

E5
TAXIS

Οικονομικό έτος 2007

Διαχείριση από έως 200... (1)

Προς τη Δ.Ο.Υ.

Αριθ. Φορ. Μητρώου (1)

Αριθ. Δήλωσης (1)

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

ΑΡΧΙΚΗ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΤΙΚΗ

ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΜΕ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ

Συνοψάζεται έντυπο Ε9: 617|NAI|1

ΠΙΝΑΚΑΣ Α' ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ

ΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΑΡΙΘ. ΤΑΥΤ.
 ΟΝΟΜΑ ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ Ή ΣΥΖΥΓΟΥ
 ΤΙΤΛΟΣ ΤΗΛ.
 ΕΔΡΑ : ΠΟΛΗ ΟΔΟΣ ΑΡΙΘ. ΤΑΧ. ΚΩΔ.
 ΚΥΡΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΔ(1)

Στοιχεία ΜΗΤΡΙΚΗΣ ΤΟΥ

Όνοματεπώνυμο Διεύθυνση
 Επάγγελμα Αριθ. Τηλ.

ΠΙΝΑΚΑΣ Β' ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

Συνολικά φορολογητέα κέρδη (από κωδ. 510 Πιν. Η') 001
 Ή ζημίες (από κωδ. 515 Πιν. Η') 003
 Τεκμηρά κέρδη οικοδομικών επιχειρήσεων άρθρου 11 ν. 3296/2004 (5) 070

Κανονικός συντελεστής φορολόγησης αρθ. 10 ν.2238/94 Συντελεστής αρθ. 18 ν.3296/2004

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ' ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ ΚΤΛ.

Κύριος και συμπλ/κός φόρος κτλ. ΒΕΒΑΙΩΣΗ(1)

Φόρος που αναλογεί x% (4)	004
Φόρος συμπληρωματικός 3%	005
Άθροισμα (α)	700
Μείων: Φόρος εισοδ.τος που προκαταβλήθηκε	008
>> >> >> παρακρατήθηκε	009
>> άρθρου 7 του ν. 1160/1981 (3)	010
>> οικοδ. επιχ/σεων άρθρου 11 ν.3296/04 (5)	111
>> αλλοδαπής	600
Άθροισμα αφαιρούμενων ποσών (β)	701
Πιστωτικό ποσό (β-α) (δ)	012
Ή Χρεωστικό ποσό (α-β) (γ)	011
Προκαταβολή φόρου (ΝΑΙ-ΟΧΙ [] (1))	014
Τέλη Χαρτ/μου 3% από εκμίσθ. κτλ. ακινήτων	140
Εισφορά ΟΓΑ στα τέλη χαρτί/μου	145
Προσθ. φόρος % λόγω εκπροθέσμου	013
Προσθ. Τέλος Χαρτ/μου οικοδομών % >>	113
Προσθ. Εισφορά ΟΓΑ Χαρτί/μου % >>	997
Άθροισμα χρεωστικών ποσών (2)	157
Συνολικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση (ε-δ)	160
Η' Πιστωτικό ποσό για επιστροφή (δ-ε)	165

Σύνολο:
Α.Χ.Κ.
Ο Ενεργήσας τη βεβαίωση
ΕΚΠΤΩΣΕΙΣ (1)
Έγινε έκπτωση για ποσό
Αριθ. ΤΑΦΕ
Ο Ενεργήσας την έκπτωση 2007
Ελέχθηκαν τα αριθμητικά δεδομένα της δήλωσης
Ο Ενεργήσας τον έλεγχο 2007 ΚΩΔ. ΑΡΙΘΜΟΣ(1) []

ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ (ΕΥΡΩ)	1/8	100%
Φόρος :		
Προκαταβολή φόρου :		
Τέλη χαρτί/μου :		
ΟΓΑ χαρτί/μου :		
Προσθ. φόρος (εφάπαξ):		
Προσθ. Τέλος Χαρτ. (εφάπαξ):		
Προσθ. εισφ. ΟΓΑ χαρτ. (εφάπαξ):		
Σύνολο :		

Παραλήφθηκε: εμπρόθεσμα (1) []

Εκπρόθεσμα: (1) []

Μήνες εκπρόθεσμου: (1) []

..... 2007

Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ

Ο Νόμιμος Εκπρόσωπος

Επώνυμο:

Όνομα:

Δ/ση:

Α.Φ.Μ.:

..... 2007

Ο ΔΗΛΩΝ

Ο προϊστάμενος λογιστηρίου κτλ.

Επων.:

Όνομ.:

Δ/ση:

Α.Φ.Μ.:

Αρμόδια Δ.Ο.Υ.:

Αρ. Μητρ. αδ. άσκ. επαγγ/τος:

Κατηγορία άδειας:

..... 2007

Ο ΔΗΛΩΝ

Ο Επιμελητής Εισπραξης

Οδηγίες συμπλήρωσης, ανάλυση δεικτών (1 έως 13) στην τελευταία σελίδα του εντύπου.

Ανάλυση ακαθάριστων εσόδων χρήσης βάσει βιβλίων :				
	Ακαθάριστα έσοδα από εμπορία - μεταποίηση			101
	>> >> από παροχή υπηρεσιών			102
	>> >> από ελευθέρια επαγγέλματα			103
	>> >> από λοιπές κατηγορίες εισοδήματος			104
	Σύνολο ακαθαρσιων εσόδων χρήσης βάσει βιβλίων			015
	Ακαθάριστα έσοδα χρήσης άρθρου 15 ν.3296/2004			801
	Ακαθάριστα έσοδα κλάδων μη υπαγομένων στην περαίωση του ν.3296/2004 από κωδ. 101			805
	Ακαθάριστα έσοδα κλάδων μη υπαγομένων στην περαίωση του ν.3296/2004 από κωδ. 102, 103, 104.			806
	Κέρδη χρήσης ⁽⁶⁾			016
	Ζημιές χρήσης ⁽⁶⁾			017
Σε περίπτωση κερδών προστίθενται:	1. Φόροι που δεν εκπίπτουν	018		
(Σε περίπτωση ζημιών αφαιρούνται)	2. Ποσό αποσβέσεων που εκπίεθηκε πλέον των νομίμων	019		
	3. Πρόσθετοι φόροι - προσαυξήσεις - πρόστιμα ΚΒΣ.	020		
	4. Μισθοί και λοιπές απολαβές εταιρών-μελών	450		
	5. Δαπάνες Ε.Ι.Χ. αυτών 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	024	→	
	ή Υπολοιπο ζημιών	124	→	
	Τεκμαρτά κέρδη Τεχνικών Εταιριών ⁽⁷⁾	100	→	
Σε περίπτωση κερδών αφαιρούνται:	1. Μερίσματα ή κέρδη από συμμετοχές	026		
(Σε περίπτωση ζημιών προστίθενται)	2. Έσοδα φορολογηθέντα με ειδικό τρόπο (τόκο καταθέσεων κτλ.)	027		
	3. Έσοδα Αφορολόγητα	028		
	4. Κέρδη από πώληση μετοχών εισηγμένων στο ΧΑΑ ή αλλοδαπα χρηματιστήρια	460		
	5.	461		
	Κέρδη χρήσης	029	→	
	ή Ζημιές χρήσης	030	→	
	Διαφορά καθαρών κερδών άρθρου 15 ν. 3296/2004	802	→	
	Καθαρά κέρδη αυτοελέγχου (029+802)		→	
	Ζημιές κλάδου μη υπαγομένου στην περαίωση του ν.3296/2004	803	→	
	Κέρδη κλάδου μη υπαγομένων στην περαίωση του ν. 3296/04	804	→	
	Ζημιές παρελθουσών χρήσεων	039	→	
	ΚΕΡΔΗ ΜΕΤΑ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	040	→	
	ή ΖΗΜΙΕΣ ΜΕΤΑ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	240	→	
ΑΦΑΙΡΕΣΗ ΑΦΟΡΟΛ. ΑΠΟΘΕΜ.ΚΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞ. ΝΟΜΩΝ, Κ.Τ.Λ. :				
	1. Αφορολόγητο ποσό για επενδύσεις που έγιναν με το ν. 1262/1982	043		
	2. Αφορολόγητο ποσό για νέες στη χώρα επενδύσεις ν. 1892/1990	044		
	3. Αφορολόγητο Αποθεματικό ν. 2601/1998	046		
	4. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.3299/2004	061		
	5. Δαπάνες επιστημονικής τεχνολογικής έρευνας (εξωλογιστικά)	060		
	6.	059		
	ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ	048	→	
	ή ΖΗΜΙΕΣ	448	→	
	ΖΗΜΙΑ ΠΟΥ ΑΝΑΓΝΩΡΙΖΕΤΑΙ	449	→	

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

	ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ	ΚΑΘΑΡΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ
Εκμίσθωση και υπεκμίσθωση	400	405
Ιδίοχρηση, δωρεάν παραχώρηση	410	415
Σύνολο	420	425

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

Α/Α	Προέλευση εισοδήματος		Περίοδος ισολογισμού	Χρονολογία απόκτησης	Ανάλυση Εισοδήματος	
	Ανώνυμη Εταιρία κτλ. ή κρεώστης	ΕΙΔΟΣ			Καθαρό ποσό	Φόρος που παρακρατήθηκε
1						
2						
3						
4						

Εισοδήματα του πίνακα αυτού που φορολογούνται και μεταφέρονται στον πίνακα Η' 430

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

Α/Α	Επωνυμία - Νομ. μορφή	Α.Φ.Μ.	Διεύθυνση	Αρμόδια Δ.Ο.Υ.	Διαχ. περίοδος	Συνολικά καθαρά κέρδη Φορολ. μέρη και απολ. μέρη που αναλογούν στην εταιρία κτλ.	Ποσοτό συμμετοχής %
1							
2							
3							

Εισοδήματα του πίνακα αυτού που φορολογούνται και μεταφέρονται στον πίνακα Η' 435

ΠΙΝΑΚΑΣ Η' ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΚΕΡΔΗ Ή ΖΗΜΙΕΣ

Κέρδη (από κωδ. 048 Πιν. Δ')

Ή Ζημιές (από κωδ. 448 Πιν. Δ')

Προσθέτονται: (οι πιο κάτω ενδείξεις 1, 2 και 3 συμπληρώνονται μόνο από όσους τηρούν βιβλία Α' ή Β' κατηγορίας ΚΒΣ)
 (Σε περίπτωση ζημιών αφαιρούνται)

- Καθαρό εισόδημα από ακίνητα (από Κωδ. 425 Πιν. Ε')
- Καθαρό εισόδημα από κινητές αξίες που φορολογείται στο όνομα της εταιρίας κτλ. (από κωδ. 430 Πιν. ΣΤ')
- Καθαρό εισόδημα από εταιρικές κτλ. συμμετοχές αλλοδαπής, Δ.Χ. αυτοκίνητα κτλ. (από κωδ. 435 Πιν. Ζ.)

Αθροισμα
(^Β) Θετική διαφορά (ζημιά)

500
501

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

Α/Α	ΑΦΜ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ	Από κωδ. 500	x 1/2	x ποσοστό συμ/χής %
1	621			505
2	622			506
3	623			507

Συνολικά φορολογητέα κέρδη 510

Ή ζημιές 515

ΠΙΝΑΚΑΣ Θ' ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΦΟΡΟΥ

Φόρος συνολικών φορολογητέων κερδών και συμπληρωματικός φόρος: (από κωδ. 700 Πιν. Γ') x 55% (⁹)

Είσθε νέα επιχείρηση; Ημερομηνία έναρξης: 950 ΝΑΙ 1 x 27,5%

Μειών φόροι που παρακρατήθηκαν κτλ. (από κωδικούς 009 και 010 Πιν. Γ')

Προκαταβολή φόρου 520

Εισοδήματα για το οποίο καταβλήθηκε φόρος στην αλλοδαπή 610

Φόρος που καταβλήθηκε στην αλλοδαπή 620

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

Α/Α (10)	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ	Α.Φ.Μ. ΜΕΛΩΝ	% ΣΥΜ-ΜΕΤΟ-ΧΗΣ	ΚΕΡΔΗ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΜΕΝΑ ΣΤΟ ΟΝΟΜΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΤΛ. (προ φόρου) (α)	ΚΥΡΙΟΣ ΚΑΙ ΣΥΜ-ΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟΣ ΦΟ-ΡΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΤΛ. (β)	ΚΑΘΑΡΟ ΠΟΣΟ ΚΕΡΔΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ/ΜΕΛΩΝ (γ) = (α)-(β)	ΑΦΜ άλλων νομικών προσώπων από τα οποία οι εταίροι / μέλη εισέπραξαν επιχειρηματική αμοιβή
1		621		631			
2		622		632			
3		623		633			
4		624		634			641
5		625		635			642
6		626		636			643
7		627		637			644
8		628		638			645
9	(13)			639			
		ΣΥΝΟΛΑ					

Δηλώνω ότι οι δικαιούχοι επιχειρηματικής αμοιβής είναι οι ακόλουθοι: ⁽¹²⁾ α)
 β)
 και γ)

..... 2007
 Ο ΔΗΛΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΓ' ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΩΝ ΕΤΑΙΡΩΝ ⁽¹³⁾

Ο υπογραμμένος δηλώνω, ότι συμμετέχω ως ομόρρυθμος εταίρος σε άλλη Ο.Ε. ή Ε.Ε. ή κοινωνιάς στις ακόλουθες εταιρίες ή κοινωνίες κληρονομικού δικαίου:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΝΟΜΙΚΗ ΜΟΡΦΗ	Α.Φ.Μ.	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΑΡΜΟΔΙΑ Δ.Ο.Υ.	ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΗΣ 2006	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜ/ΧΗΣ	ΑΝΑΛΟΓΟΥΝΤΑ ΚΕΡΔΗ
.....

και θα λάβω επιχειρηματική αμοιβή από την

..... 2007
 Ο ΔΗΛΩΝ

Ο υπογραμμένος δηλώνω, ότι συμμετέχω ως ομόρρυθμος εταίρος σε άλλη Ο.Ε. ή Ε.Ε. ή κοινωνιάς στις ακόλουθες εταιρίες ή κοινωνίες κληρονομικού δικαίου:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΝΟΜΙΚΗ ΜΟΡΦΗ	Α.Φ.Μ.	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΑΡΜΟΔΙΑ Δ.Ο.Υ.	ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΗΣ 2006	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜ/ΧΗΣ	ΑΝΑΛΟΓΟΥΝΤΑ ΚΕΡΔΗ
.....

και θα λάβω επιχειρηματική αμοιβή από την

..... 2007
 Ο ΔΗΛΩΝ

Ο υπογραμμένος δηλώνω, ότι συμμετέχω ως ομόρρυθμος εταίρος σε άλλη Ο.Ε. ή Ε.Ε. ή κοινωνιάς στις ακόλουθες εταιρίες ή κοινωνίες κληρονομικού δικαίου:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΝΟΜΙΚΗ ΜΟΡΦΗ	Α.Φ.Μ.	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΑΡΜΟΔΙΑ Δ.Ο.Υ.	ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΗΣ 2006	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜ/ΧΗΣ	ΑΝΑΛΟΓΟΥΝΤΑ ΚΕΡΔΗ
.....

και θα λάβω επιχειρηματική αμοιβή από την

..... 2007
 Ο ΔΗΛΩΝ

- (1) Οι ενδείξεις αυτές θα συμπληρωθούν από την Υπηρεσία.
- (2) (01+*014+*140+*145+*013+*113+*997)
- (3) Συμπληρώνεται εφόσον η υπερέβα ή υπερέβα αυτού συμπεριλήφθηκε στον Κ.Α. 016 ή 017 του πίνακα Δ.
- (4) Για κέρδη που προκύπτουν από δραστηριότητες σε νησιά με πληθυσμό κάτω από 3.100 κατοίκους, ο συντελεστής μειώνεται κατά 40%.
- (5) Συμπληρώνεται από κοινοπραξίες ανέγερσης και πώλησης οικοδομών στις οποίες συμμετέχουν νομικά πρόσωπα της παρ. 1 του άρθρου 101 του ΚΦΕ (ΑΕ, ΕΠΕ κλπ.), εφόσον συντρέχει περίπτωση εφαρμογής των αν λωγ διατάξεων. Στον κωδικό 070 του Πίνακα Β' αναγράφονται τα τεκμαρτά κέρδη από την πώληση ημιτελών οικοδομών μέσα στη χρήση 2006.
- (6) Αν η επιχείρηση τρέφει βέλους Γ κατηγορίας του Κ.Β.Σ., θα γραφούν τα κέρδη η ή ζημία του ισολογισμού (Α86.99). Αν τρέφει βέλους Α ή Β' κατηγορίας τα κέρδη η ή ζημία (όπου αναγνωρίζεται) Δ, Ε' και Ζ' κατηγορίας.
- (7) Επισυνάπτεται αναλυτική κατάσταση προορισμού των τεκμαρτών κερδών.
- (8) Η αρνητική διαφορά είναι κέρδος και συμπληρώνεται στον Κ.Α. 500.
- (9) Η μείωση του συντελεστή ισχύει για τις επιχειρήσεις που έχουν κάνει ένορκη δραστηριότητα μετά την 1/1/2005 για τα τρία (3) πρώτα οικονομικά έτη από την ένορκη δραστηριότητα.
- (10) Στις γραμμές (1,2,3) του πίν. Ι αναγράφονται τα δεδομένα των εταιρών / μελών (μέχρι 3) που έχουν παρει επιχ. αμοιβή από την εταιρία. Στις γραμμές (4 έως 8) του ίδιου πίνακα αναγράφονται τα δεδομένα των εταιρών / μελών που δεν έχουν παρει επιχ. αμοιβή από την εταιρία.
- (11) Σε περίπτωση που ο πίνακας αυτός δεν επαρκεί, θα επισυναφτεί κατάσταση για τα συνολικά της κατάστασης στον κωδ. 639 του πίνακα Ι του εντύπου.
- (12) Γράψτε το επώνυμο, όνομα και όνομα πατέρα ή συζύγου.
- (13) Αν δεν επαρκεί ο χώρος για τις συμμετοχές των εταιρών, υποβάλλεται όμοια δήλωση για τις επιπλέον συμμετοχές.

Τα στοιχεία των φορολογουμένων είναι απόρρητα. Δια τηρούνται από το Υπουργείο Οικονομίας και Οικονομικών σε αρχείο που υπόκειται 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.