

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-ΦΥΛΑΞΗ	009	ΕΚΤΑΚΤΗ ΔΗΛΩΣΗ

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

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

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

α	ΕΚΡΟΣΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ), ΕΝΔΟΚ ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ	ΣΥΝΤ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΡΟΩΝ που αναλογεί	β	ΕΙΣΡΟΣΣ με δικαίωμα έκπτωσης	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΩΩΝ	
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	332	Αγορές & εισαγωγές επενδ. αγαθών (πάγια)	362	382	
	303	24	333	Λοιπές εισαγωγές εκτός επενδ. αγαθών (πάγια)	363	383	
II. ΕΚΡΟΣΣ ΕΝΔΟΚ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	304	9	334	Ενδοκοιτικές αποκτήσεις αγαθών	364	384	
	305	4	335	Ενδοκοιτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ.14.2.α	365	385	
	306	17	336	Λοιπές πράξεις λήπτη	366	386	
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΟΓΩΝ ΕΚΡΟΩΝ	307	ΣΥΝ ΦΟΡ.	337	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΟΓΩΝ ΕΙΣΡΩΩΝ	367	387	
Ενδοκοιτικές παραδόσεις	342			δ	ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΩΝ		
Ενδοκτικές παροχές υπηρεσιών άρθρ.14.2.α	345			Επιστροφή φόρου αρ.41 (πωλ. αγρ. προϊόντ. x 3%)	400	+ 410	
Εξγινάες & απαλλαγές πλοίων & αεροσκαφών	348			Λοιπά προστιθέμ. ποσά	402		
Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης	349			Ποσά διακανονισμών προς φοροπαραλογίσιμης διαχειριστικής περιόδου	407		
Εκροές απόλλινες & εξοφλήσεις χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	310			ε	ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΩΝ		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΟΩΝ	311			ΦΠΑ εισρωών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata	411	- 428	
Κύκλος εργασιών ΦΠΑ	312			Λοιπά αφαιρούμενα ποσά	422		
				Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	423		
						=	
						ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΩΝ	430

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

ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	470	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	480										
Προσδιορισμός οριστικού ποσού προς καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή													
Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. φορολ. περιόδου	401	Χρεωστικό μέχρι 30€ προηγ. φορολ. περιόδου	483										
Βεβαιωμένο ποσό κωδ.511 προηγ. περιόδου της ίδιας φορ. περιόδου	403	ΠΟΣΟ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του	505										
Φόρος που έχει δεσμευτεί μέσω τραπεζιών	404												
ΠΟΣΟ για έκπτωση	502	ΠΟΣΟ** προς καταβολή	511										
ΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ για επιστροφή	503	Καταβολή ποσού κωδ. 511 σε 2 δόσεις	523										
ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ	507	ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ	1	ΠΑΓΙΑ	2	ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΣΒ.	3	ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ.	4	ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ	5	ΜΕΙΩΣΗ ΧΡΕΣΤΩΝ ΠΟΣΩΝ	6
ΑΠΨΙΣΗ ΣΥΜΦΩΝΗΣΜΟΥ του απομένου προς επιστροφή ποσού με μελλοντικές οφειλές	508												

Σημειώσεις:

ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΩΔ. ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ

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

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

* Συμπληρώνεται από την Υπηρεσία.
 - Αν οποιοδήποτε ποσό που καταγράφεται είναι αρνητικός αριθμός, σημειώστε το πρόσημο πλν(-) πριν απ' αυτό.
 - Τα ποσά σε ΣΥΡΡ 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.
ΕΚΔΟΣΗ 2016 050 - Φ.Π.Α. ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ