

**ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.**

Υποβάλλεται σε δύο (2) αντίτυπα (έντυπη υποβολή).

|                                |     |         |  |  |      |   |
|--------------------------------|-----|---------|--|--|------|---|
| ΑΡΙΘΜΟΣ<br>ΔΗΛΩΣΗΣ             | 001 | ΑΡΙΘΜΟΣ |  |  | ΕΤΟΣ | * |
| ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ<br>ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ | 002 |         |  |  |      | * |

|                    |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |     |  |  |  |  |  |                                                                            |  |  |  |   |  |
|--------------------|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|-----|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------|--|--|--|---|--|
| ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ: ..... |  |                       |  |  |  |  |  |  |  | 003 |  |  |  |  |  |                                                                            |  |  |  | * |  |
| 005                |  | ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ |  |  |  |  |  |  |  |     |  |  |  |  |  | Αν η δήλωση<br>είναι έκτακτη,<br>οι κωδ. 005 και 006<br>δεν συμπληρώνονται |  |  |  |   |  |
| από                |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |     |  |  |  |  |  |                                                                            |  |  |  |   |  |
|                    |  | έως                   |  |  |  |  |  |  |  |     |  |  |  |  |  |                                                                            |  |  |  |   |  |

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

| ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (Διαγραφμίστε 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-<br>ΠΟΙΗΤΙΚΗ |  | 008 | ΜΕ ΕΠΙ-<br>ΦΥΛΑΞΗ |  | 009 | ΕΚΤΑΚΤΗ<br>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 - ΕΙΣΡΟΩΝ** μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.

| α                                                                                                      | ΕΚΡΟΣΣ (πωλησίαι αγρών, 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          |
|                                                                                                        | 302                                                                        |             | 6,5                      | 332 | Αγορές & εισαγωγές επενδυτικών αγαθών                                 | 362          |
|                                                                                                        | 303                                                                        |             | 23                       | 333 | Λοιπές εισαγωγές (εκτός επενδυτικών αγαθών)                           | 363          |
| II. ΕΚΡΟΣΣ ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά | 304                                                                        |             | 9                        | 334 | Ενδοκοινοτικές αποκτήσεις αγαθών                                      | 364          |
|                                                                                                        | 305                                                                        |             | 5                        | 335 | Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ.14.2.α                           | 365          |
|                                                                                                        | 306                                                                        |             | 16                       | 336 | Λοιπές πράξεις λήπτη                                                  | 366          |
| ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛ/ΤΕΩΝ ΕΚΡΩΝ                                                                                | 307                                                                        | ΣΥΝ. ΦΟΡ.   | 337                      |     | ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛ/ΤΕΩΝ ΕΙΣΡΩΝ                                              | 367          |
| Ενδοκοινοτικές παραδόσεις                                                                              | 342                                                                        |             |                          |     | <b>δ</b> ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ                |              |
| 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 προστίθεμ. 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                                                                        |             |                          |     | <b>ε</b> ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ              |              |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΩΝ                                                                                           | 311                                                                        |             |                          |     | ΦΠΑ εισρών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata                        | 411          |
| Κύκλος εργασιών ΦΠΑ                                                                                    | 312                                                                        |             |                          |     | Λοιπά αφαιρούμενα ποσά                                                | 422          |
|                                                                                                        |                                                                            |             |                          |     | Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου | 423          |
|                                                                                                        |                                                                            |             |                          |     |                                                                       | <b>410</b>   |
|                                                                                                        |                                                                            |             |                          |     |                                                                       | <b>428</b>   |
|                                                                                                        |                                                                            |             |                          |     |                                                                       | <b>=</b>     |
| ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ                                                                                  |                                                                            |             |                          |     |                                                                       | <b>430</b>   |

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

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

**ΤΡΑΠΕΖΑ**

ΚΩΔ.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ

[illegible]

Ο ΔΗΛΩΝ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

## Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ

Ο ΤΑΜΙΑΣ

(Όνομ/μο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας,  
Κατηγορία αδείας, Δ/νση)

(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 εξαίρεση την παύση εργασιών.**

ΕΚΔΟΣΗ 2014 050 - Φ Π Λ

ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ