



# 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	0 1 0 5 1 5 έως 3 1 0 5 1 5

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

ΕΤΟΣ	004	2	0	1	5								
ΜΗΝΑΣ		1	2	3	4	<b>X</b>	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	A.Φ.Μ.

## Β. 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 με δικαίωμα έκπτωσης	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΟΩΝ		
I. ΕΚΡΟΕΣ ΕΝΔΟΚ, ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.	301		13 331	361	Αγορές & δαπάνες στο εσωτερικό της χώρας	381		
	302		6,5 332	362	Αγορές & εισαγωγές επενδυτικών αγαθών	382		
	303		23 333	363	Λοιπές εισαγωγές (εκτός επενδυτικών αγαθών)	383		
II. ΕΚΡΟΕΣ ΕΝΔΟΚ, ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	304		9 334	364	Ενδοκοινοτικές αποκτήσεις αγαθών	384		
	305		5 335	365	Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ. 14.2.α	385		
	306		16 336	366	Λοιπές πράξεις λήπτη	386		
307	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΟΓΩΝ ΕΚΡΟΩΝ	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	337	367	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΟΓΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ	387		
342	Ενδοκοινοτικές παραδόσεις			δ	ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ			
345	Ενδοκοινοτικές παροχές υπηρεσιών άρθρ. 14.2.α					400	ΣΥΝΟΛΟ	410
348	Εισαγωγές & απολαγές πλοίων & αεροσκαφών					402		
349	Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης					407		
310	Εκροές απαλλένες & εξαιρέσεις χωρίς δικαίωμα έκπτωσης			ε	ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ			
311	ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΟΩΝ			411	ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata	-	428	
312	Κύκλος εργασιών ΦΠΑ			422	Λοιπά αφαιρούμενα ποσά			
				423	Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου			
						=		
						ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ	430	

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

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

ΤΡΑΠΕΖΑ

ΚΩΔ.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ


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 οπιοδήποτε 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.Α. ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ