

E5

TAXIS

ΔΗΛΩΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Ο.Ε., Ε.Ε., ΑΣΤΙΚΩΝ, ΑΦΑΝΩΝ Ή ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ,
ΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΑΣΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΩΝ

Οικονομικό έτος 2013

Διαχείριση από έως 20.....

Προς τη Δ.Ο.Υ.

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

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ ⁽¹⁾			
ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ	ΑΡΧΙΚΗ	ΤΡΟΠΟΠ.	ΜΕ ΕΠΙΦΥΛ.
ΔΗΛΩΣΗ ΣΕ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ	ΠΡΟΣΩΡΙΝΗ	ΟΡΙΣΤΙΚΗ	

ΠΙΝΑΚΑΣ Α' ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ

ΕΠΩΝΥΜΟ Ή ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΑΡΙΘ. ΦΟΡ. ΜΗΤΡΟΥ
ΟΝΟΜΑ	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ Ή ΣΥΖΥΓΟΥ
ΤΙΤΛΟΣ	ΑΡ. ΤΑΥΤ.
Τηλεφωνικό αριθμός	ΑΡΙΘ. ΦΟΡ. ΜΗΤΡΟΥ
Ονοματεπώνυμο	ΑΡΙΘ. ΦΟΡ. ΜΗΤΡΟΥ
Επάγγελμα	Διεύθυνση
	Αριθμ. Τηλ.

ΠΙΝΑΚΑΣ Β' ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

Συνολικά φορολογητέα κέρδη (από κωδ. 510 Πιν. Η')	001							
Ή ζημιές (από κωδ. 515 Πιν. Η')	003							
Τεκμαρτά κέρδη οικοδομικών επιχειρήσεων από πώληση ημιτελών οικοδομών ⁽²⁾	070							
Υπάγεσθε: α) αρθ. 118 ν.2238/94	ΝΑΙ	1 ⁽³⁾	β) αρθ. 73 ν. 3842/10	ΝΑΙ	1	γ) αρθ. 18 ν. 3296/2004	ΝΑΙ	1

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ' ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ ΚΤΛ.

Κύριος και συμπλ/κός φόρος κτλ.

ΒΕΒΑΙΩΣΗ⁽¹⁾

Φόρος που αναλογεί: (από πιν.Ι')	521	x 25%	004	Σύνολο:..... Α.Χ.Κ. Ο Ενεργήσας τη βεβαίωση
Φόρος που αναλογεί: (από πιν.Ι')	522	x 20%	523	
Φόρος συμπληρωματικός 3% (από κωδ. 420 + 422 πιν.Ε')			005	
Απαλλαγή καταβολής φόρου ν.3908/2011			579	
Μισθώματα για χρήση ακινήτ. βάση παρ. Β2 αρθρ.43 & 44 ν.4030/2011 ⁽¹⁾			575	
Δαπάνη αποκατάστασης ακινήτ. (παρ. Α1 & Β1 αρθρ.43 & 44 ν.4030/2011) ⁽¹²⁾			580	
Δαπάνη αποκατάστασης διατηρητέων (παρ. Α2 αρθρ.43 & 44 ν.4030/2011) ⁽¹³⁾			581	
Άθροισμα (004+523+005) - (579+575 + 580 + 581)..... (α)			700	
Μείον: Φόρος εισοδ/τος που προκαταβλήθηκε			008	
>> >> >> παρακρατήθηκε			009	
>> άρθρου 7 του ν. 1160/1981 ⁽⁴⁾			010	
>> οικοδ. επιχ/σεων λόγω πώλησης ημιτελών οικοδομών ⁽²⁾			111	
>> αλλοδαπή			600	
Άθροισμα (008+009+010+111+600) (β)			701	ΕΚΠΤΩΣΕΙΣ ⁽¹⁾ 'Εγινε έκπτωση για ποσό Αριθ. ΤΑΦΕ2013 Ο Ενεργήσας την έκπτωση
Πιστωτικό ποσό (β-α) (δ)			012	
Ή Χρεωστικό ποσό (α-β) (γ)			011	
Προκαταβολή φόρου (ΝΑΙ-ΟΧΙ <input type="checkbox"/> ⁽¹⁾)			014	
Τέλη Χαρτ/μου στο ακαθ. εισοδ. από εκμίσθωση ακινήτων			140	
Εισφορά ΟΓΑ στα τέλη χαρτ/μου			145	
Εισφορά ΕΛΓΑ 2% (αρ. 13 ν.3877/2010)			910	
Προσθ. φόρος % λόγω εκπροθέσμου			013	
Προσθ. Τέλη Χαρτ/μου οικοδομών.....% >>			113	
Προσθ. Εισφορά ΟΓΑ Χαρτ/μου % >>			997	
Άθροισμα (011+014+140+145+910+013+113+997) (ε)			157	
Συνολικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση (ε-δ)			160	
Η' πιστωτικό ποσό για επιστροφή (δ-ε)			165	
ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ (ΕΥΡΩ)	1/8	100%		Ελέγχθηκαν τα αριθμητικά δεδομένα της δήλωσης 2013 ΚΩΔ. ΑΡΙΘΜΟΣ ⁽¹⁾ Ο Ενεργήσας τον έλεγχο <input type="checkbox"/>
Φόρος:				
Προκαταβολή φόρου:				
Τέλη χαρτ/μου:				
ΟΓΑ χαρτ/μου:				
Εισφορά ΕΛΓΑ:				
Προσθ. φόρος (εφάπαξ):				
Προσθ. Τέλος Χαρτ.(εφάπαξ):				
Προσθ. εισφ. ΟΓΑ χαρτ.(εφάπαξ):				
Σύνολο :				
Αριθ. διπλοτύπου :				Ο Νόμιμος Εκπρόσωπος Επώνυμο: Όνομα: Δ/ση: Α.Φ.Μ.: 2013 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 : 2013 Ο ΔΗΛΩΝ
Τρόπος πληρωμής	Ολικά <input type="checkbox"/>	Δόσεις <input type="checkbox"/>		
Ο Επιμελητής Είσπραξης				
Παραλήφθηκε: εμπρόθεσμα ⁽¹⁾ <input type="checkbox"/>				
Εκπρόθεσμα: ⁽¹⁾ <input type="checkbox"/>				
Μήνες εκπροθέσμου: ⁽¹⁾ <input type="checkbox"/>				
..... 2013				
Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ				

ΠΙΝΑΚΑΣ Δ' - ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ <<ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ>>

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 ακαθάριστων 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 ⁽⁵⁾	016
Ζημιές χρήσης ⁽⁵⁾	017

Σε περίπτωση κερδών προστίθενται:

(Σε περίπτωση ζημιών αφαιρούνται)

1. Φόροι που δεν εκπίπτουν
2. Ποσό αποσβέσεων που εκπέσθηκε πλέον των νομίμων
3. Πρόσθετοι φόροι - προσαυξήσεις - πρόστιμα ΚΒΣ.
4. Μισθοί και λοιπές απολαβές εταίρων-μελών
5. Δαπάνες Ε.Ι.Χ. αυτ/των που δεν αναγνωρίζονται για έκπτωση
6. Λοιπές δαπάνες που δεν αναγνωρίζονται για έκπτωση
7. Δαπάνες που αφορούν αφορολ. έσοδα ή έσοδα φορολογ. με ειδικό τρόπο ή έσοδα από μερίσματα και συμμετοχές

018
019
020
450
021
022

Σύνολο κερδών
ή Υπόλοιπο ζημιών

024
124

Τεκμαρτά κέρδη Τεχνικών, Οικοδομικών Εταιριών⁽⁶⁾

100

Σε περίπτωση κερδών αφαιρούνται:

(Σε περίπτωση ζημιών προστίθενται)

1. Μερίσματα ή κέρδη από συμμετοχές
2. Έσοδα φορολογηθέντα με ειδικό τρόπο (τόκοι καταθέσεων κτλ.)
3. Έσοδα Αφορολόγητα
4. Κέρδη απο πώληση μετοχών εισηγμένων στο ΧΑΑ ή αλλοδαπά χρηματιστήρια
5. Ποσό που φορολογήθηκε κατά την προηγ. χρήση λόγω αναμόρφωσης της πρόβλεψης για αποζημ. προσωπικού
6. Αποσβέσεις αδειών Φ.Δ.Χ. ν.3888/2010 (Εξωλογιστικά) Απόσβεση σε χρόνια 097⁽¹⁴⁾
7.

026
027
028
460
462
550
461

Κέρδη χρήσης

029

Ή Ζημιές χρήσης

030

Διαφορά καθαρών κερδών άρθρου 15 ν. 3296/2004

802

Ζημιές κλάδου υπαγομένου στην περαίωση του ν. 3296/2004.....

803

Κέρδη κλάδου μη υπαγομένου 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 νέες στη χώρα επενδύσεις ν. 1892/1990
2. Αφορολόγητο Αποθεματικό ν. 2601/1998
3. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.3299/2004
4. Αφορολ. Αποθεμ. από μερίσματα ή κέρδη από συμμ. σε εταιρ. που έχουν έδρα σε κράτος - μέλος της Ε.Ε. (Αριθμ. 11 ν.2578/1998)
5. Αφορολόγ. Αποθεματ. για την μετεγκατάστ. επιχειρ. σε επιχειρημ. πάρκα (αρθρ.62 παρ.3 ν.3982/2011)
6. Δαπάνες επιστημονικής τεχνολογικής έρευνας (Εξωλογιστικά)
7. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρ. 71 ν.3842/2010
8. Ποσά επένδυσης για παραγωγή κινηματογραφικού έργου παρ. 9-12 άρθρ. 73 ν.3842/2010 (Εξωλογιστικά)⁽¹⁵⁾
9.

044
046
061
098
099
060
041
076
059

ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΚΕΡΔΗ

048

Ή ΖΗΜΙΕΣ

448

ΖΗΜΙΑ ΠΟΥ ΑΝΑΓΝΩΡΙΖΕΤΑΙ (δεν λαμβάνεται υπόψη το ποσό του ΚΑ: 076)

449

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

α) ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ		ΑΚΑΘ. ΕΙΣΟΔΗΜΑ	ΔΑΠΑΝΕΣ (Αποσβέσεις κτλ.)	ΚΑΘΑΡΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ
Καταστημάτων γραφείων κλπ.	400			405
Κατοικιών	406			407
Βιομηχανοστάσια κλπ. που δεν βαρύνονται με χαρτόσημο	408			409
Ιδιόχρηση, δωρεάν παραχώρηση κατοικιών κλπ.	410			415
Σύνολο	420			425
β) ΥΠΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ		ΑΚΑΘ. ΕΙΣΟΔΗΜΑ	ΜΙΣΘΩΜΑ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΑΛΛΕΤΑΙ	ΚΑΘΑΡΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑ
Καταστημάτων γραφείων κλπ.	411		412	413
Κατοικιών	418		419	421
Βιομηχανοστάσια κλπ. που δεν βαρύνονται με χαρτόσημο	414		416	417
Σύνολο	422		423	424

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤ' ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΕΣ 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 χρεώστης	ΕΙΔΟΣ			Καθαρό ποσό	Φόρος που παρακρατήθηκε	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
Εισοδήματα του πίν. αυτού που φορολογούνται με τις γενικές διατ. του ΚΦΕ και μεταφέρονται στον πίνακα Η'					430		
Εισοδήματα του πίνακα αυτού που έχουν ήδη φορολογηθεί και δεν μεταφέρονται στον πίνακα Η'					798		

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/μενα και απαλ/μενα) που αναλογούν στην εταιρία κτλ.	Ποσοστό συμμετοχής %
1							
2							
3							
4							
5							
6							
Εισοδήματα του πίνακα αυτού που φορολογούνται με τις γενικές διατάξεις του ΚΦΕ και μεταφέρονται στον πίνακα Η'						435	
Εισοδήματα του πίνακα αυτού που έχουν ήδη φορολογηθεί και δεν μεταφέρονται στον πίνακα Η'						799	

ΠΙΝΑΚΑΣ Η' ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ Ή ΖΗΜΙΕΣ

1. Κέρδη (από κωδ. 048 πιν. Δ')	
2. Ή Ζημιές (από κωδ. 448 πιν. Δ')	
Οι πιο κάτω ενδείξεις 1, 2 και 3 συμπληρώνονται μόνο από όσους τηρούν βιβλία Β' κατηγορίας ΚΒΣ (προσθέτονται ή σε περίπτωση ζημιών αφαιρούνται)	
1. Καθαρό εισόδημα από ακίνητα (από κωδ. 425 και 424 πιν. Ε')	
2. Καθαρό εισόδημα από κινητές αξίες (από κωδ. 430 πιν. ΣΤ')	
3. Καθαρό εισόδημα από εταιρικές συμμετοχές κτλ. (από κωδ. 435 πιν. Ζ).....	
Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία άρθ. 4 παρ. 10 ν. 3522/06	071
Σύνολο Κερδών	500
Υπόλοιπο Ζημιών	501

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

Α/Α	ΑΦΜ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ	Από κωδ. 500	$\times \frac{1}{2}$	ποσοστό \times συμμετοχής %
1	621			505
2	622			506
3	623			507
Συνολικά φορολογητέα κέρδη				510
Ή ζημιές				515

ΠΙΝΑΚΑΣ Θ' ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΦΟΡΟΥ

Είστε νέα επιχείρηση (μειωμένη προκαταβολή) ⁽⁷⁾	950	ΝΑΙ	1	Χρόνος έναρξης εργασιών	
Φόρος συνολικών φορολογητέων κερδών και συμπληρωματικός φόρος: (άρθ. κωδ. 004+523+005 πιν. Γ')	049			x 55% ή 27,5%	
Μείον φόροι που παρακρατήθηκαν κτλ. (από κωδικούς 009 και 010 Πιν. Γ')	050				
Προκαταβολή φόρου	520				
Εισόδημα για το οποίο καταβλήθηκε φόρος στην αλλοδαπή	610				
Φόρος που καταβλήθηκε στην αλλοδαπή	620				
Καθαρό γεωργικό εισόδημα για την επιβολή εισφοράς του αρ. 13 ν.3877/2010 ⁽⁸⁾	909				

ΠΙΝΑΚΑΣ Ι' ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΩΝ / ΜΕΛΩΝ - ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ ΣΤΟΥΣ ΕΤΑΙΡΟΥΣ / ΜΕΛΗ⁽⁹⁾

A/A	A.Φ.Μ. ΜΕΛΩΝ	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ 'Η ΕΠΩΝΥΜΙΑ	% ΣΥΜ- ΜΕΤΟ- ΧΗΣ	ΙΔΙΟ- ΤΗΤΑ ⁽¹⁰⁾	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)
1	621				631		
2	622				632		
3	623				633		
4	624				634		
5	625				635		
6	626				636		
7	627				637		
8	628				638		
9					639		
		ΣΥΝΟΛΑ					

ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΑ' ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ Ν. 3908/2011⁽¹⁶⁾
ΕΥΡΩ

Εγκριθείσα απαλλαγή από την καταβολή εισοδήματος βάσει του ν.3908/2011.	576	
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά την τρέχουσα διαχειριστική περίοδο βάσει του ν.3908/2011.	577	
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου βάσει του ν. 3908/2011.	578	

- (1) Οι ενδείξεις αυτές θα συμπληρωθούν από την Υπηρεσία.
- (2) Συμπληρώνεται από τα νομικά πρόσωπα της παρ. 4 του άρθρου 2 του ΚΦΕ (ΟΕ,ΕΕ, Κ/Ξ κλπ) που ασχολούνται με την ανέγερση και πώληση οικοδομών και α) στα οποία συμμετέχουν νομικά πρόσωπα της παρ. 1 του άρθρου 101 του ΚΦΕ (ΑΕ, ΕΠΕ, κλπ), εφόσον συντρέχει περίπτωση εφαρμογής των δύο τελευταίων εδαφίων της παρ. 12 του άρθρου 105 του ΚΦΕ (πώληση ημιτελών οικοδομών μέσα στη χρήση κλπ), β) στα οποία ΔΕΝ συμμετέχουν τα πιο πάνω νομικά πρόσωπα και συντρέχει περίπτωση εφαρμογής των δύο τελευταίων εδαφίων της παρ.3 του άρθρου 34 του Κ.Φ.Ε. (τήρηση βιβλίων Γ' κατηγορίας του ΚΒΣ, πώληση ημιτελών οικοδομών κλπ). Στον κωδ.111 του Πίνακα Γ' αναγράφεται κατά το έτος ολοκλήρωσης της οικοδομής, η οποία είχε πωληθεί ημιτελής σε προηγούμενες χρήσεις, ο φόρος που είχε καταβληθεί γι' αυτή με τις οικίες δηλώσεις φορολογίας εισοδήματος.
- (3) Για κέρδη που προκύπτουν από δραστηριότητες σε νησιά με πληθυσμό κάτω από 3.100 κατοίκους, ο συντελεστής μειώνεται κατά 40%..
- (4) Συμπληρώνεται εφόσον η υπεραξία από την πώληση αυτοκινήτου Ι.Χ. που αποτελεί πάγιο στοιχείο της επιχείρησης συμπεριλήφθηκε στον Κ.Α. 016 ή 017 του πίνακα Δ.
- (5) Αν η επιχείρηση τηρεί βιβλία Γ' κατηγορίας του Κ.Β.Σ. θα γραφούν τα κέρδη ή η ζημία του ισολογισμού (Λ/86.99). Αν τηρεί βιβλία Β' κατηγορίας τα κέρδη ή η ζημία (όπου αναγνωρίζεται) Δ', Ε' και Ζ' κατηγορίας.
- (6) Επισυνάπτεται αναλυτική κατάσταση προσδιορισμού των τεκμαρτών κερδών.
- (7) Η μείωση του συντελεστή ισχύει για τις επιχειρήσεις που έχουν κάνει έναρξη δραστηριότητας μετά την 1/1/2005 για τα τρία (3) πρώτα οικονομικά έτη από την έναρξη δραστηριότητας.
- (8) Η επιβολή της εισφοράς αφορά τα νομικά πρόσωπα που αποκτούν εισόδημα από αγροτικές εκμεταλλεύσεις και η πλειοψηφία των μεριδίων τους δεν ανήκει σε κατά κύριο επάγγελμα αγρότες, εξαιρουμένου του εισοδήματος από αλιευτική δραστηριότητα.
- (9) Τις γραμμές (1,2,3) του πιν. Ι αναγράφονται τα δεδομένα των εταίρων/ μελών (μέχρι 3) που έχουν πάρει επιχ. αμοιβή από την εταιρία. Στις γραμμές (4 έως 8) του ίδιου πίνακα αναγράφονται τα δεδομένα των εταίρων/ μελών που δεν έχουν πάρει επιχ. αμοιβή από την εταιρία. Σε περίπτωση που ο πίνακας αυτός δεν επαρκεί, επισυνάψτε κατάσταση και μεταφέρετε τα σύνολα της κατάστασης στα πεδία του κωδ. 639 του παρόντος πίνακα.
- (10) Αναγράψτε την ιδιότητα του εταίρου μέλους: α) νομικό πρόσωπο (Ν.Π.) β) φυσικό πρόσωπο ομόρρυθμο μέλος (Ο.Μ.) γ) φυσικό πρόσωπο ετερόρρυθμο μέλος (Ε.Μ.) και δ) φυσικό πρόσωπο κοινωνός (Κ) κ.τ.λ.
- (11) Γράψτε το διπλάσιο μισθωμά της παρ. Β2 άρθρων 43 & 44 ν.4030/2011 που καταβάλατε. (Εκπίπτει από το φόρο εισοδήματος των επιχειρήσεων τριτογενούς τομέα που εγκαθίστανται σε κτίρια της περιοχής (Γεράνι - Μεταξουργείο) ποσό ίσο με το διπλάσιο του μισθώματος που καταβάλεται για την χρήση του ακινήτου. Το ετήσιο ποσό των μισθωμάτων δεν αναγνωρίζεται για έκπτωση από τα ακαθάριστα έσοδα των επιχειρήσεων και προστίθεται ως λογιστική διαφορά).
- (12) Αναγράφεται το ποσό της δαπάνης που καταβλήθηκε από το Νομικό Πρόσωπο για την αποκατάσταση και εκσυγχρονισμό κτιρίου που βρίσκεται στην περιοχή "Γεράνι" ή "Μεταξουργείο για να εκπεσθεί από το φόρο το 80% αυτής.
- (13) Αναγράφεται το ποσό της δαπάνης του Νομικού Προσώπου για την αποκατάσταση και εκσυγχρονισμό διατηρητέου κτιρίου που βρίσκεται στο ιστορικό κέντρο Αθήνας και την περιοχή "Μεταξουργείο" για να εκπεσθεί από το φόρο.
- (14) Γράψτε το ποσό της τεκμαρτής απόσβεσης της αξίας της άδειας κυκλοφορίας Φ.Δ.Χ. Οχημάτων (συμπληρώνεται μόνο από εταιρίες που τηρούν βιβλία Γ' κατηγορίας του Κ.Β.Σ.) Για τις εταιρίες που τηρούν βιβλία Β' κατηγορίας του Κ.Β.Σ. θα συμπληρώνεται κωδ.312 του εντύπου Ε3.
- (15) Συμπληρώνεται μόνο από εταιρίες που τηρούν βιβλία Γ' κατηγορίας του Κ.Β.Σ.
- (16) Απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος διαχειριστικής περιόδου κατά την οποία δημοσιεύεται η απόφαση ολοκλήρωσης και έναρξης της παραγωγικής λειτουργίας της επένδυσης.

Τα στοιχεία των φορολογουμένων είναι απόρρητα. Διατηρούνται από το Υπουργείο Οικονομίας και Οικονομικών σε αρχείο που υπάγεται 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.