



## ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.

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

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	001	ΑΡΙΘΜΟΣ		ΕΤΟΣ *	
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	002				

ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ	003				ΕΤΟΣ	004
005	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ				ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (Διαγραμμίστε με x)	
από			έως			
ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ						
007	ΤΡΟΠΟ-ΠΟΙΗΤΙΚΗ	008	ΜΕ ΕΠΙ-ΦΥΛΛΩΣΗ	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 ΕΚΦΡΩΝ - ΕΙΣΡΩΝ μετὰ την αφαίρεση (κατὰ συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.

α	ΕΚΦΡΟΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ), ΕΝΔΟΚ, ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ	Συντ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΦΡΩΝ που αναλογεί	β	ΕΙΣΡΟΣ με δικαίωμα έκπτωσης	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΩΝ		
I ΕΚΦΡΟΣ ΕΝΔΟΚ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	301		13 331		Αγορές & πακέτες στο εσωτερικό της χώρας	361 381		
	302		6 332		Αγορές & εισαγωγές επιχρ. αγαθών (παγια)	362 382		
	303		24 333		Λοιπές εισαγωγές εκτός επιχρ. αγαθών (παγια)	363 383		
II ΕΚΦΡΟΣ ΕΝΔΟΚ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	304		9 334		Ενδοκοινωνικές αποκτήσεις αγαθών	364 384		
	305		4 335		Ενδοκοινωνικές λήψεις υπηρεσιών αρθρ. 14.2.α	365 385		
	306		17 336		Λοιπές πράξεις λήπτη	366 386		
	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΟΓΙΩΝ ΕΚΦΡΩΝ		ΣΥΝ ΦΟΡ 337		ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΟΓΙΩΝ ΕΙΣΡΩΝ	367 387		
	Ενδοκοινωνικές παραδοσεις				<b>δ</b> ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ Επιτροπή φόρου αρ.41 (πρωτ. αγρ. προϊόντ. x 3%) <b>400</b> Λοιπά προστιθέμ. ποσά <b>402</b> Ποσά δικαιονομικών προς επίλυση προεκκείμενων διαφοροποιητών περιόδου <b>407</b>	ΣΥΝΟΛΟ <b>410</b>		
	Ενδοκοινωνικές παραδοχές υπηρεσιών αρθρ. 14.2.α						<b>ε</b> ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει Προβλεπ. <b>411</b> Λοιπά αφαιρούμενα ποσά <b>422</b> Ποσά δικαιονομικών προς επίλυση προεκκείμενων διαφοροποιητών περιόδου <b>423</b>	ΣΥΝΟΛΟ <b>428</b>
	Εισαγωγές & απολλαγές πλοίων & αεροσκαφών							
	Λοιπές εκφορές χωρής ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης							
	Εκφορές επιβαλλόμενες & εξαιρούμενες χωρής δικαίωμα έκπτωσης							
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΦΡΩΝ							
	Κύκλος εργασιών ΦΠΑ							
<b>ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ</b>						<b>430</b>		

### 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. δηλώσεων της ίδιας φορ. περιόδου	403	ΠΟΣΟ που οφείλεται επιστροφής ή ύψιστου την επιστροφή του	505	
Φόρος που έχει δεσμευτεί μέσω τραπεζών	404			
ΠΟΣΟ για έκπτωση	502	ΠΟΣΟ** προς καταβολή	511	
ΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ για επιστροφή	503	Καταβολή ποσού κωδ. 511 σε 2 δόσεις	523	ΝΑΙ 1 ΟΧΙ 2
ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ	507	ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ 1	ΠΑΓΙΑ 2	ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΒ. 3
ΑΠΗΣΗ ΣΥΜΠΛΗΘΙΣΜΟΥ του αιτούμενου προς επιστροφή ποσού με μελλοντικές οφειλές	508	ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ. 4	ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ 5	ΜΕΙΩΣΗ ΧΡΕΩΣΤ. ΠΟΣ. 6

ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΩΔ. ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ

Πληροφοριακά στοιχεία	Πωλήσεις α' κατοικίας	906	Λέξη εισροών 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)

\* Συμπεριλαμβάνεται από την Υπηρεσία.  
 - Αν απαισιόδοξο ποσό που καταχωρείται είναι αρνητικός αριθμός, σημειώστε το πρόσημο (+) πριν απ' αυτό.  
 - Το ποσό σε ΕΥΡΩ αναγράφεται 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 ποσού εργασιών φορολογητέας δραστηριότητας.

**ΕΚΔΟΣΗ 2016 050 - Φ.Π.Α.**  
 ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ