

R. NEWS

NEWSLETTER Nº 2
2024



Romeu Figueiredo
Lic. em Gestão de Empresas
Contabilista Certificado
CEO

Trabalhadores Independentes

“Faturas, Recibos e Faturas-Recibos”

(categoria B do CIRS)

NOVIDADES



R. da Constituição 656,
5º andar, sala 502
4200-194 Porto

+ 351 225 029 485/6*
+ 351 917 555 701**
geral@rfigueiredo.pt
rfigueiredo.pt

*chamada para a rede fixa nacional
**chamada para a rede móvel nacional




ÍNDICE

1. Como emitir documento (fatura, recibo ou fatura-recibo)
2. Criar ficha de cliente
3. Criar tipo de serviço ou produto
4. Como emitir fatura ou fatura-recibo

Estas alterações possibilitam a todos os utilizadores aceder ao modelo de documentos já em uso pelos profissionais da cultura.

Estamos disponíveis para o/a esclarecer e aconselhar, no nosso escritório, ou por videoconferência.

Nota: Não dispensa a leitura da legislação



Novidades

1.^a – permite aos trabalhadores independentes, que emitem “recibos verdes” faturar serviços e/ou produtos com diferentes taxas de IVA, no mesmo documento.

Esta medida será benéfica para vários profissionais liberais, como advogados (taxa a 6% ou 23%), veterinários (consultas e tratamentos estão isentos de IVA, mas a venda de medicamentos e produtos veterinários está sujeito a diferentes taxas de IVA (6% ou 23%).

2.^a - No site da AT (finanças) permite ao trabalhador independente criar uma ficha de clientes, serviços ou produtos. Esta funcionalidade elimina a necessidade de inserir repetidamente os mesmos dados sempre que seja necessário emitir novos documentos para os mesmos clientes.

Depois de seleccionar a opção “faturas e recibos verdes”, na página inicial do site da AT, deverá aparecer a opção “Clientes”. Clicando em “Clientes” pode indicar o NIF do cliente, o seu nome e morada.

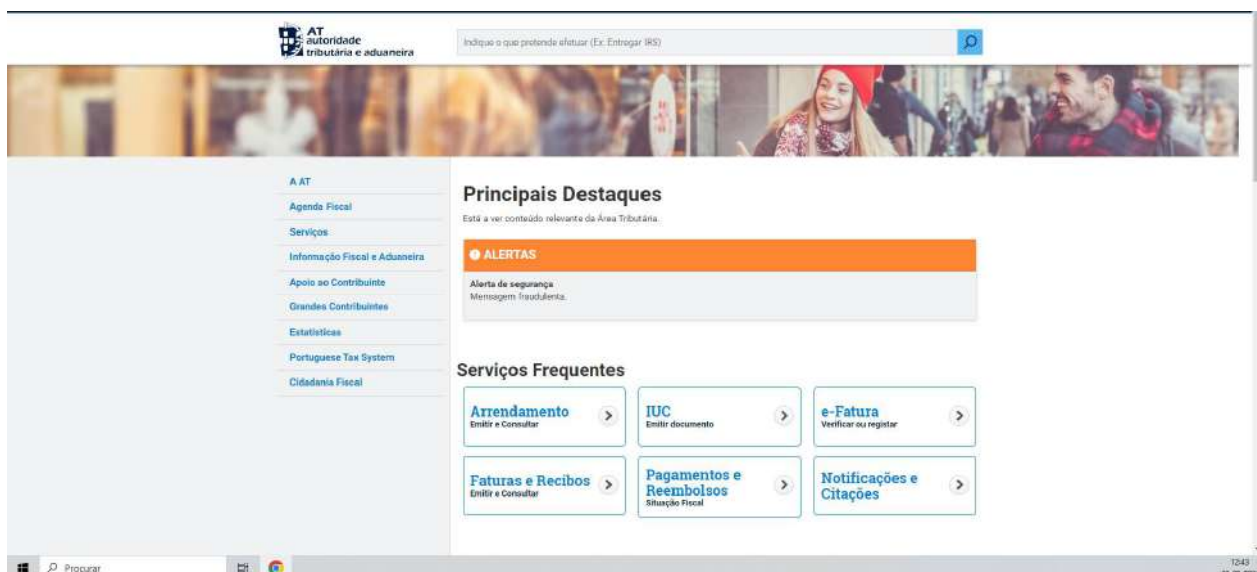
Se desejar criar uma ficha de produtos ou serviços, deve seleccionar “produtos, serviços e outros”, posteriormente deve referenciar o produto ou serviço e a sua descrição.

Os trabalhadores independentes que trabalhem com avenças, como lidam com clientes regulares e serviços recorrentes, beneficiam com a diminuição do tempo gasto na emissão de cada documento.

1. Como emitir documento (fatura, recibo ou fatura-recibo)

Aceder ao link:

<https://sitfiscal.portaldasfinancas.gov.pt/geral/home?areaDestino=TR>



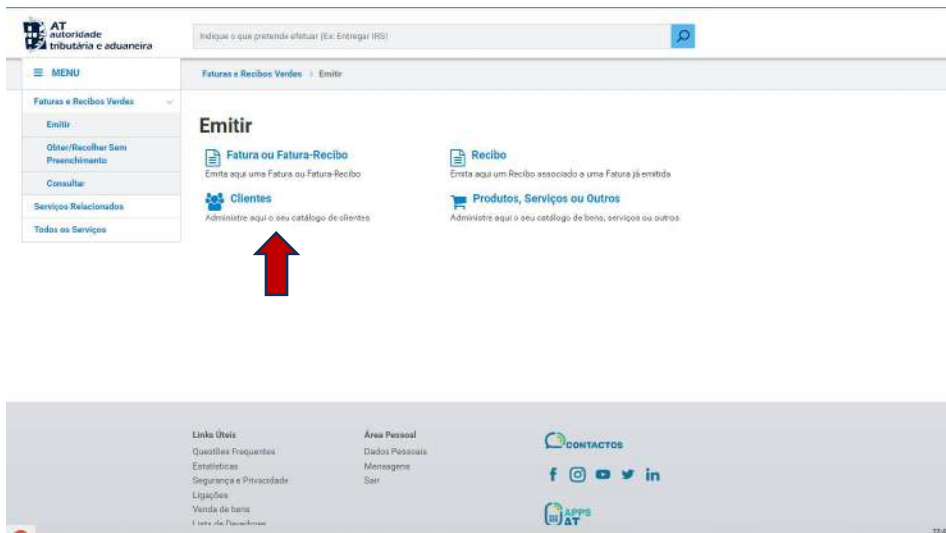
The screenshot displays the AT (Autoridade Tributária e Aduaneira) website interface. At the top, there is a search bar with the text "Indique o que pretende afaturar (Ex: Entregar IRS)". Below the search bar is a banner image showing a group of people. The main content area is divided into several sections:

- A AT**: A vertical navigation menu on the left side with the following items: Agenda Fiscal, Serviços, Informação Fiscal e Aduaneira, Apoio ao Contribuinte, Grandes Contribuintes, Estatísticas, Portuguese Tax System, and Cidadania Fiscal.
- Principais Destaques**: A section titled "Está a ver conteúdo relevante da Área Tributária." containing an **ALERTAS** box with the message: "Alerta de segurança: Mensagem fraudulenta."
- Serviços Frequentes**: A grid of six service buttons, each with a right-pointing arrow:
 - Arrendamento**: Emitir e Consultar
 - IUC**: Emitir documento
 - e-Fatura**: Verificar ou registar
 - Faturas e Recibos**: Emitir e Consultar
 - Pagamentos e Reembolsos**: Situação Fiscal
 - Notificações e Citações**

The bottom of the page shows a Windows taskbar with the search bar containing "Procurar" and the system tray showing the date "12/43 23-09-2023".

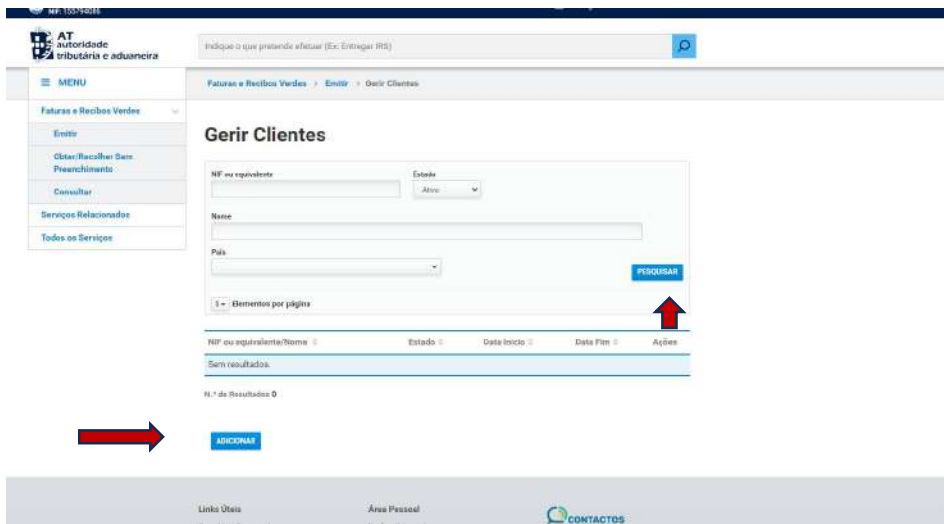
2. Criar ficha de cliente:

Prima o ícone de **Cientes**

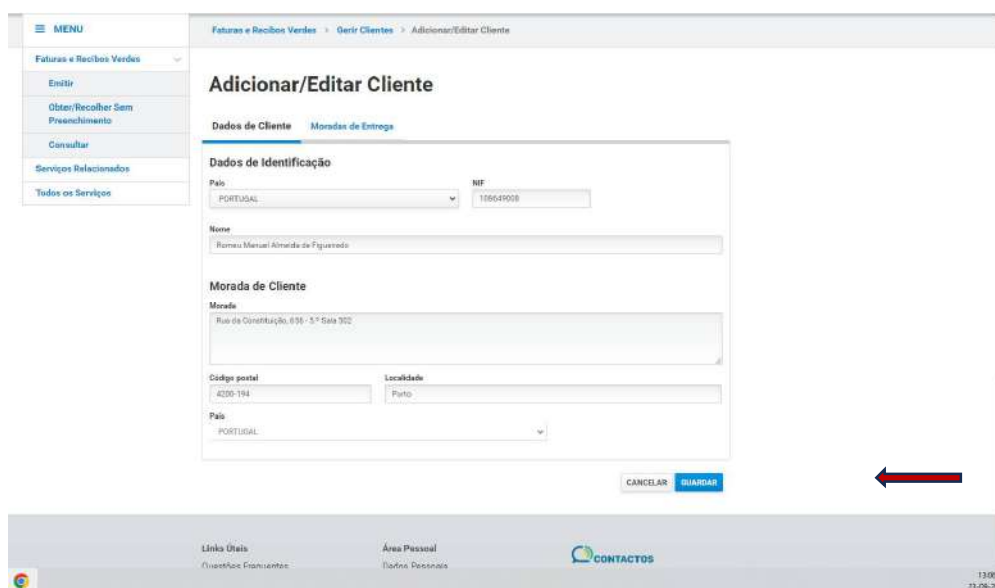


Catálogo de clientes.

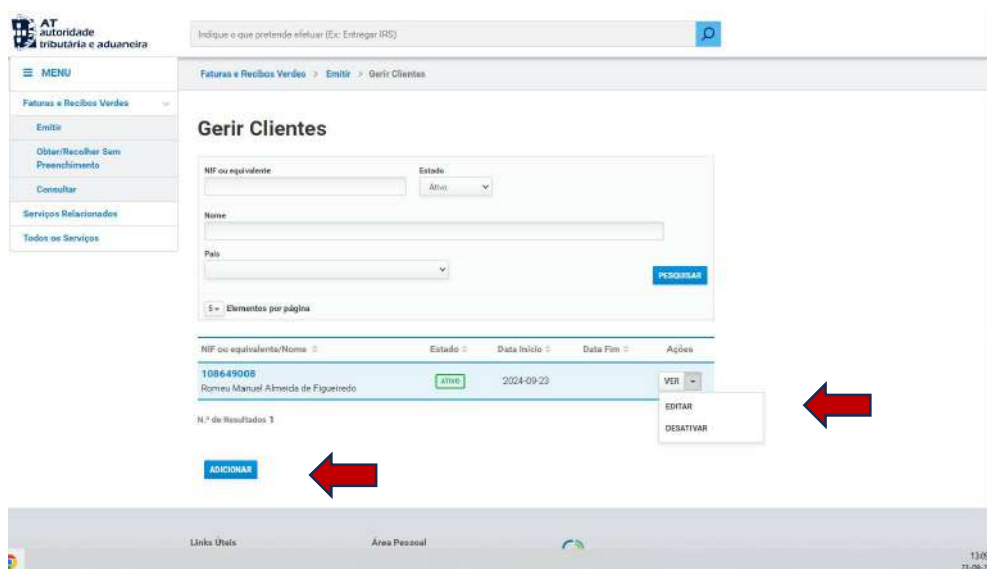
Para criar um novo cliente deve seleccionar p campo “ADICIONAR”



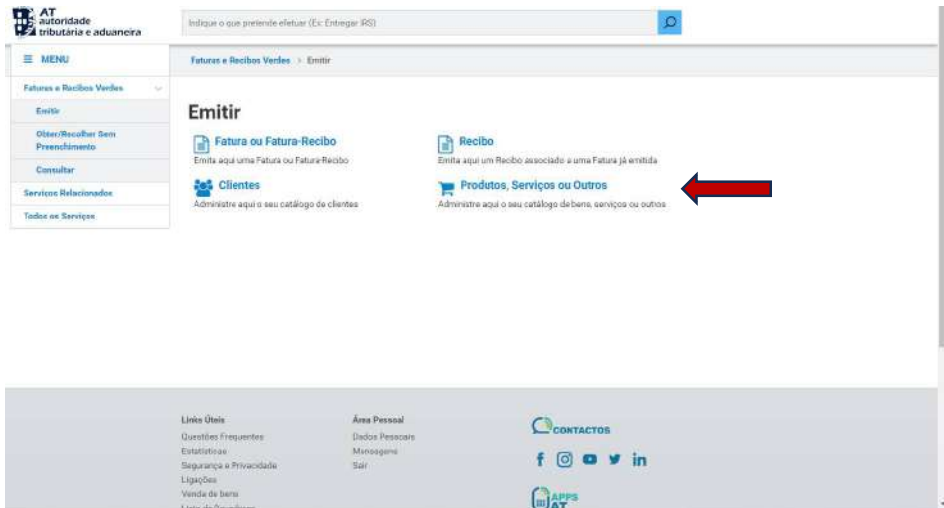
Preencher os campos obrigatórios e guardar. Criado o cliente, este ficará guardado no catálogo de clientes.



Após a criação do cliente é possível editar ou eliminar os clientes criados na lista de clientes, relacionando as opções da coluna ações.

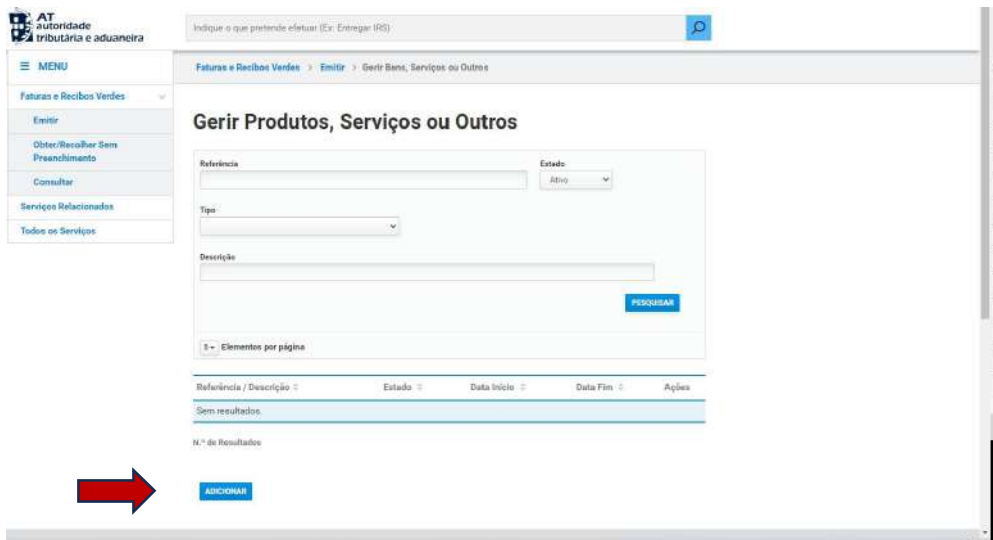


3. Criar tipo de serviço ou produto:

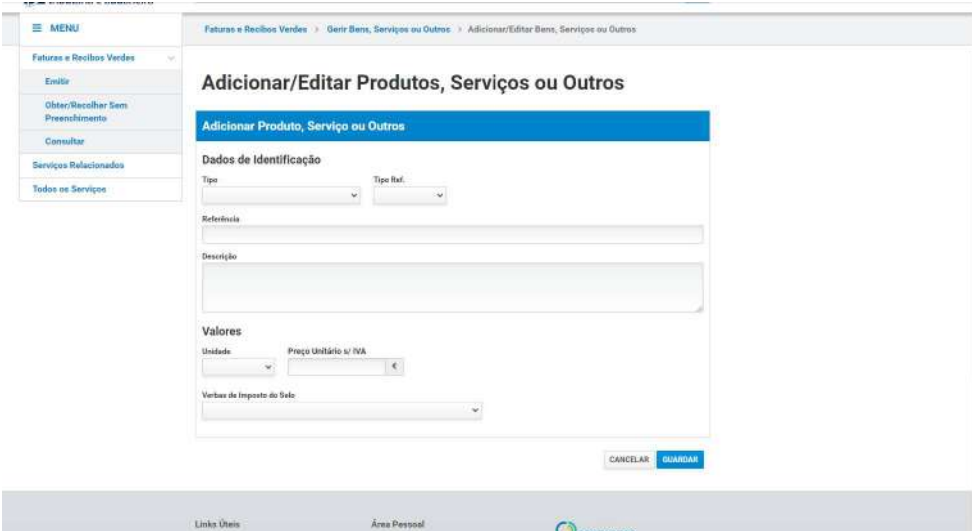


Irá para a página onde encontra o catálogo de bens, serviços ou outros.

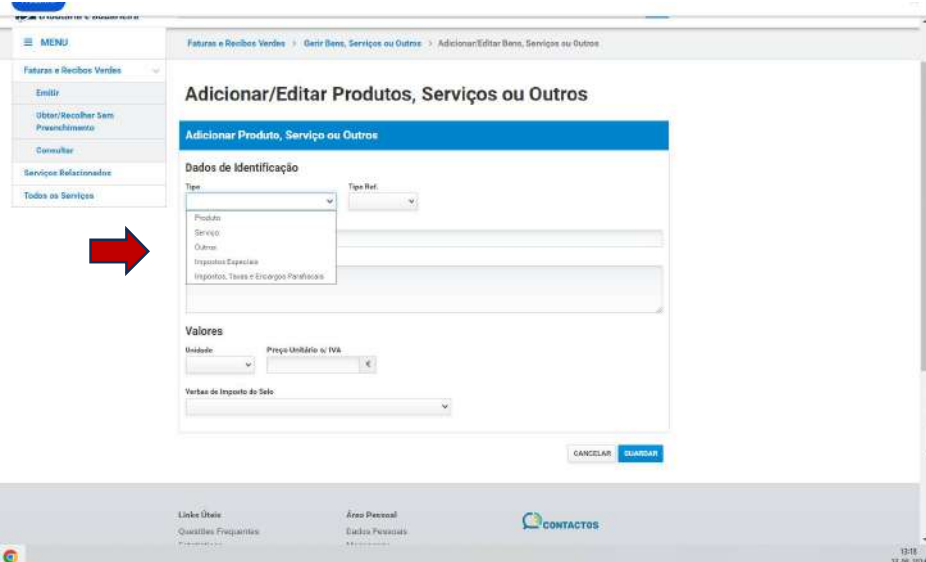
Para criar um item selecionar o campo "ADICIONAR":



Preencher os campos apropriados, descrevendo o produto, a unidade de medida e o respetivo preço sem IVA.



O "Tipo" deve ser definido com uma das seguintes opções:



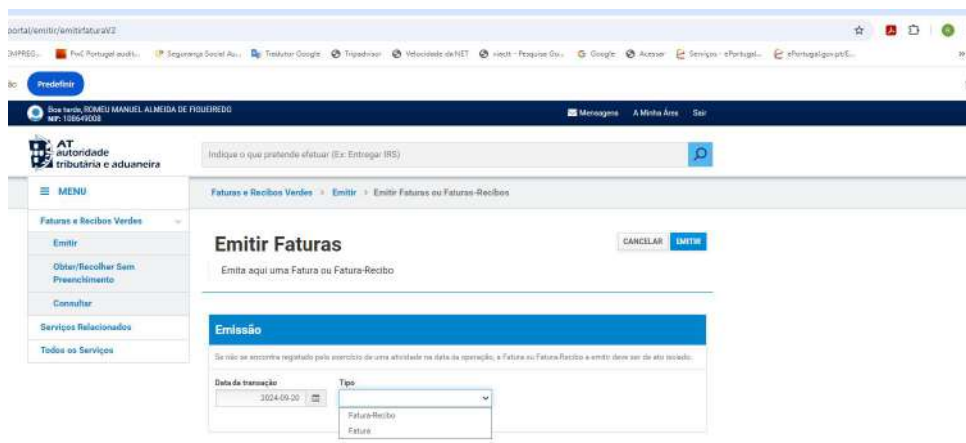
Depois de criado o serviço, produto ou outros, os mesmos figurarão no respetivo catálogo.

É possível, depois proceder à alteração (EDITAR) ou eliminar (DESATIVAR) dos itens selecionado as opções da coluna ações.

4. Como emitir fatura ou fatura-recibo:



De seguida deve escolher a data da transação e optar pela emissão da fatura ou fatura-recibo (célula tipo).



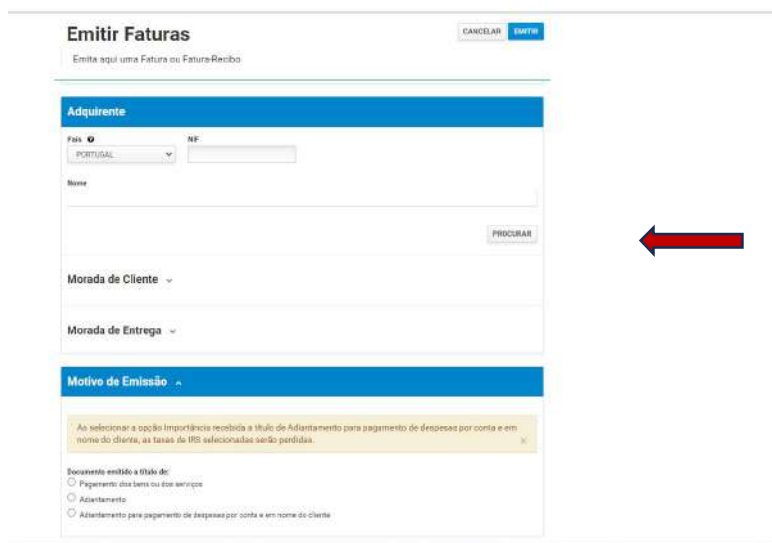
Se tiver mais do que uma atividade exercida deverá seleccionar a adequada para o efeito.

Exemplo:

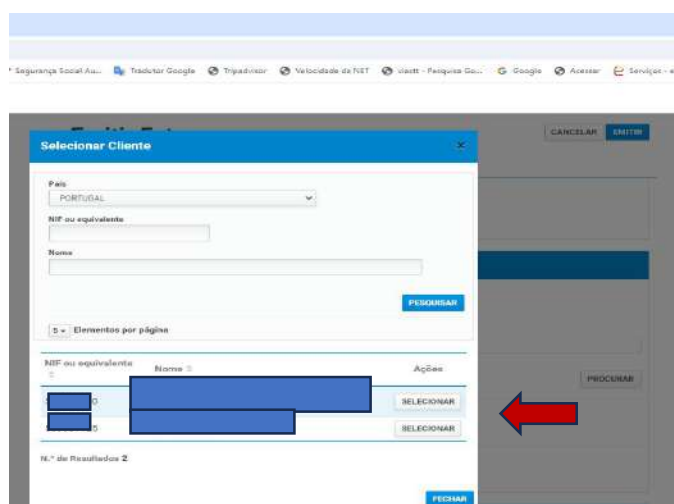


4.1. Como seleccionar o cliente pré criado?

Para ter acesso à ficha dos clientes deverá pressionar o botão “PROCURAR”, e posteriormente escolhe o cliente pretendido.



Clicando em PROCURAR, abre-se a janela:



Selecionar o cliente pretendido.

Posteriormente deve indicar o "MOTIVO DA EMISSÃO" do documento de entre as opções disponibilizadas no sistema, que são 3:



Emitir Faturas CANCELAR EMITIR

Emita aqui uma Fatura ou Fatura-Récibo

Morada de Entrega ▾

Motivo de Emissão ▲

Ao seleccionar a opção Importância recebida a título de Adiantamento para pagamento de despesas por conta e em nome do cliente, as taxas de IRS seleccionadas serão perdidas. ✕

Documento emitido a título de:

- Pagamento dos bens ou dos serviços
- Adiantamento
- Adiantamento para pagamento de despesas por conta e em nome do cliente

Se o Cliente for um consumidor final, isto é, não faculta o seu número de contribuinte, não é necessário preencher nenhum dos campos do menu "ADQUIRENTE".

4.2 Como seleccionar um produto, serviço ou outro?

Desconto financeiro



Emitir Faturas CANCELAR EMITIR

Emita aqui uma Fatura ou Fatura-Recibo

Morada de Entrega ▾

Motivo de Emissão ▲

Ao seleccionar a opção Importância recebida a título de Adiantamento para pagamento de despesas por conta e em nome do cliente, as taxas de IRS seleccionadas serão perdidas. ✕

Documento emitido a título de:

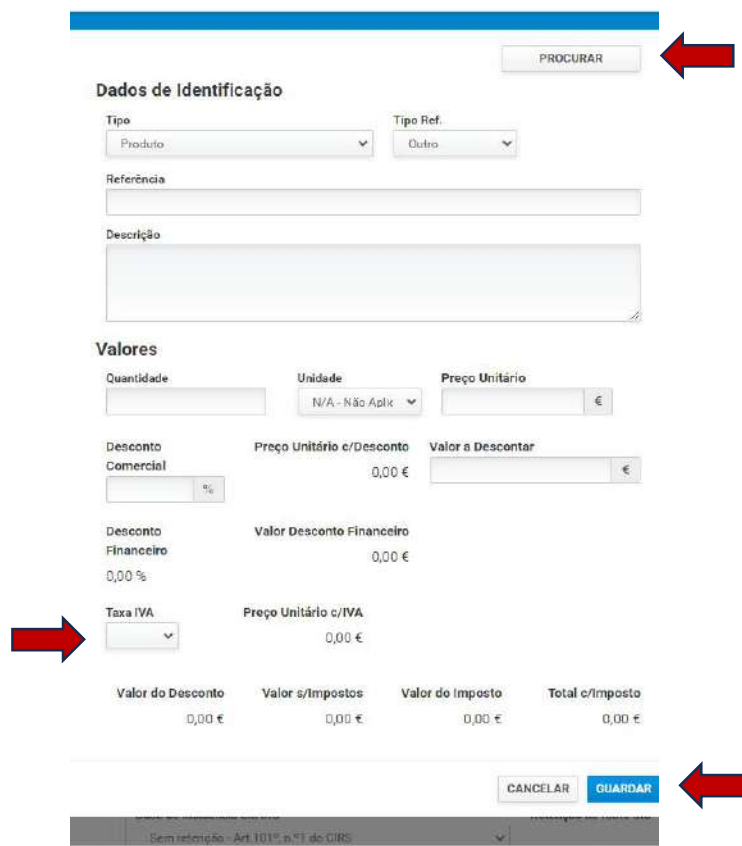
- Pagamento dos bens ou dos serviços
- Adiantamento
- Adiantamento para pagamento de despesas por conta e em nome do cliente

Produtos, Serviços ou Outros ▲

Desconto Financeiro ▾

Referência / Descrição	Valor s/Imposto	Valor do Imposto	Total c/Imposto	Ações
ADICIONAR				

Clicar na palavra “**ADICIONAR**” de imediato se abrirá a seguinte página;



Dados de identificação

Tipo: Produto | Tipo Ref.: Outro

Referência:

Descrição:

Valores

Quantidade: | Unidade: N/A - Não Aplica | Preço Unitário: €

Desconto Comercial: % | Preço Unitário c/Desconto: 0,00 € | Valor a Descontar: €

Desconto Financeiro: 0,00 % | Valor Desconto Financeiro: 0,00 €

Taxa IVA: | Preço Unitário c/IVA: 0,00 €

Valor do Desconto	Valor s/Impostos	Valor do Imposto	Total c/Imposto
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

CANCELAR | **GUARDAR**

Sem referência - Art. 101º, n.º 1 do CIRS

No campo

“TIPO”, deve escolher se pretende “produto, Serviço ou Outros, ...”

“Tipo Ref.”. deve escolher a opção “Outros”

“Referência”, a referência a utilizar, deve ser abreviado

“Descrição”, não deve escrever apenas Prestação de serviços, por exemplo, mas Prestação de serviços na área de ... ou Prestação de serviços de consultadoria..... Isto é, deve ser bem discriminado o tipo de serviço ou produto.

Valores

Quantidade, discriminar quantidade(s)

Ter em especial a atenção a aplicação da taxa de IVA.

Finalmente clicar no quadro com a palavra **GUARDAR**.

Dados de Identificação

Tipo	Tipo Ref.
<input type="text" value="Produto"/> <ul style="list-style-type: none"> Produto Serviço Outros Impostos Especiais Impostos, Taxas e Encargos Parafiscais 	<input type="text" value="Outro"/>

Valores

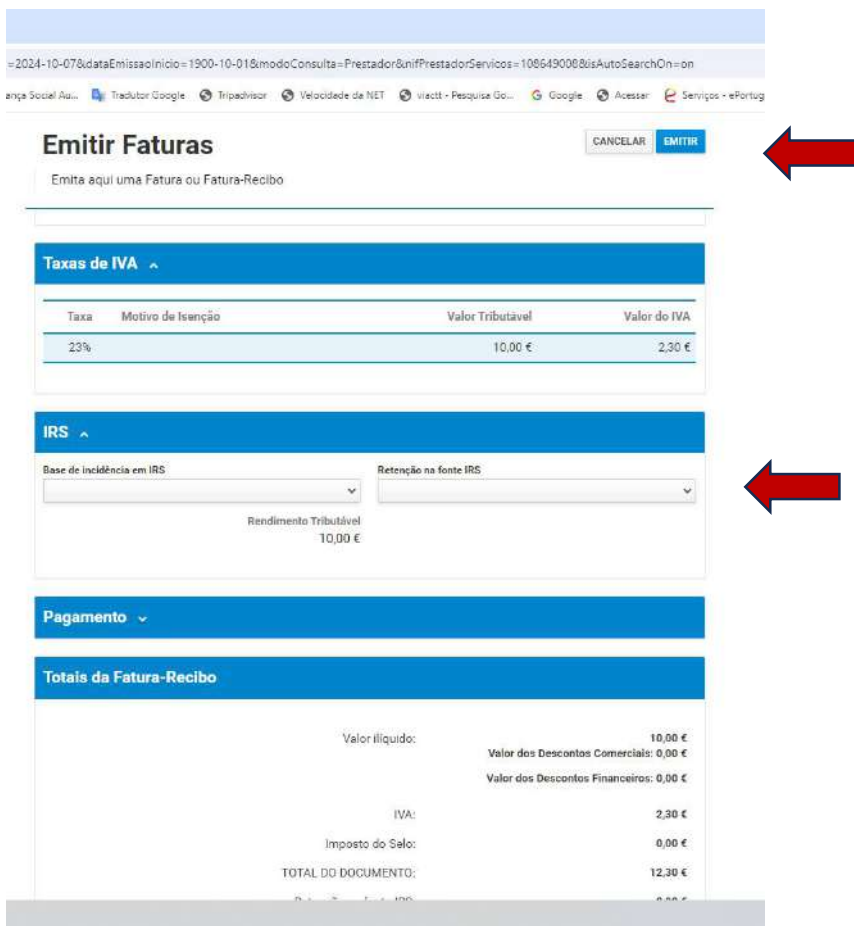
Quantidade	Unidade	Preço Unitário	
<input type="text"/>	<input type="text" value="N/A - Não Aplic"/> <ul style="list-style-type: none"> N/A - Não Aplic 	<input type="text"/> €	
Desconto Comercial	Preço Unitário c/Desconto	Valor a Descontar	
<input type="text"/> %	0,00 €	<input type="text"/> €	
Desconto Financeiro	Valor Desconto Financeiro		
0,00 %	0,00 €		
Taxa IVA	Preço Unitário c/IVA		
<input type="text"/>	0,00 €		
Valor do Desconto	Valor s/Impostos	Valor do Imposto	Total c/Imposto
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

CANCELAR

GUARDAR

Agora, poderá detalhar as especificidades do item (exemplo: quantidades, preço unitário,

Clicar no quadro **ALTERAR**



Emitir Faturas CANCELAR EMITIR

Emita aqui uma Fatura ou Fatura-Recibo

Taxas de IVA

Taxa	Motivo de Isenção	Valor Tributável	Valor do IVA
23%		10,00 €	2,30 €

IRS

Base de incidência em IRS:

Retenção na fonte IRS:

Pagamento

Totais da Fatura-Recibo

Valor líquido:	10,00 €
Valor dos Descontos Comerciais:	0,00 €
Valor dos Descontos Financeiros:	0,00 €
IVA:	2,30 €
Imposto do Selo:	0,00 €
TOTAL DO DOCUMENTO:	12,30 €

IRS

Efetuar o devido enquadramento em sede de IRS. E de seguida preencher o quadro sobre "Retenção na fonte IRS"

Finalmente clicar em emitir e o documento está elaborado.

As informações acima é apenas uma seleção daquelas que entendemos serem as mais relevantes, e não dispensam a consulta da nossa Empresa e/ou diplomas às quais as mesmas se referem.

Um Parceiro para fazer
crescer o seu negócio!

