



ΔΗΛΩΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Ο.Ε., Ε.Ε., ΑΣΤΙΚΩΝ, ΑΦΑΝΩΝ Ή ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ,
ΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΑΣΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΩΝ

Οικονομικό έτος 2011

Διαχείριση από έως 20..... (1)

Προς τη Δ.Ο.Υ. (1)

Η δήλωση του προηγ. οικον. έτους υποβλήθηκε στη Δ.Ο.Υ. (1)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ (1)			
ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	ΑΡΧΙΚΗ	ΤΡΟΠΟΠ.	ΜΕ ΕΠΙΦΥΛ.
ΔΗΛΩΣΗ ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ	ΠΡΟΣΩΡΙΝΗ	ΟΡΙΣΤΙΚΗ	

ΠΙΝΑΚΑΣ Α' ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ

ΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΑΡΙΘ. ΦΟΡ. ΜΗΤΡΟΥ

ΟΝΟΜΑ ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ Ή ΣΥΖΥΓΟΥ ΑΡ. ΤΑΥΤ.

ΤΙΤΛΟΣ ΤΗΛ.

Στοιχεία ΑΝΤΙΚΛΗΤΟΥ
 Ονοματεπώνυμο ΑΡΙΘ. ΦΟΡ. ΜΗΤΡΟΥ

Επάγγελμα Διεύθυνση Αριθμ. Τηλ.

ΠΙΝΑΚΑΣ Β' ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

Συνολικά φορολογητέα κέρδη (από κωδ. 510 Πιν. Η')

Ή ζημιές (από κωδ. 515 Πιν. Η')

Τεκμαρτά κέρδη οικοδομικών επιχειρήσεων από πώληση ημιτελών οικοδομών (2)

Υπάγεσθε: α) αρθ. 118 ν.2238/94 ΝΑΙ ΟΧΙ 1 (3) β) αρθ. 73 ν. 3842/10 ΝΑΙ ΟΧΙ 1 γ) αρθ. 18 ν. 3296/2004 ΝΑΙ ΟΧΙ 1

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ' ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ ΚΤΛ.

Κύριος και συμπλ/κός φόρος κτλ.	ΚΩΔ.	ΒΕΒΑΙΩΣΗ(1)
Φόρος που αναλογεί: (από πιν.Ι')	<input type="text" value="521"/> x 25% <input type="text" value="004"/>	Σύνολο:.....
Φόρος που αναλογεί: (από πιν.Ι')	<input type="text" value="522"/> x 20% <input type="text" value="523"/>	
Φόρος συμπληρωματικός 3% (από κωδ. 420 + 422 πιν.Ε')	<input type="text" value="005"/>	A.X.K.
Άθροισμα (004+523+005) (α)	<input type="text" value="700"/>	Ο Ενεργήσας τη βεβαίωση
Μείον: Φόρος εισοδ/τος που προκαταβλήθηκε	<input type="text" value="008"/>	ΕΚΠΤΩΣΕΙΣ(1)
>> >> >> παρακρατήθηκε	<input type="text" value="009"/>	
>> άρθρου 7 του ν. 1160/1981(4)	<input type="text" value="010"/>	
>> οικοδ. επιχ/σεων λόγω πώλησης ημιτελών οικοδομών(2)	<input type="text" value="111"/>	
>> αλλοδαπής	<input type="text" value="600"/>	
Άθροισμα (008+009+010+111+600) (β)	<input type="text" value="701"/>	Έγινε έκπτωση για ποσό
Πιστωτικό ποσό (β-α) (δ)	<input type="text" value="012"/>	Αριθ. ΤΑΦΕ
Ή Χρεωστικό ποσό (α-β) (γ)	<input type="text" value="011"/>2011
Προκαταβολή φόρου (ΝΑΙ-ΟΧΙ <input type="checkbox"/>)	<input type="text" value="014"/>	Ο Ενεργήσας την έκπτωση
Τέλη Χαρτί/μου στο ακαθ. εισοδ. από εκμίσθωση ακινήτων	<input type="text" value="140"/>	Ελέχθηκαν τα αριθμητικά δεδομένα της δήλωσης
Εισφορά ΟΓΑ στα τέλη χαρτί/μου	<input type="text" value="145"/>	
Εισφορά ΕΛΓΑ 2% (αρ. 13 ν.3877/2010)	<input type="text" value="910"/>	
Προσθ. φόρος % λόγω εκπροθέσμου	<input type="text" value="013"/>	
Προσθ. Τέλη Χαρτί/μου οικοδομών.....% >>	<input type="text" value="113"/>	
Προσθ. Εισφορά ΟΓΑ Χαρτί/μου % >>	<input type="text" value="997"/>2011 ΚΩΔ. ΑΡΙΘΜΟΣ (1)
Προσθ. Εισφορά ΕΛΓΑ ΑΡΘ. 13 Ν.3877/2010	<input type="text" value="911"/>	Ο Ενεργήσας τον έλεγχο <input type="text"/>
Άθροισμα (011+014+140+145+910+013+113+997+911) (ε)	<input type="text" value="157"/>	Ο Νόμιμος Εκπρόσωπος
Συνολικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση (ε-δ)	<input type="text" value="160"/>	
Η' πιστωτικό ποσό για επιστροφή (δ-ε)	<input type="text" value="165"/>	

ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ (ΕΥΡΩ)	1/8	100%	Παραλήφθηκε:εμπρόθεσμα(1) <input type="checkbox"/>	Εκπρόθεσμα(1) <input type="checkbox"/>	Μήνες εκπροθέσμου(1) <input type="text"/>	Επώνυμο:
Φόρος:						Όνομα:
Προκαταβολή φόρου:						Δ/νση:
Τέλη χαρτί/μου:						Α.Φ.Μ.:
ΟΓΑ χαρτί/μου:					 2011
Εισφορά ΕΛΓΑ:						Ο ΔΗΛΩΝ
Προσθ. φόρος (εφάπαξ):						Ο προϊστάμενος Λογιστηρίου κτλ.
Προσθ. Τέλος Χαρτ. (εφάπαξ):						Επων. :
Προσθ. εισφ. ΟΓΑ χαρτ. (εφάπαξ):						Όνομ. :
Προσθ. εισφ. ΕΛΓΑ						Δ/νση :
Σύνολο :						Α.Φ.Μ. :
Αριθ. διπλοτύπου :						Αρμόδια Δ.Ο.Υ. :
Τρόπος πληρωμής	Ολικά <input type="checkbox"/>	Δόσεις <input type="checkbox"/>				Αρ. Μητρ. άδ. άσκ. επαγγ/τος :
Ο Επιμελητής Είσπραξης						Κατηγορία άδειας :
					 2011
						Ο ΔΗΛΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ Δ' - ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ <<ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ>>

Ανάλυση ακαθάριστων εσόδων χρήσης βάσει βιβλίων:

Ακαθάριστα έσοδα από εμπορία - μεταποίηση.....	101
>> >> από παροχή υπηρεσιών.....	102
>> >> από ελευθέρια επαγγέλματα.....	103
>> >> από λοιπές κατηγορίες εισοδήματος.....	104
Σύνολο ακαθάριστων εσόδων χρήσης βάσει βιβλίων.....	015
Ακαθάριστα έσοδα χρήσης άρθρου 15 ν. 3296/2004.....	801
Ακαθάριστα έσοδα κλάδων μη υπαγομένων στην περαίωση του ν. 3296/2004 από κωδ. 101.....	805
Ακαθάριστα έσοδα κλάδων μη υπαγομένων στην περαίωση του ν. 3296/2004 από κωδ. 102,103,104.....	806
Κέρδη χρήσης ⁽⁵⁾	016
Ζημιές χρήσης ⁽⁵⁾	017

Σε περίπτωση κερδών προστίθενται:

(Σε περίπτωση ζημιών αφαιρούνται)

1. Φόροι που δεν εκπίπτουν.....	018
2. Ποσό αποσβέσεων που εκπέθηκε πλέον των νομίμων.....	019
3. Πρόσθετοι φόροι - προσαυξήσεις - πρόστιμα ΚΒΣ.....	020
4. Μισθοί και λοιπές απολαβές εταίρων-μελών.....	450
5. Δαπάνες Ε.Ι.Χ. αυτ/των που δεν αναγνωρίζονται για έκπτωση.....	021
6. Λοιπές δαπάνες που δεν αναγνωρίζονται για έκπτωση.....	022
7. Δαπάνες που αφορούν αφορολ. έσοδα ή έσοδα φορολογ. με ειδικό τρόπο ή έσοδα από μερίσματα και συμμετοχές.....	023

Σύνολο κερδών

ή Υπόλοιπο ζημιών

Τεκμαρτά κέρδη Τεχνικών Εταιριών⁽⁶⁾.....

Σε περίπτωση κερδών αφαιρούνται:

(Σε περίπτωση ζημιών προστίθενται)

1. Μερίσματα ή κέρδη από συμμετοχές.....	026
2. Έσοδα φορολογηθέντα με ειδικό τρόπο (τόκοι καταθέσεων κτλ.).....	027
3. Έσοδα Αφορολόγητα.....	028
4. Κέρδη απο πώληση μετοχών εισηγμένων στο ΧΑΑ ή αλλοδαπά χρηματιστήρια.....	460
5.	461

Κέρδη χρήσης.....

ή Ζημιές χρήσης.....

Διαφορά καθαρών κερδών άρθρου 15 ν. 3296/2004.....

Ζημιές κλάδου μη υπαγομένου στην περαίωση του ν. 3296/2004.....

Κέρδη κλάδου μη υπαγομένων στην περαίωση του ν. 3296/2004.....

Ζημιές παρελθουσών χρήσεων.....

ΚΕΡΔΗ ΜΕΤΑ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

ή ΖΗΜΙΕΣ ΜΕΤΑ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

ΑΦΑΙΡΕΣΗ ΑΦΟΡΟΛ. ΑΠΟΘΕΜ/ΚΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞ. ΝΟΜΩΝ, κ.τ.λ. :

1. Αφορολόγητο ποσό για επενδύσεις που έγιναν με το ν. 1262/1982.....	043
2. Αφορολόγητο ποσό για νέες στη χώρα επενδύσεις ν. 1892/1990.....	044
3. Αφορολόγητο Αποθεματικό ν. 2601/1998.....	046
4. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.3299/2004.....	061
5. Δαπάνες επιστημονικής τεχνολογικής έρευνας (εξωλογιστικά).....	060
6. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρ. 71 ν.3842/2010.....	041
7.	059

ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΚΕΡΔΗ

Απαλλασσόμενο ποσό άρθρου 6 παρ. 7 του Κ.Φ.Ε.

Υπόλοιπο φορολογητέων κερδών

ή ΖΗΜΙΕΣ

ΖΗΜΙΑ ΠΟΥ ΑΝΑΓΝΩΡΙΖΕΤΑΙ

ΠΙΝΑΚΑΣ Ε' - ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΑ. (επισυνάπτεται αναλυτική κατάσταση μισθωμάτων)

α) ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ	ΑΚΑΘ. ΕΙΣΟΔΗΜΑ	% ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ	ΚΑΘΑΡΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ
Καταστημάτων γραφείων κλπ.....	400		405
Κατοικιών.....	406		407
Βιομηχανοστάσια κλπ. που δεν βαρύνονται με χαρτόσημο.....	408		409
Ιδιόχρηση, δωρεάν παραχώρηση κατοικιών κλπ.	410		415
Σύνολο	420		425

β) ΥΠΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ	ΑΚΑΘ. ΕΙΣΟΔΗΜΑ	ΜΙΣΘΩΜΑ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΑΛΛΕΤΑΙ	ΚΑΘΑΡΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ
Καταστημάτων γραφείων κλπ.	411	412	413
Κατοικιών	418	419	421
Βιομηχανοστάσια κλπ. που δεν βαρύνονται με χαρτόσημο	414	416	417
Σύνολο	422	423	424

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤ' ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ (Τόκοι, τοκομερίδια κτλ. και μερίσματα από ημεδαπές ή αλλοδαπές ανώνυμες εταιρίες)

Α/Α	Προέλευση εισοδήματος		Περίοδος ισολογισμού	Χρονολογία απόκτησης	Ανάλυση Εισοδήματος	
	Ανώνυμη Εταιρία κτλ. ή χρεώστης	ΕΙΔΟΣ			Καθαρό ποσό	Φόρος που παρακρατήθηκε
1						
2						
3						
4						
5						
6						

Εισοδήματα του πίνακα αυτού που φορολογούνται και μεταφέρονται στον πίνακα Η'

430

ΠΙΝΑΚΑΣ Ζ' ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ Ο.Ε., Ε.Ε., Ε.Π.Ε., αλλοδαπές επιχ/σεις κτλ.

Α/Α	Επωνυμία - Νομ. μορφή	Α.Φ.Μ.	Διεύθυνση	Αρμόδια Δ.Ο.Υ.	Διαχ. περίοδος	Συνολικά καθαρά κέρδη (Φορολ/μενα και απαλ/μενα) που αναλογούν στην εταιρία κτλ.	Ποσοστό συμμετοχής %
1							
2							
3							
4							
5							
6							

Εισοδήματα του πίνακα αυτού που φορολογούνται και μεταφέρονται στον πίνακα Η'

435

ΠΙΝΑΚΑΣ Η' ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ Ή ΖΗΜΙΕΣ

1. Κέρδη (από κωδ. 048 Πιν. Δ')	
2. Ή Ζημιές (από κωδ. 448 Πιν. Δ')	

Οι πιο κάτω ενδείξεις 1, 2 και 3 συμπληρώνονται μόνο από όσους τηρούν βιβλία Α' ή Β' κατηγορίας ΚΒΣ (προσθέτονται ή σε περίπτωση ζημιών αφαιρούνται)

1. Καθαρό εισόδημα από ακίνητα (από κωδ. 425 και 424 Πιν. Ε')	
2. Καθαρό εισόδημα από κινητές αξίες (από κωδ. 430 Πιν. ΣΤ')	
3. Καθαρό εισόδημα από εταιρικές κτλ. συμμετοχές κτλ. (από κωδ. 435 Πιν. Ζ).....	

Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία άρθ. 4 παρ. 10 ν. 3522/06

071

Σύνολο Κερδών

500

Υπόλοιπο Ζημιών

501

ΑΦΑΙΡΕΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΑΜΟΙΒΗΣ : (ομορ. εταιρ. ή κοινωνού)

Α/Α	ΑΦΜ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ	Από κωδ. 500	$\times \frac{1}{2}$	\times ποσοστό συμμεχ/τής %
1	621			505
2	622			506
3	623			507

Συνολικά φορολογητέα κέρδη

510

Ή ζημιές

515

ΠΙΝΑΚΑΣ Θ' ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΦΟΡΟΥ

Φόρος συνολικών φορολογητέων κερδών και συμπληρωματικός φόρος: (από κωδ. 700 Πιν. Γ')		$\times 55\%$
Είστε νέα επιχείρηση; Ημερομηνία έναρξης: ⁽⁷⁾	950	ΝΑΙ 1 $\times 27,5\%$
Μείον φόροι που παρακρατήθηκαν κτλ. (από κωδικούς 009 και 010 Πιν. Γ')		
Προκαταβολή φόρου	520	
Εισόδημα για το οποίο καταβλήθηκε φόρος στην αλλοδαπή	610	
Φόρος που καταβλήθηκε στην αλλοδαπή	620	
Καθαρό γεωργικό εισόδημα για την επιβολή εισφοράς του αρ. 13 ν.3877/2010 ⁽⁸⁾	909	

