

Παράρτημα Α1

Περίοδος Παρακράτησης ΑΠΟ: ..... ΕΩΣ:.....  
 Δ.Ο.Υ:  
 Αρ. Δήλωσης:  
 Αρ. Προηγούμενης Δήλωσης:

Α.Μ.Ε. (Αριθμός Μητρώου Εργοδότη):  
 Αρ. Φακέλου:  
 Αρ. Πρωτοκόλλου Υποβληθέντος αρχείου:  
 Ημερομηνία Υποβολής Αρχείου:  
 Ημερομηνία Υποβολής Δήλωσης:  
 Ημερομηνία εμπρόθεσμης υποβολής:  
 Μήνες εκπρόθεσμης υποβολής:  
 Τύπος Υποβολής: (Αρχική ή Τροποποιητική)

Επιχείρηση (Φ.Π. - Ν.Π):  
 ΝΠΔΔ-Ταμείο  
 Δημόσιο



Δήλωση Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων σε αμοιβές από Επιχειρηματική Δραστηριότητα

|  |               |                           |
|--|---------------|---------------------------|
| Στοιχεία<br>Νομίμου<br>Υποφρέο<br>υ    | Α.Φ.Μ.:       | Όνοματεπώνυμο ή επωνυμία: |
|  | Νομική Μορφή: | Αντικείμενο εργασιών:     |
| Στοιχεία<br>Νομίμου<br>Εκπρόσω<br>ώπου | Διεύθυνση:    | Τηλέφωνο:                 |
|  | Α.Φ.Μ.:       | Όνοματεπώνυμο:            |
|  | Επάγγελμα:    | Τηλέφωνο:                 |
| Διεύθυνση:                             |               |                           |

Παρακρατούμενος φόρος σε αμοιβές από Επιχειρηματική Δραστηριότητα (Άρθρο 64, παρ. 1, περ. δ του ν. 4172/2013)

| ΦΟΡ. ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗΣ | ΕΝΔΕΙΞΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ | ΠΕΡΙΟΔΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ | ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ | ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ | ΚΑΘΑΡΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ | ΠΟΣΟ ΦΟΡΟΥ | ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ | ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ |
|------------------|------------------|-------------------|---------------------|-----------|-----------------|------------|-----------|----------------|
|                  |                  |                   |                     |           |                 |            |           |                |

Αναλυτικές αμοιβές δικαιούχων αμοιβών από Επιχειρηματική Δραστηριότητα

| ΑΦΜ           | Επώνυμο | Όνομα | Φορ. Συντελεστής | ΑΜΚΑ | Είδος Αποδοχών | Ακαθάριστες Αποδοχές | Κρατήσεις εκτός φόρου | Καθαρές Αποδοχές | Φόρος που παρακρατήθηκε | Χαρτόσημο | ΟΓΑ Χαρτοσήμου | έτος αναφοράς |
|---------------|---------|-------|------------------|------|----------------|----------------------|-----------------------|------------------|-------------------------|-----------|----------------|---------------|
|               |         |       |                  |      |                |                      |                       |                  |                         |           |                |               |
|               |         |       |                  |      |                |                      |                       |                  |                         |           |                |               |
|               |         |       |                  |      |                |                      |                       |                  |                         |           |                |               |
| <b>Σύνολο</b> |         |       |                  |      |                |                      |                       |                  |                         |           |                |               |

Τα στοιχεία του πίνακα αναλυτικών αμοιβών δεν εκτυπώνονται



**Παράρτημα Β****Κωδικοποίηση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα**

| Κωδικός | Είδος αμοιβής  | Συντελεστής Φόρου |
|---------|--|-------------------|
| 1       | Άρθρο 64§1 περ. δ' εδάφιο 1 του ν. 4172/2013 αμοιβές από επιχειρηματική δραστηριότητα και αμοιβές δικηγόρων, πέραν της ελάχιστης, που αφορούν γραμμάτια είσπραξης και καταβάλλονται από φορείς εκτός των δικηγορικών συλλόγων  | 20%               |
| 6       | Ακαθάριστα έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα απαλλασσόμενων, μη υπόχρεων σε τήρηση βιβλίων (ενδεικτικά ελεγκτές Α.Ε., εισηγητές σεμιναρίων), συγγραφέων δημόσιων ή ιδιωτικών υπαλλήλων (μη υπόχρεοι σε τήρηση βιβλίων, οι οποίοι εκδίδουν με δικά τους έξοδα βιβλία και στη συνέχεια τα διαθέτουν έναντι αμοιβής προς τους φορείς γενικής κυβέρνησης) | 20%               |
| 7       | Προκαταβολή φόρου στις ελάχιστες αμοιβές των δικηγόρων από τους δικηγορικούς συλλόγους (άρθρο 69§5 περ. α του ν. 4172/2013)  | 15%               |
| 8       | Παρακράτηση φόρου στο μέρισμα που καταβάλλεται από τους οικείους δικηγορικούς συλλόγους (άρθρο 69§5 περ. γ του ν. 4172/2013)   | 15%               |
| 9       | Ελάχιστες αμοιβές από συμβόλαια (π.χ. μεταβιβάσεις ακινήτων) που αναγράφονται στα γραμμάτια προείσπραξης των οικείων δικηγορικών συλλόγων.   | 0%                |
| 10      | Αμοιβή μικρότερη των 300€ της παραγράφου 8 του άρθρου 64 ν.4172/2013   | 0%                |
| 11      | Ατομική εφάπαξ καταβολή σε δικαιούχους εργαζομένους στον Ο.Τ.Ε.  | 0%                |
| 12      | Προμήθειες ασφαλιστικών εταιρειών  | 0%                |
| 13      | Ελάχιστες αμοιβές δικηγόρων που αφορούν γραμμάτια προείσπραξης και καταβάλλονται από φορείς εκτός των δικηγορικών συλλόγων (υποβάλλεται από φορείς εκτός των δικηγορικών συλλόγων)   | 0%                |
| 97      | Ακαθάριστα έσοδα ιατρών Ε.Σ.Υ. από απογευματινά ιατρεία νοσοκομείων του Ε.Σ.Υ. που καταβλήθηκαν στο έτος 2018 και αφορούν τα φορολογικά έτη 2014, 2015, 2016, 2017 (υποβάλλεται τροποποιητική δήλωση για τα έτη αυτά), τα οποία λαμβάνονται αναλυτικά βάσει των διατάξεων της Απόφασης Α.1009/19, όπως ισχύει.   | 20%               |
| 94      | Αμοιβές από επιχειρηματική δραστηριότητα για τις οποίες η απόδοση του παρακρατούμενου φόρου της περίπτωσης δ' της παραγράφου 1 του άρθρου 64 του Ν.4172/2013 από τους φορείς γενικής κυβέρνησης γίνεται βάσει συγκεντρωτικών εγγραφών  | 20%               |