

**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 ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ

ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ **001**

**002** ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ

από ..... έως .....

**A. 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 ΕΙΔΟΣ **032** ΑΡΙΘΜΟΣ **033** Πραγματοποιούνται ενδοκοιν. συναλλαγές; **034** Αν διενεργείτε πωλήσεις από απόσταση σε άλλο Κ-Μ διαγραμμίστε

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΒΙΒΛΙΩΝ Κ.Β.Σ. ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΚΑΘΕΣΤΩΤΑ ΦΠΑ ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

**041** 1 Β Γ **042** 1 2 3 **043** Κανον. 2 3 **044** 1 2

**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 ΚΩΔ. ΔΟΥ\*

**Z. ΠΙΝΑΚΑΣ** διακανονισμού κοινών εισροών (άρθρα 31 και 33 του Κώδικα ΦΠΑ)

**α**

Πράξεις φορολογητέες με δικαίωμα έκπτωσης	<b>401</b>	Αριθμητής	<b>405</b>	Πλήρο κλάσματος (Οριστικό ποσοστό έκπτωσης)	<b>407</b>	Στρογγυλοποίηση οριστικού ποσοστού έκπτωσης	<b>408</b>	Οριστικό ποσοστό μείωσης % (100 - κωδ. 408)	<b>409</b>
Πράξεις απαλασσομένες με δικαίωμα έκπτωσης	<b>402</b>		<b>406</b>						
Πράξεις απαλνες χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	<b>403</b>	Παρονομαστής							
ΣΥΝΟΛΟ	<b>404</b>								

**β**

Ποσά φόρου εισροών προς διακανονισμό

Ποσά φόρου εισροών προς διακανονισμό	Μείωση βάσει άρθρ. 31	Πλήθος λοιπών επιμερισμών	Φόρος εισροών προς διακανονισμό	Σύνολο φόρου εισροών προς διακανονισμό (άθροισμα στήλης 6)
	Ποσοστό μείωσης	Πλήθος κατά τομέα		
<b>421</b>	1	2	3	4
<b>422</b>			5	6
<b>423</b>				

Αν ο κωδ. 423 > 30 ΕΥΡΩ μεταφέρεται στον κωδ. 706  
 Αν ο κωδ. 423 < 0 μεταφέρεται ως θετικός στον κωδ. 702

**H. ΠΙΝΑΚΑΣ** 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 χρησιμοποιούνται ως το τέλος της χρήσης	ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗ PRO-RATA	ΦΠΑ αγοράς παγίων που παραδόθηκαν κλπ μέσα στη χρήση και θεωρείται ότι διατέθηκαν σε φορολογητέες δραστηριότητες	ΠΟΣΑ ΑΠΟ 100% PRO-RATA ΥΠΟΛ. ΕΤΩΝ	ΦΠΑ αγοράς παγίων που παραδόθηκαν κλπ. μέσα στη χρήση και θεωρείται ότι διατέθηκαν σε αφορολόγητες δραστηριότητες	ΠΟΣΑ ΑΠΟ 0% PRO-RATA ΥΠΟΛΟΙΩΝ 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 αφορολόγητες δραστηριότητες
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
<b>501</b>	1ο								
<b>502</b>	2ο								
<b>503</b>	3ο								
<b>504</b>	4ο								
<b>505</b>	5ο								
<b>506</b>	ΣΥΝΟΛΑ								
<b>507</b>	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 & 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 αυτών 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
<b>901</b>	<b>902</b>	<b>903</b>	<b>904</b>	<b>905</b>
Αξία πωλήσεων κατασκευαστικών επιχ/σεων που αφορούν α' κατοικία από οικοδομή υπαγόμενη σε ΦΠΑ	Αξία εισροών υπαγομένων 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)
<b>906</b>	<b>907</b>	<b>908</b>	<b>909</b>	<b>910</b>
Ο ΔΗΛΩΝ		Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ	Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ	Ο ΤΑΜΙΑΣ
		(Όνομ/νο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/νση)	(Σφραγίδα και υπογραφή)	(Σφραγίδα, ημερομηνία και υπογραφή)

\*Συμπληρώνεται από τη Δ.Ο.Υ.

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

**Γ. 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 φορολογητέες (αγορές, εισαγωγές) ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ	Συντ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΟΩΝ που αναλογεί
I. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	101	9	131	I. ΕΙΣΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ, ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.	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
	301	13	331		361	13	371
302	6,5	332	362	6,5	372		
II. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ, στα νησιά Αιγαίου & από λοιπή Ελλάδα πρὸς τα νησιά αυτά	104	6	134	II. ΕΙΣΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ, ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου	157	6	177
	105	3	135		158	3	178
	106	13	136		159	13	179
	204	7	234		257	7	277
	205	4	235		258	4	278
	206	15	236		259	15	279
	604	8	634		657	8	677
	605	4	635		658	4	678
	606	16	636		659	16	679
	304	9	334		367	9	377
305	5	335	368	5	378		
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛ/ΤΕΩΝ ΕΚΡΟΩΝ	607	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	637	Δαπάνες, γεν. έξοδα φορολογητέα	663	ΦΟΡΟΣ ΕΛΓΑΝ	683
Εκροές φορολογητέες εκτός Ελλάδος με δικαίωμα έκπτωσης	608			ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛ/ΤΕΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ	664	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	684
Εκροές απαλ/νες βάσει ΠΟΛ 1262/93 & 1029/95	609			Εισροές απαλ/νες βάσει ΠΟΛ 1262/93 & 1029/95	665		
Ενδίκες παραδ., εξαγωγές & λοιπές εκροές απαλ/νες με δικαίωμα έκπτωσης	610			Λοιπές εισροές απαλ/νες, εξαιρούμ., χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	666		
Εκροές απαλ/νες και εξαιρούμ., χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	611			ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΡΟΩΝ	667		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΟΩΝ	612						
ΜΕΙΟΝ αεία παγών, ενδ. αποκτ., Αυτοπαράδ., πράξεων λήπτη, παρ. 3β αρθ. 31 κτλ.	613						
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ για διακανονισμό ΦΠΑ	614						

Υ	ΕΙΔΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ		
Συνολικές ενδοκοινοτικές αποκτήσεις	641	Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ. 14 παρ. 2α	645
Συνολικές ενδοκοινοτικές παραδόσεις	642	Ενδοκοινοτικές παροχές υπηρεσιών άρθρ. 14 παρ. 2α	646
Πράξεις λήπτη αγαθών & υπηρεσιών	644	Άθροισμα των κωδ. 641 έως και 646	647

ΑΓΡΟΤΗΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 41 Πωλήσεις με το κανονικό καθεστώς	668	Φόρος (κωδ.668 x συντ. επιστρ. 5%)	688
--	-----	------------------------------------	-----

δ	ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ	Πληρωμές στο Δημόσιο με τις περιοδικές ή έκτακτες	Φόρος για έκπτωση από διακανονισμούς	Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. διαχειρ. περιόδου και λοιπά προστιθέμενα	Χρεωστικό αρχικής δήλωσης	ΣΥΝΟΛΟ
ε	ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ	Φόρος για καταβολή από διακανονισμούς	ΦΠΑ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του	Λοιπά αφαιρούμενα ποσά		ΣΥΝΟΛΟ
701	702	703	704	705	706	707
708	709	710	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ κωδ. (684 + 688 + 705 - 709)			710

Δ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ για καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή (κωδ. 637 - κωδ. 710)						
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	601		ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	611	Σε περίπτωση που η δήλωση παραλαμβάνεται χειρόγραφα, συμπληρώστε ολογράφως το σύνολο για καταβολή σε ΕΥΡΩ	
ΠΟΣΟ για έκπτωση	602		ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΗ ..... % εκπρόθ. υποβολής	612		
ΠΟΣΟ για επιστροφή	603		ΣΥΝΟΛΟ για καταβολή	613		
ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ (Διαγραμμίστε με x)			899	ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΜΕΝΟΥ		
808	ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ	ΠΑΠΑ	ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΒ.	ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ.	ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ	
	1	2	3	4	5	

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