

Φ2

ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.

Υποβάλλεται σε δύο (2) αντίτυπα (έντυπη υποβολή).

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	001	ΑΡΙΘΜΟΣ		ΕΤΟΣ	*
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	002				*

ΕΤΟΣ 004

ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ. 003 *

005	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ
από	έως

ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ					
007	ΤΡΟΠΟ-ΠΟΙΗΤΙΚΗ	008	ΜΕ ΕΠΙ-ΦΥΛΛΕΞΗ	009	ΕΚΤΑΚΤΗ ΔΗΛΩΣΗ

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (Διαγραμμίστε με x)													
ΜΗΝΑΣ	006	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ΤΡΙΜΗΝΟ		1	2	3	4								
ΕΞΑΜΗΝΟ		1	2										
ΕΤΗΣΙΑ		1											

Α. ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ Ή ΛΗΠΤΗ

101	ΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ	103	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ	104	Α.Φ.Μ.
102	ΟΝΟΜΑ				

Β. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΟΩΝ - ΕΙΣΡΟΩΝ μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.

α	ΕΚΡΟΕΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ), ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ	Συντ. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΡΟΩΝ που αναλογεί	β	ΕΙΣΡΟΕΣ με δικαίωμα έκπτωσης	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΟΩΝ
I. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.	301	13	331	Αγορές & δαπάνες στα εσωτερικά της χώρας	361	381
	302	6	332	Αγορές & εισαγωγές επενδ. αγαθών (πάγια)	362	382
	303	24	333	Λοιπές εισαγωγές εκτός επενδ. αγαθών (πάγια)	363	383
	308	4	338	Ενδοκοινοτικές αποκτήσεις αγαθών	364	384
II. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	304	9	334	Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ. 18.2.α	365	385
	305	4	335	Λοιπές πράξεις λήπτη	366	386
	306	17	336	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΩΝ/ΤΕΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ	367	387
	309	3	339	δ	ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ	
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΩΝ/ΤΕΩΝ ΕΚΡΟΩΝ	307	ΣΥΝ. ΦΟΡ.	337	Λοιπά προστιθέμ. ποσά	402	ΣΥΝΘΕΣ 410
Ενδοκοινοτικές παραδόσεις	342			Ποσά διακανονισμών προς έκπτωση προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	407	
Ενδοκ/τικές παροχές υπηρεσιών άρθρ. 18.2.α	345			ε	ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ	ΣΥΝΘΕΣ 428
Εξαγωγές & απαλλαγές πλοίων & αεροσκαφών	348			ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata	411	
Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης	349			Λοιπά αφαιρούμενα ποσά	422	
Εκροές απαλλινές & εξαιρινές χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	310			Ποσά διακανονισμών προς καταβολή προηγούμενης διαχειριστικής περιόδου	423	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΟΩΝ	311					=
Ενδοκοινοτικές Αποκτήσεις χωρίς δικαίωμα έκπτωσης που δεν συμμετέχουν στον ΚΥΚΛΟ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΦΠΑ	314					
Ενδοκοινοτικές Λήψεις υπηρεσιών χωρίς δικαίωμα έκπτ. που δεν συμμετέχουν στον ΚΥΚΛΟ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΦΠΑ	315					
Λοιπές πράξεις που δεν συμμετέχουν στον ΚΥΚΛΟ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΦΠΑ	313					
Κύκλος εργασιών ΦΠΑ	312					

Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ για καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή (κωδ. 337 μείον κωδ. 430)

ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ		470			ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ		480			Σημειώσεις:				
Προσδιορισμός οριστικού ποσού προς καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή														
Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. φορολ. περιόδου		401			Χρεωστικό μέχρι 30€ προηγ. φορολ. περιόδου		483							
Βεβαιωμένο ποσό κωδ.511 προηγ. δηλώσεων της ίδιας φορ. περιόδου		403			ΠΟΣΟ που σας επιστράφηκε ή ζητήσατε την επιστροφή του		505							
Φόρος που έχει δεσμευτεί μέσω τραπεζών		404												
ΠΟΣΟ για έκπτωση		502			ΠΟΣΟ** προς καταβολή		511							
ΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ για επιστροφή		503			Καταβολή ποσού κωδ. 511 σε 2 δόσεις		523	ΝΑΙ	1					
ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ		507	ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ	1	ΠΑΠΑ	2	ΑΝΑΣΤ. ΚΑΤΑΒ.	3	ΔΙΑΦΟΡΑ ΣΥΝΤΕΛ.	4	ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ	5	ΜΕΙΩΣΗ ΧΡΕΩΣΤ. ΥΠΟΛ.	6
ΑΙΤΗΣΗ ΣΥΜΨΗΦΙΣΜΟΥ του αιτούμενου προς επιστροφή ποσού με μελλοντικές οφειλές		508												

☐ Δεν τηρώ λογαριασμό πληρωμών (IBAN) σε πάροχο υπηρεσιών πληρωμών στην Ελλάδα και σε χώρα εντός του Ενιαίου Χώρου Πληρωμών σε ευρώ (SEPA)

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Πωλήσεις α' κατοικίας	906	Αξία εισροών κωδ. 906	907
Μικτά κέρδη επιχ. άρθρου 50	908	Αξία απαλλασσόμενων πράξεων από και προς την περιοχή του Αγίου Όρους	912

Ο ΔΗΛΩΝ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ

Ο ΤΑΜΙΑΣ

(Ονομ/μο ή Επωνυμία, ΑΦΜ, Α.Μ. αδείας, Κατηγορία αδείας, Δ/νση)

(σφραγίδα & υπογραφή)

(σφραγίδα, ημερομηνία & υπογραφή)

* Συμπληρώνεται από την Υπηρεσία.

- Αν οποιοδήποτε ποσό που καταχωρείται είναι αρνητικός αριθμός, σημειώστε το πρόσημο πλύν (-) πριν απ' αυτό.

- Τα ποσά σε ΕΥΡΩ αναγράφονται υποχρεωτικά με τη χρήση δύο (2) δεκαδικών ψηφίων μετά την υποδιαστολή, π.χ. 45,00 ή 45,63.

** Χρεωστικό υπόλοιπο μέχρι τριάντα (30) ευρώ μεταφέρεται για καταβολή στην επόμενη φορολογική περίοδο, με εξαίρεση την παύση εργασιών φορολογητέας δραστηριότητας.

ΕΚΔΟΣΗ 2025

050 - Φ.Π.Α.

ΑΑΔΕ

Γ.Γ.Π.Σ.Φ.Δ. - Δ.ΛΟ.Σ.Ε.Λ.Υ.Υ.Χ.