinação do limite dos ajustamentos em inventários

- A coluna 3 (limite legal) tem valores fixos que são calculados a partir das duas primeiras colunas, não sendo possível colocar valores nem fórmulas.

Mapa de Provisões, Perdas por Imparidade em Créditos e Ajustamentos em Inventários				
Ajustamentos em Inventários	Custo Aquisição ou Produção	Valor Realizável Líquido	Limite Legal	Valor a Acrescer
			(1)	(2)
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias primas, subsidiárias e de c...	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resídu...	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma			0,00	0,00

Imagen 5 - Informações Adicionais - Ajustamentos em Inventários

GERAR MAPA MODELO 30

No menu ‘Contabilidade -> Mapas’ selecione a opção ‘Modelo 30’. Será impresso o Modelo 30.

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL 501848487	MAPA DE PROVISÕES, PERDAS POR IMPARIDADE EM CRÉDITOS E AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS								IRC MODELO 30	
PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO 2015										
DISCRIMINAÇÃO DAS PROVISÕES, PERDAS POR IMPARIDADE EM CRÉDITOS E AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS	TOTAL	Valor contido na coluna (2) que foi tributado	Valor considerado para efeitos fiscais	UTILIZAÇÃO	REPOSIÇÃO / REVERSÃO		Constituição ou reforço	SALDO PARA O PERÍODO SEGUINTE		
(1)	(2)	(3)	(4) = (2) - (3)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10) = (2) - (5) - (6) - (7) - (8) + (9)	
PERDAS POR IMPARIDADE EM CRÉDITOS E AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS										
Créditos em contencioso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Créditos em mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ajustamentos em inventários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Soma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Imagen 6 - Impressão do Modelo 30

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL 501848487 PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO 2015	MAPA DE PROVISÕES, PERDAS POR IMPARIDADE EM CRÉDITOS E AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS	 MODELO 30 <small>Pág. 2</small>
--	---	--

INFORMAÇÕES ADICIONAIS

DETERMINAÇÃO DO LIMITE DA PERDA POR IMPARIDADE				
CREDITOS CONSIDERADOS COMO DE COBRANÇA DUDOSA	VALOR	PERCENTAGEM	LIMITE LEGAL	VALORA ACRESER
	(1)	(2)	(3) = (1) x (2)	(4)
Insolvência e recuperação de empresas	0,00	0,00	0,00	0,00
Processos de Execução	0,00	0,00	0,00	0,00
Redamedos Judicialmente	0,00	0,00	0,00	0,00
Mais de 6 meses até 12 meses	0,00	0,25	0,00	0,00
Mais de 12 meses até 18 meses	0,00	0,50	0,00	0,00
Mais de 18 meses até 24 meses	0,00	0,75	0,00	0,00
Mais de 24 meses	0,00	1,00	0,00	0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00

DETERMINAÇÃO DO LIMITE DOS AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS				
AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS	CUSTO DE AQUISIÇÃO OU DE PRODUÇÃO	VALOR REALIZÁVEL LÍQUIDO	LIMITE LEGAL	VALORA ACRESER
	(1)	(2)	(3) = (1) - (2)	(4)
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Materias primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00

Imagem 7 - Informações Adicionais

ALTERAÇÕES

Número	Data	Descrição	Responsável
1	17-11-2015	Versão original	Marco Simão