



ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.
Υποβάλλεται σε δύο (2) αντίτυπα (έντυπη υποβολή).

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	001	ΑΡΙΘΜΟΣ		ΕΤΟΣ *	
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	002				

ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ.	003				ΕΤΟΣ	004
-------------------	-----	--	--	--	------	-----

005	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ		
από		έως	

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 ΕΚΦΡΩΝ - ΕΙΣΡΩΝ μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.

α	ΕΚΦΡΟΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ), ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ	Συντ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΦΡΩΝ που αναλογεί	β	ΕΙΣΡΟΣ με δικαίωμα έκπτωσης	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΩΝ
	I. ΕΚΦΡΟΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.				Αγορές & δαπάνες στο εσωτερικό της χώρας	
	301	13	331	361		381
	302	6	332	362	Αγορές & εισαγωγές επενδ. αγαθών (πάγια)	382
	303	24	333	363	Λοιπές εισαγωγές εκτός επενδ. αγαθών (πάγια)	383
	II. ΕΚΦΡΟΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά				Ενδοκοινοτικές αποκτήσεις αγαθών	
	304	9	334	364		384
	305	4	335	365	Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ. 14.2.α	385
	306	17	336	366	Λοιπές πράξεις Λήπτη	386
	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΗΠΤΩΝ ΕΚΦΡΩΝ		337	367	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΗΠΤΩΝ ΕΙΣΡΩΝ	387
	342				δ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ	
	345				Επιστροφή φόρου αρ.41 (πωλ. αγρ. προϊόντ. x 3%)	400
	348				Λοιπά προστιθέμ. ποσά	402
	349				Ποσά διακανονισμών προς έκπτωση προσηλωμένης διαχειριστικής περιόδου	407
	310				ε ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ	
	311				ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata	411
	312				Λοιπά αφαιρούμενα ποσά	422
					Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προσηλωμένης διαχειριστικής περιόδου	423
					=	
					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
Προσδιορισμός οριστικού ποσού προς καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή			
Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. φορολ. περιόδου	401	Χρεωστικό μέχρι 30€ προηγ. φορολ. περιόδου	483
Βεβαιωμένο ποσό κωδ.511 προηγ. δηλώσεων της ίδιας φορ. περιόδου	403	ΠΟΣΟ που στις επιστροφές ή ζητήσατε την επιστροφή του	505
Φόρος που έχει δεσμευτεί μέσω τραπεζών	404		
ΠΟΣΟ για έκπτωση	502	ΠΟΣΟ** προς καταβολή	511
ΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ για επιστροφή	503	Καταβολή ποσού κωδ. 511 σε 2 δόσεις	523
ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ	507	1 ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ	2 ΠΑΓΙΑ
ΑΙΤΗΣΗ ΣΥΜΨΗΦΙΣΜΟΥ του αιτούμενου προς επιστροφή ποσού με μελλοντικές οφειλές	508	3 ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΒ.	4 ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ.
		5 ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ	6 ΜΕΙΩΣΗ ΧΡΕΩΣΤ. ΥΠΟΛ.

ΤΡΑΠΕΖΑ **ΚΩΔ.** **ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ**

--	--	--	--	--

Πληροφοριακά στοιχεία	Πωλήσεις α' κατοικίας	906	Αξία εισροών κωδ.906	907	Μικτό κέρδος επιχ. άρθρου 43	908
-----------------------	-----------------------	-----	----------------------	-----	------------------------------	-----

Ο ΔΗΛΩΝ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ	Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ	Ο ΤΑΜΙΑΣ
(Ονομ/μο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/ση)	(σφραγίδα & υπογραφή)	(σφραγίδα & υπογραφή)	(σφραγίδα, ημερομηνία & υπογραφή)

* Συμπληρώνεται από την Υπηρεσία.
 - Αν οποιοδήποτε ποσό που καταχωρείται είναι αρνητικός αριθμός, σημειώστε το πρόσημο πλνν (-) 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 φορολογητέας δραστηριότητας.

ΕΚΔΟΣΗ 2016 050 - Φ.Π.Α.
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ