

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	έως

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

ΕΤΟΣ		004												
ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (Διαγραμμίστε με x)														
ΜΗΝΑΣ	006	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
ΤΡΙΜΗΝΟ		1	2	3	4									
ΕΞΑΜΗΝΟ		1	2											
ΕΤΟΣ		1												

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	Α.Φ.Μ.

Β. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΩΝ - ΕΙΣΡΩΝ μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.

α	ΕΚΡΟΣΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, 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	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. ΕΚΡΟΣΣ 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
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΗΠΤΩΝ ΕΚΡΩΝ	307	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	337	367	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΗΠΤΩΝ ΕΙΣΡΩΝ	387
Ενδοκοινοτικές παραδόσεις	342					
Ενδοκ/τικές παροχές υπηρεσιών άρθρ.14.2.α	345					
Εξαγωγές & απαλλαγές πλοίων & αεροσκαφών	348					
Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης	349					
Εκροές απαλλ/νες & εξαιρ/νες χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	310					
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΩΝ	311					
				δ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ		
				400	Επιστροφή φόρου αρ.41 (πωλ. αγρ. προϊόντ. x 3%)	ΣΥΝΟΛΟΣ
				402	Λοιπά προστιθέμ. ποσά	
				407	Ποσά διακανονισμών προς έκπτωση προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	
				ε ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ		
				411	ΦΠΑ εισρωών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata	ΣΥΝΟΛΟΣ
				422	Λοιπά αφαιρούμενα ποσά	
				423	Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	
						410
						428
						=
						ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ 430

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

ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	470	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	480								
Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. φορολ. περιόδου	401	Χρεωστικό μέχρι 30€ προηγούμενης φορολογικής περιόδου									
Χρεωστικό προηγούμενης δήλωσης της ίδιας φορολογικής περιόδου	403	483									
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	501	ΣΥΝΟΛΙΚΟ** ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	511								
ΠΟΣΩ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του	505	Καταβολή ποσού κωδ. 511 σε 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	ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ	5
ΑΙΤΗΣΗ ΣΥΜΨΗΦΙΣΜΟΥ του αιτούμενου προς επιστροφή ποσού με μελλοντικές οφειλές	508										

Σημειώσεις:

ΤΡΑΠΕΖΑ	ΚΩΔ.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ									
		G	R								

Ο ΔΗΛΩΝ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ	Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ	Ο ΤΑΜΙΑΣ
	(Όνομο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/ση)	(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 εξαιρέση την παύση εργασιών.
ΕΚΔΟΣΗ 2014 050 - Φ.Π.Α.
 Δ.Ε.Δ.Ε.Α.Δ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ