



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

Υποβάλλεται σε ένα αντίτυπο και συνοδεύει τη δήλωση φορολογίας εισοδήματος

E3



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων

Δ.Ο.Υ. ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΙΖ ΑΘΗΝΩΝ 001 1117

Φορολογικό έτος 2020

002 01/01/2020 002 31/12/2020

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ(1)

003 474739

ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ

004 ΑΡΧΙΚΗ

ΗΜΕΡ. ΠΡΩΤΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ

20/02/2018

ΗΜΕΡ. ΕΝΑΡΞΗΣ(5)

20/02/2018

ΗΜΕΡ. ΔΙΑΚΟΠΗΣ

Table with categories and values: Κατηγορία βιβλίων(2), Ασκείτε επιχ. δραστ. και έχετε την εμπορική ιδιότητα(4), Πλήθος υποκατ. που υπάγονται στις διατάξεις του άρθρου 31 του ν.3986/2011, Ασκείτε αγροτική δραστηριότητα και υπάγεστε: (009), Αγρότες - Μέλη αγροτικών συνεταιρισμών που πληρούν τις προϋποθέσεις του άρθρου 8 του ν.4384/2016, Οντότητες αρ. 2 ν.4308/2014 (010)

ΠΙΝΑΚΑΣ Α'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΜΕΝΟΥ

Table with columns: Α.Φ.Μ., Κωδικός Αριθμός Κύριας Δραστηριότητας, Κ.Α.Δ. που αντιστοιχεί στα μεγαλύτερα ακαθάριστα έσοδα, ΕΠΩΝΥΜΟ Α', ΕΠΩΝΥΜΟ Β', ΟΝΟΜΑ, ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ

ΠΙΝΑΚΑΣ Β'. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Table with columns: Απασχολούμενο Προσωπικό (025, 026, 027), Ενεργές Ισοσελίδες Επιχείρησης (039), Ενεργές Ηλεκτρονικές Διευθ. Αλληλογραφίας Επιχ. (042)

Table with columns: Κριτήρια Μεγέθους Οντότητας αρ. 2 ν.4308/2014, Φορολογικά έτη (2018, 2019, 2020), Κύκλος Εργασιών, Σύνολο Ενεργητικού, Μέσος Όρος Προσωπικού

Table with columns: Αλλοδαπές εταιρείες, προκειμένου για την εφαρμογή του αρ.66 του ν.4172/2013, Συμμετοχή, Επωνυμία, Α.Φ.Μ., Χώρα εγκατάστασης, Ποσοστό

Table with columns: Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις (αρ.2 ν. 4172/2013) ημεδαπής / αλλοδαπής, Χώρα, Α.Φ.Μ., Επωνυμία, Ποσοστό

Table with columns: Στοιχεία Μετόχων Ανωνύμων Εταιριών Μη Εισηγμένων, Α.Φ.Μ., Μέτοχοι, Αριθ. μετοχών, %, Είδος μετοχών, Σύνολο

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ'. ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΟΙΚΙΩΝ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ - ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΑΓΡΟΤΙΚΩΝ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΩΝ - ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟ ΕΤΟΣ

Table with columns: Διεύθυνση εγκατάστασης, Αριθμός Παροχής Ρεύματος, Χαρακτηρισμός Εγκατάστασης, Περίοδος Μίσθωσης, Ονομ/νυμο εκμισθωτή, Α.Φ.Μ. Εκμισθωτή, Δωρεάν Παραχώρηση(7), Ποσό

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ2'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΑΓΡΟΤΙΚΩΝ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΩΝ - ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟ ΕΤΟΣ

Table with columns: ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ - ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ, ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ, ΒΑΣΙΚΗ ΕΝΙΣΧΥΣΗ (071), ΠΡΑΣΙΝΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ (072), ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ (073), ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ (074), ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ (075), ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ (076), ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ (077), ΠΡΟΩΡΗ ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΗΣΗ (078), ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ (079), ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ (080)

ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΣΤΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗΣ ΤΟΥ COVID 19 081

ΠΙΝΑΚΑΣ Δ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (Αγρογραφικά - Δυτλογραφικά Βιβλία)											
		Εμπορική δραστηριότητα		Παραγωγική δραστηριότητα		Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα		Παροχή Υπηρεσιών		Σύνολο	
Δ1	Πωλήσεις αγαθών και παροχή υπηρεσιών	100		200		300		400	2.968.761 ,85	500	2.968.761 ,85
(α) Εμπορεύματα											
	Εμπορεύματα έναρξης	101									
	Αγορές εμπορευμάτων χρήσης (καθαρό ποσό)	102									
	Απομείωση εμπορευμάτων	103									
	Εμπορεύματα λήξης	104									
	(β) Λοιπά έξοδα εμπορικής δραστηριότητας	105									
	(γ) Ιδιοπαραγωγή παγίων - Αυτοπαραδόσεις - Καταστροφές αποθεμάτων (μείον)	106									
Δ2	Κόστος πωληθέντων εμπορικής δραστηριότητας (α+β-γ)	107									
Υλικά Παραγωγής											
(α) Πρώτες ύλες και λοιπά υλικά											
	Πρώτες ύλες και υλικά έναρξης			201		301					
	Αγορές πρώτων υλών και υλικών χρήσης (καθαρό ποσό)			202		302					
	Απομείωση πρώτων υλών και υλικών			203		303					
	Απόθεμα λήξης πρώτων υλών και υλικών			204		304					
	Ιδιοπαραγωγή παγίων - Αυτοπαραδόσεις - Καταστροφές αποθεμάτων (μείον)			205		305					
	Κόστος αναλύσεων πρώτων υλών και λοιπών υλικών			206		306					
(β) Προϊόντα και παραγωγή σε εξέλιξη											
	Προϊόντα και παραγωγή σε εξέλιξη έναρξης			207		307					
	Απομείωση προϊόντων και παραγωγής σε εξέλιξη			208		308					
	Προϊόντα και παραγωγή σε εξέλιξη λήξης			209		309					
	Ιδιοπαραγωγή παγίων - Αυτοπαραδόσεις - Καταστροφές αποθεμάτων (μείον)			210		310					
	Κόστος αναλύσεων προϊόντων και παραγωγής σε εξέλιξη			211		311					
	(γ) Λοιπά έξοδα παραγωγής			212							
Δ3	Κόστος πωληθέντων παραγωγικής δραστηριότητας			213							
Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα											
(α) Υλικά στοιχεία											
	Αποθέματα έναρξης (ζώων - φυτών)					312					
	Αγορές ζώων - φυτών (καθαρό ποσό)					313					
	Απομείωση ζώων - φυτών -εμπορευμάτων					314					
	Απόθεμα τέλους (ζώων - φυτών)					315					
	Κόστος αναλύσεων ζώων και φυτών					316					
	(β) Έξοδα παραγωγής					317					
	(γ) Ιδιοπαραγωγή παγίων - Αυτοπαραδόσεις - Καταστροφές αποθεμάτων (μείον)					318					
Δ4	Κόστος πωληθέντων αγροτικής - βιολογικής δραστηριότητας (α+β-γ)					319					
Δ5	Σύνολο δαπανών για παροχή υπηρεσιών							401			
Δ6	Σύνολο (Δ2+Δ3+Δ4+Δ5)	120		220		320		420		520	
Δ7	Μικτό κέρδος (Δ1-Δ6)	121		221		321		421	2.968.761 ,85	521	2.968.761 ,85
Δ8	Λοιπά έσοδα εξαιρουμένων των πιστωτικών τόκων	122		222		322		422	917 ,54	522	917 ,54
Δ9	Λοιπά έξοδα εξαιρουμένων των τόκων και αποσβέσεων	123		223		323		423	2.668.352 ,3	523	2.668.352 ,3
Δ10	Αποτελέσματα προ φόρων-τόκων και αποσβέσεων ΕΒΠΔ (Δ12+Δ11)	124		224		324		424	301.327 ,09	524	301.327 ,09
Δ11	Αποσβέσεις	125		225		325		425	11.239 ,76	525	11.239 ,76
Δ12	Αποτελέσματα προ φόρων και τόκων ΕΒΙΤ	126		226		326		426	290.087 ,33	526	290.087 ,33
Δ13	Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	127		227		327		427		527	
Δ14	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	128		228		328		428	1.609 ,91	528	1.609 ,91
Δ15	Αποτελέσματα προ φόρων	129		229		329		429	288.477 ,42	529	288.477 ,42
	Ποσοστά μικτού κέρδους επί πωλήσεων	130		230		330		430	100 ,00	530	100 ,00
	Ποσοστά μικτού κέρδους επί κόστους	131		231		331		431	0 ,00		
	Ποσοστά καθαρού κέρδους επί πωλήσεων	132		232		332		432	9 ,72		

ΠΙΝΑΚΑΣ Ε΄. ΠΡΟΣΩΡΙΝΩΝ ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ - ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΒΑΣΗΣ								
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΒΑΣΗ		ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΒΑΣΗ		Διαφορές			
					Θετικές		Αρνητικές	
ενσώματα πάγια	700		708		716		724	
άυλα στοιχεία	701		709		717		725	
χρηματοοικονομικά στοιχεία	702		710		718		726	
προβλέψεις	703		711		719		727	
λοιπές διαφορές ενεργητικού	704		712		720		728	
λοιπές διαφορές παθητικού	705		713		721		729	
διαφορές από ετεροχρονισμό εσόδων	706		714		722		730	
διαφορές από ετεροχρονισμό εξόδων	707		715		723		731	
ΣΥΝΟΛΟ					732		733	
ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤ΄. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΑΤΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (Ατλογραφικά - Δυτλογραφικά Βιβλία)								
	Εμπορική δραστηριότητα	Παραγωγική δραστηριότητα	Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα	Παροχή Υπηρεσιών	Σύνολο			
(α) Αποτελέσματα προ φόρου	140	240	340	440	540			
(β) Πλέον: προσωρινές διαφορές μεταξύ ΕΛΠ - Φορολογικής Βάσης ⁽⁸⁾	141	241	341	441	541			
(γ) Μείον: προσωρινές διαφορές μεταξύ ΕΛΠ - Φορολογικής Βάσης ⁽⁹⁾	142	242	342	442	542			
(δ) Πλέον: Δαπάνες μη εκπιπτόμενες ⁽¹⁰⁾	143	243	343	443	543			
(ε) Μείον: Αφορολόγητα έσοδα ⁽¹¹⁾	144	244	344	444	544			
(στ) Μείον: Αφορολόγητο αποθεματικό άρ.71 Α ν. 4172/2013	145	245	345	445	545			
(ζ) Μείον: Κέρδη από διάθεση ηλεκτρικής ενέργειας (παρ.6 άρθρο 29 ν. 4172/2013) ⁽¹²⁾	146	246	346	446	546			
(η) Μείον: Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία (παρ.10 άρθρ.4 ν. 3522/2006)	147	247	347	447	547			
(θ) Μείον: Υπεραξία μεταβίβασης αυτοκινήτου (άρθρο 10 ν. 2579/1998 & άρθρο 5 του ν.δ.1146/1972) ⁽¹³⁾	148	248	348	448	548			
(ι) Μείον: Αφορολόγητες εκπτώσεις αναπτυξιακών νόμων	149	249	349	449	549			
(ια) Μείον: Δαπάνες άρθρων 22Α, 22Β και 22Γ του ν. 4172/2013 (εξωλογιστικά)	150	250	350	450	550			
(ιβ) Μείον: Έκπτωση εργοδοτικών εισφορών για τη δημιουργία νέων θέσεων εργασίας άρθρου 71Δ ν. 4172/2013 (εξωλογιστικά)	157	257	357	457	557			
(ιγ) Μείον: Ποσό επένδυσης για την ενίσχυση της παραγωγής οπτικοακουστικών έργων (άρθρο 71Ε ν. 4172/2013)	151	251	351	451	551			
(ιδ) Μείον: Δαπάνες για την εφαρμογή της ηλεκτρονικής τιμολόγησης άρθρου 71Ζ ν. 4172/2013 (εξωλογιστικά)	158	258	358	458	558			
(ιε) Μείον: Προσαυξημένες αποσβέσεις άρθρου 24 ν. 4172/2013 (εξωλογιστικά)	156	256	356	456	556			
Φορολογητέα καθαρά αποτελέσματα από επιχειρηματική δραστηριότητα (α+β-γ+δ-ε-στ-ζ-η-θ-ι-ια-ιβ-ιγ-ιδ-ιε)	152	252		452	552			
Φορολογητέα καθαρά αποτελέσματα παρ. 1 άρ. 71Ζ ν. 4172/2013 (παραγωγή ηλεκτρικών οχημάτων και αγαθών ή ειδών σχετικών με τα ηλεκτρικά οχήματα)		259			559			
Φορολογητέα καθαρά αποτελέσματα από αγροτική - βιολογική δραστηριότητα			352		553			
Καθαρό εισόδημα παρ. σ' παραγρ. 2 άρθρου 12 ν. 4172/2013 ⁽¹⁴⁾				453	554			
Συνολικά Καθαρά Αποτελέσματα					555			
ΠΙΝΑΚΑΣ Ζ΄. ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ (Ατλογραφικά - Δυτλογραφικά Βιβλία)								
	Εμπορική δραστηριότητα	Παραγωγική δραστηριότητα	Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα	Παροχή Υπηρεσιών	Σύνολο			
Z1	Σύνολο Εσόδων	160	260	360	460	2.969.679 ,39	560	2.969.679 ,39
	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	161	261	361	461	2.968.761 ,85	561	2.968.761 ,85
	Λοιπά συνήθη έσοδα	162	262	362	462		562	
	Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	163	263	363	463		563	
	Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές	164	264	364	464		564	
	Έσοδα συμμετοχών	165	265	365	465		565	
	Κέρδη από διάθεση μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	166	266	366	466		566	
	Κέρδη από αναστροφή προβλέψεων και απομειώσεων	167	267	367	467		567	
	Κέρδη από επιμέτρηση στην εύλογη αξία	168	268	368	468		568	
	Φόρος Εισοδήματος έσοδα	169	269	369	469		569	
	Ασυνήθη έσοδα και κέρδη	170	270	370	470	917 ,54	570	917 ,54
Z2	Σύνολο Εξόδων	180	280	380	480	2.681.201 ,97	580	2.681.201 ,97
	Παροχές σε εργαζόμενους	181	281	381	481	2.072.968 ,25	581	2.072.968 ,25
	Ζημιές επιμέτρησης περιουσιακών στοιχείων	182	282	382	482		582	
	Χρεωστικές συναλλαγματικές διαφορές	183	283	383	483		583	
	Ζημιές από διάθεση-απόσυρση μη κυκλοφ. περιουσιακών στοιχείων	184	284	384	484		584	
	Διάφορα λειτουργικά έξοδα	185	285	385	485	593.984 ,05	585	593.984 ,05
	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	186	286	386	486	1.609 ,91	586	1.609 ,91
	Αποσβέσεις	187	287	387	487	11.239 ,76	587	11.239 ,76
	Ασυνήθη έξοδα, ζημιές και πρόστιμα	188	288	388	488	1.400 ,00	588	1.400 ,00
	Προβλέψεις (εκτός από προβλέψεις για το προσωπικό)	189	289	389	489		589	
	Φόρος Εισοδήματος	190	290	390	490		590	

ΠΙΝΑΚΑΣ Ζ'. ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ (Απλογραφικά - Διπλογραφικά Βιβλία)										
		Εμπορική δραστηριότητα		Παραγωγική δραστηριότητα		Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα		Παροχή Υπηρεσιών		Σύνολο
Z3	Λοιπά Πληροφοριακά Στοιχεία									
	Έξοδα σε ιδιοπαραγωγή	195		295		395		495		595
	Επιδότησεις - Επιχορηγήσεις	196		296		396		496		596
	Επιδότησεις - Επιχορηγήσεις για επενδυτικούς σκοπούς - κάλυψη δαπανών	197		297				497		597
	Πωλήσεις Παγίων	800		820		840		860		880
	Πωλήσεις για λογ/σμό Τρίτων	801		821		841		861		881
	Αγορές ενσώματων παγίων χρήσης	802		822		842		862	11.239,76	882 11.239,76
	Αγορές μη ενσώματων παγίων χρήσης	803		823		843		863		883
	Λοιπά	198		298		398		498		598
	Σύνολο εισπραχθείσας πιστρεπτέας προκαταβολής									999

ΠΙΝΑΚΑΣ Η'. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΚΑΘΑΡΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ⁽¹⁵⁾ παρ.23 άρθρου 72 ν.4172/2013									
α/α	Α/Α εργολαβικού ή συμβολαίου αγοράς ακινήτου και ονοματεπώνυμο συμβολαιογράφου	Τοποθεσία Οικοδομής	Αξία εργολαβικού ή συμβολαίου αγοράς οικοπέδου	Ακαθάριστα έσοδα από πωλήσεις διαμερισμάτων κτλ. (Άρθρο 34, 35 και 36 Ν.2238/1994)	Συν/στης καθαρού κέρδους	Καθαρά (τεκμαρτά) κέρδη			
1.			651	656	0	661			
2.			652	657	0	662			
3.			653	658	0	663			
4.			654	659	0	664			
Διαφορά Κερδών ⁽¹⁶⁾		650	ΣΥΝΟΛΟ	655		665			
αγορές υλικών και παγίων		666	αμοιβές και έξοδα τρίτων	668	διάφορα έξοδα	670			
αμοιβές προσωπικού		667	παροχές τρίτων, φόροι - τέλη	669					

ΠΙΝΑΚΑΣ Θ'. Νομικό πρόσωπο, που ανήκει σε Όμιλο Πολυεθνικών Επιχειρήσεων, για τον οποίο υφίσταται υποβολής Έκθεσης ανά Χώρα (Ε.α.Χ.), με βάση τις διατάξεις των νόμων 4484/2017 ή 4490/2017 ή 4534/2018

Επωνυμία Ομίλου:

Υποβολή Ε.α.Χ. από το νομικό πρόσωπο/νομική οντότητα	671	NAI	Κράτος / Δικαιοδοσία φορολογικής κατοικίας της Μητρικής Οντότητας
	672	OXI	Κράτος / Δικαιοδοσία υποβολής της Ε.α.Χ.

900 ΠΙΝΑΚΑΣ Ι'. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ Ν.4557/2018 ΠΕΡΙ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΤΗΣ ΤΡΟΜΟΚΡΑΤΙΑΣ				
Δραστηριότητα	Είδος συναλλαγής (Για μεσίτες)	Πλήθος συναλλαγών Εκάστης >= 10.000,00€ (Για μεσίτες, εμπόρους και εκπληστηριαστές αγαθών μεγάλης αξίας)	Σύνολο αξίας συναλλαγών (Για μεσίτες, εμπόρους και εκπληστηριαστές αγαθών μεγάλης αξίας)	Σύνολο αξίας συναλλαγών σε μετρητά (Για μεσίτες, εμπόρους και εκπληστηριαστές αγαθών μεγάλης αξίας)

Σημειώσεις φορολογούμενου:

Ημερομ. 14/9/2021 Ο ΔΗΛΩΝ 090 0 4 4 9 5 4 2 7 2 Επών. : ΠΑΥΛΙΔΗΣ Όνομα : ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Δ/νση : ΕΠΙΣΚΟΠΟΥ ΑΜΒΡΟΣΙΟΥ 6, 54630 Αρμόδια Δ.Ο.Υ. : Δ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ 091 ¹⁷⁾ Αρ.επαγγ.ταυτότ.Λογιστή-Φοροτεχν.:20373 092 ¹⁷⁾ Κατηγορία άδειας :Α	Ημερομ. 14/9/2021 Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ Α.Φ.Μ.	Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ 093 14/9/2021 (Σφραγίδα και υπογραφή)	Ο ΥΠΟΒΑΛΛΩΝ Η δήλωση υποβάλλεται, είτε αυτοπροσώπως, είτε από οποιονδήποτε τρίτο, με την επίδειξη της ταυτότητας του. Α.Φ.Μ. 094 Επών. : Όνομα : Δ/νση : Αρ. Δ. Ταυτ. :
---	---	---	--

- Συμπληρώνεται από την υπηρεσία
- Σε κάθε περίπτωση στο έντυπο σημειώνεται Χ στο ανάλογο τετράγωνο της απάντησης (λεκτικό) και όχι στον αντίστοιχο αριθμό (1, 2, κ.λ.π.) αυτής.
- Αφορά την έναρξη που ισχύει κατά το τρέχον έτος.
- Αφορά φυσικά πρόσωπα που ασκούν επιχειρηματική δραστηριότητα και έχουν την εμπορική ιδιότητα όπως περιγράφεται στην παρ. 1 της εγγκυκλίου ΠΟΛ.1120/2014.
- Είστε επιτηδεύματις που φορολογείται με τις διατάξεις της περίπτωσης στ, παρ.2 του αρ. 12 του ν. 4172/2013;
- Εάν καταβάλατε ενοίκια σε περισσότερους εκμισθωτές συνυποβάλεται κατάσταση. Στον πίνακα αναγράφονται τα ενοίκια που βαρύνουν το φορολογικό έτος.
- Σε περίπτωση δωρεάν παραχώρησης εγκατάστασης, συμπληρώστε αντίστοιχα τα πεδία διεύθυνση εγκατάστασης, αριθμός παροχής ρεύματος, περίοδος παραχώρησης, ιδιοκτήτη, ονοματεπώνυμο ιδιοκτήτη και Α.Φ.Μ. ιδιοκτήτη.
- Αναγράφονται οι θετικές διαφορές του πίνακα Ε'
- Αναγράφονται οι αρνητικές διαφορές του πίνακα Ε'
- Μεταφορά από κατάσταση φορολογικής αναμόρφωσης
- Αναγράφονται τυχόν αφορολόγητα έσοδα που έχουν καταχωρηθεί στα βιβλία της επιχείρησης
- Αναγράφεται το αντίστοιχο εισόδημα από τα φυσικά πρόσωπα που ασκούν ατομική επιχείρηση και αφαιρείται μόνο όταν έχει συμπεριληφθεί στα βιβλία τους και το ποσό αυτό μεταφέρεται στους κωδικούς 659 - 660 του εντύπου Ε1.
- Αναγράφεται η υπεραξία από μεταβίβαση αυτοκινήτων Δ.Χ. βάσει του άρθρου 10 του ν.2579/1998. Επίσης, η υπεραξία από μεταβίβαση αυτοκινήτου βάσει του ν.δ.1146/1972, όταν η επιχείρηση έχει επιλέξει την αυτοτελή φορολόγηση και το σχετικό ποσό έχει καταχωρηθεί στα βιβλία της (Ι.Χ. που είναι πάντα στοιχεία επιχείρησης και Φ.Δ.Χ. βάσει της ΠΟΛ. 1103/2018).
- Αναγράφεται το ποσό της διαφοράς που απομένει μετά την αφαίρεση των υποχρεωτικών ασφαλιστικών εισφορών από τα ακαθάριστα έσοδα επιχειρηματικής δραστηριότητας
- Ο πίνακας αυτός συμπληρώνεται από τους υπόχρεους με εισοδήματα από πωλήσεις ακινήτων για τα οποία η άδεια κατασκευής έχει εκδοθεί μέχρι 31/12/2005.
- Αναγράφεται το 40% της διαφοράς λογιστικών - τεκμαρτών κερδών στην περίπτωση τήρησης διπλογραφικών βιβλίων.
- Οι ενδείξεις αυτές συμπληρώνονται εφόσον συντρέχουν οι προϋποθέσεις του αρ. 38 του ν. 2873/2000.



(φορολογικό έτος 2020)

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ TERRE DES HOMMES HELLAS ΓΗ ΤΩΝ ΑΝΘΡΩΠΩΝ ΑΣΤΙΚΗ ΜΗ
ΕΠΑΓΓΕΛΜΑ :
ΑΦΜ : 997021829
ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ : ΠΑΥΛΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ

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

A/A (1)	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ (2)	ΚΩΔΙΚΟΣ (3)	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ (4)
Άρθρα 22 και 23 ν. 4172/2013			
1.	Τόκοι από δάνεια που λαμβάνει η επιχείρηση από τρίτους (περ.α' άρθρου 23)	2001	
2.	Δαπάνη για αγορά αγαθών ή λήψη υπηρεσιών άνω 500 ευρώ χωρίς τη χρήση τραπεζικού μέσου πληρωμής (περ.β' άρθρου 23)	2002	
3.	Μη καταβληθείσες ασφαλιστικές εισφορές (περ.γ' άρθρου 23)	2003	
4.	Μη εκπιπτόμενες προβλέψεις (περ.δ' άρθρου 23)	2004	
5.	Πρόστιμα, ποινές και προσαυξήσεις (περ.ε' άρθρου 23)	2005	
6.	Παροχή ή λήψη αμοιβών σε χρήμα ή είδος που συνιστούν ποινικό αδίκημα (περ. στ' άρθρου 23)	2006	
7.	Φόροι-τέλη που δεν εκπίπτουν (περ.ζ' άρθρου 23)	2007	1.400,00
8.	Τεκμαρτό μίσθωμα κατά το μέτρο που υπερβαίνει το 3% της αντικειμενικής αξίας του ακινήτου (περ. η' άρθρου 23)	2008	
9.	Δαπάνες για οργάνωση και διεξαγωγή ενημερωτικών ημερίδων και συναντήσεων (περ.θ' άρθρου 23)	2009	
10.	Δαπάνες για διεξαγωγή εορταστικών εκδηλώσεων (περιπτ.ι' άρθρου 23)	2010	
11.	Δαπάνες ψυχαγωγίας (περ. ια' άρθρου 23)	2011	
12.	Προσωπικές καταναλωτικές δαπάνες (περιπτ.ιβ' άρθρου 23)	2012	
13.	Δαπάνες προς φορολογικούς κατοίκους με έδρα σε κράτος μη συνεργάσιμο ή με προνομιακό φορολογικό καθεστώς (περ. ιγ' άρθρου 23)	2013	
14.	Δαπάνες που πραγματοποιούνται στο πλαίσιο εργασιακής σχέσης όπως αυτή ορίζεται στην παρ. 2 του άρθρου 12 του ν. 4172/2013, εφόσον η τμηματική ή ολική εξόφληση δεν έχει πραγματοποιηθεί με τη χρήση ηλεκτρονικού μέσου πληρωμής ή μέσω παρόχου υπηρεσιών πληρωμών (περ. ιδ' άρθρου 23)	2023	
15.	Δαπάνες ενοικίων, εφόσον η εξόφλησή τους δεν έχει πραγματοποιηθεί με τη χρήση ηλεκτρονικού μέσου πληρωμής ή μέσω παρόχου υπηρεσιών πληρωμών. (περ. ιε' άρθρου 23)	2027	
16.	Χρηματικά ποσά ή άλλα ανταλλάγματα που τυχόν καταβλήθηκαν άμεσα ή έμμεσα για μη εξουσιοδοτημένη πώληση διαφημιστικού τηλεοπτικού χρόνου. (περ.ιστ' άρθρου 23)	2028	
17.	Δαπάνες για δράσεις εταιρικής κοινωνικής ευθύνης στην περίπτωση που δεν προκύπτουν λογιστικά κέρδη χρήσης (άρθρο 22)	2029	
18.	Λοιπές δαπάνες που δεν αναγνωρίζονται προς έκπτωση	2020	
Λοιπά			
19.	Δαπάνες που αφορούν ενδοομικά μερισμάτα που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 48 (περ.4 άρθρου 48)	2014	
20.	Μη εκπιπτόμενες δαπάνες τόκων-Υποκεφαλαιοδότηση (άρθρο 49 ν.4172/2013)	2015	
21.	Μη εκπιπτόμενες δαπάνες αποσβέσεων από υπεραξία λόγω συγχώνευσης (άρθρα 52 & 54 ν.4172/2013)	2016	
22.	Δαπάνες φορέων Γενικής Κυβέρνησης που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	2017	
23.	Δαπάνες ναυτιλιακών επιχ/σεων που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	2018	
24.	Δαπάνες απαλλασσόμενων Ν.Π.	2019	
25.	Δαπάνες αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών που αφορούν έσοδα μη υποκείμενα στο φόρο	2021	2.679.801,97
26.	Ζημία χρήσης των εταιρειών που λειτουργούν ως σύστημα εναλλακτικής διαχείρισης του ν. 2939/2001.	2024	
27.	Υπερβάλλον ποσό δαπανών πολιτιστικών χορηγιών (άρθρο 12 παρ. 1 ν. 3525/2007)	2025	
28.	Δαπάνες επένδυσης κινηματογραφικής παραγωγής (άρθρο 8 ν. 3905/2010)	2026	
	ΣΥΝΟΛΟ	2100	2.681.201,97

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ 14/09/2021

Δηλώνω υπεύθυνα ότι έχουν υποβληθεί ορθά όλες οι δηλώσεις παρακρατούμενου φόρου εισοδήματος και απόδοσης των έμμεσων φόρων (παρ. 3 άρθρου 38 ν. 2873/2000)

ΝΑΙ 1

Ο ΥΠΟΧΡΕΟΣ

ΥΠΟΓΡΑΦΗ-ΣΦΡΑΓΙΔΑ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ

ΥΠΟΓΡΑΦΗ-ΣΦΡΑΓΙΔΑ