

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 'Η ΠΑΡΑΛΑΒΗΣ	007			*
ΑΡΙΘΜΟΣ ΦΑΚΕΛΟΥ ΑΕ	008			
ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	009	ΤΡΟΠ/ΚΗ	ΑΝΑΚΛΗΤΙΚΗ	ΜΕ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ
		1	2	010

ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ.....	001	*
002	ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ	
από		έως

Α. ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ

021	ΕΠΩΝΥΜΟ 'Η ΕΠΩΝΥΜΙΑ																					
022	ΟΝΟΜΑ						023	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ						024	ΤΙΤΛΟΣ							
025	Δ/ΝΣΗ ΟΔΟΣ-ΑΡΙΘΜΟΣ 'Η ΤΟΠΟΘΕΣΙΑ-ΧΩΡΙΟ						026	ΔΗΜΟΣ 'Η ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ						027	ΤΑΧΥΚΩΔ	ΤΗΛΕ-ΦΩΝΟ	(κωδ.)	(αριθμός)				
ΚΥΡΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ												028	ΚΑΔ.*									
031	Α. Φ. Μ.						ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ						033	Πραγματοποιούντα ενδοκοιν. συναλλαγές;		034	Αν διενεργείτε πωλήσεις από απόσταση σε άλλο Κ-Μ διαγραμμιστε		ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΒΙΒΛΙΩΝ Κ.Β.Σ. ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ						ΚΑΘΕΣΤΩΤΑ ΦΠΑ ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ																
Κατηγορία βιβλίων						Υποχρ. Προαιρ. Προσωρ.						Τεκμαρ. Κανον. Πρ. ταξ. Καπνά Αρθ. 45 Αρθ. 46 Χρυσός Απόδ. Φόρ.						Υποχρ. Προαιρ.				
041	1	A	B	Γ	AB	AG	042	1	2	3	043	1	2	3	4	5	6	7	8	044	1	2

B.	061	ΣΤΟΙΧΕΙΑ: Φορολογικού αντιπροσώπου <input type="checkbox"/> Φορολογικού εκπροσώπου <input type="checkbox"/> Νομίμου εκπροσώπου <input type="checkbox"/> Αντικλήτου <input type="checkbox"/>														
ΕΠΩΝΥΜΟ 'Η ΕΠΩΝΥΜΙΑ												Α.Φ.Μ.				
ΟΝΟΜΑ						ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ						ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ		ΕΙΔΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ	
Δ/ΝΣΗ ΟΔΟΣ-ΑΡΙΘΜΟΣ 'Η ΤΟΠΟΘΕΣΙΑ-ΧΩΡΙΟ												ΔΗΜΟΣ 'Η ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ		ΤΑΧΥΚΩΔ	ΔΟΥ Φορολ. Εισοδήματος	ΚΩΔ ΔΟΥ*

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	601	9	631	ΕΙΣΡΟΕΣ από τη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.	651	9	671			
	602	4,5	632	ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ στη λοιπή Ελλάδα	652	4,5	672			
	603	19	633		653	19	673			
II. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ, στα νησιά Αιγαίου & από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	604	6	634	II. ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	654	9	674			
	605	3	635		655	4,5	675			
	606	13	636		656	19	676			
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛ/ΤΕΩΝ ΕΚΡΟΩΝ	607	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	637	II. ΕΙΣΡΟΕΣ από τα νησιά Αιγαίου και από τη λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά.	657	6	677			
Εκροές φορολογητέες εκτός Ελλάδος με δικαίωμα έκπτωσης	608	Υ	ΕΙΔΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ		658	3	678			
Εκροές απαλ/νες βάσει ΠΟΛ 1262/93 & 1029/95	609		Συνολικές ενδοκοινοτικές αποκτήσεις		659	13	679			
Ενδ/κές παραδ., εξαγωγές & λοιπές εκροές απαλ/νες με δικαίωμα έκπτωσης	610		641	V. ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου	660	6	680			
Εκροές απαλ/νες και εξαιρούμ. χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	611		Συνολικές ενδοκοινοτικές παραδόσεις		661	3	681			
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΟΩΝ	612		642		662	13	682			
ΜΕΙΟΝ αξία παγίων, ενδ. αποκτ., Αυτόπαρόδ. πράξεων λήπτη, παρ. 3 Β αρθ. 31 κτλ.	613		Ιθροίσμα συνολ. ενδοκοινοτικών αποκτήσε και ενδοκοινοτικών παραδόσεων (641 + 642)		663	ΦΟΡΟΣ ΔΑΠΑΝ.	683			
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ για διακανονισμό ΦΠΑ	614		643	Δαπάνες, γεν. έξοδα φορολογητέα	664	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛ/ΤΕΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ	684			
			Πράξεις λήπτη αγαθών & υπηρεσιών		665	Εκροές απαλ/νες βάσει ΠΟΛ 1262/93 & 1029/95				
ΑΚΑΘΑΡ. ΕΣΟΔΑ Φορολ. εισοδήματος	615		644	Λοιπές εκροές απαλ/νες, εξαιρούμ. χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	666					
				ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΡΟΩΝ	667					
+										
δ	ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ	701	Πληρωμές στο Δημόσιο με τις περιόδικές ή έκτακτες	702	Φόρος για έκπτωση από πινάκες διακανονισμού	703	Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. διαχειρ. περιόδου και λοιπά προστιθέμενα	704	Χρεωστικό αρχικής δήλωσης	705
ε	ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ	706	Φόρος για καταβολή από πινάκες διακανονισμού	707	ΦΠΑ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του	708	Λοιπά αφαιρούμενα ποσά			709
-										
ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ κωδ. (684 + 705 - 709)										
710										

Δ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ για καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή [(κωδ. 637 + κωδ. 137) - (κωδ. 710 + κωδ. 184)]

ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	801	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	811	Σε περίπτωση που η δήλωση παραλαμβάνεται χειρόγραφα, συμπληρώστε ολογράφως το σύνολο για καταβολή σε ΕΥΡΩ
ΠΟΣΟ για έκπτωση	802	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΗ % εκπρόθ. υποβολής	812	
ΠΟΣΟ για επιστροφή	803	ΣΥΝΟΛΟ για καταβολή	813	

Ο ΔΗΛΩΝ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ	Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ	ΟΤΑΜΙΑΣ
	(Όνομ/νο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/νση)	(Σφραγίδα και υπογραφή)	(Σφραγίδα, ημερομηνία και υπογραφή)

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

Γ1. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΟΩΝ - ΕΙΣΡΟΩΝ με τους συντελεστές ΦΠΑ που ίσχυαν μέχρι και 31/3/2005

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. ΑΠΟΚΤΗΣΕΩΣ & ΠΡΑΞΕΩΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	101	8	131	II. ΕΙΣΡΟΕΣ από τη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου. ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ στη λοιπή Ελλάδα	151	8	171
	102	4	132		152	4	172
	103	18	133		153	18	173
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΤΕΩΝ ΕΚΡΟΩΝ	107	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	137	I. ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΩΣ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΩΣ ΛΗΠΤΗ στη λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου	154	8	174
ΠΡΟΣΟΧΗ: για το έτος 2005, ο Πίνακας Ε' "διακανονισμού επί μετάταξης στο κανονικό καθεστώς με βιβλία Β' κατηγορίας", που υπήρχε σ' αυτή τη θέση, θα συνταχθεί σε ξεχωριστό έντυπο.				155	4	175	
				156	18	176	
				ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΤΕΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ	164	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	184

ΣΤ. ΠΙΝΑΚΑΣ τακτοποίησης του φόρου των "πακέτων" των πρακτορείων ταξιδίων αρθ. 43 παρ. 2 και 3, ν.2859/00, με βάση τα οριστικά ποσοστά της διαχ. περιόδου.

Ταξιδιωτικά πακέτα που πραγματοποιήθηκαν	Σύνολο ακαθαρίστων εσόδων με φόρο (1)	Σύνολο κόστους με φόρο (2)	Σύνολο κόστους με φόρο από Ευρωπ. Ένωση & Ελλάδα (3)	Σύνολο κόστους με φόρο από χώρες εκτός Ευρωπ. Ένωσης (4)	Συνολική μεικτή αμοιβή (1) - (2) (5)	Μεικτή αμοιβή υπαγόμενη σε ΦΠΑ (5) x [(3)/(2)*] (6)	Φορολ αξία υπαγόμενη σε ΦΠΑ (6) : (1+συντελ. ΦΠΑ) (7)	Αναλογών ΦΠΑ (7) x συντελ. ΦΠΑ (8)	Αμοιβή απαλλασσόμενη του ΦΠΑ (5) x [(4)/(2)*] (9)
351 Σε χώρες Ευρωπ. Ένωσης & Ελλάδα			(3) = (2)			(6) = (5)			
352 Σε χώρες εκτός Ευρωπ. Ένωσης				(4) = (2)					(9) = (5)
353 Μεικτά, εντός & εκτός Ευρωπ. Ένωσης									
357 ΣΥΝΟΛΑ									
358 ΦΠΑ που καταβλήθηκε κατά τις φορολογικές περιόδους για ταξιδιωτικά πακέτα					359 ΔΙΑΦΟΡΑ κωδ. (357-8) - 358				

Ζ. ΠΙΝΑΚΑΣ διακανονισμού κοινών εισροών αρθ. 33 παρ. 1α & 1β βάσει της αναλογίας (Pro-rata) αρθ. 31 παρ. 1 και αρθ. 33 παρ. 3 δεύτερο εδάφιο ν. 2859/00.

Πράξεις φορολογητέες με δικαίωμα έκπτωσης	401	Αριθμητής	405	Πλήθος κλάσματος (οριστικό ποσοστό έκπτωσης)	407	Στρογγυλοποίηση οριστικού ποσοστού έκπτωσης	408	Οριστικό ποσοστό μείωσης % (100 - κωδ. 408)	409
Πράξεις απαλλασσόμενες με δικαίωμα έκπτωσης	402		X100						
Πράξεις απαλλασσόμενες χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	403								
ΣΥΝΟΛΟ	404		406						

Αφαιρούμενα ποσά από το γενικό σύνολο του φόρου εισροών						Σύνολο φόρου εισροών που δεν εκπίπτει κωδ. (4 21-6) + (4 22-6)	423
Ποσά φόρου εισροών που πρέπει να μειωθούν	Μείωση βάσει άρθρ. 31	Πλήθος κατά τομέα	Πλήθος βάσει λογ/σμών	Πλήθος λοιπών επιμερισμών	Φόρος εισροών που δεν εκπίπτει		
421	1	2			6		
422			3	4	5		

Η. ΠΙΝΑΚΑΣ πενταετούς διακανονισμού του φόρου εισροών των επενδυτικών αγαθών (παγίων) αρθ. 33 παρ. 2 & 3, ν. 2859/00.

Έτος χρησιμοποίησης παγίων (διακανονισμού)	Pro-rata έτος 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 ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΕΤΩΝ	
	Μοναδική %	Μη Μοναδική Σημειώστε (X)						στήλη (8) X στήλη (2) % X [6 - στήλη(1)] : 5	ΦΠΑ παγίων που εισπραχθηκε από παράδοση παγίων που θεωρείται ότι διατέθηκαν σε αφορολόγητες δραστηριότητες
501	1ο			στήλη (4) X [κωδ. (501-2) - στήλη (2)] % : 5		στήλη (6) X [100 - στήλη(2)] % X [6 - στήλη(1)] : 5			
502	2ο								
503	3ο								
504	4ο								
505	5ο								
506	ΣΥΝΟΛΑ								
507	Προσθέστε: (506-5) + (506-7) - (506-9) + (506-10)								

Θ. ΠΙΝΑΚΑΣ με πληροφορικά, οικονομικά & στατιστικά στοιχεία της επιχείρησης.

Αξία (χωρίς ΦΠΑ) αγοράς Ε.Ι.Χ. ακινητών μέχρι 9 θέσεων (Μόνο καινούργιων)	901	Δαπάνη (χωρίς ΦΠΑ) καυσίμων, λιπαντικών, επισκευής, συντήρησης, ΕΙΧ αυτ./των μέχρι 9 θέσεων	902	Αξία (χωρίς ΦΠΑ) πώλησης Ε.Ι.Χ. ακινητών μέχρι 9 θέσεων	903	Δαπάνη (χωρίς ΦΠΑ) για χρηματοδοτική μίσθωση (leasing) ΕΙΧ αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων	904	Μέσος αριθμός (πλήθος) του συνολικά απασχολούμενου προσωπικού της επιχείρησης	905	
Αξία (χωρίς ΦΠΑ) χονδρικών πωλήσεων αγαθών & υπηρεσιών εσωτερικού	906	ΦΠΑ χονδρικών πωλήσεων αγαθών & υπηρεσιών εσωτερικού	907	Αξία αγοράς μεταχειρισμένων Ε.Ι.Χ. αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων (συμπληρώνεται μόνο από τους μεταπωλητές του αρθρ. 45)	908	Αξία αγοράς μεταχειρισμένων Ε.Ι.Χ. αυτοκινήτων μέχρι 9 θέσεων (Δεν συμπεριλαμβάνονται οι αγορές από ιδιώτες)	909	Αριθμός υποκαταστημάτων (χωρίς το κεντρικό)	910	Άθροισμα των κωδ. 901 έως και 910