

ΕΠΩΝΥΜΙΑ :  
ΕΠΑΓΓΕΛΜΑ :  
ΑΦΜ :  
ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ :

## Ι.ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (άρθρ. 31 ΚΦΕ)

Συμπληρώνεται σε περίπτωση αναμόρφωσης η στήλη (4) με τα αντίστοιχα ποσά.

Α/Α (1)	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ (2)	ΚΩΔΙΚΟΣ (3)	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (4)
1.	Έξοδα μισθοδοσίας και αμοιβής προσωπικού (Μη καταβολή ή βεβαίωση ασφαλιστικών εισφορών κ.τ.λ.)-( § 1, περ. α υποπ., αα)	1001	
2.	Μισθοί και κάθε είδους απολαβές εταιρών ή μελών Ο.Ε., Ε.Ε., Ε.Π.Ε. κ.λπ. δεν αναγνωρίζονται. ( §1 υποπ.αα ,περ.α )	1002	
3.	Δωρεές – Χορηγίες (μέχρι 10%του συνολικού ποσού καθαρού εισοδήματος ή των κερδών που προκύπτουν από ισολογισμούς και εφόσον έχουν κατατεθεί στο Παρακαταθηκών &Δανείων ή σε άλλη Τράπεζα.) – ( § 1 ,περ.α., υποπ.γγ.)	1003	
4.	Ασφάλιστρα για ομαδική ασφάλιση ζωής εργατοϋπαλληλικού προσωπικού(κατά το μέρος που υπερβαίνουν το προβλεπόμενο όριο)–( § 1, περ. α, υποπ. δδ).	1004	
5.	Δαπάνες για την επισκευή και συντήρηση Ε.Ι.Χ. αυτοκινήτων είτε είναι ιδιόκτητα ή μισθωμένα ή με leasing, (πάνω από το προβλεπόμενο όριο).*Συμπληρώνεται ο αντίστοιχος πίνακας ΙΙ.( § 1,περ.β).	1005	
6.	Τόκοι δανείων ή πιστώσεων γενικά που δεν αναγνωρίζονται ( § 1, ,περ.δ.)	1006	
7.	Φόροι – Τέλη – Δικαιώματα(φόρος εισοδήματος κ.τ.λ.) που δεν αναγνωρίζονται ( § 1 , περ. ε).	1007	
8.	Αποσβέσεις πάγιων περιουσιακών στοιχείων(πλέον των νομίμων) –( § 1 , περ.στ.)	1008	
9.	Δαπάνες διαφήμισης(μη καταβολή του διαφημιστικού τέλους υπέρ Ο.Τ.Α. κ.τ.λ.) – ( § 1 , περ.ιδ )	1009	
10.	Μισθώματα σε εταιρίες χρηματοδοτικής μίσθωσης ακινήτων(κατά το μέρος που αναλογούν στην αξία του οικοπέδου) – ( § 1 ,περ.ιστ)	1010	
11.	Αναμόρφωση δαπανών λόγω ύπαρξης αφορολογήτων εσόδων( § 8)	1011	
12.	Έξοδα κινητής τηλεφωνίας για λογαριασμούς που ανήκουν στην επιχείρηση (περιορισμός στο 50% και ανάλογα με τον αριθμό των απασχολουμένων υπαλλήλων και εταιρών.) –( § 1, περ.ψ) *Συμπληρώνεται ο αντίστοιχος πίνακας ΙΙΙ).	1012	
13.	Ποινικές ρήτρες, πρόστιμα και χρηματικές ποινές ( §.17.)	1013	
14.	Καταβολή αποζημιώσεων. Έλεγχος για την κατάθεση στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. αντίγραφου της απόφασης ή του εγγράφου, βάση του οποίου καταβάλλεται.)-( §.9)	1014	
15.	Δαπάνες χωρίς δικαιολογητικά του .Κ.Β.Σ.	1015	
16.	Παροχές σε χρήμα ή σε είδος προς εργαζόμενους (δωροεπιταγές-διατακτικές- ενοίκια-πιστωτικές κάρτες στελεχών κτλ(εφόσον δεν έχουν ενταχθεί στην μισθοδοσία). Δεν αναγνωρίζονται( § 1, περ.χ.)	1016	
17.	Παραλαβή αγαθών από τρίτο πρόσωπο σε σχέση με αυτόν που τιμολογεί εφόσον βρίσκεται εκτός Ελλάδος(τριγωνικές συναλλαγές) Δεν αναγνωρίζονται για έκπτωση( § 1 περ. γ).	1017	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		

## II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ		
A/A	ΓΡΑΜΜ.	ΑΡΙΘΜ.	ΚΥΒ.ΕΚΑΤ.

### ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ Ε.Ι.Χ. :

#### A. ΜΕΧΡΙ 1600 CC :

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΟΣΟ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΟΣΟ ΜΗ ΕΚΠΙΠΤΟΜΕΝΟ
1101		30%	1102	

#### B. ΠΑΝΩ ΑΠΟ 1600 CC :

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΟΣΟ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΟΣΟ ΜΗ ΕΚΠΙΠΤΟΜΕΝΟ
1111		65%	1112	

### III. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΑΣ

ΚΩΔ.	ΠΟΣΟ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΚΩΔ.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ	ΚΩΔ.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ	%	ΚΩΔ.	ΠΟΣΟ ΜΗ - ΕΚΠΙΠΤΟΜΕΝΟ
1125		1126		1127		50,00%	1128	

ΕΠΩΝΥΜΙΑ :

ΕΠΑΓΓΕΛΜΑ :

ΑΦΜ :

ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ :

**IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΔΟΘΕΝΤΩΝ ΚΑΙ ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΩΝ ΦΟΡΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ  
ΚΑΙ ΕΜΜΕΣΩΝ ΦΟΡΩΝ (ΦΠΑ κ.τ.λ.)**

<b>ΕΙΔΟΣ ΦΟΡΟΥ</b>	<b>ΚΩΔΙΚΟΣ</b>	<b>ΠΡΟΚΥΠΤΟΝΤΕΣ ΦΟΡΟΙ (α)</b>	<b>ΚΩΔΙΚΟΣ</b>	<b>ΑΠΟΔΟΘΕΝΤΕΣ ΦΟΡΟΙ (β)</b>	<b>ΚΩΔΙΚΟΣ</b>	<b>ΔΙΑΦΟΡΑ (α)-(β)</b>
Μισθωτές Υπηρεσίες (Άρθρο 57 ΚΦΕ):						
Εμπορικές Επιχειρήσεις (Άρθρο 55 ΚΦΕ):						
Ελευθέρια Επαγγέλματα (Άρθρο 58 ΚΦΕ):						
Κινητές Αξίες (Άρθρο 54 ΚΦΕ):						
ΦΠΑ:						
Χαρτόσημο:						
Φόρος Πολυτελείας:						

Ο ΥΠΟΧΡΕΟΣ

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ