

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ :

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ :

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ :

Α.Χ.Κ./ ΕΤΟΣ

ΔΟΥ/ΚΕΦΟΔΕ :

## ΔΗΛΩΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΨΗΦΙΑΚΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΗΣ

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΥΠΟΧΡΕΟΥ

ΑΦΜ		Όνοματεπώνυμο/Επωνυμία	
Εδρα/Κατοικία(Πόλη)		Διεύθυνση(Οδός, αριθμός, ΤΚ)	
E-mail		Τηλέφωνο	

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗΣ

Είδος εκπροσώπησης <sup>1</sup>			
ΑΦΜ			
Όνοματεπώνυμο		Διεύθυνση - Χώρα	
E-mail		Τηλέφωνο	

Α/Α	Στοιχεία αντισυμβαλλόμενου / Είδος συναλλαγής <sup>2</sup> / Αποδεικτικό συναλλαγής (Είδος <sup>3</sup> - Αριθμός <sup>4</sup> - Ημερομηνία)	Υπολογισμός ΨΗ.ΤΕ.ΣΥ		
		Φορολογητέα αξία	Συντελεστής <sup>5</sup>	Ποσό προς απόδοση
1				
2				
3				

<sup>1</sup> Νόμος πελάτης ή εξουσιοδοτημένο πρόσωπο

<sup>2</sup> Φοροκοντό: Δάνεια, μεταβίβαση επιμέρους, αποτίμηση, συμβίβασης κλπ

<sup>3</sup> Φοροκοντό: Σύμβαση, εγγραφή στα βιβλία, απόδειξη είσπραξης, τιμολόγιο, τίτλος κτήσης, αριθμός πλοικίου επιταγών αναλυτικό καθολικό, άλλο

<sup>4</sup> Φοροκοντό: ΜΑΡΗ, μοναδικός αναγνωριστικός αριθμός έκδοσης π.π.φ, αριθμός εγγραφής ή λογιστικό άρθρου, αριθμός λογαριασμού γενικής λογιστικής, άλλο

<sup>5</sup> Συντελεστής 2,8%, 2,4%, 1,2% ή 0,2%, κατά περίπτωση



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Α/Α	Στοιχεία αντισυμβαλλόμενου / Είδος συναλλαγής <sup>2</sup> / Αποδεικτικό συναλλαγής (Είδος <sup>3</sup> – Αριθμός <sup>4</sup> – Ημερομηνία)	Υπολογισμός ΨΗ.ΤΕ.ΣΥ		
		Φορολογητέα αξία	Συντελεστής <sup>5</sup>	Ποσό προς απόδοση
4				
5				
6				
7				
8				
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ</b>				

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Ο ΔΗΛΩΝ

Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ

**ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ**

Η τελευταία ημέρα του επόμενου μήνα από τον μήνα που αφορά και περιλαμβάνει τις συναλλαγές που πραγματοποιήθηκαν κατά τον μήνα αυτό και αποδίδεται εντός της ίδιας προθεσμίας.

**ΔΙΕΥΚΡΙΝΙΣΕΙΣ**

1. Αν στο ίδιο έγγραφο περιλαμβάνονται περισσότερες από μια συναλλαγές, αποτυπώνεται κάθε μια διακριτά στη δήλωση.  
Σε περίπτωση συναλλαγής με αλλοδαπό αντισυμβαλλόμενο, στο πεδίο «Στοιχεία αντισυμβαλλόμενου» καταχωρίζεται ο μοναδικός αριθμός που αναφέρεται στα έγγραφα ταυτοποίησης του (πχ αριθμός διαβατηρίου, VAT number κλπ).