Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΑΝΔΡΟΥΤΣΟΠΟΥΛΟΥ ΣΟΦΙΑ
Τηλέφωνο: 2103382405, 2103382140
Fax: 2103616464
E-mail: sandrou@acci.gr

Αθήνα,01/08/2016
Αριθ.Πρωτ.:460338

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Την **19/07/2016** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **704778** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ατομικές και ενοποιημένες) για την χρήση **01/01/2015 - 31/12/2015** της εταιρείας με την επωνυμία «ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **9586001000**.

Με εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ
ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΥΠΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

Κοινοποίηση:

Εταιρεία: «ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»
Δ/νση: ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ 6
Τ.Κ.: 18346, ΜΟΣΧΑΤΟ

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) Ποσά σε Ευρώ

Υπόδειγμα Β.1.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014

31ης Δεκεμβρίου 5η Εταιρική χρήση (01/01/2015-31/12/2015)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ:9586001000

	2015	2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	0	0
Μηχανολογικός εξοπλισμός	59836,18	73296,31
Λοιπός εξοπλισμός	12224,17	11457,45
Επενδύσεις σε ακίνητα	0	0
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0	0
Σύνολο	*72060,35*	*84753,76*
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	0	0
Υπεραξία	0	0
Λοιπά άυλα	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	0	0
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Δάνεια και απαιτήσεις	0	0
Χρεωστικοί τίτλοι	0	0
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0	0
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0	0
Λοιπά	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Αναβαλλόμενοι φόροι	0	0
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**72060,35**	**84753,76**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0	0
Εμπορεύματα	0	0
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	20723,9	22415
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Προκαταβολές για αποθέματα	0	0
Λοιπά αποθέματα	0	0
Σύνολο	*20723,9*	*22415*
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	320442,35	411147,58
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0	0
Λοιπές απαιτήσεις	32000,68	37406,24
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	500	500
Προπληρωμένα έξοδα	0	0
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	96756,97	139467,69
Σύνολο	449700	588521,51
Σύνολο κυκλοφορούντων	470423,9	610936,51
Σύνολο ενεργητικού	542484,25	695690,27
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	6000	6000
Υπέρ το άρτιο	0	0
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0	0
Ίδιοι τίτλοι	0	0
Σύνολο	*6000*	*6000*
Διαφορές εύλογης αξίας	0	0
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0	0
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0	0
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	39468,85	34972,12
Αφορολόγητα αποθεματικά	0	0
Αποτελέσματα εις νέο	189867,79	231697,64
Σύνολο	*229336,64*	*266676,76*
Συναλλαγματικές διαφορές	0	0
Σύνολο καθαρής θέσης	235336,64	272676,76
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	20000	20000
Λοιπές προβλέψεις	15277,27	31597,71
Σύνολο	*35277,27*	*51597,71*
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	0	0
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0
Κρατικές επιχορηγήσεις	0	0
Αναβαλλόμενοι φόροι	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	0	0
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0	0
Εμπορικές υποχρεώσεις	198214,03	263559,25
Φόρος εισοδήματος	17323,01	33000,68
Λοιποί φόροι και τέλη	23063,56	19262,15
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	9107,51	9934,54
Λοιπές υποχρεώσεις	24162,23	45659,18
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0	0
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0	0
Σύνολο	271870,34	371415,8
Σύνολο υποχρεώσεων	307147,61	423013,51
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	542484,25	695690,27

Έπεται Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία Υπόδειγμα Β.2.1

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία

(Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις) Ποσά σε Ευρώ

Υπόδειγμα Β.2.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014

31ης Δεκεμβρίου 2015 5η Εταιρική χρήση (01/01/2015-31/12/2015)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 9586001000

	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	849167,26	963608,93
Κόστος πωλήσεων	619644,67	593551,57
Μικτό αποτέλεσμα	229522,59	370057,36
Λοιπά συνήθη έσοδα	0	0
	229522,59	370057,36
Έξοδα διοίκησης	153657,49	138193,64
Έξοδα διάθεσης	35814,43	106895,08
Λοιπά έξοδα και ζημιές	1444,24	2965,34
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0	0
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0	0
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0	0
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0	0
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0	0
Λοιπά έσοδα και κέρδη	16824,63	0
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	55431,06	122003,3
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	576,17	208,11
Αποτέλεσμα προ φόρων	54854,89	121795,19
Φόροι εισοδήματος	17323,01	33000,68
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	37531,88	88794,51

Σημειώσεις: Δεν υφίστανται

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟΣ
ΑΔΤ ΑΒ293784

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΕΥΡΥΠΙΩΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΗ 533335
Αριθμ.αδείας Ο.Ε.Ε. 0015997
Α Τάξης

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

Φορολογικό Έτος: 1/1/2015 έως 31/12/2015

Αριθμός Δήλωσης:

Τύπος Δήλωσης: ~~ΑΡΧΙΚΗ~~ | ΤΡΟΠ/ΚΗ

ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ: ΝΑΙ 1

ΜΕ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ: ΝΑΙ 1

Προς την Δ.Ο.Υ.: ΜΟΣΧΑΤΟΥ

Δ.Ο.Υ. προηγούμενης δήλωσης: ΜΟΣΧΑΤΟΥ

Εφαρμογή Δ.Λ.Π./ Ε.Λ.Π.: 650 ΝΑΙ 1 ΟΧΙ 2

Έλεγχος υποχρεωτικός από νόμιμο ελεγκτή ή ελεγκτικό γραφείο: 649 ΝΑΙ 1 ΟΧΙ 2

Στοιχεία ΥΠΟΧΡΕΟΥ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΤΙΤΛΟΣ	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ	ADAP ΕΠΕ	999811283 0
Δ/ΝΣΗ ΕΔΡΑΣ (ΠΟΛΗ, ΟΔΟΣ, ΑΡΙΘΜΟΣ, ΤΑΧ. ΚΩΔ.)	ΤΗΛΕΦΩΝΟ	ΝΟΜΙΚΗ ΜΟΡΦΗ
ΜΟΣΧΑΤΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ 6 18346		ΕΠΕ

Στοιχεία ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟΣ	034293746
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ (ΠΟΛΗ, ΟΔΟΣ, ΑΡΙΘΜΟΣ, ΤΑΧ. ΚΩΔ.)	ΤΗΛΕΦΩΝΟ
ΑΜΟΡΓΟΥ 124 18121 ΚΟΡΥΔΑΛΛΟΣ	ΑΜΟΡΓΟΥ 124

Φορολογητέα Αποτελέσματα:		
Φορολογητέα Κέρδη	001	56.286,23
ή Ζημία	003	

Υπάγεστε:				
α) στην παρ. 4 άρθρου 58 ν.4172/2013	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
β) στο άρθρο 73 ν.3842/2010	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
γ) στην παρ. 2 άρθρου 58 ν.4172/2013 και είστε εγγεγραμμένοι στο μητρώο της ΠΑΣΕΓΕΣ	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ, κ.λπ.

Φόρος που αναλογεί: **[521]** 56.286,23 x 29% ή 26% ή 13%		004	16.323,01	
Φόρος που αναλογεί: **[522]** 0,00 x 33%		523		
Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.3908/2011 (λόγω πραγματ. επενδύσεων)		579		
Μισθώματα για χρήση ακινήτου (παρ. Β2 άρθ. 43 και παρ. Β2 άρθ. 44 ν.4030/2011)		575		
Άθροισμα: [(004) + (523)] - [(579) + (575)]		700	16.323,01	(α)
(-)	Φόρος που παρακρατήθηκε ή καταβλήθηκε και δεν υπάρχει ηλεκτρονική πληροφόρηση	009		
	Φόρος που παρακρατήθηκε ή καταβλήθηκε	090	117,76	
	Φόρος που προκαταβλήθηκε	008	32.000,68	
	Φόρος νομικού προσώπου για εισπρατ. μερίσματα (παρ.3 άρθρ.68 ν.4172/2013)	052	0,00	
	Φόρος οικοδομικών επιχειρήσεων λόγω πώλησης ημιτελών οικοδομών	111		
	Πιστωτικό ποσό προηγούμενων χρήσεων (εφαρμογή παρ. 6 άρθ. 3 ν.4046/2012)	751		
	Φόρος αλλοδαπής	600		
Άθροισμα: (009) + (090) + (008) + (052) + (111) + (751) + (600)		701	32.118,44	(β)
Πιστωτικό ποσό για συμψηφισμό		012	15.795,43	(β) - (α) = (δ)
Χρεωστικό ποσό για βεβαίωση		011		(α) - (β) = (γ)
Προκαταβολή φόρου τρέχοντος φορολογικού έτους		014	16.205,25	
Τέλη χαρτοσήμου στο ακαθάριστο εισόδημα από εκμίσθωση ακινήτων		006		
Εισφορά υπέρ ΟΓΑ στα τέλη χαρτοσήμου		007		
Εισφορά ΕΛΓΑ 2% (άρθ. 13 ν.3877/2010)		910		
Τέλος επιτηδεύματος (άρθ. 31 ν.3986/2011)		911	1.000,00	
Άθροισμα: (011) + (014) + (006) + (007) + (910) + (911)		702	17.205,25	(ε)
Συνολικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση		704	1.409,82	(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	0,00	(δ) - (ε) - (στ)

ΕΚΠΤΩΣΕΙΣ

Έγινε έκπτωση για ποσό:

Αριθμ. Τ.Α.Φ.Ε.:

Ημ/νία:

Ο Ενεργήσας την έκπτωση

Παραλήφθηκε:

Εμπρόθεσμα:

Εκπρόθεσμα:

Μήνες Εκπρ.:

Ημ/νία:

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.Μητρ.άδ.άσκ.επαγγ/τος:

Κατηγορ.:

Ημ/νία:

Ο Δηλών

Ακαθάριστα έσοδα χρήσης	015		849.167,26
Κέρδη χρήσης βάσει Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π.	116		54.854,89
Ή ζημία βάσει 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	.....	54.854,89
Φορολογική ζημία χρήσης	017	.....	
Σε περίπτωση κερδών προστίθενται και σε περίπτωση ζημιάς αφαιρούνται			
1. Μη εκπιπτόμενες επιχειρηματικές δαπάνες	455		1.431,34
2. Πιστωτικά υπόλοιπα αποθεματικών (παρ. 12 και 13 άρθ. 72 ν.4172/2013)	456		
3. Υπόλοιπο Λογ/σμού "Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις (ν.2238/1994)"	453		
4. Χρεωστική διαφορά λόγω πιστωτικού κινδύνου (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)	457		
5. Μη διανεμηθέν εισόδημα ελεγχόμενης αλλοδαπής εταιρείας (άρθρο 66 ν.4172/2013)	452		
6.	454		
Σύνολο κερδών	024	.....	56.286,
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. Έσοδα που φορολογήθηκαν κατ'εφαρμογή των παρ.12 &13 του άρθρου 72 ν.4172/2013	474		
3. Υπεραξία από αναγκαστική απαλλοτρίωση ακινήτου	458		
4. Υπεραξία από μεταβίβαση ημεδαπών εταιρικών ομολόγων (ν.3156/2003) και εταιρικών ομολόγων που έχουν εκδοθεί από εταιρείες Ε.Ε., ΕΟΧ / ΕΖΕΣ	465		
5. Υπεραξία από εκποίηση μεριδίων ΟΣΕΚΑ (ημεδαπών, Ε.Ε., ΕΟΧ / ΕΖΕΣ)	466		
6. Υπεραξία από μεταβίβαση αυτοκινήτου Δ.Χ. (ν.2579/1998)	470		
7. Υπεραξία λόγω συγχώνευσης (άρθ. 52, 53 και 54 ν.4172/2013)	463		
8. Τόκοι ομολόγων που εκδίδονται από ΕΤΧΣ κατ' εφαρμογή του προγράμματος P.S.I.	467		
9. Κέρδη από διάθεση παραγόμενης ηλεκτρικής ενέργειας (παρ. 5 άρθ. 58 ν.4172/2013)	459		
10. Απαλλασσόμενα έσοδα φορέων γενικής κυβέρνησης (άρθ. 46 ν.4172/2013)	468		
11. Έσοδα αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών μη υποκείμενα σε φόρο	471		
12. Απαλλασσόμενα έσοδα Τοπικών Οργανισμών Εγγείων Βελτιώσεων (ΤΟΕΒ)	472		
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. Χρεωστικό υπόλοιπο αποθεματικών (παρ. 12 και 13 άρθ. 72 ν.4172/2013) κ.λ.π	464		
17. Χρεωστική διαφορά λόγω πιστωτικού κινδύνου (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)	473		
18. Αποσβέσεις αδειών Φ.Δ.Χ. του ν.3888/2010 (εξωλογ. απόσβεση σε [097] ___ χρόνια)	550		
19. Ποσό που φορολογήθηκε κατά τις προηγούμενες χρήσεις λόγω αναμόρφωσης προβλέψεων	462		
20.	461		
Κέρδη φορολογικού έτους	029	.....	56.286,2
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 έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013	384		
4. Ποσό διανεμηθέντων ή κεφαλαιοποιηθέντων κερδών (αποθεματικών) για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθ. 47 ν.4172/2013)	385		
5. Πλέον φόρος που αναλογεί	386		
6. Άθροισμα: (382) + (383) + (385) + (386)	387		
Κέρδη	038	.....	56.286,
Ζημία	338	.....	
Ζημία παρελθουσών χρήσεων	039	.....	
ΚΕΡΔΗ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	040	.....	56.286,
ΖΗΜΙΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	400	.....	

1. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.1892/1990	046	
2. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.2601/1998	044	
3. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.3299/2004	045	
4. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθ. 71 ν.3842/2010	041	
5. Αφορολόγητο αποθεματικό για την μετεγκατάσταση επιχ/σεων σε επιχειρηματικά πάρκα (παρ. 3 άρθ. 62 ν.3982/2011)	099	
6. Δαπάνες Επιστημονικής και Τεχνολογικής Έρευνας (άρθ. 22Α ν.4172/2013) (Εξωλογιστικά)	060	
7. Ποσό επένδυσης για παραγωγή κινηματ/κού έργου (παρ. 9-12 άρθ.73 ν.3842/2010)	076	
8. Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία (παρ. 10 άρθ. 4 ν.3522/2010) (Εξωλογιστ.)	071	
9.	059	
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ	048	56.286,23
ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΖΗΜΙΑΣ	448	0,00
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ ΠΟΥ ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΟΥΝ ΣΤΟΝ ΜΕΙΩΜΕΝΟ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗ (παρ. 4 άρθ. 58 ν.4172/2013)	900	
ΤΕΚΜΑΡΤΑ ΚΕΡΔΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	100	
ΚΑΘΑΡΟ ΓΕΩΡΓΙΚΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΓΙΑ ΕΠΙΒΟΛΗ ΕΙΣΦΟΡΑΣ (άρθ. 13 ν.3877/2010)	909	

ΙΙ. ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΡΕΧΟΝΤΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ

ΕΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ (μειωμένη προκαταβολή) | 950 | ΝΑΙ | 1 | Χρόνος έναρξης εργασιών (νέας επιχ.): .....

1. Φόρος κερδών _____ x 75% ή 100%	049	16.323,01
2. Μείον παρακρατηθείς φόρος από πηγή Ελλάδος	050	117,76
3. Προκαταβολή τρέχοντος φορολογικού έτους	051	16.205,25

ΙΙΙ. ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ

ισόδημα για το οποίο καταβλήθηκε φόρος στην αλλοδαπή	610	
όρος που καταβλήθηκε στην αλλοδαπή	620	

IV. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (ν.3908/2011)

υνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης	576	
παλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	577	
πόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	578	

V. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ - P.S.I. (ν.4046/2012)

υνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς	746	
υνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς που αποσβέσθηκε στις προηγούμενες χρήσεις	747	
οσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	753	
πολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	748	

VI. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)

υνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς	811	
οσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	812	
πολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	813	

Πίνακας 1: ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ περ. β΄ ΑΡΘΡΟΥ 45 Ν.4172/2013

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

/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.	034293746	ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟ ΠΑΥ	51	Μέλος	0,00	0,00	0,00
2.	022047439	ΜΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡ ΝΙΚ	49	Μέλος	0,00	0,00	0,00
3.							
		ΣΥΝΟΛΑ			0,00	0,00	0,00

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

ίνακας 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) 75%	100%	Δαπάνη Ιδιοχρη-σιμοποίησης	Κέρδος	Ζημία

ίνακας 2Β: Λοιπά Έσοδα από Επιχειρηματική Δραστηριότητα

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

Ζημία από επιχειρηματική δραστηριότητα παρελθουσών χρήσεων:

ίνακας 2Γ: Φορολογητέο Εισόδημα

Φορολογητέα Κέρδη: | Ζημία:

Α. ΕΣΟΔΑ				Β. ΕΞΟΔΑ	
	Εκμίσθωση Ακινήτων:			Ενοίκια:	
	Κινητές Αξίες: Μερίσματα:			Μισθοί:	
	Κινητές Αξίες: Τόκοι:			Εργοδοτικές Εισφορές:	
	Κινητές Αξίες: .....:			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 Φόρο
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 Φόρο
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 Φόρο
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 Φόρο
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		

Είδος Εισοδήματος	Κωδ	Ακαθάριστο Εισόδημα
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση (εκτός του ποσού κωδ. αριθμ. 215)	200	
Ιδιοχρησιμοποίηση - Δωρεάν Παραχώρηση	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	

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 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

		ΠΟΣΑ
Ποσό εισπραττόμενων κερδών		
Συντελεστής φορολογίας εισοδήματος του νομικού προσώπου ή της μόνιμης εγκατάστασης		
Ποσό εγγύησης προς τη Φορολογική Αρχή		
Ημερομηνία και αριθμός της εγγυητικής επιστολής	___/___/_____	

Ε3

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

Υποβάλλεται σε ένα αντίτυπο και συνοδεύει τη δήλωση φορολογίας εισοδήματος

002	Από	01-01-2015	003	Έως	31-12-2015

Φορολογικό Έτος 2015

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ (1)	004	317537	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΦΑΚΕΛΟΥ Α.Ε.	006		
ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	008	ΤΡΟΠ/ΚΗ	1
ΗΜΕΡ. ΠΡΩΤΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ		13-10-2010	
ΗΜΕΡ. ΕΝΑΡΞΗΣ (9)		13-10-2010	
ΗΜΕΡ. ΔΙΑΚΟΠΗΣ			

Δ.Ο.Υ. ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ | 005 | 1211

Κατηγορία Βιβλίων (2)	019	Απλογραφικά	1	Διπλογραφικά	2	X					
Αιτία μη τήρησης	726	Μη υπόχρεοι	1	Απαλλασσόμενοι	2	Απαλλασσόμενοι με Α.Π.Δ.	3				
Ασκείτε αγρ. δραστ. και υπάγεστε:		Κανονικό Καθεστώς Φ.Π.Α.	595	1	Ειδικό Καθεστώς Φ.Π.Α.	596	1	Μη ενταγμένοι σε καθεστώς Φ.Π.Α.	598	1	
παρ. 7 άρθ. 48 ν.2238/94 (6)	593	1	περ. στ' παρ. 2 αρθρ. 12 (7)	591	1	Ασκείτε επιχειρ. δραστ. και έχετε την εμπορική ιδιότητα (8)	597	ΝΑΙ	X		

ΠΙΝΑΚΑΣ Α'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΜΕΝΟΥ

Α.Φ.Μ.	018	998112830	Κωδικός Αριθμός Κύριας Δραστηριότητας Έδρας	705	73111102	Κ.Α.Δ. που αντιστοιχεί στα μεγαλύτερα ακαθάριστα έσοδα	761	73111102

Γράψτε τη δραστηριότητα με τα μεγαλύτερα έσοδα: **ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ ΓΕΝΙΚΑ (ΠΑΝΟ) ΚΑΙ ΕΠΙΓΡΑΦΩΝ**

ΕΠΩΝΥΜΟ Α'	ΕΠΩΝΥΜΟ Β'	ΟΝΟΜΑ	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ (Μη Φυσικού Προσώπου) ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

ΠΙΝΑΚΑΣ Β'. ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΑΡΧΕΙΑ - ΕΚΔΟΘΕΝΤΑ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ

Τίτλος στοιχείου συναλλαγών	Στοιχεία που εκδόθηκαν Από No	Στοιχεία που εκδόθηκαν Μέχρι No	Τίτλος στοιχείου συναλλαγών	Στοιχεία που εκδόθηκαν Από No	Στοιχεία που εκδόθηκαν Μέχρι No
1.			4.		
2.			5.		
3.			6.		

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ'. ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Υποκαταστήματα	061		Φορολογικές αποθήκες	062											
Αποθηκευτικοί χώροι	064		Μόνιμα απασχολούμενο προσωπικό	065	8										
Εκθέσεις	067		Εποχιακά απασχολούμενο προσωπικό	068											
Εργοτάξια	070														
Λοιποί εκτός έδρας χώροι	073		Συνδεδεμένες επιχειρήσεις Αρ. 2 ν.4172/2013	074		Υποχρέωση Απογραφής	075	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2	ΝΑΙ ΠΡΟΑΙΡΕΤΙΚΑ	3		
Πώληση αγαθών μέσω διαδικτύου	076	ΝΑΙ 1	ΟΧΙ X 2	Παροχή υπηρεσιών μέσω διαδικτύου	077	ΝΑΙ 1	ΟΧΙ X 2	Τήρηση βιβλίων σύμφωνα με τα ΔΛΠ/ΕΛΠ	078	ΝΑΙ X	1	ΟΧΙ	2	ΝΑΙ ΠΡΟΑΙΡΕΤΙΚΑ	3

ΠΙΝΑΚΑΣ Δ'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΗΛΟΥΝΤΟΣ ΚΑΙ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΓΙΑ ΤΗ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗ ΤΟΥ ΕΝΤΥΠΟΥ ΚΑΙ ΤΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

α) Στοιχεία δηλούντος — Ο δηλών είναι: 736 | Ο ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΑΣ X 1 | ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΟΣ 2 | ΝΟΜΙΜΟΣ ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΣ 3 | ΑΝΤΙΚΛΗΤΟΣ 4

ΕΠΩΝΥΜΟ Α'	ΕΠΩΝΥΜΟ Β'	ΟΝΟΜΑ	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ
ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ		ΜΑΡΚΟΣ	ΠΑΥ

Α.Φ.Μ.	741	034293746	Κωδικός Δ.Ο.Υ.	1220	ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ	ΕΙΔΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ	AB293784	ΦΥΛΟ	X 1	Θ 2

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΟΔΟΣ - ΑΡΙΘΜΟΣ - Η ΤΟΠΟΘΕΣΙΑ - ΧΩΡΙΟ	ΔΗΜΟΣ Ή ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ	ΤΑΧ. ΚΩΔ.	ΤΗΛΕΦΩΝΟ
	ΑΜΟΡΓΟΥ 124, ΚΟΡΥΔΑΛΛΟΣ	ΚΟΡΥΔΑΛΛΟΣ	18121	2105694582

β) Στοιχεία συμπληρώσαντος — Το έντυπο συμπληρώθηκε από: 750 | ΤΟΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΑ 1 | ΜΙΣΘΩΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗ 2 | ΛΟΓΙΣΤΗ ΟΧΙ ΜΙΣΘΩΤΟ X 3

ΠΙΝΑΚΑΣ Ε'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΓΙΑ ΕΝΟΙΚΙΑ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ ΚΑΙ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟ ΕΤΟΣ- ΔΩΡΕΑΝ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΗ

ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ	681		ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ	904	
ΑΓΡΟΤ. ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔ. ΔΑΠΑΝΕΣ	907		ΛΟΙΠΕΣ ΑΓΡΟΤ.ΕΠΙΔΟΤ.-ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ	908	
ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ	909				

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΟΙΚΙΩΝ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ, ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΑ ΑΝ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΟΛΑ ΣΤΟΝ ΠΑΡΑΚΑΤΩ ΠΙΝΑΚΑ (3) 905 | 18.000,00

Διεύθυνση εγκατάστασης	Χαρακτηρ. εγκατάστασης (Κεντρικό, Υποκατάστημα κτλ.)	Περίοδος μίσθωσης	Ονοματεπώνυμο Εκμισθωτή	Α.Φ.Μ. Εκμισθωτή		Ποσό	
ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ 6 ΜΟΣΧΑΤΟ	ΚΕΝΤΡΙΚΟ	01/01/15-31/12/15	ΜΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ	671	022047439	672	18.000,00
				673		674	
				675		676	
				677		678	
				679		680	
	Δωρεάν παραχώρηση (4)			906			

Ημερομ. 2016

Ο ΔΗΛΩΝ

Ημερομ. 2016

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Α.Φ.Μ. 010 023797250

Επών.: ΕΥΡΥΠΙΩΤΗΣ

Όνομ.: ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Δ/νση: ΚΥΔΑΘΗΝΑΙΩΝ Δ ΟΡΟΦ

Αρμόδια Δ.Ο.Υ.: ΗΛΙΟΥΠΟΛΗΣ

(5) Αρ. Μητρ. άδ. άσκ. επαγγ/τος: 15997

(5) Κατηγορία άδειας: 1

Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ

011 ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ 15-06-2016

Ο ΥΠΟΒΑΛΛΩΝ

Η δήλωση υποβάλλεται, είτε αυτοπροσώπως, είτε από οποιονδήποτε τρίτο, με την επίδειξη της ταυτότητάς του.

Α.Φ.Μ. 012 034293746

Επώνυμο: ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ

Όνομα: ΜΑΡΚΟΣ

Δ/νση: ΑΜΟΡΓΟΥ 124, 18121 - ΚΟΡΥΔΑΛΛΟΣ

Αριθ. Δ. Ταυτ.: AB293784

(1) Συμπληρώνεται από την υπηρεσία. (2) Σε κάθε περίπτωση στο έντυπο αυτό σημειώνεται Χ στο ανάλογο τετράγωνο της απάντησης (λεκτικό) και όχι στον αντίστοιχο αριθμό (1,2 κλπ) αυτής.
(3) Εάν καταβάλατε ενοίκια σε περισσότερους εκμισθωτές συνυποβάλετε κατάσταση. Στον πίνακα αναγράφονται τα ενοίκια που βαρύνουν την κλειόμενη χρήση.
(4) Σε περίπτωση δωρεάν παραχώρησης εγκατάστασης, συμπληρώστε αντίστοιχα τα πεδία Διεύθυνση εγκατάστασης, περίοδος παραχώρησης, Ονοματεπώνυμο ιδιοκτήτη και ΑΦΜ ιδιοκτήτη.
(5) Οι ενδείξεις αυτές συμπληρώνονται εφόσον συντρέχουν οι προϋποθέσεις του άρθρου 38 του ν.2873/2000.
(6) Συμπληρώνεται από συγγραφείς, μουσουργούς και καλλιτέχνες, ζωγράφους ή γλύπτες ή χαράκτες παρ. 7 άρθρ. 48 του ν.2238/1994 μόνο για τα μεταφερόμενα εισοδήματα.
(7) Είστε επιτηδευματίας που φορολογείται με τις διατάξεις της περ. στ', παράγρ. 2 του άρθρου 12;
(8) Αφορά φυσικά πρόσωπα που ασκούν επιχειρηματική δραστηριότητα και έχουν την εμπορική ιδιότητα όπως περιγράφεται στην παρ. 1 της εγκυκλίου 1120/2014. Αφορά την έναρξη που ισχύει κατά το τρέχον έτος.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤ'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧ/ΕΩΝ (ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΚΑΙ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ) ΜΕ ΑΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΛΛΑΣΣ. / ΜΗ ΥΠΟΧΡΕΩΝ ΣΕ ΤΗΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ

α) Αγορές		Εσωτερικού		Εισαγωγές		β) Απογραφή		Έναρξης		Λήξης	
εμπορευμάτων	231		232			εμπορεύματα	256		257		
α' & β' υλών-υλικών συσκ.	235		236			έτοιμα προϊόντα και υποπροϊόντα	259		260		
αναλώσιμων υλικών	239		240			πρώτες και βοηθητικές ύλες	261		262		
ανταλλακτικών παγίων	243		244			υλικά συσκευασίας	264		265		
ειδών συσκευασίας	247		248			ημιτελή	267		268		
Σύνολο αγορών	251		252			υπολείμματα	270		271		
Αγορές παγίων χρήσης	811		812			**Σύνολο απογραφής**	520		521		

γ) Ακαθάριστα Έσοδα Εμπορίας - Μεταποίησης			δ) Ακαθάριστα Έσοδα Παροχής Υπηρεσιών			ε) Ακαθάριστα Έσοδα Αγροτικής Δραστηριότητας		
χονδρική πώληση εμπορευμάτων	263		ιδιωτική πελατεία	274		πώληση ιδίων προϊόντων	643	
λιανική πώληση εμπορευμάτων	266		επιτηδευματίες κ.τ.λ.	280		λοιπά έσοδα	644	
χονδρική πώληση προϊόντων	269		Π.Υ. Προς το Δημόσιο	279		.....	645	
λιανική πώληση προϊόντων	272		Π.Υ.	276		**Σύνολο Εσόδων Αγροτ. Δρ.**	646	
λοιπά έσοδα δραστηριότητας	273		Λοιπά έσοδα παρ. υπηρεσιών	282				
Σύνολο Εσόδων Εμπορ.-Μετ.	540		**Σύνολο Εσόδων Παρ. Υπηρ.**	547				

δ) Δαπάνες	Εμπορίας - Μεταποίησης		Παροχής Υπηρεσιών		Αγροτικής Δραστηριότητας	
Εισφορές σε ταμεία ΟΑΕΕ κτλ (1)	516		517		518	
αμοιβές προσωπικού	522		523		524	
αμοιβές και έξοδα τρίτων	525		526		527	
παροχές τρίτων, φόροι-τέλη	528		529		530	
ιδιόχρηση	531		532		533	
διάφορα έξοδα	534		535		536	
τόκοι και συναφή έξοδα	537		538		539	
αποσβέσεις παγίων	541		542		543	
άρδευσης					515	
Σύνολο δαπανών	544		545		546	

η) Λογιστικός προσδιορισμός καθαρών κερδών επιχειρήσεων με απλογραφικά βιβλία

	Εμπορίας - Μεταποίησης		Παροχής Υπηρεσιών		Αγροτικής Δραστηριότητας		Συνολικά	
Σύνολο Ακαθάριστων Εσόδων	548		549		550		551	
Μείον: Κόστος Πωληθέντων (Αναλώσεων)	552		553		554		555	
Μείον: Δαπάνες χρήσης	556		557		558		559	
Κέρδος βάσει Λογιστικού προσδιορισμού	560		561		562		563	
Πλέον: Δαπάνες μη εκπιπτόμενες (2)	564		565		566		567	
Καθαρό Κέρδος με λογιστικό προσδιορισμό	568		569		570		571	

ΠΙΝΑΚΑΣ Ζ'. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΑΤΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΑΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ

πλέον καθαρό μεταφερόμενο εισοδ. παρ. 7 άρθρ. 48 ν.2238/1994 (4)	319		μείον αφορολόγητες εκπτώσεις αναπτυξιακών νόμων	592	
μείον δαπάνη επιστ. έρευνας (εξωλογιστικά)	318		μείον έκπτ. ποσών λόγω απασχ. αναπήρ. παρ. 10 άρθρ. 4 ν.3522/2006	313	
μείον αποσβέσεις άδειας Φ.Δ.Χ. ν.3888/2010	312		383 α 384 β		
μείον ποσό επένδυσης παρ. 9 άρθρ. 73 ν.3842/2010	382		Φορολογητέα Καθαρά Αποτελ. από επιχειρηματική δραστηριότητα	346	
μείον το εισόδημα της παρ. 6 άρθρ. 29 και παρ. 5 άρθρ. 58 (μέχρι 10 kw) (5)	324		Φορολογητέα Καθαρά Αποτελ. από αγροτική δραστηριότητα	347	
μείον την υπεραξία του άρθρ. 10 του ν. 2579/1998	325		Καθαρό εισόδημα περ. στ' παραγρ. 2 άρθρ. 12 (3)	348	
μείον το κέρδος του άρθρ. 71 του ν. 3842/2010	342				

(1) Αναγράφεται το ποσό των υποχρεωτικών εισφορών σε ταμεία ασφάλισης (Ο.Α.Ε.Ε. κλπ.)
(2) Μεταφορά από κατάσταση φορολογικής αναμόρφωσης.
(3) Αναγράφεται το ποσό της διαφοράς που απομένει μετά την αφαίρεση των υποχρεωτικών εισφορών από τα ακάθαριστα έσοδα επιχειρηματικής δραστηριότητας.
(4) Αναγράφεται το καθαρό μεταφερόμενο εισόδημα των υπόχρεων της παρ. 7 του άρθρ. 48 ν.2238/1994.
(5) Αναγράφεται το αντίστοιχο εισόδημα από τα φυσικά πρόσωπα που ασκούν ατομική επιχείρηση/νομικά πρόσωπα (με απλογραφικά βιβλία) και αφαιρείται μόνο όταν έχει συμπεριληφθεί στα βιβλία τους. Το ποσό του κωδ. 324 μεταφέρεται στους κωδικούς 659-660 του εντύπου Ε1.

ΠΙΝΑΚΑΣ Η'. ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ

α) Έσοδα			β) Κόστη		
συνολικά έσοδα από παροχή υπηρεσιών	459	51.562,35	αξία παραχθέντων προϊόντων ετοίμων και ημιτελών	412	558.309,86
επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων	465		κόστος α' & β' υλών - υλικών συσκευασίας	416	240.839,94
έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	467		κόστος αναλώσιμων υλικών που αναλώθηκαν	420	55.194,79
έσοδα κεφαλαίων	469		κόστος ανταλλακτικών παγίων που αναλώθηκαν	424	
ιδιοπαραγωγή παγίων & χρησιμ. προβλ. εκμετάλλευσης	471		κόστος ειδών συσκευασίας που αναλώθηκαν	425	2.408,05
έκτακτα και ανόργανα έσοδα και κέρδη	475	16.824,63	δαπάνες παραγωγής	428	259.867,08
γ) Δαπάνες			φύρα βιομηχανοποίησης	431	
σύνολο δαπανών για παροχή υπηρεσιών	461				
έκτακτα και ανόργανα έξοδα και ζημιές	477	446,34			

ΠΙΝΑΚΑΣ Θ'. ΑΝΑΛΥΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ

α) Πωλήσεις	Χονδρικές Εσωτερικού		Λιανικές Εσωτερικού		Ενδοκοινοτικές Παραδόσεις		Εξαγωγές		Πωλήσεις στο Δημόσιο	
εμπορευμάτων	466	87.012,50	478		474	6.290,50	470		841	
προϊόντων ετοίμων και ημιτελών	464	675.227,31	476		472	29.074,60	468		842	
υποπροϊόντων - υπολειμμάτων	480		843		844		845		846	
α' & β' υλών - υλικών συσκευασίας	482		847		848		849		850	
αναλωσίμων υλικών	484		851		852		853		854	
ανταλλακτικών παγίων	486		855		856		857		858	
ειδών συσκευασίας	487		859		860		861		862	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	488	762.239,81	863		864	35.365,10	865		866	
πωλήσεις για λογαριασμό τρίτων	508		512		867		868		869	
πωλήσεις παγίων	195		870		871		872		873	

β) Έσοδα από παροχή υπηρεσιών	στο εσωτερικό		στην Ευρωπαϊκή Ένωση		σε τρίτες χώρες		γ) Κόστος προϊόντων - εμπορευμάτων (κλειόμενη χρήση)		
προμήθειες - μεσιτείες	453		874		875		κόστος πωληθέντων εμπορευμάτων	404	61.334,81
παροχή υπηρεσιών στο Δημόσιο	455						κόστος πωληθέντων προϊόντων	408	558.309,86
	457		876		877		**Σύνολο** (Κόστος πωληθέντων)	434	619.644,67

δ) Αγορές	Εσωτερικού		Εισαγωγές		Ενδοκοιν. αποκτήσεις		ε) Απογραφή εμπορεύσιμων στοιχείων πρώτων και βοηθ. υλών	Έναρξης		Λήξης	
εμπορευμάτων	401	61.334,81	402		403		εμπορεύματα	426		427	
α' & β' υλών - υλικ. συσκ.	405	236.488,84	406		407		προϊόντα έτοιμα και ημιτελή	429		430	
αναλώσιμων υλικών	409	57.854,79	410		411		υποπροϊόντα και υπολείμματα	432		433	
ανταλλακτικών παγίων	413		414		415		παραγωγή σε εξέλιξη	435		436	
ειδών συσκ.	417	2.408,05	418		419		α' & β' ύλες-υλικά συσκευασ.	437	14.755,00	438	10.403,90
Σύνολο αγορών	421	358.086,49	422		423		αναλώσιμα υλικά	440	7.660,00	441	10.320,00
Αγορές παγίων	878	1.764,62	879		880		ανταλ/κά πάγιων στοιχείων	443		444	
							είδη συσκευασίας	446		447	
							Σύνολο απογραφής	449	22.415,00	450	20.723,90

στ) Δαπάνες (συνολικά)			ζ) Αποτελέσματα και δείκτες		
αμοιβές και έξοδα προσωπικού	439	256.026,67	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΑΠΟ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	463	51.562,35
αμοιβές και έξοδα τρίτων	442	50.969,66	ΜΙΚΤΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΕΙΣ	496	177.960,24
παροχές τρίτων	445	45.954,35	ΟΛΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	473	39.474,50
φόροι - τέλη	448	1.902,72	ΚΑΘΑΡΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ	479	54.854,89
διάφορα έξοδα	451	81.025,47	ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ ΠΟΥ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΝΤΑΙ	481	56.286,23
τόκοι και συναφή έξοδα	452	576,17	ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	483	
αποσβέσεις παγίων	454	14.458,03	ΑΛΛΑ ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΚΕΡΔΗ	485	
προβλέψεις εκμετάλλευσης	456		% μικτό εμπορικό αποτέλεσμα επί κόστους	500	28,72
οργανικά έξοδα υποκαταστημάτων	458		% μικτό εμπορικό αποτέλεσμα επί πωλήσεων	504	22,31
άθροισμα (με πρόσημο)	460		% αποτέλεσμα παροχής υπηρεσιών επί εσόδων	884	100,00
Γενικό σύνολο εξόδων	462	450.913,07			

Συνολικό ποσό κατάστασης φορολογικής αναμόρφωσης (1)	196	1.431,34	Μεταφορά αποτελεσμάτων από απλογραφικά βιβλία (2)	197	

(1) Μεταφορά από κατάσταση φορολογικής αναμόρφωσης.
(2) Συμπληρώνεται από προσωπικές εταιρίες (Ο.Ε., Ε.Ε., κτλ.) που μετατράπηκαν μέσα στη χρήση σε ΕΠΕ ή ΑΕ με τις γενικές διατάξεις και τηρούσαν απλογραφικά βιβλία
Αναγράφονται τα αποτελέσματα των απλογραφικών βιβλίων μέχρι το χρόνο ολοκλήρωσης του μετασχηματισμού (χορήγηση ΑΡΜΑΕ)

ΠΙΝΑΚΑΣ Ι'. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΚΑΘΑΡΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (1)

α/α	Α/Α εργολαβικού ή συμβολαίου αγοράς ακινήτου και ονοματεπώνυμο συμβολαιογράφου	Τοποθεσία οικοδομής	Αξία εργολαβικού ή συμβολαίου αγοράς οικοπέδου		Ακαθάριστα έσοδα από πωλήσεις διαμερισμάτων κτλ. (Άρθρα 34, 35 και 36 ν.2238/1994)		Συντ/στής καθαρού κέρδους	Καθαρά (τεκμαρτά) κέρδη	
1.			682		685		20,00	688	
2.			683		686		20,00	689	
3.			692		694		20,00	696	
4.			693		695		20,00	697	
Διαφορά κερδών (2)	691	ΣΥΝΟΛΟ	684		687			690	

αγορές υλικών και παγίων	377		αμοιβές και έξοδα τρίτων	379		διάφορα έξοδα	381	
αμοιβές προσωπικού	378		παροχές τρίτων, φόροι-τέλη	380				

ΠΙΝΑΚΑΣ Κ'. ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΣΩΡΙΝΩΝ ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ - ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΒΑΣΗΣ

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Λογιστική Βάση		Φορολογική Βάση		Διαφορές			
					Θετικές		Αρνητικές	
ενσώματα πάγια	765		773		781		789	
άυλα στοιχεία	766		774		782		790	
χρηματοοικονομικά στοιχεία	767		775		783		791	
προβλέψεις	768		776		784		792	
λοιπές διαφορές ενεργητικού	769		777		785		793	
λοιπές διαφορές παθητικού	770		778		786		794	
διαφορές από ετεροχρονισμό εσόδων	771		779		787		795	
διαφορές από ετεροχρονισμό εξόδων	772		780		788		796	
ΣΥΝΟΛΟ					797		798	

Σημειώσεις φορολογούμενου:

(1) Ο πίνακας αυτός συμπληρώνεται από τους υπόχρεους με εισοδήματα από πωλήσεις ακινήτων για τα οποία η άδεια κατασκευής έχει εκδοθεί μέχρι 31/12/2005.
(2) Αναγράφεται το 40% της διαφοράς λογιστικών-τεκμαρτών κερδών στην περίπτωση τήρησης διπλογραφικών βιβλίων.

1

Ι. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (άρθρα 22 και 23 ν.4172/2013)

α/α (1)	Είδος Δαπάνης (2)	Κωδ. (3)	Ποσό Αναμόρφωσης (4)
1.	Τόκοι από δάνεια που λαμβάνει η επιχείρηση από τρίτους (περ. α' άρθρ.23)	2001	
2.	Δαπάνη για αγορά αγαθών ή λήψη υπηρεσιών άνω 500 ευρώ χωρίς τη χρήση τραπεζικού μέσου πληρωμής (περ. β' άρθρ. 23)	2002	
3.	Μη καταβληθείσες ασφαλιστικές εισφορές (περ. γ' άρθρ. 23)	2003	
4.	Μη εκπιπτόμενες προβλέψεις (περ. δ' άρθρ.23)	2004	
5.	Πρόστιμα, ποινές και προσαυξήσεις (περ. ε' άρθρ.23)	2005	400,00
6.	Παροχή ή λήψη αμοιβών σε χρήμα ή είδος που συνιστούν ποινικό αδίκημα (περ. στ' άρθρ. 23)	2006	
7.	Φόροι - τέλη που δεν εκπίπτουν (περ. ζ' άρθρ.23)	2007	985,00
8.	Τεκμαρτό μίσθωμα κατά το μέτρο που υπερβαίνει το 3% της αντικειμενικής αξίας του ακινήτου (περ. η' άρθρ. 23)	2008	
9.	Δαπάνες για οργάνωση και εξαγωγή ενημερωτικών ημερίδων και συναντήσεων (περ. θ' άρθρ. 23)	2009	
10.	Δαπάνες για διεξαγωγή εορταστικών εκδηλώσεων (περ. ι' άρθρ.23)	2010	
11.	Δαπάνες ψυχαγωγίας (περ. ια' άρθρ.23)	2011	
12.	Προσωπικές καταναλωτικές δαπάνες (περ. ιβ' άρθρ.23)	2012	
13.	Δαπάνες προς φορολογικούς κατοίκους με έδρα σε κράτος μη συνεργάσιμο ή με προνομιακό φορολογικό καθεστώς (περ. ιγ' άρθρ. 23)	2013	
14.	Δαπάνες που αφορούν ενδομιλικά μερίσματα που εμπίπτουν στο πεδίό εφαρμογής του άρθρου 48 (παρ. 4)	2014	
15.	Μη εκπιπτόμενες δαπάνες τόκων - Υποκεφαλαιοδότηση (άρθρ. 49 ν.4172/2013)	2015	
16.	Μη εκπιπτόμενες δαπάνες αποσβέσεων από υπεραξία λόγω συγχώνευσης (άρθρ. 52 και 54 ν.4172/2013)	2016	
17.	Δαπάνες φορέων της Γενικής Κυβέρνησης που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	2017	
18.	Δαπάνες ναυτιλιακών επιχειρήσεων που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	2018	
19.	Δαπάνες απαλλασσομένων Ν.Π.	2019	
20.	Λοιπές δαπάνες που δεν αναγνωρίζονται προς έκπτωση	2020	46,34
21.	Δαπάνες αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών που αφορούν έσοδα μη υποκείμενα στο φόρο	2021	
22.	Δαπάνες Τοπικών Οργανισμών Εγγείων Βελτιώσεων (ΤΟΕΒ) που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	2022	
	Σ ύ ν ο λ ο	2100	1.431,34

Υποβλήθηκε ηλεκτρονικά (15-06-2016), για τον Α.Φ.Μ. 998112830, με αριθμό καταχώρησης

ΙΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΔΟΘΕΝΤΩΝ ΚΑΙ ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΩΝ ΦΟΡΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΚΑΙ ΕΜΜΕΣΩΝ ΦΟΡΩΝ (Φ.Π.Α., κ.τ.λ.)

ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΘΕΝΤΕΣ	Είδος Φόρου	Προκύπτοντες φόροι (α)		Φόροι Δηλωθέντες (β)		Διαφορά (α-β)	
	Μισθωτές υπηρεσίες άρθρο 15 ν.4172/2013	2201	39.086,99	2202	39.086,99	2203	
	Μερίσματα παρ. 1α άρθρ. 64 ν.4172/2013	2204	7.500,00	2205	7.500,00	2206	
	Τόκοι παρ. 1β άρθρ. 64 ν.4172/2013	2207		2208		2209	
	Δικαιώματα και λοιπά παρ. 1γ άρθρ. 64 ν.4172/2013	2210		2211		2212	
	Αμοιβές για συμβουλευτικές και λοιπές υπηρεσίες παρ. 1δ άρθρ. 64 ν.4172/2013	2213	1.280,00	2214	1.280,00	2215	
	Τεχνικά έργα παρ. 1δ άρθρ. 64 ν.4172/2013	2216		2217		2218	
	Ασφάλισμα από ομαδικό ασφαλιστήριο παρ. 1ε άρθρ. 64 ν.4172/2013	2219		2220		2221	
	Προμήθειες φορέων Γενικής Κυβέρνησης παρ. 2 άρθρ. 64 ν.4172/2013	2222		2223		2224	
	Λοιποί φόροι	2225		2226		2227	
	Φ.Π.Α.	2228	69.114,64	2229	69.114,64	2230	
	Χαρτόσημο	2231		2232		2233	
	Φόρος Πολυτελείας	2234		2235		2236	
	Λοιποί Φόροι	2237		2238		2239	

Υποβλήθηκε ηλεκτρονικά (15-06-2016), για τον Α.Φ.Μ. 998112830, με αριθμό καταχώρησης

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (μικρών επιχειρήσεων)

Σημειώσεις επί των χρηματοοικομικών καταστάσεων
31ης Δεκεμβρίου 2015

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ ΤΙΤΛΟΣ ADAP ΕΠΕ
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01/01/2015-31/12/2015
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΜΟΣΧΑΤΟ ΜΥΤΗΛΙΝΗΣ Αρ. 6
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	998112830
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	ΜΙΚΡΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ-ΑΤΟΜΙΚΕΣ ΧΡΗΜ/ΚΕΣ ΚΑΤ/ΣΕΙΣ,ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	Η ΚΡΙΣΗ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ ΓΕΝΙΚΑ ΠΟΥ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	ΑΠΕΙΚΟΝΙΣΗ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΚΟΣΤΟΣ ΚΤΗΣΗΣ, ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΕ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΥΣ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΝΤΑΙ
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (Παρ. 7 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΕΤΑΙ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	ΕΥΡΩ:20,000,-
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΝΤΑΙ
Έσοσα ή έξοδα ιδιαιτέρου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20 (Παρ. 18 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	8
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΝΤΑΙ
Άρθρο 30, παραγρ. 9, Ν. 4308/2014	Οι μικρές οντότητες παρέχουν πληροφορίες μόνο των παραγράφων 3,4,5,6,7,8,10,13,14,16,17,18,23α και 25 του άρθρου 29 του Ν. 4308/2014

Σημειώσεις δεν υπάρχουν

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟΣ
ΑΔΤ ΑΒ293784

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΕΥΡΥΠΙΩΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΗ533335
Αριθμ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 0015997
Α' Τάξης

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

ΧΡΗΣΗ : 2015

		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ					ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ					ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
			ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΧΡΗΣΗΣ					ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΧΡΗΣΗΣ				
ΚΩΔ.	**ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ**	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2014	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2015	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2014	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2015	31/12/2015
Γ.ΙΙ	**ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ**											
10	Γήπεδα - Οικόπεδα					0,00					0,00	0,00
11	Κτίρια & τεχνικά έργα					0,00					0,00	0,00
12	Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις	140.248,95				140.248,95	66.952,64	13.460,13			80.412,77	59.836,18
13	Μεταφορικά μέσα	4.165,00				4.165,00	1.715,78	416,50			2.132,28	2.032,72
14	Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	17.443,93	1.764,62			19.208,55	8.435,70	581,40			9.017,10	10.191,45
	Σύνολα	**161.857,88**	**1.764,62**	**0,00**	**0,00**	**163.622,50**	**77.104,12**	**14.458,03**	**0,00**	**0,00**	**91.562,15**	**72.060,35**
15	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση - προκαταβολές					0,00					0,00	0,00
	Σύνολα	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Σύνολα ενσώματων ακινητοποιήσεων	**161.857,88**	**1.764,62**	**0,00**	**0,00**	**163.622,50**	**77.104,12**	**14.458,03**	**0,00**	**0,00**	**91.562,15**	**72.060,35**
Γ.Ι	**ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ**					0,00					0,00	0,00
16.01	Δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας					0,00					0,00	0,00
16.05	Λοιπά δικαιώματα					0,00					0,00	0,00
16.10	Έξοδα ίδρυσης & Α΄ εγκατάστασης					0,00					0,00	0,00
16.14	Έξοδα κτήσεως ακινητοποιήσεων					0,00					0,00	0,00
16.17	Έξοδα αναδιοργάνωσης					0,00					0,00	0,00
	Σύνολα ασωμάτων ακινητοποιήσεων	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Γενικά σύνολα	**161.857,88**	**1.764,62**	**0,00**	**0,00**	**163.622,50**	**77.104,12**	**14.458,03**	**0,00**	**0,00**	**91.562,15**	**72.060,35**

Copyright © 2008, Θωμάς Γερασ. Κουτρούμπας

Α/Α1

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΜΕ Α/Α9

Στην Αθήνα σήμερα την 20 Φεβρουαρίου του έτους 2016 ημέρα Σάββατο & ώρα 10π.μ.συνήρθε στα γραφεία της εταιρείας με την επωνυμία ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ & διακριτικό τίτλο "ADAP LTD" στην οδό Μυτιλήνης 6 Μοσχάτο ο διαχειριστής αυτής Κασσελάκης Μάρκος του Παύλου με θέματα ημερησίας διατάξεως :

1) Έγκριση οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας χρήσης 2015 .

2) Υπογραφή Ισολογισμού.

3) Ορισμός της ημερομηνίας σύγκλισης της ετήσιας γενικής συνέλευσης των εταίρων προκειμένου να εγκρίνει τον ισολογισμό της χρήσης του 2015. Ο ισολογισμός αυτός καθώς και το προσάρτημα της 31/12/2015 έχουν ως εξής:

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) Ποσά σε Ευρώ
Υπόδειγμα Β.1.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014
31ης Δεκεμβρίου 2015 5η Εταιρική χρήση (01/01/2015-31/12/2015)
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ:9586001000

	2015	2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	0	0
Μηχανολογικός εξοπλισμός	59836,18	73296,31
Λοιπός εξοπλισμός	12224,17	11457,45

Επενδύσεις σε ακίνητα	0	0
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0	0
Σύνολο	*72060,35*	*84753,76*
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	0	0
Υπεραξία	0	0
Λοιπά άυλα	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	0	0
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Δάνεια και απαιτήσεις	0	0
Χρεωστικοί τίτλοι	0	0
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0	0
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0	0
Λοιπά	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Αναβαλλόμενοι φόροι	0	0
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**72060,35**	**84753,76**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0	0
Εμπορεύματα	0	0
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	20723,9	22415
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Προκαταβολές για αποθέματα	0	0
Λοιπά αποθέματα	0	0
Σύνολο	*20723,9*	*22415*
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	320442,35	411147,58
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0	0
Λοιπές απαιτήσεις	32000,68	37406,24
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	500	500
Προπληρωμένα έξοδα	0	0
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	96756,97	139467,69
Σύνολο	449700	588521,51
Σύνολο κυκλοφορούντων	470423,9	610936,51
Σύνολο ενεργητικού	542484,25	695690,27
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	6000	6000
Υπέρ το άρτιο	0	0
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0	0
Ίδιοι τίτλοι	0	0
Σύνολο	*6000*	*6000*

Διαφορές εύλογης αξίας	0	0
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0	0
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0	0
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	39468,85	34972,12
Αφορολόγητα αποθεματικά	0	0
Αποτελέσματα εις νέο	189867,79	231697,64
Σύνολο	*229336,64*	*266676,76*
Συναλλαγματικές διαφορές	0	0
Σύνολο καθαρής θέσης	235336,64	272676,76
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	20000	20000
Λοιπές προβλέψεις	15277,27	31597,71
Σύνολο	*35277,27*	*51597,71*
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	0	0
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0
Κρατικές επιχορηγήσεις	0	0
Αναβαλλόμενοι φόροι	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	0	0
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0	0
Εμπορικές υποχρεώσεις	198214,03	263559,25
Φόρος εισοδήματος	17323,01	33000,68
Λοιποί φόροι και τέλη	23063,56	19262,15
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	9107,51	9934,54
Λοιπές υποχρεώσεις	24162,23	45659,18
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0	0
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0	0
Σύνολο	271870,34	371415,8
Σύνολο υποχρεώσεων	307147,61	423013,51
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	542484,25	695690,27

Έπεται Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία Υπόδειγμα Β.2.1.

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία

(Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις) Ποσά σε Ευρώ
Υπόδειγμα Β.2.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014
31ης Δεκεμβρίου 2015 5η Εταιρική χρήση (01/01/2015-31/12/2015)
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 9586001000

-	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	849167,26	963608,93
Κόστος πωλήσεων	619644,67	593551,57
Μικτό αποτέλεσμα	229522,59	370057,36
Λοιπά συνήθη έσοδα	0	0
	229522,59	370057,36
Έξοδα διοίκησης	153657,49	138193,64
Έξοδα διάθεσης	35814,43	106895,08
Λοιπά έξοδα και ζημιές	1444,24	2965,34
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0	0
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0	0
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0	0
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0	0
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0	0
Λοιπά έσοδα και κέρδη	16824,63	0
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	55431,06	122003,3
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0	0

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	576,17	208,11
Αποτέλεσμα προ φόρων	54854,89	121795,19
Φόροι εισοδήματος	17323,01	33000,68
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	37531,88	88794,51

Σημειώσεις: Δεν υφίστανται

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟΣ
ΑΔΤ ΑΒ293784

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΕΥΡΥΠΙΩΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΗ 533335
Αριθμ.αδείας Ο.Ε.Ε.
0015997
Α Τάξης

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (μικρών επιχειρήσεων)

Σημειώσεις επί των χρηματοοικομικών καταστάσεων

31ης Δεκεμβρίου 2015

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ ΤΙΤΛΟΣ ADAP ΕΠΕ
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ
Περίοδος αναφοράς	01/01/2015-31/12/2015

(Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΜΟΣΧΑΤΟ ΜΥΤΗΛΙΝΗΣ Αρ. 6
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	998112830
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	ΜΙΚΡΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ-ΑΤΟΜΙΚΕΣ ΧΡΗΜ/ΚΕΣ ΚΑΤ/ΣΕΙΣ,ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΆ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	Η ΚΡΙΣΗ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ ΓΕΝΙΚΑ ΠΟΥ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. (Παρ. 5 άρθρου 29)	ΑΠΕΙΚΟΝΙΣΗ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΚΟΣΤΟΣ ΚΤΗΣΗΣ, ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΕ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΥΣ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΝΤΑΙ
Συσχέτιση περιουσιακού στοιχείου με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (Παρ. 7 άρθρου 29)	ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ
Πίνακας ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων (Παρ. 8 άρθρου 29)	ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΕΤΑΙ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία (Παρ. 10 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ**
Χρέος της οντότητας που καλύπτεται από εξασφαλίσεις (Παρ. 13 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ**
Τα ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού. (Παρ. 14 άρθρου 29)	**ΕΥΡΩ:20,000,-**
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΝΤΑΙ**
Έσοσα ή έξοδα ιδιαιτέρου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (Παρ. 17 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ**
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αγαθών και υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 20 (Παρ. 18 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΤΑΙ**
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	**8**
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	**ΔΕΝ ΥΦΙΣΤΑΝΤΑΙ**
Άρθρο 30, παραγρ. 9, Ν. 4308/2014	Οι μικρές οντότητες παρέχουν πληροφορίες μόνο των παραγράφων 3,4,5,6,7,8,10,13,14,16,17,18,23α και 25 του άρθρου 29 του Ν. 4308/2014

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

ΧΡΗΣΗ : 2015

		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ					ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ					ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
			ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΧΡΗΣΗΣ					ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΧΡΗΣΗΣ				
ΚΩΔ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2014	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2015	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2014	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2015	31/12/2015
Γ.ΙΙ	**ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ**											
10	Γήπεδα - Οικόπεδα					0,00					0,00	0,00
11	Κτίρια & τεχνικά έργα					0,00					0,00	0,00
12	Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις	140.248,95				140.248,95	66.952,64	13.460,13			80.412,77	59.836,18
13	Μεταφορικά μέσα	4.165,00				4.165,00	1.715,78	416,50			2.132,28	2.032,72
14	Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	17.443,93	1.764,62			19.208,55	8.435,70	581,40			9.017,10	10.191,45
	Σύνολα	**161.857,88**	**1.764,62**	**0,00**	**0,00**	**163.622,50**	**77.104,12**	**14.458,03**	**0,00**	**0,00**	**91.562,15**	**72.060,35**
15	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση - προκαταβολές					0,00					0,00	0,00
	Σύνολα	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Σύνολα ενσώματων ακινητοποιήσεων	**161.857,88**	**1.764,62**	**0,00**	**0,00**	**163.622,50**	**77.104,12**	**14.458,03**	**0,00**	**0,00**	**91.562,15**	**72.060,35**
Γ.Ι	**ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ**					0,00					0,00	0,00
16.01	Δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας					0,00					0,00	0,00
16.05	Λοιπά δικαιώματα					0,00					0,00	0,00
16.10	Έξοδα ίδρυσης & Α΄εγκατάστασης					0,00					0,00	0,00
16.14	Έξοδα κτήσεως ακινητοποιήσεων					0,00					0,00	0,00
16.17	Έξοδα αναδιοργάνωσης					0,00					0,00	0,00
	Σύνολα ασωμάτων ακινητοποιήσεων	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Γενικά σύνολα	**161.857,88**	**1.764,62**	**0,00**	**0,00**	**163.622,50**	**77.104,12**	**14.458,03**	**0,00**	**0,00**	**91.562,15**	**72.060,35**

Copyright © 2008, Θωμάς Γεωσ. Κωτρούπιος

Στην συνέχεια ο Διαχειριστής θέτει τα άλλα θέματα που πρέπει να συμπεριληφθούν στην ημερήσια διάταξη της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της εταιρείας:

ΘΕΜΑ ΤΡΙΤΟ: ΟΡΙΣΜΟΣ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑΣ ΣΥΓΚΛΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ

Αποφασίζεται η ετήσια γενική συνέλευση των εταίρων που θα εγκρίνει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης 2015 να συγκληθεί την 31ην Μαρτίου 2016 ημέρα Πέμπτη & ώρα 06:00 μ.μ. στα γραφεία της εταιρείας στη οδό Μυτιλήνης 6 Μοσχάτο.
Τα θέματα που προτείνεται να συζητηθούν στην Τακτική Γενική Συνέλευση είναι τα ακόλουθα.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΙΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Υποβολή και έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων (Ισολογισμού &Αποτελεσμάτων, Προσαρτήματος της εταιρικής χρήσης 2015) και της διάθεσης των κερδών αυτής μετά της επ' αυτού έκθεσης του διαχειριστή.
2. Απαλλαγή του διαχειριστή από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσης 2015.
3. Έγκριση καταβολής αμοιβών διαχειριστή για τη χρήση 2016 και αποφασίζεται να συγκληθεί αυτή στην έδρα της εταιρείας στην οδό Μυτιλήνης 6 Μοσχάτο την 31ην Μαρτίου 2015 ημέρα Πέμπτη και ώρα 06:00 μ.μ., συντάσσεται δε το κείμενο της προσκλήσεως, το οποίο μαζί με τον Ισολογισμό, θα δημοσιευθεί εγκαίρως όπως προβλέπεται από τον νόμο και το καταστατικό.

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ

Σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, ο διαχειριστής της εταιρείας ADAP ΔΙΑΦ/ΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ σας καλεί στην Ετήσια Τακτική Συνέλευση που θα γίνει την 31ην Μαρτίου 2016 ημέρα Πέμπτη και ώρα 06:00 μ.μ. για τα παρακάτω θέματα:

Θέματα Ημερησίας Διατάξεως

1. Υποβολή και έγκριση του Ισολογισμού και των λοιπών ετησίων οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης από 01-01-15 έως 31-12-2015.
2. Υποβολή και έγκριση της εκθέσεως του διαχειριστή επί της εταιρικής χρήσεως από 01-01-2015 έως 31-12-2015.
3. Λήψη αποφάσεως περί απαλλαγής του διαχειριστή από πάσης ευθύνης αποζημίωσης, για τις ενέργειες και πράξεις της εταιρικής χρήσης που έληξε στις 31-12-2015.
4. Έγκριση καταβολής αμοιβών διαχειριστή για τη χρήση 2016.

Α/Α10

Αθήνα 20 Φεβρουαρίου 2016
Ο Διαχειριστής

Τέλος ο διαχειριστής συντάσσει την έκθεση του επί των πεπραγμένων της χρήσεως από 01-01-15 έως 31-12-2015 προς την Γενική Συνέλευση των εταίρων, το κείμενο της οποίας καταχωρείται παρακάτω:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΕΤΙΑΡΩΝ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2015
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2015-31/12/2015

Κύριοι εταίροι,

Σύμφωνα με τον Νόμο και το Καταστατικό της εταιρείας, σας παρουσιάζουμε τη δραστηριότητα της εταιρείας κατά το έτος 2015 (χρήση 01/01/2015-31/12/2015). Η χρήση που έκλεισε ήταν για την εταιρεία μας κερδοφόρος. Με τη ποιότητα των εργασιών της, η εταιρεία είναι σε θέση να αντιμετωπίζει όλα τα εμπόδια και να προχωρεί προς τα εμπρός παρά την ύφεση, που πλήττει την χώρα μας.
Τα κυριότερα σημεία προόδου της περασμένης χρήσης είναι τα εξής:

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ
Τα οικονομικά αποτελέσματα του 2015 κέρδη προ φόρων ανέρχονται στο ποσό των 54.854,89 ευρώ και προτείνεται η διάθεση των αποτελεσμάτων όπως πιο κάτω:

Πίνακας διάθεσης αποτελεσμάτων

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΑΘΑΡΩΝ ΚΕΡΔΩΝ

Τα ως άνω καθαρά κέρδη 54.854,89 ευρώ και μετά την αφαίρεση του φόρου εισοδήματος 17.323,01 ευρώ προτείνεται να διατεθούν ως ακολούθως:

ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ 54.854,89 ευρώ
ΜΕΙΩΝ ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ 17.323,01 ευρώ
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 37.531,88 ευρώ
_ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ 1.926,59 ευρώ
_ΚΕΡΔΗ ΕΙΣ ΝΕΟΝ 35.605,29 ευρώ

Ο τζίρος υπήρξε πτωτικός σε σχέση με την προηγούμενη χρονιά (2014), λόγω της κρίσης στην αγορά.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική θέση της εταιρείας είναι άριστη, διότι δεν υπάρχουν μεγάλες υποχρεώσεις που να μη δύναται να τις αντιμετωπίσει η εταιρεία.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας κίνδυνοι

ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΓΙΑ ΤΟ 2016

Αναμένεται πορεία ανάλογη του έτους 2015.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Δεν υπάρχουν τέτοιου είδους δραστηριότητες

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει.

6. Πληροφορίες για τα χρηματοοικονομικά μέσα

Η εταιρεία εισπράττει εμβάσματα μέσω τραπέζης από τους πελάτες εσωτερικού & εξωτερικού.

7. Ακίνητα της εταιρείας

Η εταιρεία δεν έχει στην ιδιοκτησία της ακίνητα.

8. Υποκαταστήματα εταιρείας

Δεν υπάρχουν.

9. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρείας. Με την πεποίθηση ότι η διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων κατά την υπό κρίση εταιρική χρήση υπήρξε συνετή και επιμελής έχω την τιμή να θέσω υπό την κρίση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως τον Ισολογισμό της χρήσεως που έληξε την 31-12-2015 μαζί με το κατά νόμο προσάρτημα και τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, με την ελπίδα ότι θα εγκριθούν όπως έχουν.

Κύριοι Εταίροι

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλώ όπως εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως 2015.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση, η συνεδρίαση λύεται και σε πίστωση των ανωτέρων συντάσσεται το παρόν πρακτικό που υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ,

A/A12

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο Πρακτικών Διαχειριστή
Αθήνα αυθυμερόν



ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) Ποσά σε Ευρώ

Υπόδειγμα Β.1.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014

31ης Δεκεμβρίου 5η Εταιρική χρήση (01/01/2015-31/12/2015)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ:9586001000

	2015	2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	0	0
Μηχανολογικός εξοπλισμός	59836,18	73296,31
Λοιπός εξοπλισμός	12224,17	11457,45
Επενδύσεις σε ακίνητα	0	0
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0	0
Σύνολο	*72060,35*	*84753,76*
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	0	0
Υπεραξία	0	0
Λοιπά άυλα	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	0	0
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Δάνεια και απαιτήσεις	0	0
Χρεωστικοί τίτλοι	0	0
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0	0
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0	0
Λοιπά	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Αναβαλλόμενοι φόροι	0	0
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**72060,35**	**84753,76**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0	0
Εμπορεύματα	0	0
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	20723,9	22415
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0	0
Προκαταβολές για αποθέματα	0	0
Λοιπά αποθέματα	0	0
Σύνολο	*20723,9*	*22415*
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	320442,35	411147,58
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0	0
Λοιπές απαιτήσεις	32000,68	37406,24
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	500	500
Προπληρωμένα έξοδα	0	0
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	96756,97	139467,69
Σύνολο	449700	588521,51
Σύνολο κυκλοφορούντων	470423,9	610936,51
Σύνολο ενεργητικού	542484,25	695690,27
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	6000	6000
Υπέρ το άρτιο	0	0
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0	0
Ίδιοι τίτλοι	0	0
Σύνολο	*6000*	*6000*
Διαφορές εύλογης αξίας	0	0
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	0	0
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	0	0
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	39468,85	34972,12
Αφορολόγητα αποθεματικά	0	0
Αποτελέσματα εις νέο	189867,79	231697,64
Σύνολο	*229336,64*	*266676,76*
Συναλλαγματικές διαφορές	0	0
Σύνολο καθαρής θέσης	235336,64	272676,76
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	20000	20000
Λοιπές προβλέψεις	15277,27	31597,71
Σύνολο	*35277,27*	*51597,71*
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	0	0
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0
Κρατικές επιχορηγήσεις	0	0
Αναβαλλόμενοι φόροι	0	0
Σύνολο	*0*	*0*
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	0	0
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	0	0
Εμπορικές υποχρεώσεις	198214,03	263559,25
Φόρος εισοδήματος	17323,01	33000,68
Λοιποί φόροι και τέλη	23063,56	19262,15
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	9107,51	9934,54
Λοιπές υποχρεώσεις	24162,23	45659,18
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0	0
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0	0
Σύνολο	271870,34	371415,8
Σύνολο υποχρεώσεων	307147,61	423013,51
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	542484,25	695690,27

Έπεται Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία Υπόδειγμα Β.2.1

ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία

(Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις) Ποσά σε Ευρώ

Υπόδειγμα Β.2.1 Παραρτήματος Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν.4308/2014

31ης Δεκεμβρίου 2015 5η Εταιρική χρήση (01/01/2015-31/12/2015)

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 9586001000

	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	849167,26	963608,93
Κόστος πωλήσεων	619644,67	593551,57
Μικτό αποτέλεσμα	229522,59	370057,36
Λοιπά συνήθη έσοδα	0	0
	229522,59	370057,36
Έξοδα διοίκησης	153657,49	138193,64
Έξοδα διάθεσης	35814,43	106895,08
Λοιπά έξοδα και ζημιές	1444,24	2965,34
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0	0
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0	0
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	0	0
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0	0
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0	0
Λοιπά έσοδα και κέρδη	16824,63	0
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	55431,06	122003,3
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	576,17	208,11
Αποτέλεσμα προ φόρων	54854,89	121795,19
Φόροι εισοδήματος	17323,01	33000,68
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	37531,88	88794,51

Σημειώσεις: Δεν υφίστανται

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟΣ
ΑΔΤ ΑΒ293784

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΕΥΡΥΠΙΩΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΗ 533335
Αριθμ.αδείας Ο.Ε.Ε. 0015997
Α Τάξης

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

Φορολογικό Έτος: 1/1/2015 έως 31/12/2015

Αριθμός Δήλωσης:

Τύπος Δήλωσης: ~~ΑΡΧΙΚΗ~~ | ΤΡΟΠ/ΚΗ

ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ: ΝΑΙ 1

ΜΕ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ: ΝΑΙ 1

Προς την Δ.Ο.Υ.: ΜΟΣΧΑΤΟΥ

Δ.Ο.Υ. προηγούμενης δήλωσης: ΜΟΣΧΑΤΟΥ

Εφαρμογή Δ.Λ.Π./ Ε.Λ.Π.: 650 ΝΑΙ 1 ΟΧΙ 2

Έλεγχος υποχρεωτικός από νόμιμο ελεγκτή ή ελεγκτικό γραφείο: 649 ΝΑΙ 1 ΟΧΙ 2

Στοιχεία ΥΠΟΧΡΕΟΥ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΤΙΤΛΟΣ	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ	ADAP ΕΠΕ	999811283 0
Δ/ΝΣΗ ΕΔΡΑΣ (ΠΟΛΗ, ΟΔΟΣ, ΑΡΙΘΜΟΣ, ΤΑΧ. ΚΩΔ.)	ΤΗΛΕΦΩΝΟ	ΝΟΜΙΚΗ ΜΟΡΦΗ
ΜΟΣΧΑΤΟ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ 6 18346		ΕΠΕ

Στοιχεία ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟΣ	034293746
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ (ΠΟΛΗ, ΟΔΟΣ, ΑΡΙΘΜΟΣ, ΤΑΧ. ΚΩΔ.)	ΤΗΛΕΦΩΝΟ
ΑΜΟΡΓΟΥ 124 18121 ΚΟΡΥΔΑΛΛΟΣ	ΑΜΟΡΓΟΥ 124

Φορολογητέα Αποτελέσματα:		
Φορολογητέα Κέρδη	001	56.286,23
ή Ζημία	003	

Υπάγεστε:				
α) στην παρ. 4 άρθρου 58 ν.4172/2013	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
β) στο άρθρο 73 ν.3842/2010	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2
γ) στην παρ. 2 άρθρου 58 ν.4172/2013 και είστε εγγεγραμμένοι στο μητρώο της ΠΑΣΕΓΕΣ	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ, κ.λπ.

Φόρος που αναλογεί: **[521]** 56.286,23 x 29% ή 26% ή 13%		004	16.323,01	
Φόρος που αναλογεί: **[522]** 0,00 x 33%		523		
Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.3908/2011 (λόγω πραγματ. επενδύσεων)		579		
Μισθώματα για χρήση ακινήτου (παρ. Β2 άρθ. 43 και παρ. Β2 άρθ. 44 ν.4030/2011)		575		
Άθροισμα: [(004) + (523)] - [(579) + (575)]		700	16.323,01	(α)
(-)	Φόρος που παρακρατήθηκε ή καταβλήθηκε και δεν υπάρχει ηλεκτρονική πληροφόρηση	009		
	Φόρος που παρακρατήθηκε ή καταβλήθηκε	090	117,76	
	Φόρος που προκαταβλήθηκε	008	32.000,68	
	Φόρος νομικού προσώπου για εισπρατ. μερίσματα (παρ.3 άρθρ.68 ν.4172/2013)	052	0,00	
	Φόρος οικοδομικών επιχειρήσεων λόγω πώλησης ημιτελών οικοδομών	111		
	Πιστωτικό ποσό προηγούμενων χρήσεων (εφαρμογή παρ. 6 άρθ. 3 ν.4046/2012)	751		
	Φόρος αλλοδαπής	600		
Άθροισμα: (009) + (090) + (008) + (052) + (111) + (751) + (600)		701	32.118,44	(β)
Πιστωτικό ποσό για συμψηφισμό		012	15.795,43	(β) - (α) = (δ)
Χρεωστικό ποσό για βεβαίωση		011		(α) - (β) = (γ)
Προκαταβολή φόρου τρέχοντος φορολογικού έτους		014	16.205,25	
Τέλη χαρτοσήμου στο ακαθάριστο εισόδημα από εκμίσθωση ακινήτων		006		
Εισφορά υπέρ ΟΓΑ στα τέλη χαρτοσήμου		007		
Εισφορά ΕΛΓΑ 2% (άρθ. 13 ν.3877/2010)		910		
Τέλος επιτηδεύματος (άρθ. 31 ν.3986/2011)		911	1.000,00	
Άθροισμα: (011) + (014) + (006) + (007) + (910) + (911)		702	17.205,25	(ε)
Συνολικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση		704	1.409,82	(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	0,00	(δ) - (ε) - (στ)

ΕΚΠΤΩΣΕΙΣ

Έγινε έκπτωση για ποσό:

Αριθμ. Τ.Α.Φ.Ε.:

Ημ/νία:

Ο Ενεργήσας την έκπτωση

Παραλήφθηκε:

Εμπρόθεσμα:

Εκπρόθεσμα:

Μήνες Εκπρ.:

Ημ/νία:

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.Μητρ.άδ.άσκ.επαγγ/τος:

Κατηγορ.:

Ημ/νία:

Ο Δηλών

Ακαθάριστα έσοδα χρήσης	015		849.167,26
Κέρδη χρήσης βάσει Δ.Λ.Π. / Ε.Λ.Π.	116		54.854,89
Ή ζημία βάσει 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	.....	54.854,89
Φορολογική ζημία χρήσης	017	.....	
Σε περίπτωση κερδών προστίθενται και σε περίπτωση ζημιάς αφαιρούνται			
1. Μη εκπιπτόμενες επιχειρηματικές δαπάνες	455		1.431,34
2. Πιστωτικά υπόλοιπα αποθεματικών (παρ. 12 και 13 άρθ. 72 ν.4172/2013)	456		
3. Υπόλοιπο Λογ/σμού "Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις (ν.2238/1994)"	453		
4. Χρεωστική διαφορά λόγω πιστωτικού κινδύνου (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)	457		
5. Μη διανεμηθέν εισόδημα ελεγχόμενης αλλοδαπής εταιρείας (άρθρο 66 ν.4172/2013)	452		
6.	454		
Σύνολο κερδών	024	.....	56.286,
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. Έσοδα που φορολογήθηκαν κατ'εφαρμογή των παρ.12 &13 του άρθρου 72 ν.4172/2013	474		
3. Υπεραξία από αναγκαστική απαλλοτρίωση ακινήτου	458		
4. Υπεραξία από μεταβίβαση ημεδαπών εταιρικών ομολόγων (ν.3156/2003) και εταιρικών ομολόγων που έχουν εκδοθεί από εταιρείες Ε.Ε., ΕΟΧ / ΕΖΕΣ	465		
5. Υπεραξία από εκποίηση μεριδίων ΟΣΕΚΑ (ημεδαπών, Ε.Ε., ΕΟΧ / ΕΖΕΣ)	466		
6. Υπεραξία από μεταβίβαση αυτοκινήτου Δ.Χ. (ν.2579/1998)	470		
7. Υπεραξία λόγω συγχώνευσης (άρθ. 52, 53 και 54 ν.4172/2013)	463		
8. Τόκοι ομολόγων που εκδίδονται από ΕΤΧΣ κατ' εφαρμογή του προγράμματος P.S.I.	467		
9. Κέρδη από διάθεση παραγόμενης ηλεκτρικής ενέργειας (παρ. 5 άρθ. 58 ν.4172/2013)	459		
10. Απαλλασσόμενα έσοδα φορέων γενικής κυβέρνησης (άρθ. 46 ν.4172/2013)	468		
11. Έσοδα αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών μη υποκείμενα σε φόρο	471		
12. Απαλλασσόμενα έσοδα Τοπικών Οργανισμών Εγγείων Βελτιώσεων (ΤΟΕΒ)	472		
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. Χρεωστικό υπόλοιπο αποθεματικών (παρ. 12 και 13 άρθ. 72 ν.4172/2013) κ.λ.π	464		
17. Χρεωστική διαφορά λόγω πιστωτικού κινδύνου (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)	473		
18. Αποσβέσεις αδειών Φ.Δ.Χ. του ν.3888/2010 (εξωλογ. απόσβεση σε [097] ___ χρόνια)	550		
19. Ποσό που φορολογήθηκε κατά τις προηγούμενες χρήσεις λόγω αναμόρφωσης προβλέψεων	462		
20.	461		
Κέρδη φορολογικού έτους	029	.....	56.286,2
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 έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013	384		
4. Ποσό διανεμηθέντων ή κεφαλαιοποιηθέντων κερδών (αποθεματικών) για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθ. 47 ν.4172/2013)	385		
5. Πλέον φόρος που αναλογεί	386		
6. Άθροισμα: (382) + (383) + (385) + (386)	387		
Κέρδη	038	.....	56.286,
Ζημία	338	.....	
Ζημία παρελθουσών χρήσεων	039	.....	
ΚΕΡΔΗ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	040	.....	56.286,
ΖΗΜΙΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	400	.....	

1. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.1892/1990	046	
2. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.2601/1998	044	
3. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.3299/2004	045	
4. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθ. 71 ν.3842/2010	041	
5. Αφορολόγητο αποθεματικό για την μετεγκατάσταση επιχ/σεων σε επιχειρηματικά πάρκα (παρ. 3 άρθ. 62 ν.3982/2011)	099	
6. Δαπάνες Επιστημονικής και Τεχνολογικής Έρευνας (άρθ. 22Α ν.4172/2013) (Εξωλογιστικά)	060	
7. Ποσό επένδυσης για παραγωγή κινηματ/κού έργου (παρ. 9-12 άρθ.73 ν.3842/2010)	076	
8. Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία (παρ. 10 άρθ. 4 ν.3522/2010) (Εξωλογιστ.)	071	
9.	059	
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ	048	56.286,23
ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΖΗΜΙΑΣ	448	0,00
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ ΠΟΥ ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΟΥΝ ΣΤΟΝ ΜΕΙΩΜΕΝΟ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗ (παρ. 4 άρθ. 58 ν.4172/2013)	900	
ΤΕΚΜΑΡΤΑ ΚΕΡΔΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	100	
ΚΑΘΑΡΟ ΓΕΩΡΓΙΚΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΓΙΑ ΕΠΙΒΟΛΗ ΕΙΣΦΟΡΑΣ (άρθ. 13 ν.3877/2010)	909	

ΙΙ. ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΡΕΧΟΝΤΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ

ΕΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ (μειωμένη προκαταβολή) | 950 | ΝΑΙ | 1 | Χρόνος έναρξης εργασιών (νέας επιχ.): .....

1. Φόρος κερδών _____ x 75% ή 100%	049	16.323,01
2. Μείον παρακρατηθείς φόρος από πηγή Ελλάδος	050	117,76
3. Προκαταβολή τρέχοντος φορολογικού έτους	051	16.205,25

ΙΙΙ. ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ

ισόδημα για το οποίο καταβλήθηκε φόρος στην αλλοδαπή	610	
όρος που καταβλήθηκε στην αλλοδαπή	620	

IV. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (ν.3908/2011)

υνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης	576	
παλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	577	
πόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	578	

V. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ - P.S.I. (ν.4046/2012)

υνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς	746	
υνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς που αποσβέσθηκε στις προηγούμενες χρήσεις	747	
οσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	753	
πολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	748	

VI. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)

υνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς	811	
οσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	812	
πολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	813	

Πίνακας 1: ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ περ. β΄ ΑΡΘΡΟΥ 45 Ν.4172/2013

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

/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.	034293746	ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟ ΠΑΥ	51	Μέλος	0,00	0,00	0,00
2.	022047439	ΜΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡ ΝΙΚ	49	Μέλος	0,00	0,00	0,00
3.							
		ΣΥΝΟΛΑ			0,00	0,00	0,00

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

ίνακας 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) 75%	100%	Δαπάνη Ιδιοχρη-σιμοποίησης	Κέρδος	Ζημία

ίνακας 2Β: Λοιπά Έσοδα από Επιχειρηματική Δραστηριότητα

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

Ζημία από επιχειρηματική δραστηριότητα παρελθουσών χρήσεων:

ίνακας 2Γ: Φορολογητέο Εισόδημα

Φορολογητέα Κέρδη: | Ζημία:

Α. ΕΣΟΔΑ				Β. ΕΞΟΔΑ	
	Εκμίσθωση Ακινήτων:			Ενοίκια:	
	Κινητές Αξίες: Μερίσματα:			Μισθοί:	
	Κινητές Αξίες: Τόκοι:			Εργοδοτικές Εισφορές:	
	Κινητές Αξίες: .....:			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 Φόρο
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 Φόρο
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 Φόρο
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 Φόρο
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		

Είδος Εισοδήματος	Κωδ	Ακαθάριστο Εισόδημα
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση (εκτός του ποσού κωδ. αριθμ. 215)	200	
Ιδιοχρησιμοποίηση - Δωρεάν Παραχώρηση	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	

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 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

		ΠΟΣΑ
Ποσό εισπραττόμενων κερδών		
Συντελεστής φορολογίας εισοδήματος του νομικού προσώπου ή της μόνιμης εγκατάστασης		
Ποσό εγγύησης προς τη Φορολογική Αρχή		
Ημερομηνία και αριθμός της εγγυητικής επιστολής	___/___/_____	

Ε3

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

Υποβάλλεται σε ένα αντίτυπο και συνοδεύει τη δήλωση φορολογίας εισοδήματος

002	Από	01-01-2015	003	Έως	31-12-2015

Φορολογικό Έτος 2015

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ (1)	004	317537	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΦΑΚΕΛΟΥ Α.Ε.	006		
ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	008	ΤΡΟΠ/ΚΗ	1
ΗΜΕΡ. ΠΡΩΤΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ		13-10-2010	
ΗΜΕΡ. ΕΝΑΡΞΗΣ (9)		13-10-2010	
ΗΜΕΡ. ΔΙΑΚΟΠΗΣ			

Δ.Ο.Υ. ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ | 005 | 1211

Κατηγορία Βιβλίων (2)	019	Απλογραφικά	1	Διπλογραφικά	2	X					
Αιτία μη τήρησης	726	Μη υπόχρεοι	1	Απαλλασσόμενοι	2	Απαλλασσόμενοι με Α.Π.Δ.	3				
Ασκείτε αγρ. δραστ. και υπάγεστε:		Κανονικό Καθεστώς Φ.Π.Α.	595	1	Ειδικό Καθεστώς Φ.Π.Α.	596	1	Μη ενταγμένοι σε καθεστώς Φ.Π.Α.	598	1	
παρ. 7 άρθ. 48 ν.2238/94 (6)	593	1	περ. στ' παρ. 2 αρθρ. 12 (7)	591	1	Ασκείτε επιχειρ. δραστ. και έχετε την εμπορική ιδιότητα (8)	597	ΝΑΙ	X		

ΠΙΝΑΚΑΣ Α'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΜΕΝΟΥ

Α.Φ.Μ.	018	998112830	Κωδικός Αριθμός Κύριας Δραστηριότητας Έδρας	705	73111102	Κ.Α.Δ. που αντιστοιχεί στα μεγαλύτερα ακαθάριστα έσοδα	761	73111102

Γράψτε τη δραστηριότητα με τα μεγαλύτερα έσοδα: **ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ ΓΕΝΙΚΑ (ΠΑΝΟ) ΚΑΙ ΕΠΙΓΡΑΦΩΝ**

ΕΠΩΝΥΜΟ Α'	ΕΠΩΝΥΜΟ Β'	ΟΝΟΜΑ	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ (Μη Φυσικού Προσώπου) ADAP ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΠΕ

ΠΙΝΑΚΑΣ Β'. ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΑΡΧΕΙΑ - ΕΚΔΟΘΕΝΤΑ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ

Τίτλος στοιχείου συναλλαγών	Στοιχεία που εκδόθηκαν Από No	Στοιχεία που εκδόθηκαν Μέχρι No	Τίτλος στοιχείου συναλλαγών	Στοιχεία που εκδόθηκαν Από No	Στοιχεία που εκδόθηκαν Μέχρι No
1.			4.		
2.			5.		
3.			6.		

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ'. ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Υποκαταστήματα	061		Φορολογικές αποθήκες	062											
Αποθηκευτικοί χώροι	064		Μόνιμα απασχολούμενο προσωπικό	065	8										
Εκθέσεις	067		Εποχιακά απασχολούμενο προσωπικό	068											
Εργοτάξια	070														
Λοιποί εκτός έδρας χώροι	073		Συνδεδεμένες επιχειρήσεις Αρ. 2 ν.4172/2013	074		Υποχρέωση Απογραφής	075	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2	ΝΑΙ ΠΡΟΑΙΡΕΤΙΚΑ	3		
Πώληση αγαθών μέσω διαδικτύου	076	ΝΑΙ 1	ΟΧΙ X 2	Παροχή υπηρεσιών μέσω διαδικτύου	077	ΝΑΙ 1	ΟΧΙ X 2	Τήρηση βιβλίων σύμφωνα με τα ΔΛΠ/ΕΛΠ	078	ΝΑΙ X	1	ΟΧΙ	2	ΝΑΙ ΠΡΟΑΙΡΕΤΙΚΑ	3

ΠΙΝΑΚΑΣ Δ'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΗΛΟΥΝΤΟΣ ΚΑΙ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΓΙΑ ΤΗ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗ ΤΟΥ ΕΝΤΥΠΟΥ ΚΑΙ ΤΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

α) Στοιχεία δηλούντος — Ο δηλών είναι: 736 | Ο ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΑΣ X 1 | ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΟΣ 2 | ΝΟΜΙΜΟΣ ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΣ 3 | ΑΝΤΙΚΛΗΤΟΣ 4

ΕΠΩΝΥΜΟ Α'	ΕΠΩΝΥΜΟ Β'	ΟΝΟΜΑ	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ
ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ		ΜΑΡΚΟΣ	ΠΑΥ

Α.Φ.Μ.	741	034293746	Κωδικός Δ.Ο.Υ.	1220	ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ	ΕΙΔΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ	AB293784	ΦΥΛΟ	X 1	Θ 2

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΟΔΟΣ - ΑΡΙΘΜΟΣ - Η ΤΟΠΟΘΕΣΙΑ - ΧΩΡΙΟ	ΔΗΜΟΣ Ή ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ	ΤΑΧ. ΚΩΔ.	ΤΗΛΕΦΩΝΟ
	ΑΜΟΡΓΟΥ 124, ΚΟΡΥΔΑΛΛΟΣ	ΚΟΡΥΔΑΛΛΟΣ	18121	2105694582

β) Στοιχεία συμπληρώσαντος — Το έντυπο συμπληρώθηκε από: 750 | ΤΟΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΑ 1 | ΜΙΣΘΩΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗ 2 | ΛΟΓΙΣΤΗ ΟΧΙ ΜΙΣΘΩΤΟ X 3

ΠΙΝΑΚΑΣ Ε'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΓΙΑ ΕΝΟΙΚΙΑ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ ΚΑΙ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟ ΕΤΟΣ- ΔΩΡΕΑΝ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΗ

ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ	681		ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ	904	
ΑΓΡΟΤ. ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔ. ΔΑΠΑΝΕΣ	907		ΛΟΙΠΕΣ ΑΓΡΟΤ.ΕΠΙΔΟΤ.-ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ	908	
ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ	909				

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΟΙΚΙΩΝ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ, ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΑ ΑΝ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΟΛΑ ΣΤΟΝ ΠΑΡΑΚΑΤΩ ΠΙΝΑΚΑ (3) 905 | 18.000,00

Διεύθυνση εγκατάστασης	Χαρακτηρ. εγκατάστασης (Κεντρικό, Υποκατάστημα κτλ.)	Περίοδος μίσθωσης	Ονοματεπώνυμο Εκμισθωτή	Α.Φ.Μ. Εκμισθωτή		Ποσό	
ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ 6 ΜΟΣΧΑΤΟ	ΚΕΝΤΡΙΚΟ	01/01/15-31/12/15	ΜΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ	671	022047439	672	18.000,00
				673		674	
				675		676	
				677		678	
				679		680	
	Δωρεάν παραχώρηση (4)			906			

Ημερομ. 2016

Ο ΔΗΛΩΝ

Ημερομ. 2016

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Α.Φ.Μ. 010 023797250

Επών.: ΕΥΡΥΠΙΩΤΗΣ

Όνομ.: ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Δ/νση: ΚΥΔΑΘΗΝΑΙΩΝ Δ ΟΡΟΦ

Αρμόδια Δ.Ο.Υ.: ΗΛΙΟΥΠΟΛΗΣ

(5) Αρ. Μητρ. άδ. άσκ. επαγγ/τος: 15997

(5) Κατηγορία άδειας: 1

Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ

011 ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ 15-06-2016

Ο ΥΠΟΒΑΛΛΩΝ

Η δήλωση υποβάλλεται, είτε αυτοπροσώπως, είτε από οποιονδήποτε τρίτο, με την επίδειξη της ταυτότητάς του.

Α.Φ.Μ. 012 034293746

Επώνυμο: ΚΑΣΣΕΛΑΚΗΣ

Όνομα: ΜΑΡΚΟΣ

Δ/νση: ΑΜΟΡΓΟΥ 124, 18121 - ΚΟΡΥΔΑΛΛΟΣ

Αριθ. Δ. Ταυτ.: AB293784

(1) Συμπληρώνεται από την υπηρεσία. (2) Σε κάθε περίπτωση στο έντυπο αυτό σημειώνεται Χ στο ανάλογο τετράγωνο της απάντησης (λεκτικό) και όχι στον αντίστοιχο αριθμό (1,2 κλπ) αυτής.
(3) Εάν καταβάλατε ενοίκια σε περισσότερους εκμισθωτές συνυποβάλετε κατάσταση. Στον πίνακα αναγράφονται τα ενοίκια που βαρύνουν την κλειόμενη χρήση.
(4) Σε περίπτωση δωρεάν παραχώρησης εγκατάστασης, συμπληρώστε αντίστοιχα τα πεδία Διεύθυνση εγκατάστασης, περίοδος παραχώρησης, Ονοματεπώνυμο ιδιοκτήτη και ΑΦΜ ιδιοκτήτη.
(5) Οι ενδείξεις αυτές συμπληρώνονται εφόσον συντρέχουν οι προϋποθέσεις του άρθρου 38 του ν.2873/2000.
(6) Συμπληρώνεται από συγγραφείς, μουσουργούς και καλλιτέχνες, ζωγράφους ή γλύπτες ή χαράκτες παρ. 7 άρθρ. 48 του ν.2238/1994 μόνο για τα μεταφερόμενα εισοδήματα.
(7) Είστε επιτηδευματίας που φορολογείται με τις διατάξεις της περ. στ', παράγρ. 2 του άρθρου 12;
(8) Αφορά φυσικά πρόσωπα που ασκούν επιχειρηματική δραστηριότητα και έχουν την εμπορική ιδιότητα όπως περιγράφεται στην παρ. 1 της εγκυκλίου 1120/2014. Αφορά την έναρξη που ισχύει κατά το τρέχον έτος.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤ'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧ/ΕΩΝ (ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΚΑΙ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ) ΜΕ ΑΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΛΛΑΣΣ. / ΜΗ ΥΠΟΧΡΕΩΝ ΣΕ ΤΗΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ

α) Αγορές		Εσωτερικού		Εισαγωγές		β) Απογραφή		Έναρξης		Λήξης	
εμπορευμάτων	231		232			εμπορεύματα	256		257		
α' & β' υλών-υλικών συσκ.	235		236			έτοιμα προϊόντα και υποπροϊόντα	259		260		
αναλώσιμων υλικών	239		240			πρώτες και βοηθητικές ύλες	261		262		
ανταλλακτικών παγίων	243		244			υλικά συσκευασίας	264		265		
ειδών συσκευασίας	247		248			ημιτελή	267		268		
Σύνολο αγορών	251		252			υπολείμματα	270		271		
Αγορές παγίων χρήσης	811		812			**Σύνολο απογραφής**	520		521		

γ) Ακαθάριστα Έσοδα Εμπορίας - Μεταποίησης			δ) Ακαθάριστα Έσοδα Παροχής Υπηρεσιών			ε) Ακαθάριστα Έσοδα Αγροτικής Δραστηριότητας		
χονδρική πώληση εμπορευμάτων	263		ιδιωτική πελατεία	274		πώληση ιδίων προϊόντων	643	
λιανική πώληση εμπορευμάτων	266		επιτηδευματίες κ.τ.λ.	280		λοιπά έσοδα	644	
χονδρική πώληση προϊόντων	269		Π.Υ. Προς το Δημόσιο	279		.....	645	
λιανική πώληση προϊόντων	272		Π.Υ.	276		**Σύνολο Εσόδων Αγροτ. Δρ.**	646	
λοιπά έσοδα δραστηριότητας	273		Λοιπά έσοδα παρ. υπηρεσιών	282				
Σύνολο Εσόδων Εμπορ.-Μετ.	540		**Σύνολο Εσόδων Παρ. Υπηρ.**	547				

δ) Δαπάνες	Εμπορίας - Μεταποίησης		Παροχής Υπηρεσιών		Αγροτικής Δραστηριότητας	
Εισφορές σε ταμεία ΟΑΕΕ κτλ (1)	516		517		518	
αμοιβές προσωπικού	522		523		524	
αμοιβές και έξοδα τρίτων	525		526		527	
παροχές τρίτων, φόροι-τέλη	528		529		530	
ιδιόχρηση	531		532		533	
διάφορα έξοδα	534		535		536	
τόκοι και συναφή έξοδα	537		538		539	
αποσβέσεις παγίων	541		542		543	
άρδευσης					515	
Σύνολο δαπανών	544		545		546	

η) Λογιστικός προσδιορισμός καθαρών κερδών επιχειρήσεων με απλογραφικά βιβλία

	Εμπορίας - Μεταποίησης		Παροχής Υπηρεσιών		Αγροτικής Δραστηριότητας		Συνολικά	
Σύνολο Ακαθάριστων Εσόδων	548		549		550		551	
Μείον: Κόστος Πωληθέντων (Αναλώσεων)	552		553		554		555	
Μείον: Δαπάνες χρήσης	556		557		558		559	
Κέρδος βάσει Λογιστικού προσδιορισμού	560		561		562		563	
Πλέον: Δαπάνες μη εκπιπτόμενες (2)	564		565		566		567	
Καθαρό Κέρδος με λογιστικό προσδιορισμό	568		569		570		571	

ΠΙΝΑΚΑΣ Ζ'. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΑΤΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΑΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ

πλέον καθαρό μεταφερόμενο εισοδ. παρ. 7 άρθρ. 48 ν.2238/1994 (4)	319		μείον αφορολόγητες εκπτώσεις αναπτυξιακών νόμων	592	
μείον δαπάνη επιστ. έρευνας (εξωλογιστικά)	318		μείον έκπτ. ποσών λόγω απασχ. αναπήρ. παρ. 10 άρθρ. 4 ν.3522/2006	313	
μείον αποσβέσεις άδειας Φ.Δ.Χ. ν.3888/2010	312		383 α 384 β		
μείον ποσό επένδυσης παρ. 9 άρθρ. 73 ν.3842/2010	382		Φορολογητέα Καθαρά Αποτελ. από επιχειρηματική δραστηριότητα	346	
μείον το εισόδημα της παρ. 6 άρθρ. 29 και παρ. 5 άρθρ. 58 (μέχρι 10 kw) (5)	324		Φορολογητέα Καθαρά Αποτελ. από αγροτική δραστηριότητα	347	
μείον την υπεραξία του άρθρ. 10 του ν. 2579/1998	325		Καθαρό εισόδημα περ. στ' παραγρ. 2 άρθρ. 12 (3)	348	
μείον το κέρδος του άρθρ. 71 του ν. 3842/2010	342				

(1) Αναγράφεται το ποσό των υποχρεωτικών εισφορών σε ταμεία ασφάλισης (Ο.Α.Ε.Ε. κλπ.)
(2) Μεταφορά από κατάσταση φορολογικής αναμόρφωσης.
(3) Αναγράφεται το ποσό της διαφοράς που απομένει μετά την αφαίρεση των υποχρεωτικών εισφορών από τα ακάθαριστα έσοδα επιχειρηματικής δραστηριότητας.
(4) Αναγράφεται το καθαρό μεταφερόμενο εισόδημα των υπόχρεων της παρ. 7 του άρθρ. 48 ν.2238/1994.
(5) Αναγράφεται το αντίστοιχο εισόδημα από τα φυσικά πρόσωπα που ασκούν ατομική επιχείρηση/νομικά πρόσωπα (με απλογραφικά βιβλία) και αφαιρείται μόνο όταν έχει συμπεριληφθεί στα βιβλία τους. Το ποσό του κωδ. 324 μεταφέρεται στους κωδικούς 659-660 του εντύπου Ε1.

ΠΙΝΑΚΑΣ Η'. ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ

α) Έσοδα			β) Κόστη		
συνολικά έσοδα από παροχή υπηρεσιών	459	51.562,35	αξία παραχθέντων προϊόντων ετοίμων και ημιτελών	412	558.309,86
επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων	465		κόστος α' & β' υλών - υλικών συσκευασίας	416	240.839,94
έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	467		κόστος αναλώσιμων υλικών που αναλώθηκαν	420	55.194,79
έσοδα κεφαλαίων	469		κόστος ανταλλακτικών παγίων που αναλώθηκαν	424	
ιδιοπαραγωγή παγίων & χρησιμ. προβλ. εκμετάλλευσης	471		κόστος ειδών συσκευασίας που αναλώθηκαν	425	2.408,05
έκτακτα και ανόργανα έσοδα και κέρδη	475	16.824,63	δαπάνες παραγωγής	428	259.867,08
γ) Δαπάνες			φύρα βιομηχανοποίησης	431	
σύνολο δαπανών για παροχή υπηρεσιών	461				
έκτακτα και ανόργανα έξοδα και ζημιές	477	446,34			

ΠΙΝΑΚΑΣ Θ'. ΑΝΑΛΥΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ

α) Πωλήσεις	Χονδρικές Εσωτερικού		Λιανικές Εσωτερικού		Ενδοκοινοτικές Παραδόσεις		Εξαγωγές		Πωλήσεις στο Δημόσιο	
εμπορευμάτων	466	87.012,50	478		474	6.290,50	470		841	
προϊόντων ετοίμων και ημιτελών	464	675.227,31	476		472	29.074,60	468		842	
υποπροϊόντων - υπολειμμάτων	480		843		844		845		846	
α' & β' υλών - υλικών συσκευασίας	482		847		848		849		850	
αναλωσίμων υλικών	484		851		852		853		854	
ανταλλακτικών παγίων	486		855		856		857		858	
ειδών συσκευασίας	487		859		860		861		862	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	488	762.239,81	863		864	35.365,10	865		866	
πωλήσεις για λογαριασμό τρίτων	508		512		867		868		869	
πωλήσεις παγίων	195		870		871		872		873	

β) Έσοδα από παροχή υπηρεσιών	στο εσωτερικό		στην Ευρωπαϊκή Ένωση		σε τρίτες χώρες		γ) Κόστος προϊόντων - εμπορευμάτων (κλειόμενη χρήση)		
προμήθειες - μεσιτείες	453		874		875		κόστος πωληθέντων εμπορευμάτων	404	61.334,81
παροχή υπηρεσιών στο Δημόσιο	455						κόστος πωληθέντων προϊόντων	408	558.309,86
	457		876		877		**Σύνολο** (Κόστος πωληθέντων)	434	619.644,67

δ) Αγορές	Εσωτερικού		Εισαγωγές		Ενδοκοιν. αποκτήσεις		ε) Απογραφή εμπορεύσιμων στοιχείων πρώτων και βοηθ. υλών	Έναρξης		Λήξης	
εμπορευμάτων	401	61.334,81	402		403		εμπορεύματα	426		427	
α' & β' υλών - υλικ. συσκ.	405	236.488,84	406		407		προϊόντα έτοιμα και ημιτελή	429		430	
αναλώσιμων υλικών	409	57.854,79	410		411		υποπροϊόντα και υπολείμματα	432		433	
ανταλλακτικών παγίων	413		414		415		παραγωγή σε εξέλιξη	435		436	
ειδών συσκ.	417	2.408,05	418		419		α' & β' ύλες-υλικά συσκευασ.	437	14.755,00	438	10.403,90
Σύνολο αγορών	421	358.086,49	422		423		αναλώσιμα υλικά	440	7.660,00	441	10.320,00
Αγορές παγίων	878	1.764,62	879		880		ανταλ/κά πάγιων στοιχείων	443		444	
							είδη συσκευασίας	446		447	
							Σύνολο απογραφής	449	22.415,00	450	20.723,90

στ) Δαπάνες (συνολικά)			ζ) Αποτελέσματα και δείκτες		
αμοιβές και έξοδα προσωπικού	439	256.026,67	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΑΠΟ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	463	51.562,35
αμοιβές και έξοδα τρίτων	442	50.969,66	ΜΙΚΤΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΕΙΣ	496	177.960,24
παροχές τρίτων	445	45.954,35	ΟΛΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	473	39.474,50
φόροι - τέλη	448	1.902,72	ΚΑΘΑΡΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ	479	54.854,89
διάφορα έξοδα	451	81.025,47	ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ ΠΟΥ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΝΤΑΙ	481	56.286,23
τόκοι και συναφή έξοδα	452	576,17	ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	483	
αποσβέσεις παγίων	454	14.458,03	ΑΛΛΑ ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΚΕΡΔΗ	485	
προβλέψεις εκμετάλλευσης	456		% μικτό εμπορικό αποτέλεσμα επί κόστους	500	28,72
οργανικά έξοδα υποκαταστημάτων	458		% μικτό εμπορικό αποτέλεσμα επί πωλήσεων	504	22,31
άθροισμα (με πρόσημο)	460		% αποτέλεσμα παροχής υπηρεσιών επί εσόδων	884	100,00
Γενικό σύνολο εξόδων	462	450.913,07			

Συνολικό ποσό κατάστασης φορολογικής αναμόρφωσης (1)	196	1.431,34	Μεταφορά αποτελεσμάτων από απλογραφικά βιβλία (2)	197	

(1) Μεταφορά από κατάσταση φορολογικής αναμόρφωσης.
(2) Συμπληρώνεται από προσωπικές εταιρίες (Ο.Ε., Ε.Ε., κτλ.) που μετατράπηκαν μέσα στη χρήση σε ΕΠΕ ή ΑΕ με τις γενικές διατάξεις και τηρούσαν απλογραφικά βιβλία
Αναγράφονται τα αποτελέσματα των απλογραφικών βιβλίων μέχρι το χρόνο ολοκλήρωσης του μετασχηματισμού (χορήγηση ΑΡΜΑΕ)

ΠΙΝΑΚΑΣ Ι'. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΚΑΘΑΡΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (1)

α/α	Α/Α εργολαβικού ή συμβολαίου αγοράς ακινήτου και ονοματεπώνυμο συμβολαιογράφου	Τοποθεσία οικοδομής	Αξία εργολαβικού ή συμβολαίου αγοράς οικοπέδου		Ακαθάριστα έσοδα από πωλήσεις διαμερισμάτων κτλ. (Άρθρα 34, 35 και 36 ν.2238/1994)		Συντ/στής καθαρού κέρδους	Καθαρά (τεκμαρτά) κέρδη	
1.			682		685		20,00	688	
2.			683		686		20,00	689	
3.			692		694		20,00	696	
4.			693		695		20,00	697	
Διαφορά κερδών (2)	691	ΣΥΝΟΛΟ	684		687			690	

αγορές υλικών και παγίων	377		αμοιβές και έξοδα τρίτων	379		διάφορα έξοδα	381	
αμοιβές προσωπικού	378		παροχές τρίτων, φόροι-τέλη	380				

ΠΙΝΑΚΑΣ Κ'. ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΣΩΡΙΝΩΝ ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ - ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΒΑΣΗΣ

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Λογιστική Βάση		Φορολογική Βάση		Διαφορές			
					Θετικές		Αρνητικές	
ενσώματα πάγια	765		773		781		789	
άυλα στοιχεία	766		774		782		790	
χρηματοοικονομικά στοιχεία	767		775		783		791	
προβλέψεις	768		776		784		792	
λοιπές διαφορές ενεργητικού	769		777		785		793	
λοιπές διαφορές παθητικού	770		778		786		794	
διαφορές από ετεροχρονισμό εσόδων	771		779		787		795	
διαφορές από ετεροχρονισμό εξόδων	772		780		788		796	
ΣΥΝΟΛΟ					797		798	

Σημειώσεις φορολογούμενου:

(1) Ο πίνακας αυτός συμπληρώνεται από τους υπόχρεους με εισοδήματα από πωλήσεις ακινήτων για τα οποία η άδεια κατασκευής έχει εκδοθεί μέχρι 31/12/2005.
(2) Αναγράφεται το 40% της διαφοράς λογιστικών-τεκμαρτών κερδών στην περίπτωση τήρησης διπλογραφικών βιβλίων.

1

Ι. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (άρθρα 22 και 23 ν.4172/2013)

α/α (1)	Είδος Δαπάνης (2)	Κωδ. (3)	Ποσό Αναμόρφωσης (4)
1.	Τόκοι από δάνεια που λαμβάνει η επιχείρηση από τρίτους (περ. α' άρθρ.23)	2001	
2.	Δαπάνη για αγορά αγαθών ή λήψη υπηρεσιών άνω 500 ευρώ χωρίς τη χρήση τραπεζικού μέσου πληρωμής (περ. β' άρθρ. 23)	2002	
3.	Μη καταβληθείσες ασφαλιστικές εισφορές (περ. γ' άρθρ. 23)	2003	
4.	Μη εκπιπτόμενες προβλέψεις (περ. δ' άρθρ.23)	2004	
5.	Πρόστιμα, ποινές και προσαυξήσεις (περ. ε' άρθρ.23)	2005	400,00
6.	Παροχή ή λήψη αμοιβών σε χρήμα ή είδος που συνιστούν ποινικό αδίκημα (περ. στ' άρθρ. 23)	2006	
7.	Φόροι - τέλη που δεν εκπίπτουν (περ. ζ' άρθρ.23)	2007	985,00
8.	Τεκμαρτό μίσθωμα κατά το μέτρο που υπερβαίνει το 3% της αντικειμενικής αξίας του ακινήτου (περ. η' άρθρ. 23)	2008	
9.	Δαπάνες για οργάνωση και εξαγωγή ενημερωτικών ημερίδων και συναντήσεων (περ. θ' άρθρ. 23)	2009	
10.	Δαπάνες για διεξαγωγή εορταστικών εκδηλώσεων (περ. ι' άρθρ.23)	2010	
11.	Δαπάνες ψυχαγωγίας (περ. ια' άρθρ.23)	2011	
12.	Προσωπικές καταναλωτικές δαπάνες (περ. ιβ' άρθρ.23)	2012	
13.	Δαπάνες προς φορολογικούς κατοίκους με έδρα σε κράτος μη συνεργάσιμο ή με προνομιακό φορολογικό καθεστώς (περ. ιγ' άρθρ. 23)	2013	
14.	Δαπάνες που αφορούν ενδομιλικά μερίσματα που εμπίπτουν στο πεδίό εφαρμογής του άρθρου 48 (παρ. 4)	2014	
15.	Μη εκπιπτόμενες δαπάνες τόκων - Υποκεφαλαιοδότηση (άρθρ. 49 ν.4172/2013)	2015	
16.	Μη εκπιπτόμενες δαπάνες αποσβέσεων από υπεραξία λόγω συγχώνευσης (άρθρ. 52 και 54 ν.4172/2013)	2016	
17.	Δαπάνες φορέων της Γενικής Κυβέρνησης που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	2017	
18.	Δαπάνες ναυτιλιακών επιχειρήσεων που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	2018	
19.	Δαπάνες απαλλασσομένων Ν.Π.	2019	
20.	Λοιπές δαπάνες που δεν αναγνωρίζονται προς έκπτωση	2020	46,34
21.	Δαπάνες αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών που αφορούν έσοδα μη υποκείμενα στο φόρο	2021	
22.	Δαπάνες Τοπικών Οργανισμών Εγγείων Βελτιώσεων (ΤΟΕΒ) που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	2022	
	Σ ύ ν ο λ ο	2100	1.431,34

Υποβλήθηκε ηλεκτρονικά (15-06-2016), για τον Α.Φ.Μ. 998112830, με αριθμό καταχώρησης

ΙΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΔΟΘΕΝΤΩΝ ΚΑΙ ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΩΝ ΦΟΡΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΚΑΙ ΕΜΜΕΣΩΝ ΦΟΡΩΝ (Φ.Π.Α., κ.τ.λ.)

ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΘΕΝΤΕΣ	Είδος Φόρου	Προκύπτοντες φόροι (α)		Φόροι Δηλωθέντες (β)		Διαφορά (α-β)	
	Μισθωτές υπηρεσίες άρθρο 15 ν.4172/2013	2201	39.086,99	2202	39.086,99	2203	
	Μερίσματα παρ. 1α άρθρ. 64 ν.4172/2013	2204	7.500,00	2205	7.500,00	2206	
	Τόκοι παρ. 1β άρθρ. 64 ν.4172/2013	2207		2208		2209	
	Δικαιώματα και λοιπά παρ. 1γ άρθρ. 64 ν.4172/2013	2210		2211		2212	
	Αμοιβές για συμβουλευτικές και λοιπές υπηρεσίες παρ. 1δ άρθρ. 64 ν.4172/2013	2213	1.280,00	2214	1.280,00	2215	
	Τεχνικά έργα παρ. 1δ άρθρ. 64 ν.4172/2013	2216		2217		2218	
	Ασφάλισμα από ομαδικό ασφαλιστήριο παρ. 1ε άρθρ. 64 ν.4172/2013	2219		2220		2221	
	Προμήθειες φορέων Γενικής Κυβέρνησης παρ. 2 άρθρ. 64 ν.4172/2013	2222		2223		2224	
	Λοιποί φόροι	2225		2226		2227	
	Φ.Π.Α.	2228	69.114,64	2229	69.114,64	2230	
	Χαρτόσημο	2231		2232		2233	
	Φόρος Πολυτελείας	2234		2235		2236	
	Λοιποί Φόροι	2237		2238		2239	

Υποβλήθηκε ηλεκτρονικά (15-06-2016), για τον Α.Φ.Μ. 998112830, με αριθμό καταχώρησης