

Φ1

TAXIS

## ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΤΙΚΗ ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.

Επέχει θέση και ΑΠΟΔΕΙΚΤΙΚΟΥ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ, αν δεν εκδίδεται μηχανογραφικά  
(Υποβάλλεται σε τρία (3) αντίτυπα)

ΕΤΟΣ 004

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ 005

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ 006

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ Ή ΠΑΡΑΛΑΒΗΣ 007

ΑΡΙΘΜΟΣ ΦΑΚΕΛΟΥ ΑΕ 008

ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ 009

ΤΡΟΠ/ΚΗ 010

ΜΕ ΕΠΙ-ΦΥΛΑΞΗ

ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ.....	001	*
002	ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ	
από		έως

## Α. ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ

021	ΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ																		
022	ΟΝΟΜΑ			023	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ			024	ΤΙΤΛΟΣ										
025	Δ/ΝΣΗ ΟΔΟΣ-ΑΡΙΘΜΟΣ Ή ΤΟΠΟΘΕΣΙΑ-ΧΩΡΙΟ			026	ΔΗΜΟΣ Ή ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ			027	ΤΑΧΥΚΩΔ	ΤΗΛΕ-ΦΩΝΟ	(κωδ.)	(αριθμός)							
ΚΥΡΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ												028	ΚΑΔ.*						
031	Α.Φ.Μ.		ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ		032	ΑΡΙΘΜΟΣ		033	Πραγματοποιούνται ενδοκων. συναλλαγές:		034	Αν διενεργείτε πωλήσεις από απόσταση σε άλλο Κ-Μ διαγραμμίστε		ΝΑΙ					
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΒΙΒΛΙΩΝ Κ.Β.Σ. ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ												ΚΑΘΕΣΤΩΤΑ ΦΠΑ ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ							
041	Κατηγορία βιβλίων			042	Υποχρ.	Προαπρ.	Προσωρ.	043	Τεκμαρ.	Κανον.	Προ.ταξ.	Καπνά	Αρθ. 45	Αρθ. 46	Χρυσός	Απόδ. Φόρ.	044	Υποχρ.	Προαπρ.
B. 061 ΣΤΟΙΧΕΙΑ: Φορολογικού αντιπροσώπου 1												Νομίμου εκπροσώπου 2		Αντικλήτου 3					
ΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ												Α.Φ.Μ.							
ΟΝΟΜΑ				ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ				ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ				ΕΙΔΟΣ		ΑΡΙΘΜΟΣ					
Δ/ΝΣΗ ΟΔΟΣ-ΑΡΙΘΜΟΣ Ή ΤΟΠΟΘΕΣΙΑ-ΧΩΡΙΟ												ΔΗΜΟΣ Ή ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ		ΤΑΧΥΚΩΔ		ΔΟΥ Φορολ. Εισοδήματος		ΚΑΔ. ΔΟΥ*	

## Ζ. ΠΙΝΑΚΑΣ διακανονισμού κοινών εισορών αρθ. 33 παρ. 1α &amp; 1β βάσει της αναλογίας (Pro-rata) αρθ. 31 παρ. 1 και αρθ. 33 παρ. 3 δεύτερο εδάφιο ν. 2859/00.

α	Πράξεις φορολογητέες με δικαίωμα έκπτωσης	401	Αριθμητής		Πηλίκιο κλάσματος (Οριστικό ποσοστό έκπτωσης)		Στρογγυλοποίηση οριστικού ποσοστού έκπτωσης		Οριστικό ποσοστό μείωσης % (100 - κωδ. 408)	
	Πράξεις απαλλασσόμενες με δικαίωμα έκπτωσης	402	x100							
	Πράξεις απαλλες χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	403	Παρονομαστής							
	ΣΥΝΟΛΟ	404	406		407		408		409	
β	Αφαίρουμενα ποσά από το γενικό σύνολο του φόρου εισορών									
	Ποσά φόρου εισορών που πρέπει να μειωθούν		Μείωση βάσει άρθρ. 31		Πλήθος λοιπών επιμερισμών		Φόρος εισορών που δεν εκπίπτει		Σύνολο φόρου εισορών που δεν εκπίπτει κωδ. (421-6) + (422-6)	
			Ποσοστό μείωσης	Πλήθος κατά τομέα						
421			1	2					6	
422				3	4	5			423	
										Αν ο κωδ. 423 > 30 ΕΥΡΩ μεταφέρεται στον κωδ. 706 Αν ο κωδ. 423 < 0 μεταφέρεται ως θετικός στον κωδ. 702

## Η. ΠΙΝΑΚΑΣ πενταετούς διακανονισμού του φόρου εισορών των επενδυτικών αγαθών (παγίων) άρθρ. 33 παρ. 2 &amp; 3, ν.2859/00.

Έτος χρησιμοποίησης παγίων (διακανονισμού)	Pro-rata έτους πρώτης χρησιμοποίησης		ΦΠΑ αγοράς παγίων που χρησιμοποιούνταν ως το τέλος της χρήσης	ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗ PRO-RATA στήλη (4) X [κωδ.(501-2) - στήλη (2)] % : 5	ΦΠΑ αγοράς παγίων που παραδόθηκαν κλιπ μέσα στη χρήση και θεωρείται ότι διατέθηκαν σε φορολογητέες δραστηριότητες	ΠΟΣΑ ΑΠΟ 100% PRO-RATA ΥΠΟΛ.ΕΤΩΝ στήλη (6) X [100 - στήλη (2)]% X [6 - στήλη (1)] : 5	ΦΠΑ αγοράς παγίων που παραδόθηκαν κλιπ. μέσα στη χρήση και θεωρείται ότι διατέθηκαν σε φορολογητέες δραστηριότητες	ΠΟΣΑ ΑΠΟ 0% PRO-RATA ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΕΤΩΝ	
	Μοναδική %	Μη Μοναδική Σημειώστε (X)						στήλη (8) X στήλη (2)% X [6 - στήλη (1)] : 5	ΦΠΑ παγίων που εισπράχθηκε από παράδοση παγίων που θεωρείται ότι διατέθηκαν σε φορολογητέες δραστηριότητες
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
501	1ο								
502	2ο								
503	3ο								
504	4ο								
505	5ο								
506	ΣΥΝΟΛΑ								
507	Προσθέστε: (506-5) + (506-7) - (506-9) + (506-10)				Αν ο κωδ. 507 > 30 ΕΥΡΩ μεταφέρεται στον κωδ. 702 Αν ο κωδ. 507 < -30 ΕΥΡΩ μεταφέρεται ως θετικός στον κωδ. 706				

## Θ. ΠΙΝΑΚΑΣ με πληροφοριακά, οικονομικά &amp; στατιστικά στοιχεία της επιχείρησης.

Αξία (χωρίς ΦΠΑ) αγοράς Ε.Ι.Χ. αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων (Μόνο καινούργιων)	Δαπάνη (χωρίς ΦΠΑ) καυσίμων, λιπαντικών, επισκευής, συντήρησης, ΕΙΧ αυτ/των μέχρι 9 θέσεων	Αξία (χωρίς ΦΠΑ) πωλήσης Ε.Ι.Χ. αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων	Δαπάνη (χωρίς ΦΠΑ) για χρηματοδοτική μίσθωση (leasing) ΕΙΧ αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων	Μέσος αριθμός (πλήθος) του συνολικά απασχολούμενου προσωπικού της επιχείρησης	
901	902	903	904	905	
Αξία πωλήσεων κατασκευαστικών επιχ/σεων που αφορούν α' κατοικία από οικοδομή υπαγόμενη σε ΦΠΑ	Αξία εισφορών υπαγόμενων σε ΦΠΑ των πωλήσεων του κωδ. 906	Μικτό κέρδος που φορολογείται με το ειδικό καθεστώς του άρθρου 43	Αξία αγοράς μεταχειρισμένων Ε.Ι.Χ. Αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων (δεν συμπεριλαμβάνονται οι αγορές από ιδιώτες)	Αριθμός υποκαταστημάτων (χωρίς το κεντρικό)	Άθροισμα των κωδ. 901 έως και 910
906	907	908	909	910	911
Ο ΔΗΛΩΝ		Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ		Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ	
		(Ονομ/νο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. Αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/νση)		(Σφραγίδα και υπογραφή)	
				(Σφραγίδα, ημερομηνία και υπογραφή)	

\* Συμπληρώνεται από τη ΔΟΥ.

-Αν οποιοδήποτε πόσο που καταχωρείται είναι αρνητικός αριθμός, σημειώστε το πρόσημο πλην (-) πριν απ' αυτό.

**Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΡΩΣΗΝ - ΕΙΣΡΩΣΗΝ** μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων

α	ΕΚΚΡΩΣΗ φορολογητέας (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ.), ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ	Συντ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΚΡΩΣΗΝ που αναλογεί	β	ΕΙΣΡΩΣΗ φορολογητέας (αγορές, εισαγωγές) ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ	Συντ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΩΣΗΝ που αναλογεί	
I. ΕΚΚΡΩΣ. ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	101	9	131	I. ΕΙΣΡΩΣΗ από τη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου. ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ στη λοιπή Ελλάδα	151	9	171	
	102	4,5	132		152	4,5	172	
	103	19	133		153	19	173	
	201	10	231		251	10	271	
	202	5	232		252	5	272	
	203	21	233		253	21	273	
	601	11	631		651	11	671	
	602	5,5	632		652	5,5	672	
	603	23	633		653	23	673	
II. ΕΚΚΡΩΣ. ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ, στα νησιά Αιγαίου & από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	104	6	134	II. ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	154	9	174	
	105	3	135		155	4,5	175	
	106	13	136		156	19	176	
	204	7	234		254	10	274	
	205	4	235		255	5	275	
	206	15	236		256	21	276	
	604	8	634		654	11	674	
	605	4	635		655	5,5	675	
	606	16	636		656	23	676	
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛ/ΤΕΩΝ ΕΚΚΡΩΣΗΝ	607	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	637	157	6	177		
Εκκρως φορολογητέας εκτός Ελλάδος με δικαίωμα έκπτωσης	608			158	3	178		
Εκκρως απαλ/νες βάσει ΠΟΛ. 1262/93 & 1029/95	609			159	13	179		
Ενδ/κές παραδ., εξαιρούμ. & λοιπές εκκρως απαλ/νες με δικαίωμα έκπτωσης	610			257	7	277		
Εκκρως απαλ/νες και εξαιρούμ., χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	611			258	4	278		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΚΡΩΣΗΝ	612			259	15	279		
ΜΕΙΟΝ αξία παγίων, ενδ. Αποκτ. Αυτοπαραδ., Πράξεων Ληπτή, παρ. 3β αρθ. 31 κλπ.	613			657	8	677		
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ για διακανονισμό ΦΠΑ	614			658	4	678		
ΑΚΑΘΑΡ. ΕΣΟΔΑ Φορολ. Εισοδήματος	615			659	16	679		
Υ ΕΙΔΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	Συνολικές ενδοκοινοτικές αποκτήσεις			Πράξεις λήπτη αγαθών & υπηρεσιών				
	641		644					
	Συνολικές ενδοκοινοτικές παραδόσεις			Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ. 14 παρ. 2α				
	642		645					
	Άθροισμα συνολ. Ενδοκοινοτικών αποκτήσεων και ενδοκοινοτικών παραδόσεων (641 + 642)			Ενδοκοινοτικές παροχές υπηρεσιών άρθρ. 14 παρ. 2α				
	643		646					
	ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ (Διαγραμμίστε με x)							
	808	ΑΠΑΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ	ΠΑΓΙΑ	ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΒ.	ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ.	ΆΛΛΗ ΑΙΤΙΑ		
		1	2	3	4	5		
		ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΦΟΡΟΥ ΣΕ ΑΓΡΟΤΗ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 41			Πωλήσεις με το κανονικό καθεστώς			
		668			Φόρος (κωδ.668 x συντ. Επιστρ.5%)			688
					Δαπάνες, γεν. έξοδα φορολογητέα			683
				ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛ/ΤΕΩΝ ΕΙΣΡΩΣΗΝ			684	
				Εισορές απαλ/νες βάσει ΠΟΛ. 1262/93 & 1029/95				
			Λοιπές εισορές απαλ/νες, εξαιρούμ., χωρίς δικαίωμα έκπτωσης					
			ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΡΩΣΗΝ			667		
						+		
						688		
δ	ΠΡΟΣΘΕΤΗΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΗΝ		Πληρωμές στο Δημόσιο με τις περιόδους ή έκτακτες	Φόρος για έκπτωση από πίνακες διακανονισμού	Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. διαχειρ. περιόδου και λοιπά προστιθέμενα	Χρεωστικό αρχικής δήλωσης		
	701		702		703		ΣΥΝΟΛΟ 705	
	ε	ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΗΝ		Φόρος για καταβολή από πίνακες διακανονισμού	ΦΠΑ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του	Λοιπά αφαιρούμενα ποσά		
		706		707		708		ΣΥΝΟΛΟ 709
						ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΗΝ κωδ. (684 + 705 - 709)	710	
<b>Δ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ</b> για καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή (κωδ. 637 - κωδ. 710)								
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	801		ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	811	Σε περίπτωση που η δήλωση παραλαμβάνεται χειρόγραφα, συμπληρώστε ολογράφως το σύνολο για καταβολή σε ΕΥΡΩ.			
ΠΟΣΟ για έκπτωση	802		ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΗ.....% εκπρόθ. υποβολής	812	.....			
ΠΟΣΟ για επιστροφή	803		ΣΥΝΟΛΟ για καταβολή	813	.....			

Υ.Π.Ε.Α.Δ. ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

\*Αν οποιοδήποτε ποσό που καταχωρείται είναι αρνητικός αριθμός σημειώστε το πρόσημο πλην(-) πριν απ' αυτό.