



# ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.

Υποβάλλεται σε δύο (2) αντίτυπα (έντυπη υποβολή).

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	001	ΑΡΙΘΜΟΣ		ΕΤΟΣ	*
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	002				*

ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ.	003
005	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ
από	έως

ΕΤΟΣ 004

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (Διαγραμμίστε με x)												
ΜΗΝΑΣ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ΤΡΙΜΗΝΟ	006	1	2	3	4							
ΕΞΑΜΗΝΟ	1	2										

ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ					
007	ΤΡΟΠΟ-ΠΟΙΗΤΙΚΗ	008	ΜΕ ΕΠΙ-ΦΥΛΛΕΞΗ	009	ΕΚΤΑΚΤΗ ΔΗΛΩΣΗ

## Α. ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ Ή ΛΗΠΤΗ

101	ΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ	103	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ	104	Α.Φ.Μ.
102	ΟΝΟΜΑ				

## Β. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΟΩΝ - ΕΙΣΡΟΩΝ μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.

α	ΕΚΡΟΕΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ), ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ	Συντ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΡΟΩΝ που αναλογεί	β	ΕΙΣΡΟΕΣ με δικαίωμα έκπτωσης	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΟΩΝ				
I. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ, ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.	301	13	331	Αγορές & δαπάνες στο εσωτερικό της χώρας	361	381				
	302	6	332	Αγορές & εισαγωγές επενδ. αγαθών (πάγια)	362	382				
	303	24	333	Λοιπές εισαγωγές εκτός επενδ. αγαθών (πάγια)	363	383				
II. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ, ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	304	9	334	Ενδοκοινοτικές αποκτήσεις αγαθών	364	384				
	305	4	335	Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ. 14.2.α	365	385				
	306	17	336	Λοιπές πράξεις λήπτη	366	386				
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΥΤΕΩΝ ΕΚΡΟΩΝ	307	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	337	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΥΤΕΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ	367	387				
Ενδοκοινοτικές παραδόσεις	342			<b>δ</b> ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ						
Ενδοκ/τικές παροχές υπηρεσιών άρθρ. 14.2.α	345			Επιστροφή φόρου αρ.41 (πωλ. αγρ. προϊόντ. x 3%)	400	<table border="1"> <tr><td>410</td></tr> <tr><td>+</td></tr> <tr><td>428</td></tr> <tr><td>=</td></tr> </table>	410	+	428	=
410										
+										
428										
=										
Εξαγωγές & απαλλαγές πλοίων & αεροσκαφών	348			Λοιπά προστίθ. ποσά	402					
Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης	349			Ποσά διακανονισμών προς έκπτωση προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	407					
Εκροές απαλλ. & εξαιρ/νες χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	310			<b>ε</b> ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ						
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΟΩΝ	311			ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει Προβ.ατα	411	<table border="1"> <tr><td>428</td></tr> <tr><td>-</td></tr> <tr><td>430</td></tr> </table>	428	-	430	
428										
-										
430										
Κύκλος εργασιών ΦΠΑ	312			Λοιπά αφαιρούμενα ποσά	422					
				Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	423					
				ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ		430				

## Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ για καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή (κωδ. 337 μείον κωδ. 430)

ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	470	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	480	Σημειώσεις: .....	
Προσδιορισμός οριστικού ποσού προς καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή					
Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. φορ. περιόδου	401	Χρεωστικό μέχρι 30€ προηγ. φορ. περιόδου	483		
Βεβαιωμένο ποσό κωδ.511 προηγ. δηλώσεων της ίδιας φορ. περιόδου	403	ΠΟΣΟ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του	505		
Φόρος που έχει δεσμευτεί μέσω τραπεζών	404				
ΠΟΣΟ για έκπτωση	502	ΠΟΣΟ** προς καταβολή	511		
ΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ για επιστροφή	503	Καταβολή ποσού κωδ. 511 σε 2 δόσεις	523		ΝΑΙ 1 ΟΧΙ 2
ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ	507	ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ 1 ΠΑΠΑ 2 ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΒ. 3 ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ. 4 ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ 5 ΜΕΙΩΣΗ ΧΡΕΩΣΤ. ΥΠΟΛ. 6			
ΑΙΤΗΣΗ ΣΥΜΨΗΦΙΣΜΟΥ του αιτούμενου προς επιστροφή ποσού με μελλοντικές οφειλές	508				

ΤΡΑΠΕΖΑ	ΚΩΔ.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ

Πληροφοριακά στοιχεία	Πωλήσεις α' κατοικίας	906	Αξία εισροών κωδ.906	907	Μικτό κέρδος επιχ. άρθρου 43	908
-----------------------	-----------------------	-----	----------------------	-----	------------------------------	-----

Ο ΔΗΛΩΝ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ	Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ	Ο ΤΑΜΙΑΣ
	(Όνομ/μο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/νση)	(σφραγίδα & υπογραφή)	(σφραγίδα, ημερομηνία & υπογραφή)

\* Συμπληρώνεται από την Υπηρεσία.  
 - Αν οποιοδήποτε ποσό που καταχωρείται είναι αρνητικός αριθμός, σημειώστε το πρόσημο πλνν (-) πριν απ' αυτό.  
 - Τα ποσά σε ΕΥΡΩ αναγράφονται υποχρεωτικά με τη χρήση δύο (2) δεκαδικών ψηφίων μετά την υποδιαστολή, π.χ. 45,00 ή 45,63.  
 \*\* Χρεωστικό υπόλοιπο μέχρι τριάντα (30) ευρώ μεταφέρεται για καταβολή στην επόμενη φορολογική περίοδο, με εξαίρεση την παύση εργασιών φορολογητέας δραστηριότητας.