

ΔΗΛΩΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Ο.Ε., Ε.Ε., ΑΣΤΙΚΩΝ, ΑΦΑΝΩΝ ή ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ,
ΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΑΣΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΩΝ

Οικονομικό έτος 2013

Διαχείριση από έως 20.
 (1)

Προς τη Δ.Ο.Υ.
 (1)

Η δήλωση του προηγού οικον. έτους υποβλήθηκε στη Δ.Ο.Υ.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ ⁽¹⁾			
ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	ΑΡΧΙΚΗ	ΤΡΟΠΟΠ.	ΜΕ ΕΠΙΦΥΛ.
ΔΗΛΩΣΗ ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ	ΠΡΟΣΩΡΙΝΗ	ΟΡΙΣΤΙΚΗ	

ΠΙΝΑΚΑΣ Α' ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ

ΕΠΩΝΥΜΟ ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΑΡΙΘ. ΦΟΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
ΟΝΟΜΑ	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ ή ΣΥΖΥΓΟΥ	ΑΡ. ΤΑΥΤ.
ΤΙΤΛΟΣ		ΤΗΛ.
Στοιχεία Αντικαθιστώντος της δηλώσης:	Όνοματεπώνυμο	ΑΡΙΘ. ΦΟΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ
	Επάγγελμα	Διεύθυνση
		Αριθμ. Τηλ.

ΠΙΝΑΚΑΣ Β' ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

Συνολικά φορολογητέα κέρδη (από κωδ. 510 Πιν. Η')	001
'Η ζημέας (από κωδ. 515 Πιν. Η')	003
Τεκμαρτά κέρδη οικοδομικών επιχειρήσεων από πώληση ημιτελών οικοδομών ⁽²⁾	070

Υπάγεσθε: α) αρθ. 118 v. 2238/94 NAI | 1⁽³⁾ β) αρθ. 73 v. 3842/10 NAI | 1 γ) αρθ. 18 v. 3296/2004 NAI | 1

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ' ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ ΚΤΛ.	Κύριος και συμπλ/κός φόρος κτλ.	ΒΕΒΑΙΩΣΗ ⁽¹⁾
Φόρος που αναλογεί: (από πιν.Ι') 521 x 25% 004		Σύνολο:
Φόρος που αναλογεί: (από πιν.Ι') 522 x 20% 523		A.Χ.Κ.
Φόρος συμπληρωματικός 3% (από κωδ. 420 + 422 πιν.Ε') 005		Ο Ενεργήσας τη βεβαίωση
Απαλλαγή καταβολής φόρου v.3908/2011 579		
Μισθώματα για χρήση ακινήτ. βάση παρ. B2 αρθρ.43 & 44 v.4030/2011 ⁽¹¹⁾ 575		
Δαπάνη αποκατάστασης ακινήτ. (παρ. A1 & B1 αρθρ.43 & 44 v.4030/2011) ⁽¹²⁾ 580		
Δαπάνη αποκατάστασης διαπρητών (παρ. A2 αρθρ.43 & 44 v.4030/2011) ⁽¹³⁾ 581		EΚΠΤΩΣΕΙΣ ⁽¹⁾
'Αθροισμα (004+523+005) - (579+575 + 580 + 581)..... (α) 700		'Εγινε έκπτωση για ποσό
Μείον: Φόρος εισοδ/τος που προκαταβλήθηκε 008		Αριθ. ΤΑΦΕ
>> >> >> παρακρατήθηκε 009		2013
>> άρθρου 7 του ν. 1160/1981 ⁽⁴⁾ 010		Ο Ενεργήσας την έκπτωση
>> οικοδ. επιχ/σεων λόγω πώλησης ημιτελών οικοδομών ⁽²⁾ 111		
>> αλλοδαπής 600		
'Αθροισμα (008+009+010+111+600)(β) 701		
Πιστωτικό ποσό (β-α)(δ) 012		
'Η Χρεωστικό ποσό (α-β)(γ) 011		
Προκαταβολή φόρου (NAI-OXI <input type="text"/>) ⁽¹⁾ 014		Ελέχθηκαν τα αριθμητικά δεδομένα της δήλωσης
Τέλη Χαρτ/μου στο ακαθ. εισόδ. από εκμίσθωση ακινήτων 140		KΩΔ. ΑΡΙΘΜΟΣ ⁽¹⁾
Εισφορά ΟΓΑ στα τέλη χαρτ/μου 145		2013
Εισφορά ΕΛΓΑ 2% (αρ. 13 v.3877/2010) 910		Ο Ενεργήσας τον έλεγχο <input type="text"/>
Προσθ. φόρος % λόγω εκπροθέσμου 013		
Προσθ. Τέλη Χαρτ/μου οικοδομών.....% >> 113		
Προσθ. Εισφορά ΟΓΑ Χαρτ/μου% >> 997		
'Αθροισμα (011+014+140+145+910+013+113+997)(ε) 157		O Νόμιμος Εκπρόσωπος
Συνολικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση(ε-δ) 160		Επώνυμο:
Η' πιστωτικό ποσό για επιστροφή(δ-ε) 165		Όνομα:
ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ (ΕΥΡΩ)	1/8	100%
Φόρος:		Παραλήφθηκε: εμπρόθεσμ ⁽¹⁾ <input type="checkbox"/>
Προκαταβολή φόρου:		Εκπρόθεσμα: ⁽¹⁾ <input type="checkbox"/>
Τέλη χαρτ/μου:		Μήνες εκπροθέσμου ⁽¹⁾ <input type="checkbox"/>
ΟΓΑ χαρτ/μου:		2013
Εισφορά ΕΛΓΑ:		Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ
Προσθ. φόρος (εφάπταξ):		
Προσθ. Τέλος Χαρτ.(εφάπταξ):		
Προσθ. εισφ. ΟΓΑ χαρτ.(εφάπταξ):		
Σύνολο :		
Αριθ. διπλοτύπου :		
Τρόπος πληρωμής	Ολικά <input type="checkbox"/>	Δόσεις <input type="checkbox"/>
Ο Επιμελητής Είσπραξης		

ΠΙΝΑΚΑΣ Δ' - ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ <<ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ>>

Ανάλυση ακαθάριστων εσόδων χρήσης βάσει βιβλιών:

Ακαθάριστα έσοδα από εμπορία - μεταποίηση.....	101
>> >> από παροχή υπηρεσιών	102
>> >> από ελευθέρια επαγγέλματα.....	103
>> >> από λοιπές κατηγορίες εισοδήματος	104
Σύνολο ακαθάριστων εσόδων χρήσης βάσει βιβλιών	015
Ακαθάριστα έσοδα χρήσης άρθρου 15 v. 3296/2004	801
Ακαθάριστα έσοδα κλάδων μη υπαγομένων στην περαιώση του ν. 3296/2004 από κωδ. 101	805
Ακαθάριστα έσοδα κλάδων μη υπαγομένων στην περαιώση του ν. 3296/2004 από κωδ. 102,103,104	806
Κέρδη χρήσης ⁽⁵⁾	016
Ζημιές χρήσης ⁽⁵⁾	017

Σε περίπτωση κερδών 1. Φόροι που δεν εκπίπτουν
 018 |

προστίθενται:

2. Ποσό αποσβέσεων που εκπέσθηκε πλέον των νομίμων	019
3. Πρόσθετοι φόροι - προσαυξήσεις - πρόστιμα ΚΒΣ.	020
4. Μισθοί και λοιπές απολαβές εταίρων-μελών	450
5. Δαπάνες Ε.Ι.Χ. αυτ/των που δεν αναγνωρίζονται για έκπτωση	021
6. Λοιπές δαπάνες που δεν αναγνωρίζονται για έκπτωση	022
7. Δαπάνες που αφορούν αφορολ. έσοδα ή έσοδα φορολογ. με ειδικό τρόπο ή έσοδα από μερίσματα και συμμετοχές	023

Σύνολο κερδών

ή Υπόλοιπο ζημιών

Τεκμαρτά κέρδη Τεχνικών, Οικοδομικών Εταιριών⁽⁶⁾
 100 |

Σε περίπτωση κερδών 1. Μερίσματα ή κέρδη από συμμετοχές
 026 |

αφαιρούνται:

2. Έσοδα φορολογηθέντα με ειδικό τρόπο (τόκοι καταθέσεων κτλ.)	027
3. Έσοδα Αφορολόγητα	028
4. Κέρδη από πιώληση μετοχών εισιγμένων στο ΧΑΑ ή αλλοδαπά χρηματιστήρια	460
5. Ποσό που φορολογήθηκε κατά την προηγ. χρήση λόγω αναμόρφωσης της πρόβλεψης για απόζημ. προσωπικού	462
6. Αποσβέσεις αδειών Φ.Δ.Χ. v.3888/2010 (Εξωλογιστικά) Απόσβεση σε <input type="text"/> χρόνια ⁽¹⁴⁾ 097	550

7.

Κέρδη χρήσης
 029 |

'Η ζημιές χρήσης
 030 |

Διαφορά καθαρών κερδών άρθρου 15 v. 3296/2004
 802 |

Ζημιές κλάδου υπαγόμενου στην περαιώση του ν. 3296/2004.....
 803 |

Κέρδη κλάδου μη υπαγόμενου στην περαιώση του ν. 3296/04
 804 |

Ζημιές παρελθουσών χρήσεων
 039 |

ΚΕΡΔΗ ΜΕΤΑ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

'Η ΖΗΜΙΕΣ ΜΕΤΑ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

ΑΦΑΙΡΕΣΗ ΑΦΟΡΟΛ. ΑΠΟΘΕΜ/ΚΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞ. ΝΟΜΩΝ, κ.τ.λ. :

1. Αφορολόγητο ποσό για νέες στη χώρα επενδύσεις ν. 1892/1990	044
2. Αφορολόγητο Αποθεματικό v. 2601/1998	046
3. Αφορολόγητο αποθεματικό v.3299/2004	061
4. Αφορολ. Αποθεμ. από μερίσματα ή κέρδη από συμμ. σε εταιρ. που έχουν έδρα σε κράτος - μέλος της Ε.Ε. (Αριθμ. 11 v.2578/1998)	098
5. Αφορολόγ. Αποθεματ. για την μετεγκατάστ. επιχειρ. σε επιχειρημ. πάρκα (άρθρ.62 παρ.3 ν.3982/2011)	099
6. Δαπάνες επιστημονικής τεχνολογικής έρευνας (Εξωλογιστικά)	060
7. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρ. 71 ν.3842/2010	041
8. Ποσά επένδυσης για παραγωγή κινηματογραφικού έργου παρ. 9-12 άρθρ. 73 ν.3842/2010 (Εξωλογιστικά) ⁽¹⁵⁾	076

9.

ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΚΕΡΔΗ

'Η ΖΗΜΙΕΣ

ΖΗΜΙΑ ΠΟΥ ΑΝΑΓΝΩΡΙΖΕΤΑΙ (δεν λαμβάνεται υπόψη το ποσό του ΚΑ: 076)

048

448

449

ΠΙΝΑΚΑΣ Ε' - ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΑ. (επισυνάπτεται αναλυτική κατάσταση μισθωμάτων)

α) ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ	ΑΚΑΘ. ΕΙΣΟΔΗΜΑ	ΔΑΠΑΝΕΣ (Αποσβέσεις κτλ.)	ΚΑΘΑΡΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ
Καταστημάτων γραφείων κλπ.	400		405
Κατοικιών	406		407
Βιομηχανοστάσια κλπ. που δεν βαρύνονται με χαρτόσημο	408		409
Ιδιόχρηση, δωρεάν παραχώρηση κατοικιών κλπ.	410		415
Σύνολο	420		425
β) ΥΠΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ	ΑΚΑΘ. ΕΙΣΟΔΗΜΑ	ΜΙΣΘΩΜΑ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΑΛΛΕΤΑΙ	ΚΑΘΑΡΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ
Καταστημάτων γραφείων κλπ.	411	412	413
Κατοικιών	418	419	421
Βιομηχανοστάσια κλπ. που δεν βαρύνονται με χαρτόσημο	414	416	417
Σύνολο	422	423	424

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤ' ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ (Τόκοι, τοκομερίδια κτλ. και μερίσματα από ημεδαπές ή αλλοδαπές ανώνυμες εταιρίες)

Α/Α	Προέλευση εισόδηματος		Περίοδος ισολογισμού	Χρονολογία απόκτησης	Ανάλυση Εισόδηματος	
	Ανώνυμη Εταιρία κτλ. ή χρεώστης	ΕΙΔΟΣ			Καθαρό ποσό	Φόρος που παρακρατήθηκε
1						
2						
3						
4						
5						
6						

Εισοδήματα του πίν. αυτού που φορολογούνται με τις γενικές διατάξεις του ΚΦΕ και μεταφέρονται στον πίνακα Η' **430**
 Εισοδήματα του πίνακα αυτού που έχουν ήδη φορολογηθεί και δεν μεταφέρονται στον πίνακα Η' **798**

ΠΙΝΑΚΑΣ Ζ' ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ Ο.Ε., Ε.Ε., Ε.Π.Ε., αλλοδαπές επιχ/σεις κτλ.

A/A	Επωνυμία - Νομ. μορφή	Α.Φ.Μ.	Διεύθυνση	Αρμόδια Δ.Ο.Υ.	Διαχ. περίοδος	Συνολικά καθαρά κέρδη (Φορολ/μενα και απαλ/μενα) που αναλογούν στην εταιρία κτλ.	Ποσοστό συμμετοχής %
1							
2							
3							
4							
5							
6							

Εισοδήματα του πίνακα αυτού που φορολογούνται με τις γενικές διατάξεις του ΚΦΕ και μεταφέρονται στον πίνακα Η' **435**

Εισοδήματα του πίνακα αυτού που έχουν ήδη φορολογηθεί και δεν μεταφέρονται στον πίνακα Η' **799**

ΠΙΝΑΚΑΣ Η' ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ Ή ΖΗΜΙΕΣ

1. Κέρδη (από κωδ. 048 πιν.Δ')	
2. Η Ζημιές (από κωδ. 448 πιν. Δ')	
Οι πιο κάτω ενδείξεις 1, 2 και 3 συμπληρώνονται μόνο από όσους πηρούν βιβλία Β' κατηγορίας ΚΒΣ (προσθέτονται ή σε περίπτωση ζημιών αφαιρούνται)	
1. Καθαρό εισόδημα από ακίνητα (από κωδ. 425 και 424 πιν. Ε')	
2. Καθαρό εισόδημα από κινητές αξίες (από κωδ. 430 πιν. ΣΤ')	
3. Καθαρό εισόδημα από εταιρικές συμμετοχές κτλ. (από κωδ. 435 πιν. Ζ...)	

Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία άρθ. 4 παρ. 10 ν. 3522/06

071

Σύνολο Κερδών

500

Υπόλοιπο Ζημιών

501

ΑΦΑΙΡΕΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΑΜΟΙΒΗΣ : (ομορ. εταιρ. ή κοινωνού)

A/A	ΑΦΜ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ	Από κωδ. 500	x 1/2	x ποσοστό συμμ/χής %	
1	621			505	
2	622			506	
3	623			507	
Συνολικά φορολογητέα κέρδη			→	510	
'Η ζημιές			→	515	

ΠΙΝΑΚΑΣ Θ' ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΦΟΡΟΥ

Είσθε νέα επιχείρηση (μειωμένη προκαταβολή) ⁽⁷⁾	950	ΝΑΙ	1	Χρόνος έναρξης εργασιών		
Φόρος συνολικών φορολογητέων κερδών και συμπληρωματικός φόρος: (άρθ. κωδ. 004+523+005 πιν. Γ')				x 55% ή 27,5%	049	
Μείον φόροι που παρακρατήθηκαν κτλ. (από κωδικούς 009 και 010 Πιν. Γ').....					050	
Προκαταβολή φόρου					520	
Εισόδημα για το οποίο καταβλήθηκε φόρος στην αλλοδαπή					610	
Φόρος που καταβλήθηκε στην αλλοδαπή					620	
Καθαρό γεωργικό εισόδημα για την επιβολή εισφοράς του αρ. 13 ν.3877/2010 ⁽⁸⁾					909	

ΠΙΝΑΚΑΣ Ι' ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΩΝ / ΜΕΛΩΝ - ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ ΣΤΟΥΣ ΕΤΑΙΡΟΥΣ / ΜΕΛΗ⁽⁹⁾

A/A	Α.Φ.Μ. ΜΕΛΩΝ	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ 'Η ΕΠΩΝΥΜΙΑ	% ΣΥΜ- ΜΕΤΟ- ΧΗΣ	ΙΔΙΟ- ΤΗΤΑ ⁽¹⁰⁾	ΚΕΡΔΗ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΜΕΝΑ ΣΤΟ ΟΝΟΜΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΤΛ. (προ φόρου) (a)	ΚΥΡΙΟΣ ΚΑΙ ΣΥΜ- ΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟΣ ΦΟ- ΡΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΤΛ. (β)	ΚΑΘΑΡΟ ΠΟΣΟ ΚΕΡΔΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ/ΜΕΛΩΝ (γ) = (a)-(β)
1	621				631		
2	622				632		
3	623				633		
4	624				634		
5	625				635		
6	626				636		
7	627				637		
8	628				638		
9		ΣΥΝΟΛΑ			639		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΑ' ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ Ν. 3908/2011⁽¹⁶⁾

ΕΥΡΩ

Εγκριθείσα απαλλαγή από την καταβολή εισοδήματος βάσει του ν.3908/2011.	576	
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά την τρέχουσα διαχειριστική περίοδο βάσει του ν.3908/2011.	577	
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου βάσει του ν. 3908/2011.	578	

- (1) Οι ενδείξεις αυτές θα συμπληρωθούν από την Υπηρεσία.
- (2) Συμπληρώνεται από τα νομικά πρόσωπα της παρ. 4 του άρθρου 2 του ΚΦΕ (ΟΕ.ΕΕ, Κ/Ξ κλπ) που ασχολούνται με την ανέγερση και πώληση οικοδομών και α) στα οποία συμμετέχουν νομικά πρόσωπα της παρ. 1 του άρθρου 101 του ΚΦΕ (ΑΕ, ΕΠΕ, κλπ), εφόσον συντρέχει περίπτωση εφαρμογής των δύο τελευταίων εδαφών της παρ.1 του άρθρου 105 του ΚΦΕ (πωλητής ημιτελών μέσα στη χρήση κλπ), β) στα οποία ΔΕΝ συμμετέχουν τα πιο πάνω νομικά πρόσωπα και συντρέχει περίπτωση εφαρμογής των δύο τελευταίων εδαφών της παρ.3 του άρθρου 34 του Κ.Φ.Ε. (τήρηση βιβλίων Γ' καπηγορίας του ΚΒΣ, πώληση ημιτελών οικοδομών κλπ). Στον κωδ.111 του Πίνακα Γ' αναγράφεται κατά το έτος ολοκλήρωσης της οικοδομής, η οποία είχε πωληθεί ημιτελής σε προηγούμενες χρήσεις, ο φόρος που είχε καταβληθεί γι' αυτή με τις οικίες δηλώσεις φορολογίας εισοδήματος.
- (3) Για κέρδη που προκύπτουν από δραστηριότητες σε νησιά με πληθυσμό κάτω από 3.100 κατοίκους, ο συντελεστής μειώνεται κατά 40%..
- (4) Συπληρώνεται εφόσον η υπερβαίνει από την πώληση αυτοκινήτου Ι.Χ. που αποτελεί πάγιο στοιχείο της επιχείρησης συμπεριλήφθηκε στον Κ.Α. 016 ή 017 του πίνακα Δ.
- (5) Αν η επιχείρηση τηρεί βιβλία Γ' καπηγορίας του Κ.Β.Σ. θα γραφούν τα κέρδη ή η ζημία του ισολογισμού (Λ/86.99). Αν τηρεί βιβλία Β' καπηγορίας τα κέρδη ή η ζημία (όπου αναγνωρίζεται) Δ', Ε' και Ζ' καπηγορίας.
- (6) Επισυνάπτεται αναλυτική κατάσταση προσδιορισμού των τεκμαρτών κερδών.
- (7) Η μείωση του συντελεστή ισχύει για τις επιχειρήσεις που έχουν κάνει έναρξη δραστηριότητας μετά την 1/1/2005 για τα τρία (3) πρώτα οικονομικά έτη από την έναρξη δραστηριότητας.
- (8) Η επιβολή της εισφοράς αφορά τα νομικά πρόσωπα που αποκτούν εισόδημα από αγροτικές εκμεταλλεύσεις και η πλειοψηφία των μεριδών τους δεν ανήκει σε κατά κύριο επάγγελμα αγρότες, εξαιρουμένου του εισοδήματος από αλιευτική δραστηριότητα.
- (9) Στις γραμμές (1,2,3) του πιν. Ι αναγράφονται τα δεδομένα των εταίρων/ μελών (μέχρι 3) που έχουν πάρει επιχ. αμοιβή από την εταιρία. Στις γραμμές (4 έως 8) του ίδιου πίνακα αναγράφονται τα δεδομένα των εταίρων/ μελών που δεν έχουν πάρει επιχ. αμοιβή από την εταιρία. Σε περίπτωση που ο πίνακας αυτός δεν επαρκεί, επισυνάψετε κατάσταση και μεταφέρετε τα σύνολα της κατάστασης στα πεδία του κωδ. 639 του παρόντος πίνακα.
- (10) Αναγράφεται την ιδιότητα του εταίρου μέλους: α) νομικό πρόσωπο (Ν.Π.) β) φυσικό πρόσωπο ομόρρυθμο μέλος (Ο.Μ.) γ) φυσικό πρόσωπο ετερόρρυθμο μέλος (Ε.Μ.) και δ) φυσικό πρόσωπο κοινωνίς (Κ) κ.τ.λ.
- (11) Γράψτε το διπλάσιο μίσθωμα της παρ. B2 άρθρων 43 & 44 ν.4030/2011 που καταβάλλεται. (Εκπίπτει από το φόρο εισοδήματος των επιχειρήσεων τριτογενούς τομέα που εγκαθίστανται σε κτίρια της περιοχής "Γεράνι - Μεταξουργείο" ποσό ίσο με το διπλάσιο του μισθώματος που καταβάλλεται για την χρήση του ακίνητου. Το επήσιο ποσό των μισθωμάτων δεν αναγνωρίζεται για έκπτωση από τα ακαθάριστα έσοδα των επιχειρήσεων και προστίθεται ως λογιστική διαφορά).
- (12) Αναγράφεται το ποσό της δαπάνης που καταβλήθηκε από το Νομικό Πρόσωπο για την αποκατάσταση και εκσυγχρονισμό κτιρίου που βρίσκεται στην περιοχή "Γεράνι" ή "Μεταξουργείο" για να εκπεσθεί από το φόρο το 80% αυτής.
- (13) Αναγράφεται το ποσό της δαπάνης του Νομικού Πρόσωπου για την αποκατάσταση και εκσυγχρονισμό διατηρητέου κτιρίου που βρίσκεται στο ιστορικό κέντρο Αθήνας και την περιοχή "Μεταξουργείο" για να εκπεσθεί από το φόρο.
- (14) Γράψτε το ποσό της τεκμαρτής απόσβεσης της αξίας της άδειας κυκλοφορίας Φ.Δ.Χ. Οχημάτων (συμπληρώνεται μόνο από εταιρίες που τηρούν βιβλία Γ' καπηγορίας του Κ.Β.Σ.) Για τις εταιρίες που τηρούν βιβλία Β' καπηγορίας του Κ.Β.Σ. θα συπληρώνεται κωδ.312 του εντύπου Ε3.
- (15) Συμπληρώνεται μόνο από εταιρίες που τηρούν βιβλία Γ' καπηγορίας του Κ.Β.Σ.
- (16) Απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος διαχειριστικής περιόδου κατά την οποία δημοσιεύεται η απόφαση ολοκλήρωσης και έναρξης της παραγωγικής λειτουργίας της επένδυσης.

Τα στοιχεία των φορολογουμένων είναι απόρρητα. Διατηρούνται από το Υπουργείο Οικονομίας και Οικονομικών σε αρχείο που υπάγεται στην Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα και λειτουργεί σύμφωνα με το ν.2472/1997 και τις ειδικές ρυθμίσεις των φορολογικών νόμων.

Κάθε φορολογούμενος έχει δικαίωμα πρόσβασης στα στοιχεία που τον αφορούν.