

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

ΠΡΟΣ

ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Γ.Γ.Δ.Ε. – Διεύθυνση Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης(ε-Εφαρμογές)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ Η ΝΟΜΙΚΗΣ ΟΝΤΟΤΗΤΑΣ

ΑΦΜ			
Επωνυμία			
Αρμόδια Δ.Ο.Υ.			
Διεύθυνση			
Τηλέφωνο			
e-mail			
Υπεύθυνος επικοινωνίας			
Κ.Α.Δ. Δραστηριότητας με μεγαλύτερα ακαθάριστα έσοδα			
		Αριθμητικώς	Διεθνής Κωδ. Χώρας ¹ ή Χωρών
	Στην Ελλάδα		
	Στην Ε.Ε. ² /Ε.Ο.Χ. ³		
	Σε χώρες εκτός της Ε.Ε./Ε.Ο.Χ. με τις οποίες υπάρχει Σ.Α.Δ.Φ. ⁴		
	Σε χώρες εκτός της Ε.Ε./Ε.Ο.Χ. με τις οποίες δεν υπάρχει Σ.Α.Δ.Φ.		
Φορολογικό έτος (από: - έως:)			
Υπάρχει αλλαγή στο ιδιοκτησιακό καθεστώς του υπόχρεου στο εν λόγω φορολογικό έτος;	Συγχώνευση ☐ Διάσπαση ☐ Μετατροπή ☐ Απόσχιση ☐ Είσοδος νέων μετόχων ☐		

¹ ISO 3166 Κωδικός Χώρας

² Ευρωπαϊκή Ένωση

³ Ευρωπαϊκός Οικονομικός Χώρος

⁴ Σύμβαση Αποφυγής Διπλής Φορολογίας

	Καμία αλλαγή ☐	
Εφόσον είναι διαθέσιμη, αναγράψτε τον υπερσύνδεσμο (hyperlink) της μητρικής(σε περίπτωση ομίλων). Υπάρχουν συναλλαγές με συνδεδεμένα πρόσωπα και μόνιμες εγκαταστάσεις, αναφορικά με υπηρεσίες, μεταβίβαση ενσώματων ή ασώματων παγίων ή κάποια άλλη μεταβίβαση χωρίς τη καταβολή χρηματικού ανταλλάγματος (π.χ. με τη χρήση σύνθετων χρηματοοικονομικών παραγώγων, εκπτώσεις κλπ)	Στην ημεδαπή ΝΑΙ ☐ ΟΧΙ ☐	Στην αλλοδαπή ΝΑΙ ☐ ΟΧΙ ☐
Υπάρχει παροχή υπηρεσιών προς συνδεδεμένα πρόσωπα και μόνιμες εγκαταστάσεις ή μεταβίβαση ενσώματων ή άυλων παγίων, ή κάποια άλλη μεταβίβαση, για τις οποίες δεν προβλέπεται καταβολή τιμήματος;	Στην ημεδαπή ΝΑΙ ☐ ΟΧΙ ☐	Στην αλλοδαπή ΝΑΙ ☐ ΟΧΙ ☐

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΗ ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ

1. Πληροφορίες για τα συνδεδεμένα πρόσωπα ή μόνιμες εγκαταστάσεις με τα/τις οποία/ες πραγματοποιήθηκαν συναλλαγές για το συγκεκριμένο φορολογικό έτος.

Α.Φ.Μ. ή VAT number Registration number	Χώρα ⁵	Επωνυμία	Λόγος Σύνδεσης ⁶	Ημερομηνία Έναρξης Σχέσης ⁷	Ημερομηνία Διακοπής Σχέσης ⁷	Κ.Α.Δ. κύριας δραστηριότητας
			Συμμετοχή στο Κεφάλαιο			
			Συμμετοχή στη Διοίκηση			
			Επιτροπή			
			Μόνιμη Εγκατάσταση			

⁵ ISO 3166 Κωδικός Χώρας
⁶ Υπάρχει δυνατότητα πολλαπλής επιλογής.
⁷ Εφόσον υπάρχει μεταβολή μέσα στο συγκεκριμένο φορολογικό έτος.

2. Λειτουργίες και κίνδυνοι υποβάλλοντος

Λειτουργίες που επιτελούνται ⁸		Κίνδυνοι που αναλαμβάνονται ⁸		Χρησιμοποιηθέντα Πάγια ⁸	
Έρευνα και ανάπτυξη	☐	Επιχειρηματικός / Εμπορικός	☐	Ενσώματα (εγκαταστάσεις και εξοπλισμός)	☐
Παραγωγή	☐	Έρευνας και ανάπτυξης	☐	Άυλα (εμπορικά σήματα, πατέντες, τεχνογνωσία κ.λπ)	☐
Διανομή	☐	Πιστωτικός	☐		
Αντιπροσώπευση	☐	Επισφάλειας	☐		
Τεχνική υποστήριξη	☐	Εγγυήσεων	☐		
Εξυπηρέτηση πελατών	☐	Συναλλαγματικός	☐		
Πρώθηση πωλήσεων	☐	Διατήρησης Αποθεμάτων	☐		
Μεταφορές	☐	Άλλος	☐		
Αποθήκευση	☐				
Χρηματοδότηση	☐				
Ποιοτικός έλεγχος	☐				
Διοικητικές Υπηρεσίες	☐				
Λοιπές υπηρεσίες	☐				
Άλλες	☐				
Υπάρχει αλλαγή στις λειτουργίες που αναλαμβάνει ο υπόχρεος. ΝΑΙ ☐ ΟΧΙ ☐		Υπάρχει αλλαγή στους κινδύνους που αναλαμβάνει ο υπόχρεος. ΝΑΙ ☐ ΟΧΙ ☐			

⁸ Υπάρχει δυνατότητα πολλαπλής επιλογής.

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΕΝΔΟΟΜΙΛΙΚΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΠΡΟΣ ΤΕΚΜΗΡΙΩΣΗ

	Α.Φ.Μ. ή VAT number ή Registration number	Χώρα ⁹	Επωνυμία	Αγορά/λήψη /δαπάνη σε €	Μέθοδος τεκμηρίωσης ¹⁰ /έσοδο σε €	Πώληση/παροχή /έσοδο σε €	Μέθοδος Τεκμηρίωσης ¹⁰
Πρώτες ύλες							
Προϊόντα							
Εμπορεύματα							
Δικαιώματα							
Σήματα							
Λοιπά άυλα							
Αμοιβές διανομής, μάρκετινγκ και διαφήμισης							

⁹ ISO 3166 Κωδικός Χώρας¹⁰ Μέθοδος της ελεγχόμενης τιμής (CUP) = 1, τιμής μεταπώλησης (RPM) = 2, κόστους πλέον περιθώριο κέρδους (CPM) = 3, καθαρού περιθωρίου κέρδους συναλλαγής (TNMM) = 4, επιμερισμού κερδών (PSM) = 5, άλλη = 6, με δυνατότητα επιλογής περισσότερων της μιας μεθόδων.

Διοικητική Υποστήριξη										
Χρηματοοικονομικές συναλλαγές (τόκοι, χρηματοδοτικές μισθώσεις, χρεόγραφα, ασφάλειες, κ.λπ.)										
Μεταβίβαση περιουσιακών στοιχείων										
Τεχνική Υποστήριξη										
Εκμίσθωση										
Αποθήκευση										
Έρευνα & Ανάπτυξη										
Λοιπές Υπηρεσίες										
Επιδότηση – Διαγραφή χρεών										
Κατανομή δαπανών (Συμφωνίες Κατανομής Κόστους) ¹¹										
Λοιπά										

ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

Έχει καταρτιστεί φάκελος τεκμηρίωσης σύμφωνα με το άρθρο 21 του ν.4174/2013 για τις συναλλαγές που αναφέρονται ανωτέρω	ΝΑΙ ☐	ΟΧΙ ☐
Υπάρχει απόφαση προέγκρισης μεθοδολογίας ενδοομιλικής τιμολόγησης (ΑΡΑ) για κάποια από τις προαναφερόμενες συναλλαγές;	ΝΑΙ ☐	ΟΧΙ ☐
Υπάρχει τεκμηριωτικό υλικό ως προς τα συμπληρωμένα πεδία του πίνακα;	ΝΑΙ ☐	ΟΧΙ ☐

¹¹ CCA's: Cost Contribution Arrangements