Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2023.12.05 14:52:31 EET
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Τηλέφωνο: 2103604815-9

E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,05/12/2023

Αριθ. Πρωτ.:2894450

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **ΑΦΟΙ ΔΑΝΗΛΑΤΟΙ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**, το διακριτικό τίτλο _____ και αριθμό ΓΕΜΗ **001119301000**.

Την **05/12/2023** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 3927769,** οι εγκεκριμένες από την 30/12/2021 Συνέλευση των εταίρων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΔΑΝΗΛΑΤΟΙ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», το διακριτικό τίτλο «_____» και αριθμό ΓΕΜΗ **001119301000**, για τη χρήση 01/01/2021 έως 31/12/2021.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity

Η παρούσα ανακοίνωση αποτελεί προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΑΑΔΕ
Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων

ΔΗΛΩΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ
ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΚΑΙ ΝΟΜΙΚΩΝ ΟΝΤΟΤΗΤΩΝ
άρθρου 45 ν. 4172/2013

Φορολογικό Έτος: 1/1/2021 εώς 31/12/2021
Αριθμός Δήλωσης: 4241
Τύπος Δήλωσης: ΑΡΧΙΚΗ [X] ΤΡΟΠ/ΚΗ [ ]
ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ: ΝΑΙ [1]
ΜΕ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ: ΝΑΙ [1]

Προς την Δ.Ο.Υ.: ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ
Δ.Ο.Υ. προηγούμενης δήλωσης: ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ

Έλεγχος υποχρεωτικός από νόμιμο ελεγκτή ή ελεγκτικά γραφεία: Υπαγωγή στις διατάξεις του άρθρου 71Η ν.4172/2013

649	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	X	2
657	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	X	2

Στοιχεία ΥΠΟΧΡΕΟΥ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΤΙΤΛΟΣ	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
ΑΦΟΙ ΔΑΝΗΛΑΤΟΙ ΕΠΕ		094576595

Δ/ΝΣΗ ΕΔΡΑΣ (ΠΟΛΗ, ΟΔΟΣ, ΑΡΙΘΜΟΣ, ΤΑΧ. ΚΩΔ.)	ΤΗΛΕΦΩΝΟ	ΝΟΜΙΚΗ ΜΟΡΦΗ
Ν ΙΩΝΙΑ ΧΡΥΣ ΣΜΥΡΝΗΣ 32-36 14234		ΕΠΕ

Στοιχεία ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
ΔΑΝΗΛΑΤΟΣ ΣΠΥΡΟΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	052256202

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ (ΠΟΛΗ, ΟΔΟΣ, ΑΡΙΘΜΟΣ, ΤΑΧ. ΚΩΔ.)	ΤΗΛΕΦΩΝΟ
ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥΠΟΛΕΩΣ 19 15127 ΜΕΛΙΣΣΙΑ	ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥΠΟΛ

Φορολογητέα Αποτελέσματα:

Φορολογητέα Κέρδη	001	837,14
ή Ζημία	003	
Φορολογητέα κέρδη της παρ. 2 του άρθρ. 71Ζ ν.4172/2013	087	
Κέρδος που φορολογείται (παρ.1 άρθρ.47 ν.4172/2013)	079	
Κέρδος που φορολογείται (παρ.1 άρθρ.47 ν.4172/2013) και αφορά εισόδημα της παρ. 2 του άρθρ. 71Ζ ν.4172/2013	091	
Φορολογική απαίτηση άρ. 27Α ν. 4172/2013	995	
Υπόλοιπο φορολογικής απαίτησης για επιστροφή	996	

Υπάγεστε:

652	Στην παρ. 2 του άρθρου 58 του ν.4172/2013 και είστε εγγεγραμμένοι στο Μητρώο του άρθρου 22 του ν.4673/2020 ή στο Μητρώο Οργανώσεων Παραγωγών και Ομάδων	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ X	2
666	Στις διατάξεις του άρθρου 27Α του ν. 4172/2013	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
686	Στις διατάξεις της παρ. 2 του άρθρου 71Ζ του ν. 4172/2013	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2

655	Υποβολή δήλωσης για εισπραπ. μερίσματα πριν τη συμπλήρωση 24 μηνών (παρ. 1 άρθρου 48 ν. 4172/2013)	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
656	Κατάθεση εγγυητικής επιστολής (παρ. 3 άρθρου 48 ν. 4172/2013)	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ, κ.λπ.

(+)	Φόρος που αναλογεί: 837,14 x 22% x 29% x 10%	004	184,17	
(+)	Φόρος που αναλογεί με βάση τις διατάξεις της παρ.1 άρθρ.47 ν.4172/2013: ____ x 22% x 29% x 10%	080		
	Φόρος που αναλογεί στο εισόδημα της παρ. 2 του άρθρου 71Ζ του ν.4172/2013: _____ x 17%	089		
	Φόρος που αναλογεί με βάση τις διατάξεις της παρ.1 άρθρ. 47 ν.4172/13 για εισόδημα της παρ. 2 του άρθρου 71Ζ του ν.4172/2013: _____ x 17%	092		
	Πιστωτικά υπόλοιπα παρ. 1 άρθρου 93 ν. 4605/2019 (δεύτερο εδάφιο)	761		
(-)	Πιστωτικά υπόλοιπα παρ. 1 άρθρου 93 ν. 4605/2019 (πρώτο εδάφιο)	762		
(-)	Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.3908/2011 (λόγω πραγματοποίησης επενδύσεων)	579		
(-)	Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.4399/2016 (λόγω πραγματοποίησης επενδύσεων)	574		
(-)	Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.4608/2019 (λόγω πραγματοποίησης επενδύσεων)	582		
(-)	Μισθώματα για χρήση ακινήτου (παρ. Β2 άρθ. 43 και παρ. Β2 άρθ. 44 ν.4030/2011)	575		
	Άθροισμα: [(004) + (080) + (089) + (092) + (761)] - [(762) + (579) + (574) + (582) +(575)]	700	184,17	(α)
	Φόρος αλλοδαπής (με ΣΑΔΦ)	619		
	Φόρος που παρακρατήθηκε ή καταβλήθηκε και δεν υπάρχει ηλεκτρονική πληροφόρηση	009		
	Φόρος που παρακρατήθηκε ή καταβλήθηκε	090	0,00	
	Φόρος που προκαταβλήθηκε	008	209,77	
(-)	Φόρος νομικού προσώπου για εισπρατ. μερίσματα (παρ.3 άρθρ.68 ν.4172/2013)	052		
	Φόρος οικοδομικών επιχειρήσεων λόγω πώλησης ημιτελών οικοδομών	111		
	Πιστωτικό ποσό προηγούμενων χρήσεων (εφαρμογή παρ. 6 άρθ. 3 ν.4046/2012)	751		
	Φόρος αλλοδαπής (εκτός ΣΑΔΦ)	600		
	Άθροισμα: (619) + (009) + (090) + (008) + (052) + (111) + (751) + (600)	701	209,77	(β)
	Πιστωτικό ποσό για συμψηφισμό	012	25,60	(β) - (α) = (δ)
	Χρεωστικό ποσό για βεβαίωση	011		(α) - (β) = (γ)
	Προκαταβολή φόρου τρέχοντος φορολογικού έτους	014	147,34	
	Τέλη χαρτοσήμου στο ακαθάριστο εισόδημα από εκμίσθωση ακινήτων	006		
	Εισφορά υπέρ ΟΓΑ στα τέλη χαρτοσήμου	007		
	Τέλος επιτηδεύματος (άρθ. 31 ν.3986/2011)	911	1.000,00	
	Άθροισμα: (011) + (014) + (006) + (007) + (911)	702	1.147,34	(ε)
	Συνολικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση	704	1.121,74	(ε) - (δ)
	Πιστωτικό ποσό	703		(δ) - (ε)
	Πιστωτικό ποσό κατ' εφαρμογή της παρ. 6 άρθ. 3 ν.4046/2012	749		(στ)
	Πιστωτικό ποσό για επιστροφή	750		(δ) - (ε) - (στ)

Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων Α.Α.Δ.Ε.

Έκδοση 1.0 - 2022

Ι. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ "ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ"

Ακαθάριστα έσοδα χρήσης	015		131.907,59
Κέρδη χρήσης βάσει Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π.	116	837,14	
Ή ζημία χρήσης βάσει Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π.	117		
(+) Προσωρινές διαφορές μεταξύ Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π. - Φ.Β.	118		
(-) Προσωρινές διαφορές μεταξύ Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π. - Φ.Β.	119		
Φορολογικά κέρδη χρήσης	016		837,14
Φορολογική ζημία χρήσης	017		

Σε περίπτωση κερδών προστίθενται και σε περίπτωση ζημιάς αφαιρούνται

1. Μη εκπιπτόμενες επιχειρηματικές δαπάνες	455		
2. Τεκμαρτό εισόδημα από ιδιοχρησιμοποίηση ακινήτου	443		
3. Χρεωστική διαφορά λόγω πιστωτικού κινδύνου (παρ. 3 και 3Α άρθ. 27 ν.4172/2013)	457		
4. Μη διανεμηθέν εισόδημα ελεγχόμενης αλλοδαπής εταιρείας (άρθρο 66 ν.4172/2013)	452		
5. Διαφορά κερδών με βάση τις διατάξεις του άρθρου 50 ν.4172/2013	446		
6. Ωφέλεια που προέκυψε από την εφαρμογή της περ.ζ΄ της παρ.1 του άρθρου 11 του ν.4052/2012	444		
7.	454		
Σύνολο κερδών	024		837,14
Υπόλοιπο ζημιών	224		

Σε περίπτωση κερδών αφαιρούνται και σε περίπτωση ζημιάς προστίθενται

1. Έσοδα από μερίσματα ή κέρδη από συμμετοχή σε Ν.Π. (άρθ. 48 ν.4172/2013)	495		
2. Εισόδημα από υπεραξία μεταβίβασης τίτλων συμμετοχής σε Ν.Π (άρθρο 48Α ν.4172/2013)	480		
3. Έσοδα που φορολογήθηκαν κατ'εφαρμογή των παρ.12 &13 του άρθρου 72 ν.4172/2013	474		
4. Υπεραξία από αναγκαστική απαλλοτρίωση ακινήτου	458		
5. Υπεραξία από μεταβίβαση ημεδαπών εταιρικών ομολόγων (ν.3156/2003) και εταιρικών ομολόγων που έχουν εκδοθεί από εταιρείες Ε.Ε., ΕΟΧ / ΕΖΕΣ	465		
6. Υπεραξία από εκποίηση μεριδίων ΟΣΕΚΑ (ημεδαπών, Ε.Ε., ΕΟΧ / ΕΖΕΣ)	466		
7. Υπεραξία από μεταβίβαση αυτοκινήτου	470		
8. Υπεραξία λόγω συγχώνευσης (άρθ. 52, 53 και 54 ν.4172/2013)	463		
9. Τόκοι ομολόγων που εκδίδονται από ΕΤΧΣ κατ' εφαρμογή του προγράμματος P.S.I.	467		
10. Κέρδη από διάθεση παραγόμενης ηλεκτρικής ενέργειας (παρ. 5 άρθ. 58 ν.4172/2013)	459		
11. Απαλλασσόμενα έσοδα φορέων γενικής κυβέρνησης (άρθ. 46 ν.4172/2013)	468		
12. Έσοδα αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών μη υποκείμενα σε φόρο	471		
13. Έσοδα απαλλασσόμενων Ν.Π. (άρθ. 46 ν.4172/2013) κ.λ.π	469		
14. Έσοδα απαλλασσόμενων Ν.Π. (παρ. 14 και 15 άρθρου 72 ν.4172/2013)	559		
15. Χρεωστική διαφορά λόγω ανταλλαγής ομολόγων (PSI) των νομικών προσώπων των περιπτώσεων α' και δ' άρθ. 45 ν.4172/2013	752		
16. Ωφέλεια από τη διαγραφή χρέους στο πλαίσιο εξωδικαστικού συμβιβασμού ή σε εκτέλεση δικαστικής απόφασης (άρθρο 62 ν.4389/2016)	475		
17. Χρεωστική διαφορά λόγω πιστωτικού κινδύνου (παρ. 3 και 3Α άρθ. 27 ν.4172/2013)	473		
18. Ποσό που φορολογήθηκε κατά τις προηγούμενες χρήσεις λόγω αναμόρφωσης προβλέψεων	462		
19. Κεφαλαιακά κέρδη από ανταλλαγή ομολόγων (παρ.5 άρθρου 47 ν.4172/2013)	476		
20. Αντιστάθμισμα νησιωτικού κόστους (Α.ΝΗ.ΚΟ.)	479		
21. Ποσό που φορολογήθηκε στις προηγούμενες χρήσεις λόγω αναμόρφωσης δαπανών-τόκων (άρθρο 49 ν.4172/2013)	477		
22. Διανεμηθέν εισόδημα ελεγχόμενης αλλοδαπής εταιρείας, το οποίο έχει υπαχθεί σε φορολογία τα προηγούμενα φορολογικά έτη (άρθ. 66 ν.4172/2013)	478		
23. Ωφέλεια από τη διαγραφή ή ρύθμιση χρεών με βάση τον Πτωχευτικό Κώδικα	488		
24. Μεταβίβαση περιουσιακών στοιχείων κατ΄εφαρμογή συμφωνίας εξυγίανσης ή εκκαθάρισης του ν.4738/2020	496		
25. Απαλλασσόμενα έσοδα τεχνικών εταιρειών του άρθρου 9 του ν.4171/1961	497		
26. Ωφέλεια που προκύπτει από την εφαρμογή της περ. ζ΄ της παρ.1 του άρθρου 11 του ν.4052/2012	498		
27. Έσοδα από τη διανομή αποθεματικών που σχηματίσθηκαν βάσει των διατάξεων της παρ.6 του άρθρου 8 του ν.3299/2004	499		
28. Δαπάνες Επιστημονικής και Τεχνολογικής Έρευνας (άρθ.22Α ν.4172/2013) (Εξωλογιστικά)	503		
29. Δαπάνες άρθρου 22Β ν.4172/2013 (εξωλογιστικά)	504		
30. Δαπάνη διαφήμισης με βάση τις προϋποθέσεις του άρθρου 22Γ του ν.4172/2013 (εξωλογιστικά)	508		
31. Δαπάνη για την εφαρμογή ηλεκτρ. Τιμολ.- άρθρο 71ΣΤ του ν.4172/2013 (εξωλογιστικά)	509		
32. Έκπτωση εργοδοτικών εισφορών για τη δημιουργία νέων θέσεων εργασίας άρθρου 71Δ ν.4172/2013	511		
33. Προσαυξημένες αποσβέσεις (άρθρο 24) ν.4172/2013 (εξωλογιστικά)	512		
34. Αφορολόγητα έσοδα από έκτακτα γεγονότα για τα οποία έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του αρ. 47 του ν.4172/2013	513		
35. Αφορολόγητα έσοδα από έκτακτα γεγονότα για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του αρ. 47 του ν.4172/2013	514		
36.	461		
Κέρδη φορολογικού έτους	029		837,14
Ζημιά φορολογικού έτους	030		

ΣΕ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΚΕΡΔΩΝ

α) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους από επιχειρηματική δραστηριότητα	379	
β) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήμ.	380	
γ) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους φορέων γενικής κυβέρνησης για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος	381	
Συνολικό ποσό διανεμόμενων κερδών	430	
1. Ποσό διανεμηθέντων κερδών του φορολογικού έτους που έληξε για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθ. 47 ν.4172/2013)	382	
2. Πλέον φόρος που αναλογεί	383	
3. Ποσό διανεμηθέντων κερδών του φορολογικού έτους που έληξε για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013) για εισόδημα του άρθρ. 71Ζ του ν.4172/13	388	
4. Πλέον φόρος που αναλογεί	389	
5. Ποσό διανεμηθέντων κερδών του φορολογικού έτους που έληξε για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013	384	
6. Ποσό διανεμηθέντων ή κεφαλαιοποιηθέντων κερδών (αποθεματικών) για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθ. 47 ν.4172/2013)	385	
7. Πλέον φόρος που αναλογεί	386	
8. Ποσό διανεμηθέντων ή κεφαλαιοποιηθέντων κερδών (αποθεματικών) για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013) για εισόδημα του άρθρ. 71Ζ του ν.4172/13	390	
9. Πλέον φόρος που αναλογεί	391	
10. Άθροισμα: (382) + (383) + (388) + (389) + (385) + (386) + (390) + (391)	387	
Κέρδη	038	837,14
Ζημία	338	
Ζημία παρελθουσών χρήσεων	039	
Ποσό διανεμηθέντων κερδών τρέχοντος φορολογικού έτους που φορολογήθηκε με την παρ.1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013, το οποίο προστίθεται στις μεταφερόμενες ζημίες	078	
Ποσό διανεμηθέντων κερδών τρέχοντος φορολογικού έτους που φορολογήθηκε με την παρ. 1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013, για εισόδημα της παρ. 2 του άρθρου 71Ζ του ν. 4172/2013, το οποίο προστίθεται στις μεταφερόμενες ζημίες	093	
ΚΕΡΔΗ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	040	837,14
ΖΗΜΙΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	400	

ΑΦΑΙΡΕΣΗ ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΩΝ ΝΟΜΩΝ, κ.λπ.

1. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.1892/1990	046	
2. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.2601/1998	044	
3. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.3299/2004	045	
4. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρου 71Α ν.4172/2013	041	
5. Αφορολόγητο αποθεματικό για την μετεγκατάσταση επιχ/σεων σε επιχειρηματικά πάρκα (παρ. 3 άρθ. 62 ν.3982/2011)	099	
6. Ποσό επένδυσης για την ενίσχυση της παραγωγής οπτικοακουστικών έργων άρθρου 71Ε ν. 4172/2013	076	
7. Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία (παρ. 10 άρθ. 4 ν.3522/2006) (Εξωλογιστ.)	071	
8. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρου 8 ν.3905/2010	072	
9. Κέρδη Φορέων Κοινωνικής και Αλληλέγγυας Οικονομίας που φορολογούνται στο όνομα των εργαζομένων (παρ.2 άρθρ. 72 ν.4430/2016)	053	
10.	059	
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ	048	837,14
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΜΕΤΑΦΕΡΟΜΕΝΗ ΖΗΜΙΑ	448	
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ ΠΟΥ ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΟΥΝ ΣΤΟ ΜΕΙΩΜΕΝΟ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗ (παρ. 2 άρθ. 71Ζ ν. 4172/2013)	086	
ΖΗΜΙΑ ΠΟΥ ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΕΙ ΣΤΟ ΜΕΙΩΜΕΝΟ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗ (παρ. 2 άρθ. 71Ζ ν. 4172/2013)	848	
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ	088	837,14
ΜΕΤΑΦΕΡΟΜΕΝΕΣ ΖΗΜΙΕΣ	888	
ΤΕΚΜΑΡΤΑ ΚΕΡΔΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	100	

ΙΙ. ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΡΕΧΟΝΤΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ

ΝΕΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ (μειωμένη προκαταβολή) | 950 | ΝΑΙ | 1 | Χρόνος έναρξης εργασιών (νέας επιχ.): 2/3/1990

1. Φόρος κερδών _____ x 80%	049	147,34
2. Μείον παρακρατηθείς φόρος από πηγή Ελλάδος	050	
3. Προκαταβολή τρέχοντος φορολογικού έτους	051	147,34

III. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (v.3908/2011)		
Συνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης ή της απόφασης πιστοποίησης υλοποίησης του 50%	576	
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	577	
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	578	
IV. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (v.4399/2016)		
Συνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης ή της απόφασης πιστοποίησης υλοποίησης του 50%	571	
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	572	
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	573	
V. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (v.4608/2019)		
Συνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης	583	
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	584	
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	585	
VI. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ - P.S.I.(v.4046/2012)		
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς	746	
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς που αποσβέσθηκε στις προηγούμενες χρήσεις	747	
Ποσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	753	
Υπολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	748	
VII. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)		
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς (προηγούμενων φορολογικών ετών)	811	
Ποσό χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	814	
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς που αποσβέστηκε σε προηγούμενα φορολογικά έτη	815	
Συνολικό ποσό ετήσιας απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος και προηγούμενων φορολογικών ετών	812	
Υπολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	813	
VIII. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (παρ. 3Α άρθ. 27 ν.4172/2013)		
Κέρδη/ζημίες μετά τη φορολογική αναμόρφωση και πριν την αφαίρεση της ετήσιας απόσβεσης της χρεωστικής διαφοράς	816	
Ετήσια απόσβεση χρεωστικής διαφοράς λόγω πιστωτικού κινδύνου	817	
Εκπιπτόμενο ποσό απόσβεσης της χρεωστικής διαφοράς	818	
Μη εκπιπτόμενο ποσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς μεταφερόμενο προς έκπτωση σε επόμενα φορολ. έτη	819	

Πίνακας 1: ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ περ. β΄, ε΄ και στ΄ ΑΡΘΡΟΥ 45 Ν.4172/2013

Στοιχεία Εταίρων / Μελών - Κατανομή Κερδών στους Εταίρους / Μέλη Ν.Π. που τηρούν Απλογραφικά Βιβλία

α/α	Α.Φ.Μ. Μελών	Ονοματεπώνυμο ή Επωνυμία	% Συμ-μετο-χής	Ιδιό-τητα	Κέρδη Φορολογούμενα στο όνομα της εταιρείας, κ.λπ. (προ φόρου) (α)	Κύριος Φόρος Εταιρείας, κ.λπ. (β)	Καθαρό Ποσό Κερδών Εταίρων/Μελών (γ) = (α) - (β)
1.	115608193	ΔΑΝΗΛΑΤΟΥ ΧΡΥΣΑ ΗΛΙ	300/6	Μέλος	0,00	0,00	0,00
2.	111227473	ΔΑΝΗΛΑΤΟΣ ΓΕΡΑΣ ΣΠΥ	150/6	Μέλος	0,00	0,00	0,00
3.	133380860	ΔΑΝΗΛΑΤΟΥ ΧΡΙΣΤ ΣΠΥ	150/6	Μέλος	0,00	0,00	0,00
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
				ΣΥΝΟΛΑ	0,00	0,00	0,00

Πίνακας 2: ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ περ. γ΄ ΑΡΘΡΟΥ 45 Ν.4172/2013

Πίνακας 2Α: Εισόδημα από Ακίνητη Περιουσία

Συνολικό Εισόδημα από Ακίνητα	Δαπάνες που εκπίπτουν και αφορούν τα ακίνητα (πλην ιδιοχρησιμοποίησης) (παρ. 3β και 3γ άρθ. 39 ν.4172/2013)		Δαπάνη Ιδιοχρη-σιμοποίησης	Κέρδος	Ζημία
	75%	100%			

Πίνακας 2Β: Λοιπά Έσοδα από Επιχειρηματική Δραστηριότητα

Έσοδα	Ακαθάριστο Ποσό	Δαπάνες που εκπίπτουν (άρθ. 22 και 23 ν.4172/2013)	Καθαρό Εισόδημα	
Εισόδ. από κεφάλαιο (πλην ακίνητ. περιουσίας)			Κέρδος	Ζημία
Εισόδημα από υπεραξία μεταβίβ. κεφαλαίου		Χρεωστική διαφορά λόγω ανταλλαγής ομολόγων (PSI)		
Ζημία από μεταβίβαση κεφαλαίου				
Εισόδημα από επιχειρηματικές συναλλαγές				
ΣΥΝΟΛΟ	0,00			
Λοιπά έσοδα μη φορολογούμενα				

Πίνακας 2Γ: Φορολογητέο Εισόδημα	Φορολογητέα Κέρδη:		Ζημία:	

Πίνακας 2Δ: Κατάσταση Εσόδων - Εξόδων							
Α. ΕΣΟΔΑ	Κινητές Αξίες	Εκμίσθωση Ακινήτων:			Β. ΕΞΟΔΑ	Ενοίκια:	
		Μερίσματα:				Μισθοί:	
		Τόκοι:				Εργοδοτικές Εισφορές:	
		.....:				Αμοιβές Τρίτων:	
		Διαφημίσεις:				Φόροι, Τέλη Χαρτοσήμου:	
		Συνδρομές:				Ανέγερση Ακινήτων:	
		Χορηγίες:				Δαπάνες Ακινήτων:	
		Επιδοτήσεις Δημοσίου:				Για πραγματοποίηση σκοπού:	
		Λοιπά Έσοδα:				.....:	
		Σύνολο ΕΣΟΔΩΝ:				**Σύνολο ΕΞΟΔΩΝ:**	

Πίνακας 3: ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ ΑΠΟ ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΗΓΕΣ

3Α: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Πίνακας 3Α1: ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ (άρθ. 36 ν.4172/2013)

Πίνακας 3Α1α: Μερίσματα ημεδαπής πλην αυτών που εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθ. 48 ν.4172/2013

α/α	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π.	Παρακρατηθείς Φόρος
1.				
2.				
3.				
	ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α1β: Μερίσματα αλλοδαπής θυγατρικής κ.μ. της Ε.Ε. πλην αυτών που εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθ. 48 ν.4172/2013

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π.	Παρακρατηθείς Φόρος
1.					
2.					
3.					
		ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α1γ: Μερίσματα αλλοδαπής θυγατρικής τρίτων χωρών

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π. (βάσει Σ.Α.Δ.Φ.)	Παρακρατηθείς Φόρος
1.					
2.					
3.					
		ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α1δ: Μερίσματα ημεδαπής από κέρδη παρελθουσών χρήσεων που δεν εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθ. 48 ν.4172/2013

α/α	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π.	Παρακρατηθείς Φόρος
1.				
2.				
3.				
	ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α1ε: Μερίσματα αλλοδαπής θυγατρικής κ.μ. της Ε.Ε. από κέρδη παρελθουσών χρήσεων που δεν εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθ. 48 ν.4172/2013

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π.	Παρακρατηθείς Φόρος
1.					
2.					
3.					
		ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α2: ΤΟΚΟΙ (άρθ. 37 ν.4172/2013)

α/α	Τόκοι Απαλλασσόμενοι	Τόκοι Υποκείμενοι σε Παρακράτηση	
		Ακαθάριστο Ποσό	Παρακρατηθείς Φόρος
1.			
2.			
3.			
	ΣΥΝΟΛΑ		

Πίνακας 3Α3: ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ (άρθ. 38 ν.4172/2013)

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Παρακρατηθείς Φόρος
1.				
2.				
3.				
		ΣΥΝΟΛΑ		

Πίνακας 3Α4: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ (άρθ. 39 ν.4172/2013)		
Είδος Εισοδήματος	**Κωδ**	**Ακαθάριστο Εισόδημα**
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση (εκτός του ποσού κωδ. αριθμ. 215)	200	
Δωρεάν Παραχώρηση	209	
Ιδιοχρησιμοποίηση	210	
Εισόδημα από ακίνητη περιουσία που υπάγεται σε Φ.Π.Α.	211	
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση κατοικιών	215	
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση (άρθ. 4 ν.2234/1994 και παρ. 3 άρθ. 22 ν.4283/2014)	199	
ΣΥΝΟΛΑ	198	

Ενοίκια που καταβλήθηκαν σε Ιερές Μονές του Αγίου Όρους όπου το τέλος χαρτοσήμου αποδίδεται από τον μισθωτή (περ.β΄ παρ.3 άρθ.22 ν.4283/2014)	212	

3Β: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΥΠΕΡΑΞΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Πίνακας 3Β1: ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

α/α	Α.Φ.Μ. Συμβολαιογράφου	Αριθμός Συμβολαίου	Υπεραξία	Ζημία
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
		ΣΥΝΟΛΑ		

Πίνακας 3Β2: ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΤΙΤΛΩΝ (άρθ. 42 ν.4172/2013)

α/α	**Είδος Τίτλου**	Υπεραξία	Ζημία
1.	Μετοχές μη εισηγμένες		
2.	Μετοχές και άλλες κινητές αξίες εισηγμένες		
3.	Μερίδια ή μερίδες σε προσωπικές εταιρείες		
4.	Κρατικά ομόλογα και έντοκα γραμμάτια		
5.	Εταιρικά ομόλογα		
6.	Παράγωγα		
	ΣΥΝΟΛΑ		

Πίνακας 4: ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΩΝ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΩΝ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 48 Ν.4172/2013

Πίνακας 4Α: ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΤΟΥ ΑΡΘ. 48 Ν.4172/2013 ΠΟΥ ΚΑΤΕΧΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΟΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟ ΤΟΥ ΕΙΣΟΔ/ΤΟΣ

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Επωνυμία	Πλήρης Διεύθυνση	% Συμ-μετοχής	Ημ/νία κτήσης της συμμετοχής	Ποσό
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
						ΣΥΝΟΛΑ	

Πίνακας 4Β: ΣΥΝΔΡΟΜΗ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΟΥ ΑΡΘ. 48 Ν.4172/2013

1. Ο δικαιούχος (νομικό πρόσωπο) κατέχει ελάχιστο ποσοστό συμμετοχής τουλάχιστον 10%, επί τουλάχιστον δύο (2) έτη, της αξίας ή του πλήθους του μετοχικού ή βασικού κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου του νομικού προσώπου που προβαίνει στη διανομή.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
2. Ο καταβάλλων τα διανεμόμενα κέρδη (νομικό πρόσωπο) περιλαμβάνεται στους τύπους των εταιρειών που απαριθμούνται στο Μέρος Α του Παραρτήματος Ι της Οδηγίας 2011/96/ΕΕ.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
3. Ο καταβάλλων τα διανεμόμενα κέρδη (νομικό πρόσωπο) είναι φορολογικός κάτοικος κράτους - μέλους της Ε.Ε. σύμφωνα με τη νομοθεσία του κράτους αυτού και δεν θεωρείται φορολογικός κάτοικος τρίτου κράτους εκτός Ε.Ε. κατ' εφαρμογή σύμβασης αποφυγής διπλής φορολογίας που έχει συναφθεί με αυτό το τρίτο κράτος.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
4. Ο καταβάλλων τα διανεμόμενα κέρδη (νομικό πρόσωπο) υπόκειται, χωρίς τη δυνατότητα επιλογής ή απαλλαγής, σε έναν από τους φόρους που αναφέρονται στο Μέρος Β του Παραρτήματος Ι της Οδηγίας 2011/96/ΕΕ ή σε οποιονδήποτε άλλο φόρο αντικαταστήσει έναν από τους φόρους αυτούς.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1

ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ / ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ

Δηλώνω ότι πληρείται η ως άνω προϋπόθεση 1 του Πίνακα 4Β και ότι θα προσκομίσω στην ελεγκτική αρχή, όταν μου ζητηθεί τα σχετικά έγγραφα που βεβαιώνουν τις προϋποθέσεις 2, 3 και 4 του Πίνακα 4Β.

ΝΑΙ	1

Πίνακας 4Γ: ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΓΓΥΗΤΙΚΗΣ ΕΠΙΣΤΟΛΗΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ			
Ποσό εισπραττόμενων κερδών		ΠΟΣΑ	
Συντελεστής φορολογίας εισοδήματος του νομικού προσώπου ή της μόνιμης εγκατάστασης			
Ποσό εγγύησης προς τη Φορολογική Αρχή			
Ημερομηνία και αριθμός της εγγυητικής επιστολής	___/___/_____		

Πίνακας 5: ΥΠΕΡΑΞΙΑ ΑΠΟ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟ ΜΕ Ν.Δ. 1297/1972		
Ποσό υπεραξίας που χρησιμοποιήθηκε για τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου	980	

Πίνακας 6: ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΤΗΣ ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΥ 1 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 93 ΤΟΥ Ν. 4605/2019

	Πιστωτικά υπόλοιπα για συμψηφισμό το τρέχον φορολογικό έτος	Ποσό που συμψηφίστηκε το τρέχον φορολογικό έτος	Ποσό του δεύτερου εδαφίου που προστίθεται στα ποσά του πρώτου εδαφίου	Πιστωτικά υπόλοιπα για συμψηφισμό σε επόμενα φορολογικά έτη
Πιστωτικά υπόλοιπα της παρ.1 του άρθρου 93 του ν.4605/2019 (δεύτερο εδάφιο)	754	756		759
Πιστωτικά υπόλοιπα της παρ.1 του άρθρου 93 του ν.4605/2019 (πρώτο εδάφιο)	755	757	758	760

Πίνακας 7: ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΩΝ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΩΝ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 48Α Ν.4172/2013

Πίνακας 7Α: ΥΠΕΡΑΞΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ ΤΙΤΛΩΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡ. 48Α Ν.4172/2013

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Επωνυμία	Πλήρης Διεύθυνση	% Συμ-μετοχής	Ημ/νία κτήσης της συμμετοχής	Ποσό
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
						ΣΥΝΟΛΑ	

Πίνακας 7Β: ΣΥΝΔΡΟΜΗ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΟΥ ΑΡΘ. 48Α Ν.4172/2013

Το νομικό πρόσωπο του οποίου οι τίτλοι μεταβιβάζονται:

1. Περιλαμβάνεται στους τύπους που απαριθμούνται στο Παράρτημα Ι Μέρος Α΄ της Οδηγίας 2011/96/Ε.Ε., όπως ισχύει	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
2. Είναι φορολογικός κάτοικος κράτους-μέλους της Ε.Ε., σύμφωνα με τη νομοθεσία του κράτους αυτού και δεν θεωρείται κάτοικος τρίτου κράτους εκτός Ε.Ε. κατ΄ εφαρμογήν όρων σύμβασης περί αποφυγής διπλής φορολογίας που έχει συναφθεί με αυτό το τρίτο κράτος	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
3. Υπόκειται, χωρίς τη δυνατότητα επιλογής ή απαλλαγής σε έναν από τους φόρους που αναφέρονται στο Παράρτημα Ι Μέρος Β΄ της Οδηγίας 2011/96/ΕΕ ή σε οποιονδήποτε άλλον φόρο αντικαταστήσει έναν από τους φόρους αυτούς.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
4. Το μεταβιβάζον νομικό πρόσωπο κατέχει ελάχιστο ποσοστό συμμετοχής τουλάχιστον δέκα τοις εκατό (10%) της αξίας ή του πλήθους του μετοχικού κεφαλαίου ή βασικού κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου του νομικού προσώπου του οποίου οι τίτλοι συμμετοχής μεταβιβάζονται και το ελάχιστο ποσοστό συμμετοχής διακρατείται τουλάχιστον είκοσι τέσσερις (24) μήνες.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1

ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ / ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ

Δηλώνω ότι πληρείται η ως άνω προϋπόθεση 4 του Πίνακα 7Β και ότι θα προσκομίσω στην ελεγκτική αρχή, όταν μου ζητηθεί τα σχετικά έγγραφα που βεβαιώνουν τις προϋποθέσεις 1, 2 και 3 του Πίνακα 7Β.

ΝΑΙ 1

Πίνακας 8: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΚΑΙ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΦΟΡΟΥ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ

Πίνακας 8Α: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΚΑΙ ΦΟΡΟΣ ΑΠΟ ΧΩΡΕΣ ΜΕ ΤΙΣ ΟΠΟΙΕΣ ΥΠΑΡΧΕΙ ΣΑΔΦ

α/α	Χώρα	Εισόδημα	Φόρος που έχει καταβληθεί στην αλλοδαπή	Φόρος που αναλογεί για το δηλωθέν εισόδημα στην Ελλάδα
1.				
2.				
3.				
4.				
ΣΥΝΟΛΑ :				

Πίνακας 8Β: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΚΑΙ ΦΟΡΟΣ ΑΠΟ ΧΩΡΕΣ ΜΕ ΤΙΣ ΟΠΟΙΕΣ ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ ΣΑΔΦ				
α/α	Χώρα	Εισόδημα	Φόρος που έχει καταβληθεί στην αλλοδαπή	Φόρος που αναλογεί για το δηλωθέν εισόδημα στην Ελλάδα
1.				
2.				
3.				
4.				
ΣΥΝΟΛΑ :				

Πίνακας 9: ΠΡΟΣΑΥΞΗΜΕΝΗ ΕΚΠΤΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ (Άρθρα 22Β, 71ΣΤ και 24 ν. 4172/2013)		
9Α. Δαπάνες άρθρου 22Β ν. 4172/2013 (Εξωλογιστικά)		
Δαπάνη αγοράς μηνιαίων ή ετήσιων καρτών απεριορίστων διαδρομών ΜΜΕ (Εξωλογιστικά)	001	
Δαπάνη μίσθωσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου μηδενικών ρύπων (Εξωλογιστικά)	002	
Δαπάνη μίσθωσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου χαμηλών ρύπων (Εξωλογιστικά)	003	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας δημόσια προσβάσιμων σημείων φόρτισης οχημάτων περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	004	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας δημόσια προσβάσιμων σημείων φόρτισης οχημάτων σε νησιωτικούς δήμους περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	005	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας δημόσια προσβάσιμων σημείων φόρτισης οχημάτων από ΑΠΕ περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	006	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας δημόσια προσβάσιμων σημείων φόρτισης οχημάτων σε νησιωτικούς δήμους από ΑΠΕ περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	007	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας για τη χρήση σημείων φόρτισης από τους εργαζομένους της επιχείρησης (μη δημόσια προσβάσιμα σημεία φόρτισης οχημάτων) περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	008	
Δαπάνη αγοράς ελαφρού επαγγελματικού ηλεκτρικού οχήματος (κατηγορία Ν1 μέχρι 3,5 τόνοι μικτό βάρος) μηδενικών ρύπων	009	
Δαπάνη αγοράς ελαφρού επαγγελματικού ηλεκτρικού οχήματος (κατηγορία Ν1 μέχρι 3,5 τόνοι μικτό βάρος) χαμηλών ρύπων	010	
Δαπάνη αγοράς οχημάτων τύπου L, μοτοποδηλάτων και μοτοσυκλετών, οχημάτων παντός εδάφους και άλλων μικρών οχημάτων με τρεις ή τέσσερις τροχούς, μηδενικών ρύπων ή χαμηλών ρύπων έως 50 γρ. CO_2/χλμ.	011	
9Β. Δαπάνη για την εφαρμογή ηλεκτρονικής τιμολόγησης άρθρου 71ΣΤ ν. 4172/2013 (Εξωλογιστικά)		
Δαπάνη για την αρχική προμήθεια τεχνικού εξοπλισμού που απαιτείται για την εφαρμογή της ηλεκτρονικής τιμολόγησης - άρθρ. 71 ΣΤ ν. 4172/2013	001	
Δαπάνη για την παραγωγή, διαβίβαση και ηλεκτρονική αρχειοθέτηση ηλεκτρονικών τιμολογίων - άρθρ. 71 ΣΤ ν. 4172/2013	002	
9Γ. Προσαυξημένες αποσβέσεις άρθρου 24 ν. 4172/2013 (Εξωλογιστικά)		
Δαπάνη απόσβεσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου άρθρου 24 ν. 4172/2013 μηδενικών ρύπων	001	
Δαπάνη απόσβεσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου άρθρου 24 ν. 4172/2013 χαμηλών ρύπων	002	
Δαπάνη απόσβεσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου σε νησιωτικούς δήμους άρθρου 24 ν. 4172/2013 μηδενικών ρύπων	003	
Δαπάνη απόσβεσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου σε νησιωτικούς δήμους άρθρου 24 ν. 4172/2013 χαμηλών ρύπων	004	
Δαπάνη απόσβεσης κόστους για την αναβάθμιση των ΚΔΑΥ και του κόστους ενεργειακής απόδοσης ή εξοικονόμισης νερού άρθρου 24 ν. 4172/2013	005	
Δαπάνη απόσβεσης με βάση τις διατάξεις της περ. α΄ της παρ. 3 του άρθρου 71 Ζ ν. 4172/2013 Περ. Δυτικής Μακεδονίας/Αρκαδίας	006	
Δαπάνη απόσβεσης των παγίων που έχουν ενταχθεί στις διατάξεις της περ. β΄ της παρ. 2 του άρθρου 12 του ν.4608/2019	007	
Δαπάνη απόσβεσης των παγίων μεταποιητικών επιχειρήσεων που έχουν ενταχθεί στις διατάξεις της περ. β΄ της παρ.2 του άρθρου 12 του ν.4608/2019	008	

Πίνακας 10: ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ		
10Α. Αφορολόγητα έσοδα για τα οποία έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του αρ.47 του ν.4172/2013		
Μη επιστρεπτέο ποσό της επιστρεπτέας προκαταβολής σε επιχειρήσεις που επλήγησαν οικονομικά λόγω κορωνοϊού COVID-19	001	
Αποζημίωση ειδικού σκοπού	002	
Ενίσχυση του άρθρου 2 του ν.4722/2020 προς τους πληγέντες από τις πλημμύρες που έπληξαν τις περιοχές της Περιφερειακής Ενότητας Εύβοιας	003	
Ενίσχυση με τη μορφή επιδότησης παγίων δαπανών (αρ. 29 ν.4772/2021)	004	
Ενίσχυση στο πλαίσιο της δράσης « e-λιανικό - Επιχορήγηση υφιστάμενων ΜμΕ επιχειρήσεων» (άρθρο 222 ν.4782/2021)	005	
Αποζημίωση χρήσης των ιδιωτικών κλινικών και θεραπευτηρίων που δεσμεύτηκαν αναγκαστικά για την κάλυψη έκτακτων αναγκών δημόσιας υγείας από την έξαρση του κορωνοϊου COVID-19 (άρθρο 42 του ν.4790/2021, άρθρο 53ο ν.4812/2021)	006	
Ενίσχυση με τη μορφή οικονομικής κάλυψης θέσεων θεατή/εισιτηρίου, από τον Κρατικό Προϋπολογισμό (άρθρο 70 ν.4745/2020)	007	
Κατ΄αποκοπήν αποζημίωσεις που καταβάλλει ο e-ΕΦΚΑ στους πιστοποιημένους επαγγελματίες (άρθρο 255 ν.4798/2021)	008	
Λοιπά αφορολόγητα ποσά για τα οποία έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013	009	
10Β. Αφορολόγητα έσοδα για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της περ. 1 του αρ. 47 του ν.4172/2013		
Ενίσχυση προς τους πληγέντες από των κυκλώνα «ΙΑΝΟΣ» (άρθρα 1 και 2 ν.4728/2020)	001	
Αποζημίωση για μισθώσεις τουριστικών καταλυμάτων (άρθρο 36 ν.4753/2020)	002	
Αποζημίωση για μισθώσεις τουριστικών καταλυμάτων έτους 2021 για τη κάλυψη αναγκών δημόσιας υγείας (άρθρο 121 ν.4790/2021)	003	
Ενίσχυση που καταβάλλεται στο πλαίσιο της δράσης « Επιδότηση κεφαλαίου κίνησης σε επιχειρήσεις εστίασης για προμήθεια πρώτων υλών» (αρ. 76 ν.4796/2021)	004	
Επιχορήγηση για την αντιμετώπιση των ζημιών από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων που παρέχεται στις επιχ/σεις που πλήττονται από θεομηνίες (άρ. 4 ν.4797/2021)	005	

Ζημιά που καλύπτεται από το ασφαλιστήριο συμβόλ. και καταβάλλεται από την ασφαλιστική εταιρεία στις επιχ/σεις οι οποίες έχουν ασφαλιστικό συμβ. (αρ. 5 ν.4797/2021)	006	
Το ποσό της ενίσχυσης πρώτης αρωγής η οποία δύναται να χορηγείται στις επιχειρήσεις που πλήττονται από θεομηνίες (άρ. 6 και αρ. 24Α του ν.4797/2021)	007	
Ενίσχυση με τη μορφή αυξημένης αποζημίωσης ειδικού σκοπού σε επιχειρήσεις που επλήγησαν οικονομικά λόγω κορωνοϊού COVID-19 (άρ. 28 του ν.4797/2021)	008	
Ενίσχυση για την αναστολή λειτουργίας κατά την περίοδο των Χριστουγέννων 2020 για τον περιορισμό του κορωνοϊού COVID-19 (άρθρο όγδοο του ν.4787/2021)	009	
Ενίσχυση για την προμήθεια θερμαντικών σωμάτων εξωτερικού χώρου (άρ. 55 του ν.4758/2020)	010	
Ενίσχυση στο πλαίσιο αντιμετώπισης των επιπτώσεων του κορωνοϊού COVID-19 στον πρωτογενή τομέα (άρ. 146 του ν.4764/2020)	011	
Ενίσχυση λόγω επιπτώσεων της πανδημίας COVID-19 σε ΚΤΕΛ, ΤΡΑΙΝΟΣΕ, τουριστικά γραφεία - επιχ/σεις που διαθέτουν τουριστ. λεωφορεία Δ.Χ. (άρθρο 139 του ν.4764/2020)	012	
Ποσό που καταβλήθηκε από τη μη είσπραξη μισθωμάτων στο πλαίσιο αντιμετώπισης των επιπτώσεων του κορωνοϊού COVID-19 (παρ. 2 του άρ. 13 του ν.4690/2020)	013	
Άμεση επιχορήγηση στην εταιρεία « Αεροπορία Αιγαίου Α.Ε.» για την αποκατάσταση ζημίας που υπέστη λόγω επιπτώσεων της COVID-19 (παρ. 1 και 5 αρ. 30 ν.4772/2021)	014	
Ενίσχυση στην εταιρεία « Διεθνής Αερολιμένας Αθηνών Α.Ε.» για την αποκατάσταση της ζημίας που υπέστη λόγω επιπτώσεων της COVID-19 (παρ. 1 και 5 αρ. 2 ν.4810/2021)	015	
Ενίσχυση που καταβάλλεται στους πληγέντες που περιήλθαν, σε κατάταση έκτακτης ανάγκης εξαιτίας των πυρκαγιών από την 27η Ιουλίου 2021 (άρ. 2 του ν.4824/2021)	016	
Επιχορήγηση αυτοαπ/μενων δικηγόρων, επιδότηση κεφαλαίου κίνησης πληττόμενων από την πανδημία τουριστικών επιχ/σεων φιλοξενίας και επιχορήγηση υφιστάμενων επιχ/σεων γυμναστηρίων, παιδότοπων (άρ. 32 ν.4801/2021)	017	
Ενίσχυση για κτιριακές εγκατ. και κατοικίες και η εφάπαξ έκτακτη οικονομική ενίσχυση επιχ/σεων που περιήλθαν σε κατάσταση έκτακτης ανάγκης εξαιτίας του σεισμού της 27/09/2021 σε περιοχές της Κρήτης (άρθ. 65 και 67 ν.4839/2021)	018	
Επιχορήγηση σε επιχειρήσεις που υπέστησαν μεγάλες οικονομικές απώλειες σε περιοχές που επλήγησαν από φυσικές καταστροφές (άρ. 21 του ν.4859/2021)	019	
Ενίσχυση στους ιδιοκτήτες ίππων, τους προπονητές και τους αναβάτες δρομώνων ίππων (άρ. 23 ν.4859/2021)	020	
Επιχορήγηση επιχειρήσεων παροχής λογιστικών και φοροτεχνικών υπηρεσιών (αρ.73 του ν.4864/2021)	021	
Λοιπά αφορολόγητα ποσά για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013	022	

ΕΚΠΤΩΣΕΙΣ

Έγινε έκπτωση για ποσό:

Αριθμ. Τ.Α.Φ.Ε.:

Ημ/νία:

Ο Ενεργήσας την έκπτωση

Παραλήφθηκε:

Εμπρόθεσμα: X

Εκπρόθεσμα:

Μήνες Εκπρ.: 0

Ημ/νία: 30/8/2022

Ο Ενεργήσας τον έλεγχο και Παραλαβών (κωδ.):

Ο Νόμιμος Εκπρόσωπος

Επώνυμο:

Όνομα:

Δ/νση:

Α.Φ.Μ.:

Ημ/νία:

Ο Δηλών

Ο Προϊστ/νος Λογιστηρίου

Επώνυμο:

Όνομα:

Δ/νση:

Α.Φ.Μ.:

Δ.Ο.Υ.:

Αρ.επαγγελμ.ταυτότητας Λογιστή - Φοροτεχνικού:

Κατηγορ.:

Ημ/νία:

Ο Δηλών

ΓΓΠΣΔΔ - ΔΛΟΣΕΛΥ

Τα στοιχεία των φορολογουμένων που συλλέγονται με την παρούσα δήλωση χρησιμοποιούνται για να προσδιορισθεί η φορολογητέα ύλη και να επιβληθεί ο φόρος εισοδήματος και είναι απόρρητα. Διατηρούνται από το Υπουργείο Οικονομικών σε αρχείο, το οποίο διαχειρίζεται αποκλειστικά η Α.Α.Δ.Ε. τηρουμένων των διατάξεων της νομοθεσίας περί προστασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και των φορολογικών νόμων. Περισσότερες πληροφορίες για την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από την Α.Α.Δ.Ε. θα βρείτε στην ιστοσελίδα της Α.Α.Δ.Ε. www.aade.gr στη διαδρομή "Μενού - ΑΑΔΕ - Προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα".

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΑΑΔΕ
Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων

ΔΗΛΩΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ
ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΚΑΙ ΝΟΜΙΚΩΝ ΟΝΤΟΤΗΤΩΝ
άρθρου 45 ν. 4172/2013

Φορολογικό Έτος: 1/1/2021 εώς 31/12/2021
Αριθμός Δήλωσης: 4241
Τύπος Δήλωσης: ΑΡΧΙΚΗ [X] ΤΡΟΠ/ΚΗ [ ]
ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ: ΝΑΙ [1]
ΜΕ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ: ΝΑΙ [1]

Προς την Δ.Ο.Υ.: ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ
Δ.Ο.Υ. προηγούμενης δήλωσης: ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ

Έλεγχος υποχρεωτικός από νόμιμο ελεγκτή ή ελεγκτικά γραφεία: Υπαγωγή στις διατάξεις του άρθρου 71Η ν.4172/2013

649	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	X	2
657	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	X	2

Στοιχεία ΥΠΟΧΡΕΟΥ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΤΙΤΛΟΣ	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
ΑΦΟΙ ΔΑΝΗΛΑΤΟΙ ΕΠΕ		094576595

Δ/ΝΣΗ ΕΔΡΑΣ (ΠΟΛΗ, ΟΔΟΣ, ΑΡΙΘΜΟΣ, ΤΑΧ. ΚΩΔ.)	ΤΗΛΕΦΩΝΟ	ΝΟΜΙΚΗ ΜΟΡΦΗ
Ν ΙΩΝΙΑ ΧΡΥΣ ΣΜΥΡΝΗΣ 32-36 14234		ΕΠΕ

Στοιχεία ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
ΔΑΝΗΛΑΤΟΣ ΣΠΥΡΟΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	052256202

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ (ΠΟΛΗ, ΟΔΟΣ, ΑΡΙΘΜΟΣ, ΤΑΧ. ΚΩΔ.)	ΤΗΛΕΦΩΝΟ
ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥΠΟΛΕΩΣ 19 15127 ΜΕΛΙΣΣΙΑ	ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥΠΟΛ

Φορολογητέα Αποτελέσματα:

Φορολογητέα Κέρδη	001	837,14
ή Ζημία	003	
Φορολογητέα κέρδη της παρ. 2 του άρθρ. 71Ζ ν.4172/2013	087	
Κέρδος που φορολογείται (παρ.1 άρθρ.47 ν.4172/2013)	079	
Κέρδος που φορολογείται (παρ.1 άρθρ.47 ν.4172/2013) και αφορά εισόδημα της παρ. 2 του άρθρ. 71Ζ ν.4172/2013	091	
Φορολογική απαίτηση άρ. 27Α ν. 4172/2013	995	
Υπόλοιπο φορολογικής απαίτησης για επιστροφή	996	

Υπάγεστε:

652	Στην παρ. 2 του άρθρου 58 του ν.4172/2013 και είστε εγγεγραμμένοι στο Μητρώο του άρθρου 22 του ν.4673/2020 ή στο Μητρώο Οργανώσεων Παραγωγών και Ομάδων	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ X	2
666	Στις διατάξεις του άρθρου 27Α του ν. 4172/2013	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
686	Στις διατάξεις της παρ. 2 του άρθρου 71Ζ του ν. 4172/2013	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2

655	Υποβολή δήλωσης για εισπραπ. μερίσματα πριν τη συμπλήρωση 24 μηνών (παρ. 1 άρθρου 48 ν. 4172/2013)	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
656	Κατάθεση εγγυητικής επιστολής (παρ. 3 άρθρου 48 ν. 4172/2013)	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ, κ.λπ.

(+)	Φόρος που αναλογεί: 837,14 x 22% x 29% x 10%	004	184,17	
(+)	Φόρος που αναλογεί με βάση τις διατάξεις της παρ.1 άρθρ.47 ν.4172/2013: ____ x 22% x 29% x 10%	080		
	Φόρος που αναλογεί στο εισόδημα της παρ. 2 του άρθρου 71Ζ του ν.4172/2013: _____ x 17%	089		
	Φόρος που αναλογεί με βάση τις διατάξεις της παρ.1 άρθρ. 47 ν.4172/13 για εισόδημα της παρ. 2 του άρθρου 71Ζ του ν.4172/2013: _____ x 17%	092		
	Πιστωτικά υπόλοιπα παρ. 1 άρθρου 93 ν. 4605/2019 (δεύτερο εδάφιο)	761		
(-)	Πιστωτικά υπόλοιπα παρ. 1 άρθρου 93 ν. 4605/2019 (πρώτο εδάφιο)	762		
(-)	Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.3908/2011 (λόγω πραγματοποίησης επενδύσεων)	579		
(-)	Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.4399/2016 (λόγω πραγματοποίησης επενδύσεων)	574		
(-)	Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.4608/2019 (λόγω πραγματοποίησης επενδύσεων)	582		
(-)	Μισθώματα για χρήση ακινήτου (παρ. Β2 άρθ. 43 και παρ. Β2 άρθ. 44 ν.4030/2011)	575		
	Άθροισμα: [(004) + (080) + (089) + (092) + (761)] - [(762) + (579) + (574) + (582) +(575)]	700	184,17	(α)
	Φόρος αλλοδαπής (με ΣΑΔΦ)	619		
	Φόρος που παρακρατήθηκε ή καταβλήθηκε και δεν υπάρχει ηλεκτρονική πληροφόρηση	009		
	Φόρος που παρακρατήθηκε ή καταβλήθηκε	090	0,00	
	Φόρος που προκαταβλήθηκε	008	209,77	
(-)	Φόρος νομικού προσώπου για εισπρατ. μερίσματα (παρ.3 άρθρ.68 ν.4172/2013)	052		
	Φόρος οικοδομικών επιχειρήσεων λόγω πώλησης ημιτελών οικοδομών	111		
	Πιστωτικό ποσό προηγούμενων χρήσεων (εφαρμογή παρ. 6 άρθ. 3 ν.4046/2012)	751		
	Φόρος αλλοδαπής (εκτός ΣΑΔΦ)	600		
	Άθροισμα: (619) + (009) + (090) + (008) + (052) + (111) + (751) + (600)	701	209,77	(β)
	Πιστωτικό ποσό για συμψηφισμό	012	25,60	(β) - (α) = (δ)
	Χρεωστικό ποσό για βεβαίωση	011		(α) - (β) = (γ)
	Προκαταβολή φόρου τρέχοντος φορολογικού έτους	014	147,34	
	Τέλη χαρτοσήμου στο ακαθάριστο εισόδημα από εκμίσθωση ακινήτων	006		
	Εισφορά υπέρ ΟΓΑ στα τέλη χαρτοσήμου	007		
	Τέλος επιτηδεύματος (άρθ. 31 ν.3986/2011)	911	1.000,00	
	Άθροισμα: (011) + (014) + (006) + (007) + (911)	702	1.147,34	(ε)
	Συνολικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση	704	1.121,74	(ε) - (δ)
	Πιστωτικό ποσό	703		(δ) - (ε)
	Πιστωτικό ποσό κατ' εφαρμογή της παρ. 6 άρθ. 3 ν.4046/2012	749		(στ)
	Πιστωτικό ποσό για επιστροφή	750		(δ) - (ε) - (στ)

Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων Α.Α.Δ.Ε.

Έκδοση 1.0 - 2022

Ι. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ "ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ"

Ακαθάριστα έσοδα χρήσης	015		131.907,59
Κέρδη χρήσης βάσει Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π.	116	837,14	
Ή ζημία χρήσης βάσει Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π.	117		
(+) Προσωρινές διαφορές μεταξύ Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π. - Φ.Β.	118		
(-) Προσωρινές διαφορές μεταξύ Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π. - Φ.Β.	119		
Φορολογικά κέρδη χρήσης	016		837,14
Φορολογική ζημία χρήσης	017		

Σε περίπτωση κερδών προστίθενται και σε περίπτωση ζημιάς αφαιρούνται

1. Μη εκπιπτόμενες επιχειρηματικές δαπάνες	455		
2. Τεκμαρτό εισόδημα από ιδιοχρησιμοποίηση ακινήτου	443		
3. Χρεωστική διαφορά λόγω πιστωτικού κινδύνου (παρ. 3 και 3Α άρθ. 27 ν.4172/2013)	457		
4. Μη διανεμηθέν εισόδημα ελεγχόμενης αλλοδαπής εταιρείας (άρθρο 66 ν.4172/2013)	452		
5. Διαφορά κερδών με βάση τις διατάξεις του άρθρου 50 ν.4172/2013	446		
6. Ωφέλεια που προέκυψε από την εφαρμογή της περ.ζ΄ της παρ.1 του άρθρου 11 του ν.4052/2012	444		
7.	454		
Σύνολο κερδών	024		837,14
Υπόλοιπο ζημιών	224		

Σε περίπτωση κερδών αφαιρούνται και σε περίπτωση ζημιάς προστίθενται

1. Έσοδα από μερίσματα ή κέρδη από συμμετοχή σε Ν.Π. (άρθ. 48 ν.4172/2013)	495		
2. Εισόδημα από υπεραξία μεταβίβασης τίτλων συμμετοχής σε Ν.Π (άρθρο 48Α ν.4172/2013)	480		
3. Έσοδα που φορολογήθηκαν κατ'εφαρμογή των παρ.12 &13 του άρθρου 72 ν.4172/2013	474		
4. Υπεραξία από αναγκαστική απαλλοτρίωση ακινήτου	458		
5. Υπεραξία από μεταβίβαση ημεδαπών εταιρικών ομολόγων (ν.3156/2003) και εταιρικών ομολόγων που έχουν εκδοθεί από εταιρείες Ε.Ε., ΕΟΧ / ΕΖΕΣ	465		
6. Υπεραξία από εκποίηση μεριδίων ΟΣΕΚΑ (ημεδαπών, Ε.Ε., ΕΟΧ / ΕΖΕΣ)	466		
7. Υπεραξία από μεταβίβαση αυτοκινήτου	470		
8. Υπεραξία λόγω συγχώνευσης (άρθ. 52, 53 και 54 ν.4172/2013)	463		
9. Τόκοι ομολόγων που εκδίδονται από ΕΤΧΣ κατ' εφαρμογή του προγράμματος P.S.I.	467		
10. Κέρδη από διάθεση παραγόμενης ηλεκτρικής ενέργειας (παρ. 5 άρθ. 58 ν.4172/2013)	459		
11. Απαλλασσόμενα έσοδα φορέων γενικής κυβέρνησης (άρθ. 46 ν.4172/2013)	468		
12. Έσοδα αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών μη υποκείμενα σε φόρο	471		
13. Έσοδα απαλλασσόμενων Ν.Π. (άρθ. 46 ν.4172/2013) κ.λ.π	469		
14. Έσοδα απαλλασσόμενων Ν.Π. (παρ. 14 και 15 άρθρου 72 ν.4172/2013)	559		
15. Χρεωστική διαφορά λόγω ανταλλαγής ομολόγων (PSI) των νομικών προσώπων των περιπτώσεων α' και δ' άρθ. 45 ν.4172/2013	752		
16. Ωφέλεια από τη διαγραφή χρέους στο πλαίσιο εξωδικαστικού συμβιβασμού ή σε εκτέλεση δικαστικής απόφασης (άρθρο 62 ν.4389/2016)	475		
17. Χρεωστική διαφορά λόγω πιστωτικού κινδύνου (παρ. 3 και 3Α άρθ. 27 ν.4172/2013)	473		
18. Ποσό που φορολογήθηκε κατά τις προηγούμενες χρήσεις λόγω αναμόρφωσης προβλέψεων	462		
19. Κεφαλαιακά κέρδη από ανταλλαγή ομολόγων (παρ.5 άρθρου 47 ν.4172/2013)	476		
20. Αντιστάθμισμα νησιωτικού κόστους (Α.ΝΗ.ΚΟ.)	479		
21. Ποσό που φορολογήθηκε στις προηγούμενες χρήσεις λόγω αναμόρφωσης δαπανών-τόκων (άρθρο 49 ν.4172/2013)	477		
22. Διανεμηθέν εισόδημα ελεγχόμενης αλλοδαπής εταιρείας, το οποίο έχει υπαχθεί σε φορολογία τα προηγούμενα φορολογικά έτη (άρθ. 66 ν.4172/2013)	478		
23. Ωφέλεια από τη διαγραφή ή ρύθμιση χρεών με βάση τον Πτωχευτικό Κώδικα	488		
24. Μεταβίβαση περιουσιακών στοιχείων κατ΄εφαρμογή συμφωνίας εξυγίανσης ή εκκαθάρισης του ν.4738/2020	496		
25. Απαλλασσόμενα έσοδα τεχνικών εταιρειών του άρθρου 9 του ν.4171/1961	497		
26. Ωφέλεια που προκύπτει από την εφαρμογή της περ. ζ΄ της παρ.1 του άρθρου 11 του ν.4052/2012	498		
27. Έσοδα από τη διανομή αποθεματικών που σχηματίσθηκαν βάσει των διατάξεων της παρ.6 του άρθρου 8 του ν.3299/2004	499		
28. Δαπάνες Επιστημονικής και Τεχνολογικής Έρευνας (άρθ.22Α ν.4172/2013) (Εξωλογιστικά)	503		
29. Δαπάνες άρθρου 22Β ν.4172/2013 (εξωλογιστικά)	504		
30. Δαπάνη διαφήμισης με βάση τις προϋποθέσεις του άρθρου 22Γ του ν.4172/2013 (εξωλογιστικά)	508		
31. Δαπάνη για την εφαρμογή ηλεκτρ. Τιμολ.- άρθρο 71ΣΤ του ν.4172/2013 (εξωλογιστικά)	509		
32. Έκπτωση εργοδοτικών εισφορών για τη δημιουργία νέων θέσεων εργασίας άρθρου 71Δ ν.4172/2013	511		
33. Προσαυξημένες αποσβέσεις (άρθρο 24) ν.4172/2013 (εξωλογιστικά)	512		
34. Αφορολόγητα έσοδα από έκτακτα γεγονότα για τα οποία έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του αρ. 47 του ν.4172/2013	513		
35. Αφορολόγητα έσοδα από έκτακτα γεγονότα για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του αρ. 47 του ν.4172/2013	514		
36.	461		
Κέρδη φορολογικού έτους	029		837,14
Ζημιά φορολογικού έτους	030		

ΣΕ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΚΕΡΔΩΝ

α) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους από επιχειρηματική δραστηριότητα	379	
β) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήμ.	380	
γ) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους φορέων γενικής κυβέρνησης για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος	381	
Συνολικό ποσό διανεμόμενων κερδών	430	
1. Ποσό διανεμηθέντων κερδών του φορολογικού έτους που έληξε για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθ. 47 ν.4172/2013)	382	
2. Πλέον φόρος που αναλογεί	383	
3. Ποσό διανεμηθέντων κερδών του φορολογικού έτους που έληξε για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013) για εισόδημα του άρθρ. 71Ζ του ν.4172/13	388	
4. Πλέον φόρος που αναλογεί	389	
5. Ποσό διανεμηθέντων κερδών του φορολογικού έτους που έληξε για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013	384	
6. Ποσό διανεμηθέντων ή κεφαλαιοποιηθέντων κερδών (αποθεματικών) για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθ. 47 ν.4172/2013)	385	
7. Πλέον φόρος που αναλογεί	386	
8. Ποσό διανεμηθέντων ή κεφαλαιοποιηθέντων κερδών (αποθεματικών) για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013) για εισόδημα του άρθρ. 71Ζ του ν.4172/13	390	
9. Πλέον φόρος που αναλογεί	391	
10. Άθροισμα: (382) + (383) + (388) + (389) + (385) + (386) + (390) + (391)	387	
Κέρδη	038	837,14
Ζημία	338	
Ζημία παρελθουσών χρήσεων	039	
Ποσό διανεμηθέντων κερδών τρέχοντος φορολογικού έτους που φορολογήθηκε με την παρ.1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013, το οποίο προστίθεται στις μεταφερόμενες ζημίες	078	
Ποσό διανεμηθέντων κερδών τρέχοντος φορολογικού έτους που φορολογήθηκε με την παρ. 1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013, για εισόδημα της παρ. 2 του άρθρου 71Ζ του ν. 4172/2013, το οποίο προστίθεται στις μεταφερόμενες ζημίες	093	
ΚΕΡΔΗ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	040	837,14
ΖΗΜΙΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	400	

ΑΦΑΙΡΕΣΗ ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΩΝ ΝΟΜΩΝ, κ.λπ.

1. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.1892/1990	046	
2. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.2601/1998	044	
3. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.3299/2004	045	
4. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρου 71Α ν.4172/2013	041	
5. Αφορολόγητο αποθεματικό για την μετεγκατάσταση επιχ/σεων σε επιχειρηματικά πάρκα (παρ. 3 άρθ. 62 ν.3982/2011)	099	
6. Ποσό επένδυσης για την ενίσχυση της παραγωγής οπτικοακουστικών έργων άρθρου 71Ε ν. 4172/2013	076	
7. Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία (παρ. 10 άρθ. 4 ν.3522/2006) (Εξωλογιστ.)	071	
8. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρου 8 ν.3905/2010	072	
9. Κέρδη Φορέων Κοινωνικής και Αλληλέγγυας Οικονομίας που φορολογούνται στο όνομα των εργαζομένων (παρ.2 άρθρ. 72 ν.4430/2016)	053	
10.	059	
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ	048	837,14
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΜΕΤΑΦΕΡΟΜΕΝΗ ΖΗΜΙΑ	448	
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ ΠΟΥ ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΟΥΝ ΣΤΟ ΜΕΙΩΜΕΝΟ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗ (παρ. 2 άρθ. 71Ζ ν. 4172/2013)	086	
ΖΗΜΙΑ ΠΟΥ ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΕΙ ΣΤΟ ΜΕΙΩΜΕΝΟ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗ (παρ. 2 άρθ. 71Ζ ν. 4172/2013)	848	
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ	088	837,14
ΜΕΤΑΦΕΡΟΜΕΝΕΣ ΖΗΜΙΕΣ	888	
ΤΕΚΜΑΡΤΑ ΚΕΡΔΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	100	

ΙΙ. ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΡΕΧΟΝΤΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ

ΝΕΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ (μειωμένη προκαταβολή) | 950 | ΝΑΙ | 1 | Χρόνος έναρξης εργασιών (νέας επιχ.): 2/3/1990

1. Φόρος κερδών _____ x 80%	049	147,34
2. Μείον παρακρατηθείς φόρος από πηγή Ελλάδος	050	
3. Προκαταβολή τρέχοντος φορολογικού έτους	051	147,34

III. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (v.3908/2011)		
Συνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης ή της απόφασης πιστοποίησης υλοποίησης του 50%	576	
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	577	
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	578	
IV. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (v.4399/2016)		
Συνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης ή της απόφασης πιστοποίησης υλοποίησης του 50%	571	
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	572	
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	573	
V. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (v.4608/2019)		
Συνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης	583	
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	584	
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	585	
VI. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ - P.S.I.(v.4046/2012)		
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς	746	
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς που αποσβέσθηκε στις προηγούμενες χρήσεις	747	
Ποσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	753	
Υπολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	748	
VII. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)		
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς (προηγούμενων φορολογικών ετών)	811	
Ποσό χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	814	
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς που αποσβέστηκε σε προηγούμενα φορολογικά έτη	815	
Συνολικό ποσό ετήσιας απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος και προηγούμενων φορολογικών ετών	812	
Υπολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	813	
VIII. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (παρ. 3Α άρθ. 27 ν.4172/2013)		
Κέρδη/ζημίες μετά τη φορολογική αναμόρφωση και πριν την αφαίρεση της ετήσιας απόσβεσης της χρεωστικής διαφοράς	816	
Ετήσια απόσβεση χρεωστικής διαφοράς λόγω πιστωτικού κινδύνου	817	
Εκπιπτόμενο ποσό απόσβεσης της χρεωστικής διαφοράς	818	
Μη εκπιπτόμενο ποσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς μεταφερόμενο προς έκπτωση σε επόμενα φορολ. έτη	819	

Πίνακας 1: ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ περ. β΄, ε΄ και στ΄ ΑΡΘΡΟΥ 45 Ν.4172/2013

Στοιχεία Εταίρων / Μελών - Κατανομή Κερδών στους Εταίρους / Μέλη Ν.Π. που τηρούν Απλογραφικά Βιβλία

α/α	Α.Φ.Μ. Μελών	Ονοματεπώνυμο ή Επωνυμία	% Συμ-μετο-χής	Ιδιό-τητα	Κέρδη Φορολογούμενα στο όνομα της εταιρείας, κ.λπ. (προ φόρου) (α)	Κύριος Φόρος Εταιρείας, κ.λπ. (β)	Καθαρό Ποσό Κερδών Εταίρων/Μελών (γ) = (α) - (β)
1.	115608193	ΔΑΝΗΛΑΤΟΥ ΧΡΥΣΑ ΗΛΙ	300/6	Μέλος	0,00	0,00	0,00
2.	111227473	ΔΑΝΗΛΑΤΟΣ ΓΕΡΑΣ ΣΠΥ	150/6	Μέλος	0,00	0,00	0,00
3.	133380860	ΔΑΝΗΛΑΤΟΥ ΧΡΙΣΤ ΣΠΥ	150/6	Μέλος	0,00	0,00	0,00
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
				ΣΥΝΟΛΑ	0,00	0,00	0,00

Πίνακας 2: ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ περ. γ΄ ΑΡΘΡΟΥ 45 Ν.4172/2013

Πίνακας 2Α: Εισόδημα από Ακίνητη Περιουσία

Συνολικό Εισόδημα από Ακίνητα	Δαπάνες που εκπίπτουν και αφορούν τα ακίνητα (πλην ιδιοχρησιμοποίησης) (παρ. 3β και 3γ άρθ. 39 ν.4172/2013)		Δαπάνη Ιδιοχρη-σιμοποίησης	Κέρδος	Ζημία
	75%	100%			

Πίνακας 2Β: Λοιπά Έσοδα από Επιχειρηματική Δραστηριότητα

Έσοδα	Ακαθάριστο Ποσό	Δαπάνες που εκπίπτουν (άρθ. 22 και 23 ν.4172/2013)	Καθαρό Εισόδημα	
Εισόδ. από κεφάλαιο (πλην ακίνητ. περιουσίας)			Κέρδος	Ζημία
Εισόδημα από υπεραξία μεταβίβ. κεφαλαίου		Χρεωστική διαφορά λόγω ανταλλαγής ομολόγων (PSI)		
Ζημία από μεταβίβαση κεφαλαίου				
Εισόδημα από επιχειρηματικές συναλλαγές				
ΣΥΝΟΛΟ	0,00			
Λοιπά έσοδα μη φορολογούμενα				

Πίνακας 2Γ: Φορολογητέο Εισόδημα	Φορολογητέα Κέρδη:		Ζημία:	

Πίνακας 2Δ: Κατάσταση Εσόδων - Εξόδων							
Α. ΕΣΟΔΑ	Κινητές Αξίες	Εκμίσθωση Ακινήτων:			Β. ΕΞΟΔΑ	Ενοίκια:	
		Μερίσματα:				Μισθοί:	
		Τόκοι:				Εργοδοτικές Εισφορές:	
		.....:				Αμοιβές Τρίτων:	
		Διαφημίσεις:				Φόροι, Τέλη Χαρτοσήμου:	
		Συνδρομές:				Ανέγερση Ακινήτων:	
		Χορηγίες:				Δαπάνες Ακινήτων:	
		Επιδοτήσεις Δημοσίου:				Για πραγματοποίηση σκοπού:	
		Λοιπά Έσοδα:				.....:	
		Σύνολο ΕΣΟΔΩΝ:				**Σύνολο ΕΞΟΔΩΝ:**	

Πίνακας 3: ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ ΑΠΟ ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΗΓΕΣ

3Α: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Πίνακας 3Α1: ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ (άρθ. 36 ν.4172/2013)

Πίνακας 3Α1α: Μερίσματα ημεδαπής πλην αυτών που εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθ. 48 ν.4172/2013

α/α	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π.	Παρακρατηθείς Φόρος
1.				
2.				
3.				
	ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α1β: Μερίσματα αλλοδαπής θυγατρικής κ.μ. της Ε.Ε. πλην αυτών που εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθ. 48 ν.4172/2013

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π.	Παρακρατηθείς Φόρος
1.					
2.					
3.					
		ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α1γ: Μερίσματα αλλοδαπής θυγατρικής τρίτων χωρών

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π. (βάσει Σ.Α.Δ.Φ.)	Παρακρατηθείς Φόρος
1.					
2.					
3.					
		ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α1δ: Μερίσματα ημεδαπής από κέρδη παρελθουσών χρήσεων που δεν εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθ. 48 ν.4172/2013

α/α	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π.	Παρακρατηθείς Φόρος
1.				
2.				
3.				
	ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α1ε: Μερίσματα αλλοδαπής θυγατρικής κ.μ. της Ε.Ε. από κέρδη παρελθουσών χρήσεων που δεν εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθ. 48 ν.4172/2013

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Φόρος Ν.Π.	Παρακρατηθείς Φόρος
1.					
2.					
3.					
		ΣΥΝΟΛΑ			

Πίνακας 3Α2: ΤΟΚΟΙ (άρθ. 37 ν.4172/2013)

α/α	Τόκοι Απαλλασσόμενοι	Τόκοι Υποκείμενοι σε Παρακράτηση	
		Ακαθάριστο Ποσό	Παρακρατηθείς Φόρος
1.			
2.			
3.			
	ΣΥΝΟΛΑ		

Πίνακας 3Α3: ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ (άρθ. 38 ν.4172/2013)

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Ακαθάριστο Ποσό	Παρακρατηθείς Φόρος
1.				
2.				
3.				
		ΣΥΝΟΛΑ		

Πίνακας 3Α4: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ (άρθ. 39 ν.4172/2013)		
Είδος Εισοδήματος	**Κωδ**	**Ακαθάριστο Εισόδημα**
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση (εκτός του ποσού κωδ. αριθμ. 215)	200	
Δωρεάν Παραχώρηση	209	
Ιδιοχρησιμοποίηση	210	
Εισόδημα από ακίνητη περιουσία που υπάγεται σε Φ.Π.Α.	211	
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση κατοικιών	215	
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση (άρθ. 4 ν.2234/1994 και παρ. 3 άρθ. 22 ν.4283/2014)	199	
ΣΥΝΟΛΑ	198	

Ενοίκια που καταβλήθηκαν σε Ιερές Μονές του Αγίου Όρους όπου το τέλος χαρτοσήμου αποδίδεται από τον μισθωτή (περ.β΄ παρ.3 άρθ.22 ν.4283/2014)	212	

3Β: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΥΠΕΡΑΞΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Πίνακας 3Β1: ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

α/α	Α.Φ.Μ. Συμβολαιογράφου	Αριθμός Συμβολαίου	Υπεραξία	Ζημία
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
		ΣΥΝΟΛΑ		

Πίνακας 3Β2: ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΤΙΤΛΩΝ (άρθ. 42 ν.4172/2013)

α/α	**Είδος Τίτλου**	Υπεραξία	Ζημία
1.	Μετοχές μη εισηγμένες		
2.	Μετοχές και άλλες κινητές αξίες εισηγμένες		
3.	Μερίδια ή μερίδες σε προσωπικές εταιρείες		
4.	Κρατικά ομόλογα και έντοκα γραμμάτια		
5.	Εταιρικά ομόλογα		
6.	Παράγωγα		
	ΣΥΝΟΛΑ		

Πίνακας 4: ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΩΝ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΩΝ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 48 Ν.4172/2013

Πίνακας 4Α: ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΤΟΥ ΑΡΘ. 48 Ν.4172/2013 ΠΟΥ ΚΑΤΕΧΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΟΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟ ΤΟΥ ΕΙΣΟΔ/ΤΟΣ

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Επωνυμία	Πλήρης Διεύθυνση	% Συμ-μετοχής	Ημ/νία κτήσης της συμμετοχής	Ποσό
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
						ΣΥΝΟΛΑ	

Πίνακας 4Β: ΣΥΝΔΡΟΜΗ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΟΥ ΑΡΘ. 48 Ν.4172/2013

1. Ο δικαιούχος (νομικό πρόσωπο) κατέχει ελάχιστο ποσοστό συμμετοχής τουλάχιστον 10%, επί τουλάχιστον δύο (2) έτη, της αξίας ή του πλήθους του μετοχικού ή βασικού κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου του νομικού προσώπου που προβαίνει στη διανομή.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
2. Ο καταβάλλων τα διανεμόμενα κέρδη (νομικό πρόσωπο) περιλαμβάνεται στους τύπους των εταιρειών που απαριθμούνται στο Μέρος Α του Παραρτήματος Ι της Οδηγίας 2011/96/ΕΕ.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
3. Ο καταβάλλων τα διανεμόμενα κέρδη (νομικό πρόσωπο) είναι φορολογικός κάτοικος κράτους - μέλους της Ε.Ε. σύμφωνα με τη νομοθεσία του κράτους αυτού και δεν θεωρείται φορολογικός κάτοικος τρίτου κράτους εκτός Ε.Ε. κατ' εφαρμογή σύμβασης αποφυγής διπλής φορολογίας που έχει συναφθεί με αυτό το τρίτο κράτος.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
4. Ο καταβάλλων τα διανεμόμενα κέρδη (νομικό πρόσωπο) υπόκειται, χωρίς τη δυνατότητα επιλογής ή απαλλαγής, σε έναν από τους φόρους που αναφέρονται στο Μέρος Β του Παραρτήματος Ι της Οδηγίας 2011/96/ΕΕ ή σε οποιονδήποτε άλλο φόρο αντικαταστήσει έναν από τους φόρους αυτούς.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1

ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ / ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ

Δηλώνω ότι πληρείται η ως άνω προϋπόθεση 1 του Πίνακα 4Β και ότι θα προσκομίσω στην ελεγκτική αρχή, όταν μου ζητηθεί τα σχετικά έγγραφα που βεβαιώνουν τις προϋποθέσεις 2, 3 και 4 του Πίνακα 4Β.

ΝΑΙ	1

Πίνακας 4Γ: ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΓΓΥΗΤΙΚΗΣ ΕΠΙΣΤΟΛΗΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ			
Ποσό εισπραττόμενων κερδών		ΠΟΣΑ	
Συντελεστής φορολογίας εισοδήματος του νομικού προσώπου ή της μόνιμης εγκατάστασης			
Ποσό εγγύησης προς τη Φορολογική Αρχή			
Ημερομηνία και αριθμός της εγγυητικής επιστολής	___/___/_____		

Πίνακας 5: ΥΠΕΡΑΞΙΑ ΑΠΟ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟ ΜΕ Ν.Δ. 1297/1972		
Ποσό υπεραξίας που χρησιμοποιήθηκε για τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου	980	

Πίνακας 6: ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΤΗΣ ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΥ 1 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 93 ΤΟΥ Ν. 4605/2019

	Πιστωτικά υπόλοιπα για συμψηφισμό το τρέχον φορολογικό έτος	Ποσό που συμψηφίστηκε το τρέχον φορολογικό έτος	Ποσό του δεύτερου εδαφίου που προστίθεται στα ποσά του πρώτου εδαφίου	Πιστωτικά υπόλοιπα για συμψηφισμό σε επόμενα φορολογικά έτη
Πιστωτικά υπόλοιπα της παρ.1 του άρθρου 93 του ν.4605/2019 (δεύτερο εδάφιο)	754	756		759
Πιστωτικά υπόλοιπα της παρ.1 του άρθρου 93 του ν.4605/2019 (πρώτο εδάφιο)	755	757	758	760

Πίνακας 7: ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΩΝ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΩΝ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 48Α Ν.4172/2013

Πίνακας 7Α: ΥΠΕΡΑΞΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ ΤΙΤΛΩΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡ. 48Α Ν.4172/2013

α/α	Χώρα	Α.Φ.Μ.	Επωνυμία	Πλήρης Διεύθυνση	% Συμ-μετοχής	Ημ/νία κτήσης της συμμετοχής	Ποσό
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
						ΣΥΝΟΛΑ	

Πίνακας 7Β: ΣΥΝΔΡΟΜΗ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΟΥ ΑΡΘ. 48Α Ν.4172/2013

Το νομικό πρόσωπο του οποίου οι τίτλοι μεταβιβάζονται:

1. Περιλαμβάνεται στους τύπους που απαριθμούνται στο Παράρτημα Ι Μέρος Α΄ της Οδηγίας 2011/96/Ε.Ε., όπως ισχύει	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
2. Είναι φορολογικός κάτοικος κράτους-μέλους της Ε.Ε., σύμφωνα με τη νομοθεσία του κράτους αυτού και δεν θεωρείται κάτοικος τρίτου κράτους εκτός Ε.Ε. κατ΄ εφαρμογήν όρων σύμβασης περί αποφυγής διπλής φορολογίας που έχει συναφθεί με αυτό το τρίτο κράτος	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
3. Υπόκειται, χωρίς τη δυνατότητα επιλογής ή απαλλαγής σε έναν από τους φόρους που αναφέρονται στο Παράρτημα Ι Μέρος Β΄ της Οδηγίας 2011/96/ΕΕ ή σε οποιονδήποτε άλλον φόρο αντικαταστήσει έναν από τους φόρους αυτούς.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1
4. Το μεταβιβάζον νομικό πρόσωπο κατέχει ελάχιστο ποσοστό συμμετοχής τουλάχιστον δέκα τοις εκατό (10%) της αξίας ή του πλήθους του μετοχικού κεφαλαίου ή βασικού κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου του νομικού προσώπου του οποίου οι τίτλοι συμμετοχής μεταβιβάζονται και το ελάχιστο ποσοστό συμμετοχής διακρατείται τουλάχιστον είκοσι τέσσερις (24) μήνες.	ΝΑΙ	1
	ΟΧΙ	1

ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ / ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ

Δηλώνω ότι πληρείται η ως άνω προϋπόθεση 4 του Πίνακα 7Β και ότι θα προσκομίσω στην ελεγκτική αρχή, όταν μου ζητηθεί τα σχετικά έγγραφα που βεβαιώνουν τις προϋποθέσεις 1, 2 και 3 του Πίνακα 7Β.

ΝΑΙ 1

Πίνακας 8: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΚΑΙ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΦΟΡΟΥ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ

Πίνακας 8Α: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΚΑΙ ΦΟΡΟΣ ΑΠΟ ΧΩΡΕΣ ΜΕ ΤΙΣ ΟΠΟΙΕΣ ΥΠΑΡΧΕΙ ΣΑΔΦ

α/α	Χώρα	Εισόδημα	Φόρος που έχει καταβληθεί στην αλλοδαπή	Φόρος που αναλογεί για το δηλωθέν εισόδημα στην Ελλάδα
1.				
2.				
3.				
4.				
ΣΥΝΟΛΑ :				

Πίνακας 8Β: ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΚΑΙ ΦΟΡΟΣ ΑΠΟ ΧΩΡΕΣ ΜΕ ΤΙΣ ΟΠΟΙΕΣ ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ ΣΑΔΦ				
α/α	Χώρα	Εισόδημα	Φόρος που έχει καταβληθεί στην αλλοδαπή	Φόρος που αναλογεί για το δηλωθέν εισόδημα στην Ελλάδα
1.				
2.				
3.				
4.				
ΣΥΝΟΛΑ :				

Πίνακας 9: ΠΡΟΣΑΥΞΗΜΕΝΗ ΕΚΠΤΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ (Άρθρα 22Β, 71ΣΤ και 24 ν. 4172/2013)		
9Α. Δαπάνες άρθρου 22Β ν. 4172/2013 (Εξωλογιστικά)		
Δαπάνη αγοράς μηνιαίων ή ετήσιων καρτών απεριορίστων διαδρομών ΜΜΕ (Εξωλογιστικά)	001	
Δαπάνη μίσθωσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου μηδενικών ρύπων (Εξωλογιστικά)	002	
Δαπάνη μίσθωσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου χαμηλών ρύπων (Εξωλογιστικά)	003	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας δημόσια προσβάσιμων σημείων φόρτισης οχημάτων περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	004	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας δημόσια προσβάσιμων σημείων φόρτισης οχημάτων σε νησιωτικούς δήμους περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	005	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας δημόσια προσβάσιμων σημείων φόρτισης οχημάτων από ΑΠΕ περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	006	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας δημόσια προσβάσιμων σημείων φόρτισης οχημάτων σε νησιωτικούς δήμους από ΑΠΕ περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	007	
Δαπάνη αγοράς, εγκατάστασης και λειτουργίας για τη χρήση σημείων φόρτισης από τους εργαζομένους της επιχείρησης (μη δημόσια προσβάσιμα σημεία φόρτισης οχημάτων) περ. γ΄ άρθρ. 22 Β ν. 4172/2013	008	
Δαπάνη αγοράς ελαφρού επαγγελματικού ηλεκτρικού οχήματος (κατηγορία Ν1 μέχρι 3,5 τόνοι μικτό βάρος) μηδενικών ρύπων	009	
Δαπάνη αγοράς ελαφρού επαγγελματικού ηλεκτρικού οχήματος (κατηγορία Ν1 μέχρι 3,5 τόνοι μικτό βάρος) χαμηλών ρύπων	010	
Δαπάνη αγοράς οχημάτων τύπου L, μοτοποδηλάτων και μοτοσυκλετών, οχημάτων παντός εδάφους και άλλων μικρών οχημάτων με τρεις ή τέσσερις τροχούς, μηδενικών ρύπων ή χαμηλών ρύπων έως 50 γρ. CO_2/χλμ.	011	
9Β. Δαπάνη για την εφαρμογή ηλεκτρονικής τιμολόγησης άρθρου 71ΣΤ ν. 4172/2013 (Εξωλογιστικά)		
Δαπάνη για την αρχική προμήθεια τεχνικού εξοπλισμού που απαιτείται για την εφαρμογή της ηλεκτρονικής τιμολόγησης - άρθρ. 71 ΣΤ ν. 4172/2013	001	
Δαπάνη για την παραγωγή, διαβίβαση και ηλεκτρονική αρχειοθέτηση ηλεκτρονικών τιμολογίων - άρθρ. 71 ΣΤ ν. 4172/2013	002	
9Γ. Προσαυξημένες αποσβέσεις άρθρου 24 ν. 4172/2013 (Εξωλογιστικά)		
Δαπάνη απόσβεσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου άρθρου 24 ν. 4172/2013 μηδενικών ρύπων	001	
Δαπάνη απόσβεσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου άρθρου 24 ν. 4172/2013 χαμηλών ρύπων	002	
Δαπάνη απόσβεσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου σε νησιωτικούς δήμους άρθρου 24 ν. 4172/2013 μηδενικών ρύπων	003	
Δαπάνη απόσβεσης εταιρικού επιβατικού αυτοκινήτου σε νησιωτικούς δήμους άρθρου 24 ν. 4172/2013 χαμηλών ρύπων	004	
Δαπάνη απόσβεσης κόστους για την αναβάθμιση των ΚΔΑΥ και του κόστους ενεργειακής απόδοσης ή εξοικονόμισης νερού άρθρου 24 ν. 4172/2013	005	
Δαπάνη απόσβεσης με βάση τις διατάξεις της περ. α΄ της παρ. 3 του άρθρου 71 Ζ ν. 4172/2013 Περ. Δυτικής Μακεδονίας/Αρκαδίας	006	
Δαπάνη απόσβεσης των παγίων που έχουν ενταχθεί στις διατάξεις της περ. β΄ της παρ. 2 του άρθρου 12 του ν.4608/2019	007	
Δαπάνη απόσβεσης των παγίων μεταποιητικών επιχειρήσεων που έχουν ενταχθεί στις διατάξεις της περ. β΄ της παρ.2 του άρθρου 12 του ν.4608/2019	008	

Πίνακας 10: ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ		
10Α. Αφορολόγητα έσοδα για τα οποία έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του αρ.47 του ν.4172/2013		
Μη επιστρεπτέο ποσό της επιστρεπτέας προκαταβολής σε επιχειρήσεις που επλήγησαν οικονομικά λόγω κορωνοϊού COVID-19	001	
Αποζημίωση ειδικού σκοπού	002	
Ενίσχυση του άρθρου 2 του ν.4722/2020 προς τους πληγέντες από τις πλημμύρες που έπληξαν τις περιοχές της Περιφερειακής Ενότητας Εύβοιας	003	
Ενίσχυση με τη μορφή επιδότησης παγίων δαπανών (αρ. 29 ν.4772/2021)	004	
Ενίσχυση στο πλαίσιο της δράσης « e-λιανικό - Επιχορήγηση υφιστάμενων ΜμΕ επιχειρήσεων» (άρθρο 222 ν.4782/2021)	005	
Αποζημίωση χρήσης των ιδιωτικών κλινικών και θεραπευτηρίων που δεσμεύτηκαν αναγκαστικά για την κάλυψη έκτακτων αναγκών δημόσιας υγείας από την έξαρση του κορωνοϊου COVID-19 (άρθρο 42 του ν.4790/2021, άρθρο 53ο ν.4812/2021)	006	
Ενίσχυση με τη μορφή οικονομικής κάλυψης θέσεων θεατή/εισιτηρίου, από τον Κρατικό Προϋπολογισμό (άρθρο 70 ν.4745/2020)	007	
Κατ΄αποκοπήν αποζημίωσεις που καταβάλλει ο e-ΕΦΚΑ στους πιστοποιημένους επαγγελματίες (άρθρο 255 ν.4798/2021)	008	
Λοιπά αφορολόγητα ποσά για τα οποία έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013	009	
10Β. Αφορολόγητα έσοδα για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της περ. 1 του αρ. 47 του ν.4172/2013		
Ενίσχυση προς τους πληγέντες από των κυκλώνα «ΙΑΝΟΣ» (άρθρα 1 και 2 ν.4728/2020)	001	
Αποζημίωση για μισθώσεις τουριστικών καταλυμάτων (άρθρο 36 ν.4753/2020)	002	
Αποζημίωση για μισθώσεις τουριστικών καταλυμάτων έτους 2021 για τη κάλυψη αναγκών δημόσιας υγείας (άρθρο 121 ν.4790/2021)	003	
Ενίσχυση που καταβάλλεται στο πλαίσιο της δράσης « Επιδότηση κεφαλαίου κίνησης σε επιχειρήσεις εστίασης για προμήθεια πρώτων υλών» (αρ. 76 ν.4796/2021)	004	
Επιχορήγηση για την αντιμετώπιση των ζημιών από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων που παρέχεται στις επιχ/σεις που πλήττονται από θεομηνίες (άρ. 4 ν.4797/2021)	005	

Ζημιά που καλύπτεται από το ασφαλιστήριο συμβόλ. και καταβάλλεται από την ασφαλιστική εταιρεία στις επιχ/σεις οι οποίες έχουν ασφαλιστικό συμβ. (αρ. 5 ν.4797/2021)	006	
Το ποσό της ενίσχυσης πρώτης αρωγής η οποία δύναται να χορηγείται στις επιχειρήσεις που πλήττονται από θεομηνίες (άρ. 6 και αρ. 24Α του ν.4797/2021)	007	
Ενίσχυση με τη μορφή αυξημένης αποζημίωσης ειδικού σκοπού σε επιχειρήσεις που επλήγησαν οικονομικά λόγω κορωνοϊού COVID-19 (άρ. 28 του ν.4797/2021)	008	
Ενίσχυση για την αναστολή λειτουργίας κατά την περίοδο των Χριστουγέννων 2020 για τον περιορισμό του κορωνοϊού COVID-19 (άρθρο όγδοο του ν.4787/2021)	009	
Ενίσχυση για την προμήθεια θερμαντικών σωμάτων εξωτερικού χώρου (άρ. 55 του ν.4758/2020)	010	
Ενίσχυση στο πλαίσιο αντιμετώπισης των επιπτώσεων του κορωνοϊού COVID-19 στον πρωτογενή τομέα (άρ. 146 του ν.4764/2020)	011	
Ενίσχυση λόγω επιπτώσεων της πανδημίας COVID-19 σε ΚΤΕΛ, ΤΡΑΙΝΟΣΕ, τουριστικά γραφεία - επιχ/σεις που διαθέτουν τουριστ. λεωφορεία Δ.Χ. (άρθρο 139 του ν.4764/2020)	012	
Ποσό που καταβλήθηκε από τη μη είσπραξη μισθωμάτων στο πλαίσιο αντιμετώπισης των επιπτώσεων του κορωνοϊού COVID-19 (παρ. 2 του άρ. 13 του ν.4690/2020)	013	
Άμεση επιχορήγηση στην εταιρεία « Αεροπορία Αιγαίου Α.Ε.» για την αποκατάσταση ζημίας που υπέστη λόγω επιπτώσεων της COVID-19 (παρ. 1 και 5 αρ. 30 ν.4772/2021)	014	
Ενίσχυση στην εταιρεία « Διεθνής Αερολιμένας Αθηνών Α.Ε.» για την αποκατάσταση της ζημίας που υπέστη λόγω επιπτώσεων της COVID-19 (παρ. 1 και 5 αρ. 2 ν.4810/2021)	015	
Ενίσχυση που καταβάλλεται στους πληγέντες που περιήλθαν, σε κατάταση έκτακτης ανάγκης εξαιτίας των πυρκαγιών από την 27η Ιουλίου 2021 (άρ. 2 του ν.4824/2021)	016	
Επιχορήγηση αυτοαπ/μενων δικηγόρων, επιδότηση κεφαλαίου κίνησης πληττόμενων από την πανδημία τουριστικών επιχ/σεων φιλοξενίας και επιχορήγηση υφιστάμενων επιχ/σεων γυμναστηρίων, παιδότοπων (άρ. 32 ν.4801/2021)	017	
Ενίσχυση για κτιριακές εγκατ. και κατοικίες και η εφάπαξ έκτακτη οικονομική ενίσχυση επιχ/σεων που περιήλθαν σε κατάσταση έκτακτης ανάγκης εξαιτίας του σεισμού της 27/09/2021 σε περιοχές της Κρήτης (άρθ. 65 και 67 ν.4839/2021)	018	
Επιχορήγηση σε επιχειρήσεις που υπέστησαν μεγάλες οικονομικές απώλειες σε περιοχές που επλήγησαν από φυσικές καταστροφές (άρ. 21 του ν.4859/2021)	019	
Ενίσχυση στους ιδιοκτήτες ίππων, τους προπονητές και τους αναβάτες δρομώνων ίππων (άρ. 23 ν.4859/2021)	020	
Επιχορήγηση επιχειρήσεων παροχής λογιστικών και φοροτεχνικών υπηρεσιών (αρ.73 του ν.4864/2021)	021	
Λοιπά αφορολόγητα ποσά για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013	022	

ΕΚΠΤΩΣΕΙΣ

Έγινε έκπτωση για ποσό:

Αριθμ. Τ.Α.Φ.Ε.:

Ημ/νία:

Ο Ενεργήσας την έκπτωση

Παραλήφθηκε:

Εμπρόθεσμα: X

Εκπρόθεσμα:

Μήνες Εκπρ.: 0

Ημ/νία: 30/8/2022

Ο Ενεργήσας τον έλεγχο και Παραλαβών (κωδ.):

Ο Νόμιμος Εκπρόσωπος

Επώνυμο:

Όνομα:

Δ/νση:

Α.Φ.Μ.:

Ημ/νία:

Ο Δηλών

Ο Προϊστ/νος Λογιστηρίου

Επώνυμο:

Όνομα:

Δ/νση:

Α.Φ.Μ.:

Δ.Ο.Υ.:

Αρ.επαγγελμ.ταυτότητας Λογιστή - Φοροτεχνικού:

Κατηγορ.:

Ημ/νία:

Ο Δηλών

ΓΓΠΣΔΔ - ΔΛΟΣΕΛΥ

Τα στοιχεία των φορολογουμένων που συλλέγονται με την παρούσα δήλωση χρησιμοποιούνται για να προσδιορισθεί η φορολογητέα ύλη και να επιβληθεί ο φόρος εισοδήματος και είναι απόρρητα. Διατηρούνται από το Υπουργείο Οικονομικών σε αρχείο, το οποίο διαχειρίζεται αποκλειστικά η Α.Α.Δ.Ε. τηρουμένων των διατάξεων της νομοθεσίας περί προστασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και των φορολογικών νόμων. Περισσότερες πληροφορίες για την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από την Α.Α.Δ.Ε. θα βρείτε στην ιστοσελίδα της Α.Α.Δ.Ε. www.aade.gr στη διαδρομή "Μενού - ΑΑΔΕ - Προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα".