

	<b>ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΤΙΚΗ ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.</b>				ΕΤΟΣ	004			
	Επέχει θέση και ΑΠΟΔΕΙΚΤΙΚΟΥ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ, αν δεν εκδίδεται μηχανογραφικά ( Υποβάλλεται σε τρία (3) αντίτυπα )				ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ*	005			
					ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ*	006			
					ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ* Ή ΠΑΡΑΔΑΒΗΣ	007			
					ΑΡΙΘΜΟΣ ΦΑΚΕΛΟΥ ΑΕ	008			
ΑΡΜΟΔΙΑ Δ.Ο.Υ.	001			ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	009	ΤΡΟΠ/ΚΗ	ΑΝΑΚΛΗΤΙΚΗ	ΜΕ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ	
002	<b>ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ</b>					1	2	010	
από		έως							

<b>Α. ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ</b>																			
021	ΕΠΩΝΥΜΟ Η ΕΠΩΝΥΜΙΑ																		
022	ΟΝΟΜΑ	023	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ			024	ΤΙΤΛΟΣ												
025	Δ/ΝΣΗ	ΟΔΟΣ - ΑΡΙΘΜΟΣ Η ΤΟΠΟΘΕΣΙΑ ΧΩΡΙΟ	026	ΔΗΜΟΣ Η ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ			027	ΤΑΧΥΚΩΔ	ΤΗΛΕ-ΦΩΝΟ (κωδ.) (αριθμός)										
ΚΥΡΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ						028	Κ.Α.Δ.*												
031	<b>Α.Φ.Μ.</b>		<b>ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ</b>			032	ΑΡΙΘΜΟΣ		033	034									
						Πραγματοποιούνται ενδοκοιν. συναλλαγές		Αν διενεργείτε πωλήσεις από απόσταση σε άλλο Κ-Μ διαγράμμιστε		ΝΑΙ									
						ΝΑΙ		1		ΟΧΙ									
						2		2		1									
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΒΙΒΛΙΩΝ Κ.Β.Σ. ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ																			
ΚΑΘΕΣΤΩΤΑ Φ.Π.Α. ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ																			
041	Κατηγορία Βιβλίων			042	Υποφ.	Προσπ.	Προσπ.	043	Τεκμ.	Κανον.	Πρ.Ταξ.	Κατά	Αρθ.45	Αρθ.46	Χρυσός	Απόδ.Φόρ	044	Υποφ.	Προσπ.
										1	2	3	4	5	6	7	8	1	2

<b>Β. 061</b>	ΣΤΟΙΧΕΙΑ: Φορολογικού αντιπροσώπου	1	Φορολογικού εκπροσώπου	2	Νόμιμου εκπροσώπου	3	Αντικλήτου	4	
ΕΠΩΝΥΜΟ Η ΕΠΩΝΥΜΙΑ				Α.Φ.Μ.					
ΟΝΟΜΑ			ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ			ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ		ΕΙΔΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΔΟΣ - ΕΡΙΘΜΟΣ Η ΤΟΠΟΘΕΣΙΑ ΧΩΡΙΟ				ΔΗΜΟΣ Η ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ		ΤΑΧΥΚΩΔ	ΔΟΥ Φορολ. Εισοδήματος	ΚΩΔ ΔΟΥ	

<b>Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΩΣΩΝ - ΕΙΣΡΩΣΩΝ</b> μετά την αφαίρεση ( κατά συντελεστή ) των επιστροφών - εκπτώσεων									
<b>α</b>	ΕΚΡΟΣΣ, φορολογητέες ( πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ...), ΕΝΔΟΚ.ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ	Συντ ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΡΩΣΩΝ που αναλογεί	<b>β</b>	ΕΙΣΡΟΣΣ, φορολογητέες ( αγορές, εισαγωγές ) ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤ.ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ	Συντ ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΩΣΩΝ που αναλογεί		
601	I.ΕΚΡΟΣΣ ΕΝΔΟΚ.ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	9	631	I. ΕΙΣΡΟΣΣ από τη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ στη λοιπή Ελλάδα	651	9	671		
602		4,5	632		652	4,5	672		
603		19	633		653	19	673		
604	II.ΕΚΡΟΣΣ ΕΝΔΟΚ.ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου & από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	6	634	II.ΕΝΔΟΚ.ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	654	9	674		
605		3	635		655	4,5	675		
606		13	636		656	19	676		
607	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΩΝ ΕΚΡΩΣΩΝ	ΣΥΝ. ΦΟΡ	637	III.ΕΙΣΡΟΣΣ από τα νησιά Αιγαίου και από τη λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ στα νησιά Αιγαίου	657	6	677		
608	Εκροές φορολ εκτός Ελλάδας με δικ έκπτ	Υ	ΕΙΔΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ		658	3	678		
609	Εκροές απαλ βάσ ΠΟΛ1262/93 1029/95	Συνολικές ενδοκοινοτικές αποκτήσεις		659	13	679			
610	Εκροές παρ. Εξαρ. & λοιπές εκροές με δικ	641		IV. ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου	660	6	680		
611	Εκροές απαλ/νες και εξ, χωρίς δικαίωμα	Συνολικές ενδοκοινοτικές παραδόσεις		661	3	681			
612	ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΩΣΩΝ	642		662	13	682			
613	ΜΕΙΩΝ οβα παγίων, ενδοκ αποκτ. αυτου	Λήρωισμα συνολ. Ενδοκοιν. αποκτήσεων και ενδοκ. παραδόσεων ( 641+642 )		663	ΦΟΡΟΣ ΔΑΠΑΝ				
614	ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ για διακαν ΦΠΑ	643		664	ΣΥΝΟΛ. ΦΟΡΟΥ				
		Πρόξεις λήπη αγαθών & υπηρεσιών		665					
615	ΑΚΑΘΑΡ.ΕΣΟΔΑ Φορολ. εισοδήματος	644		666					
				667					
<b>δ</b>	ΠΡΟΣΤΙΘΕΜ ΠΟΣΑ	Πληρωμές στο Δημόσιο με τις περιοδικές ή έκτακτες	φόρος για έκπτωση από πίνακα διακανονισμού	Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. Διαχειρ περιόδου & λοιπά προστίθ	Χρεωστικό αρχικής δήλωσης				
701	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΩΝ	702	703	704	705				
<b>ε</b>	ΑΦΑΙΡΟΥΜ ΠΟΣΑ	Φορος για καταβολή από πίνακα διακανονισμού	ΦΠΑ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του	Λοιπά αφαιρούμενα ποσά	709				
706	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΩΝ	707	708	710					
					ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΩΝ κωδ. (684 + 705 - 709 )				

<b>Δ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ για καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή</b>				Σε περίπτωση που η δήλωση παραλαμβάνεται χειρόγραφα, συμπληρώστε ολογράφως το σύνολο για καταβολή σε ΕΥΡΩ			
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	801	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	811	#NAME?			
ΠΟΣΟ για έκπτωση	802	ΠΡΟΣΥΛΗΞΗ ... % εκπρ. υποβολής	812				
ΠΟΣΟ για επιστροφή	803	ΣΥΝΟΛΟ για καταβολή	813				

Ο ΔΗΛΩΣΩΝ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ	Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ	Ο ΤΑΜΙΑΣ
( Ονομ/νο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. Αδείας Κατηγορία αδείας, Δ/νση )		( Σφραγίδα και υπογραφή )	( Σφραγίδα ημερομηνία και υπογραφή )

ΣΤ. ΠΙΝΑΚΑΣ τακτοποίησης του φόρου των "πακέτων" των πρακτορείων ταξιδίων αρθ. 43 παρ. 2 & 3 ν. 2859/00, με βάση τα οριστικά ποσοστά της διαχ. Περιόδου									
Ταξιδιωτικά πακέτα που πραγματοποιήθηκαν	Σύνολο ακαθαρίστων εσόδων με φόρο (1)	Σύνολο κόστους με φόρο (2)	Σύνολο κόστους με φόρο από Ευρωπ. Ένωση & Ελλάδα (3)	Σύνολο κόστους με φόρο από χώρες εκτός Ευρ. Ένωσης (4)	Συνολική μεικτή αμοιβή (1) - (2) (5)	Μεικτή αμοιβή υπαγόμενη σε ΦΠΑ (5) X [(3)/(2)*] (6)	Φορολ.αξία υπαγόμενη σε ΦΠΑ (6) (1+συντελ. ΦΠΑ) (7)	Αναλογών ΦΠΑ (7) X συντελ. ΦΠΑ (8)	Αμοιβή απαλλασσόμενη του ΦΠΑ (5) X [(4)/(2)*] (9)
351 Σε χώρες Ευρωπ. Ένωσης & Ελλάδα									
352 Σε χώρες εκτός Ευρωπ. Ένωσης									
353 Μεικτά εντός & εκτός Ευρ. Ένωση									
357 ΣΥΝΟΛΑ									
358 ΦΠΑ που καταβλήθηκε κατά τις φορολογικές περιόδους για ταξιδιωτικά πακέτα					359 ΔΙΑΦΟΡΑ κωδ. (357-8)-358				ο θετικός κωδ 359 μεταφ στον κωδ. 706. Ο αρνητικός κωδ 359 μεταφ θετικός στον κωδ. 702

**Z. ΠΙΝΑΚΑΣ** διακανονισμού κοινών εισρών άρθ.33 παρ. 1α & 1β βάσει αναλογίας ( Pro-rate ) άρθ. 31 παρ. 1 και άρθ.33 παρ. 3 δεύτερο εδάφιο ν. 2859/00.

α	Πρόξενι φορολογητές με δικαίωμα έκπτωσης	401	Αριθμητής		Πηλικο κλάσματος ( Οριστικό ποσοστό έκπτωσης )	Στρογγυλοποίηση οριστικού ποσοστού έκπτωσης	Οριστικό ποσοστό μείωσης % ( 100 - κωδ. 408 )
	Πρόξενι απαλλασσόμενες με δικαίωμα έκπτωσης	402	405	X 100			
β	Πρόξενι απαλ/νες χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	403	Παρανομαστής		407	408	409
	ΣΥΝΟΛΟ	404	406	407			
Αφαιρούμενα ποσά από το γενικό σύνολο του φόρου εισροών							
Ποσά φόρου εισροών που πρέπει να μειωθούν		Μείωση βάσει άρθρου 31		Πλήθος λοιπών επιμίσθιων		Φόρος εισροών που δεν εκπίπτει	
421		Ποσοστό μείωσης	Πλήθος κατά τομέα	Πλήθος βάσει λογ/σμών		423	Φόρος εισροών που δεν εκπίπτει
422							Av ο κωδ. 423 > 30 ευρώ μεταφέρεται στον κωδ. 706 Av ο κωδ. 423 < 0 μεταφέρεται ως θετικός στον κωδ. 702

**H. ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΝΤΑΕΤΟΥΣ** διακανονισμού του φόρου εισροών των επενδυτικών αγαθών ( παγίων ) άρθ. 33 παρ. 2 & 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	ΦΠΑ αγοράς παγίων που παραδόθηκαν κλη μέσα στη χρήση και θεωρείται ότι διατέθηκαν σε φορολογητέες δραστηριότητες	ΠΟΣΑ ΑΠΟ 100% PRO-RATA ΥΠΟΛΕΙΩΝ	ΦΠΑ αγοράς παγίων που παραδόθηκαν κλη μέσα στη χρήση και θεωρείται ότι διατέθηκαν σε αφορολόγητες δραστηριότητες	ΠΟΣΑ ΑΠΟ 0% PRO-RATA ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΕΤΩΝ	
	Μοναδική %	Μη Μοναδική Σημειώστε (X)		στήλη (4) X [κωδ.(501-2) στήλη (2) % : 5		στήλη (6) X [100 - στήλη(2)] % X [6 - στήλη(1)] : 5		στήλη (8) X στήλη (2)% X [6 - στήλη (1)] : 5	ΦΠΑ παγίων που εισπράχτηκε από παράδοση παγίων που θεωρείται ότι διατέθηκαν σε αφορολόγητες δραστηριότητες
(1)	-2	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
501	1ο	100,00%							
502	1ο	100,00%							
503	1ο	100,00%							
504	1ο	100,00%							
505	1ο	100,00%							
506	ΣΥΝΟΛΑ								
507	Προσθέστε (506-5)+(506-7)-(506-9)+(506-10)				Av ο κωδ. 507 > 30 ΕΥΡΩ μεταφέρεται στον κωδ. 702 Av ο κωδ. 507 < 30 ΕΥΡΩ μεταφέρεται ως θετικός στον κωδ. 706				

**Θ. ΠΙΝΑΚΑΣ** με πληροφοριακά οικονομικά & στατιστικά στοιχεία της επιχείρησης

Αξία ( χωρίς ΦΠΑ ) αγοράς Ε.Ι.Χ. Αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων ( Μόνο καινούργιων )	Δαπάνη ( χωρίς ΦΠΑ ) καυσίμων, λιπαντικών επισκευής, συντήρησης, ΕΧΙ αυτ/των μέχρι 9 θέσεων	Αξία ( χωρίς ΦΠΑ ) πώλησης 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 μεταβιβασθέντων ακινήτων που δεν επιβαρύνθηκαν με ΦΠΑ ( εκτός παγίων )	Αξία αγοράς μεταχειρισμένων Ε.Ι.Χ. αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων ( συμπεριλαμβανομένου μόνο από τους μεταπωλ. Άρθ 45 )	Αξία αγοράς μεταχειρισμένων Ε.Ι.Χ. αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων ( Δεν συμπεριληφ οι αγορές από ιδιώτες )	Αριθμός υποκαταστημάτων ( χωρίς το κεντρικό )	Άθροισμα των κωδ 901 έως και 910
906	908	909	910	911

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ**

.....

.....

.....

.....

.....

.....