

| Φ <sub>2</sub>   |     | ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.   |   | ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ 001  |   | ΑΡΙΘΜΟΣ   |   | ΕΤΟΣ *            |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|--|-----|---|---|--|---|---|---|-------------------|---|--------------|----|----|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|---------|-----|--|--|---|---|---|---|--|--|--|--|--|---------|---|--|---|--|--|--|--|--|--|--|
| Υποβάλλεται σε δύο (2) αντίτυπα (έντυπη υποβολή).  |     | ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ. 003  |   | ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ 002                                    |   |   |   | ΕΤΟΣ *            |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ. 003   |     | ΕΤΟΣ 004  |   | Αν η δήλωση είναι έκτακτη, οι κωδ. 005 και 006 δεν συμπληρώνονται. |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 005 ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ  |     | από   |   | έως  |   | ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (Διαγραμματίστε με x)   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     |   |   |  |   | <table border="1"> <tr> <th>ΜΗΝΑΣ</th> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>9</td> <td>10</td> <td>11</td> <td>12</td> </tr> <tr> <th>ΤΡΙΜΗΝΟ</th> <td colspan="3">006</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td colspan="5"></td> </tr> <tr> <th>ΕΞΑΜΗΝΟ</th> <td colspan="2">1</td> <td colspan="2">2</td> <td colspan="6"></td> </tr> </table> |   |                   |   | ΜΗΝΑΣ        | 1  | 2  | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | ΤΡΙΜΗΝΟ | 006 |  |  | 1 | 2 | 3 | 4 |  |  |  |  |  | ΕΞΑΜΗΝΟ | 1 |  | 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| ΜΗΝΑΣ  | 1   | 2   | 3 | 4  | 5 | 6   | 7 | 8                 | 9 | 10           | 11 | 12 |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΤΡΙΜΗΝΟ  | 006 |   |   | 1  | 2 | 3   | 4 |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΕΞΑΜΗΝΟ  | 1   |   | 2 |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ  |     | 007 ΤΡΟΠΟ-ΠΟΙΗΤΙΚΗ  |   | 008 ΜΕ ΕΠΙ-ΦΥΛΑΣΗ  |   | 009 ΕΚΤΑΚΤΗ ΔΗΛΩΣΗ  |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Α. ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ Ή ΛΗΠΤΗ</b>  |     |   |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 101 ΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ   |     | 102 ΟΝΟΜΑ   |   | 103 ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ   |   | 104 Α.Φ.Μ.  |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Β. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΩΣΗ - ΕΙΣΡΩΣΗ</b> μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.   |     |   |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| α ΕΚΡΩΣΕΙΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ), ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ   |     | Συντ. ΦΠΑ %   |   | ΦΟΡΟΣ ΕΚΡΩΣΗ που αναλογεί  |   | β ΕΙΣΡΩΣΕΙΣ με δικαίωμα έκπτωσης  |   | ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΩΣΗ     |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| I. ΕΚΡΩΣΕΙΣ ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.  |     | 301   |   | 13 331   |   | Αγορές & δωρεάν στο εμπόριο της χώρας   |   | 361 381           |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     | 302   |   | 6,5 332  |   | Αγορές & εισαγωγές επενδυτικών αγαθών   |   | 362 382           |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     | 303   |   | 23 333   |   | Λοιπές εισαγωγές (εκτός επενδυτικών αγαθών)   |   | 363 383           |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| II. ΕΚΡΩΣΕΙΣ ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά   |     | 304   |   | 9 334  |   | Ενδοκοινωνικές αποκτήσεις αγαθών  |   | 364 384           |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     | 305   |   | 5 335  |   | Ενδοκοινωνικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ. 14.2 α  |   | 365 385           |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     | 306   |   | 16 336   |   | Λοιπές πρόξες κτήτη   |   | 366 386           |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΗΠΤΩΝ ΕΚΡΩΣΗ   |     | 307   |   | ΣΥΝ ΦΟΡ 337  |   | ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΗΠΤΩΝ ΕΙΣΡΩΣΗ   |   | 367 387           |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Ενδοκοινωνικές παραδόσεις  |     | 342   |   |  |   | δ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΗ  |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Ενδοκοινωνικές παροχές υπηρεσιών άρθρ. 14.2 α  |     | 345   |   |  |   | Επιστροφή φόρου αρ.41 (πρωτ. αγρ. προϊόντ. κ 3%)  |   | 400               |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Εξωνυγές & απολαγές πλοίων & αεροσκαφών  |     | 348   |   |  |   | Λοιπά προστίθ. ποσά   |   | 402               |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης   |     | 349   |   |  |   | Ποσά διακανονισμών προς έκπτωση προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου  |   | 407               |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Εκροές απαλλenes & εξαιρετικές χωρίς δικαίωμα έκπτωσης   |     | 310   |   |  |   | ε ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΗ  |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΩΣΗ  |     | 311   |   |  |   | ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata   |   | 411               |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Κύκλος εργασιών ΦΠΑ  |     | 312   |   |  |   | Λοιπά αφαιρούμενα ποσά  |   | 422               |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     |   |   |  |   | Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου   |   | 423               |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     |   |   |  |   |   |   | =                 |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     |   |   |  |   | ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΣΗ  |   | 430               |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ</b> 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 30ε προηγούμενης φορολογικής περιόδου 483     |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Χρεωστικό προηγούμενης δήλωσης της ίδιας φορολογικής περιόδου 403  |     |   |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 501  |     | ΣΥΝΟΛΙΚΟ** ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 511                             |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΠΟΣΟ που σας επιστρέφει ή ζητάτε την επιστροφή του 505   |     | Καταβολή ποσού κωδ. 511 σε 2 δόσεις 523                       |   | NAI 1  |   | OXI 2   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΠΟΣΟ για έκπτωση 502   |     |   |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΑΠΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ για επιστροφή 503  |     |   |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ 507   |     | ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ 1  |   | ΠΑΠΑ 2   |   | ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΒ. 3   |   | ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ. 4 |   | ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ 5 |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΑΙΤΗΣΗ ΣΥΜΠΛΗΘΙΣΜΟΥ του αιτούμενου προς επιστροφή ποσού με μελλοντικές οφειλές 508   |     |   |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| ΤΡΑΠΕΖΑ  |     | ΚΩΔ.  |   | ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΙΒΑΝ   |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     | GR  |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Ο ΔΗΛΩΝ  |     | Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ  |   | Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ  |   | Ο ΤΑΜΙΑΣ  |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     |   |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     | (Όνομα ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/νση) |   |  |   | (σφραγίδα & υπογραφή)   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     |   |   |  |   | (σφραγίδα, ημερομηνία & υπογραφή)   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| * Συμπληρώνεται από την Υπηρεσία.<br>- Αν οποιαδήποτε ποσό που καταχωρείται είναι αρνητικός αριθμός, σημειώστε το πρόσημο πλύν (-) πριν απ' αυτό.<br>- Τα ποσά σε ΕΥΡΩ αναγράφονται <b>υποχρεωτικά</b> με τη χρήση δύο (2) δεκαδικών ψηφίων μετά την υποδιαστολή, π.χ. 45,00 ή 45,63.<br>** Χρεωστικό υπόλοιπο μέχρι τριάντα (30) ευρώ μεταφέρεται για καταβολή στην επόμενη φορολογική περίοδο, με εξάρτηση την παύση εργασιών. |     |   |   |  |   |   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  |     |   |   |  |   | ΕΚΔΟΣΗ 2014 050 - Φ.Π.Α.<br>ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ   |   |                   |   |              |    |    |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |         |     |  |  |   |   |   |   |  |  |  |  |  |         |   |  |   |  |  |  |  |  |  |  |

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 11 Φεβρουαρίου 2015

Η Γενική Γραμματέας  
Δημοσίων Εσόδων  
ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΣΑΒΒΑΪΔΟΥ