

**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

Αν η δήλωση είναι έκτακτη, οι κωδ. 005 και 006 δεν συμπληρώνονται.

ΕΤΟΣ	004
------	-----

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

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

**A. ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ Ή ΛΗΠΤΗ**

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

**B. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΩΝ - ΕΙΣΡΩΝ** μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.

α	ΕΚΡΟΣΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ), ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ	Συντ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΡΩΝ που αναλογεί	β	ΕΙΣΡΟΣΣ με δικαίωμα έκπτωσης	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΩΝ		
I. ΕΚΡΟΣΣ ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.	301	13	331	Αγορές & δαπάνες στο εσωτερικό της χώρας	361	381		
	302	6,5	332	Αγορές & εισαγωγές επενδυτικών αγαθών	362	382		
	303	23	333	Λοιπές εισαγωγές (εκτός επενδυτικών αγαθών)	363	383		
II. ΕΚΡΟΣΣ ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	304	9	334	Ενδοκοινοτικές αποκτήσεις αγαθών	364	384		
	305	5	335	Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ.14.2.α	365	385		
	306	16	336	Λοιπές πράξεις λήπτη	366	386		
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΗΠΤΩΝ ΕΚΡΩΝ	307	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	337	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΗΠΤΩΝ ΕΙΣΡΩΝ	367	387		
Ενδοκοινοτικές παραδόσεις	342			δ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ	ΣΥΝΟΛΟΣ	+		
Ενδοκ/τικές παροχές υπηρεσιών άρθρ.14.2.α	345						Επιστροφή φόρου αρ.41 (πωλ. αγρ. προϊόντ. x 3%)	400
Εξαγωγές & απαλλαγές πλοίων & αεροσκαφών	348						Λοιπά προστιθέμ. ποσά	402
Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης	349						Ποσά διακανονισμών προς έκπτωση προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	407
Εκροές απαλλ/νες & εξαιρ/νες χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	310							
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΩΝ	311			ε ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ	ΣΥΝΟΛΟΣ	-		
Κύκλος εργασιών ΦΠΑ	312			ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata			411	
				Λοιπά αφαιρούμενα ποσά			422	
				Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	423			
						=		
						ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ	430	

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

ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	470	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	480	Σημειώσεις: .....							
Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. φορολ. περιόδου	401	Χρεωστικό μέχρι 30€ προηγούμενης φορολογικής περιόδου									
Χρεωστικό προηγούμενης δήλωσης της ίδιας φορολογικής περιόδου	403		483								
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	501	ΣΥΝΟΛΙΚΟ** ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	511								
ΠΟΣΟ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του	505	Καταβολή ποσού κωδ. 511 σε 2 δόσεις	523	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2				
ΠΟΣΟ για έκπτωση	502										
ΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ για επιστροφή	503										
ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ	507	ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ	1	ΠΑΓΙΑ	2	ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΒ.	3	ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ.	4	ΆΛΛΗ ΑΙΤΙΑ	5
ΑΙΤΗΣΗ ΣΥΜΨΗΦΙΣΜΟΥ του αιτούμενου προς επιστροφή ποσού με μελλοντικές οφειλές	508										

ΤΡΑΠΕΖΑ

ΚΩΔ.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Ο ΔΗΛΩΝ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ

Ο ΤΑΜΙΑΣ

(Όνομο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/ση)

(σφραγίδα & υπογραφή)

(σφραγίδα, ημερομηνία & υπογραφή)

\* Συμπληρώνεται από την Υπηρεσία.  
 - Αν οποιοδήποτε ποσό που καταχωρείται είναι αρνητικός αριθμός, σημειώστε το πρόσημο πλην (-) 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 εξίχνηση την παύση εργασιών.