



ARTSOFT
BUSINESS SOFTWARE

MODELO 30

8.40

ÍNDICE

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 também dá suporte.

De acordo com a portaria nº 92-A/2011, que obriga as empresas a constituírem e 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 disponível, optamos por disponibilizar a impressão nos seguintes formatos, a partir da versão 7.50.05 do ARTSOFT:

- Impressão direta de o 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 respetivo dossier fiscal em formato eletrónico.

NOTA: Ambas as opções estão acessíveis através do menu de contexto 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, respetivamente;

[illegible]

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 colunas 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).

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

Provisões, Perdas e Ajustamentos

- Quadro I
- Quadro II
- Quadro III
- Informações Adicionais
 - Limite da Perda por Imparidade
 - Ajustamentos em Inventários

Quadro I

Discriminação das provisões	Saldo do Período Anterior			Movimento do Período				Constituição ou reforço	Saldo para período seguinte
	TOTAL	Valor da Col(2) tributado	Valor considerado efeitos fiscais	Utilização Valor da Col(3)	Reposição/Reversão Valor da Col(3)	Valor da Col(4)	Valor da Col(4)		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
Créditos em ...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Créditos em ...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustamento...	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

Imagem 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 noutros 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.

Fórmulas

Fórmula: =\$Conta(7622,Saldo,Reab)

Resultado: 0.00

Calcula OK Cancelar

Imagem 3 - Fórmulas ('Ctrl+F')

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

Discriminação das provisões	Saldo do Período Anterior		
	TOTAL	Valor da Col(2) tributado	Valor considerado efeitos fiscais
(1)	(2)	(3)	(4)
CRÉDITOS ...	0.00		
CRÉDITOS ...	0.00		
AJUSTAME...	0.00		

\$Conta(21191,Saldo,Reab)

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.

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

Créditos Considerados como de Cobrança Duvidosa	Valor (1)	Percentagem (2)	Limite Legal (3)	Valor a Acrescer (4)
Créditos em Contencioso - Relativos a proce...	0.00	-	0.00	0.00
Créditos em Contencioso - Relativos a proce...	0.00	-	0.00	0.00
Créditos em Contencioso - Reclamados judi...	0.00	-	0.00	0.00
Créditos em Mora - Mais de 6 e até 12 meses	0.00	25%	0.00	0.00
Créditos em Mora - Mais de 12 e até 18 meses	0.00	50%	0.00	0.00
Créditos em Mora - Mais de 18 e até 24 meses	0.00	75%	0.00	0.00
Créditos em Mora - Mais de 24 meses	0.00	100%	0.00	0.00
Soma			0.00	0.00

Imagem 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				
Ajustamentos em Inventários	Custo Aquisição ou Produção (1)	Valor Realizável Líquido (2)	Limite Legal (3)	Valor a Acrescer (4)
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, residuo...	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

Imagem 4 - 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 <div>501848487</div> PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO <div>2018</div>			MAPA DE PROVISÕES, PERDAS POR IMPARIDADE EM CRÉDITOS E AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS							<div> IRC</div> <div>MODELO 30</div> <div>Pág. 1</div>	
DISCRIMINAÇÃO DAS PROVISÕES, PERDAS POR IMPARIDADE EM CRÉDITOS E AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS	SALDO DO PERÍODO ANTERIOR			MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO PARA O PERÍODO SEGUINTE		
	TOTAL	Valor cortado na coluna (2) que foi tributado	Valor considerado para efeitos fiscais	UTILIZAÇÃO		REPOSIÇÃO / REVERSÃO		Constituição ou reforço			
				De valor considerado na coluna (3)	De valor considerado na coluna (4)	De valor considerado na coluna (3)	De valor considerado na coluna (4)				
(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		

Imagem 5 - Impressão Modelo 30

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">501848487</div> PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">2018</div>	MAPA DE PROVISÕES, PERDAS POR IMPARIDADE EM CRÉDITOS E AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS	 IRC MODELO 30 <small>Pág. 2</small>
---	---	---

INFORMAÇÕES ADICIONAIS

DETERMINAÇÃO DO LIMITE DA PERDA POR IMPARIDADE				
CREDITOS CONSIDERADOS COMO DE COBRANÇA DUVIDOSA	VALOR	PERCENTAGEM	LIMITE LEGAL	VALOR A ACRESCER
	(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
Reclamados 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

DETERMINAÇÃO DO LIMITE DOS AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS				
AJUSTAMENTOS EM INVENTÁRIOS	CUSTO DE AQUISIÇÃO OU DE PRODUÇÃO	VALOR REALIZÁVEL LÍQUIDO	LIMITE LEGAL	VALOR A ACRESCER
	(1)	(2)	(3) = (1) - (2)	(4)
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias 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

Imagem 6 - Informações Adicionais

ALTERAÇÕES

Numero	Data	Descrição	Responsável
1	17-11-2015	Versão original	Marco Simão
2	08-02-2019	Alterações - Renovação de imagens e atualização	Carlos Filipe