ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΑΑΔΕ
Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων

# ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

*Υποβάλλεται σε ένα αντίτυπο και συνοδεύει τη δήλωση φορολογίας εισοδήματος*

E3

**Δ.Ο.Υ. ΥΠΟΒΟΛΗΣ** ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ | 001 | 8110

**Φορολογικό έτος 2020**

| 002 | 29/07/2020 | 002 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| **ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ**(1) | 003 | 431177 |
| **ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ** | 004 | **ΑΡΧΙΚΗ** |
| **ΗΜΕΡ.ΠΡΩΤΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ** | | 29/07/2020 |
| **ΗΜΕΡ.ΕΝΑΡΞΗΣ**(3) | | 29/07/2020 |
| **ΗΜΕΡ.ΔΙΑΚΟΠΗΣ** | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Κατηγορία βιβλίων**(2) | 005 | Απλογραφικά | X | Διπλογραφικά | 2 | Μη υπόχρεοι | 3 | | | | | | |
| Ασκείτε επιχ.δραστ. και έχετε την εμπορική ιδιότητα(4) | 006 | ΝΑΙ | 1 | περ.στ' παρ.2 αρ.12 ν.4172/13(5) | 007 | 1 | | | | | | | |
| Πλήθος υποκατ. που υπάγονται στις διατάξεις του άρθρου 31 του ν.3986/2011 | 008 | | | | | | | | | | | | |
| Ασκείτε αγροτική δραστηριότητα και υπάγεστε: | 009 | Κανονικό καθεστώς Φ.Π.Α. | 1 | Ειδικό καθεστώς Φ.Π.Α. | 2 | Αφανείς αγρότες χωρίς Κ.Α.Δ. | 3 | | | | | | |
| Αγρότες - Μέλη αγροτικών συνεταιρισμών που πληρούν τις προυποθέσεις του άρθρου 8 του ν.4384/2016 | 011 | 1 | | | | | | | | | | | |
| Οντότητες αρ. 2 ν.4308/2014 | 010 | Πολύ μικρές αρ.1 παρ. 2γ | X | Πολύ μικρές αρ.1 παρ.2α και 2β | 2 | Μικρές αρ.1 παρ. 2γ | 3 | Μικρές αρ.1 παρ. 2α και 2β | 4 | Μεσαίες | 5 | Μεγάλες | 6 | Μη ενταγμένες | 7 |

## ΠΙΝΑΚΑΣ Α'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΜΕΝΟΥ

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Α.Φ.Μ. | 020 | 996845730 | Κωδικός Αριθμός Κύριας Δραστηριότητας | 021 | 82991900 | Κ.Α.Δ. που αντιστοιχεί στα μεγαλύτερα ακαθάριστα έσοδα | 022 | 82991900 |
| **Γράψτε τη δραστηριότητα με τα μεγαλύτερα έσοδα** | | **ΑΛΛΕΣ ΠΟΙΚΙΛΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Π.Δ.Κ.Α.** | Επιμερισμός Πωλήσεων αγαθών και υπηρεσιών ανά Κ.Α.Δ. | 023 | | | | |

| ΕΠΩΝΥΜΟ Α' | ΕΠΩΝΥΜΟ Β' | ΟΝΟΜΑ | ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ |
|---|---|---|---|
| null | | | |

ΕΠΩΝΥΜΙΑ (Μη φυσικού προσώπου) **WOMEN DO BUSINESS AMKE**

## ΠΙΝΑΚΑΣ Β'. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

| Απασχολούμενο Προσωπικό | | |
|---|---|---|
| Αριθμός απασχολούμενων ατόμων | 025 | 2 |
| Αριθμός μισθωτών | 026 | 0 |
| Εποχιακά απασχολούμενο προσωπικό | 027 | 0 |

**039 Ενεργές Ιστοσελίδες Επιχείρησης**

**042 Ενεργές Ηλεκτρονικές Διευθ. Αλληλογραφίας Επιχ.**
info@womendobusiness.eu

**Κριτήρια Μεγέθους Οντοτήτων αρ. 2 ν.4308/2014**

| Φορολογικά έτη | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|
| Κύκλος Εργασιών | 0,00 | 0,00 | 135,00 |
| Σύνολο Ενεργητικού | | | |
| Μέσος Όρος Προσωπικού | | | |

**040 Ενεργοί Επαγγελματικοί Λογαριασμοί Επιχείρησης**

| Επωνυμία Παρόχων Ηλεκτρονικών Πληρωμών | Αριθμός Λογαριασμού Πληρωμών ****4ψηφία | Μοναδικός Αριθμός Τερματικού (TID) |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

**Διενέργεια Ηλεκτρονικών Συναλλαγών**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Πώληση αγαθών μέσω Διαδικτύου | 043 | ΝΑΙ 1 | ΟΧΙ 2 | | |
| Παροχή υπηρεσιών μέσω Διαδικτύου | 044 | ΝΑΙ 1 | ΟΧΙ 2 | | |

**045 Στοιχεία Συνεργαζόμενων Ηλεκτρονικών Πλατφορμών**

| Χώρα | Α.Φ.Μ. | Επωνυμία | Url |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

**051 Αλλοδαπές εταιρείες, προκειμένου για την εφαρμογή του αρ.66 του ν.4172/2013**

| Συμμετοχή | Επωνυμία | Α.Φ.Μ. | Χώρα εγκατάστασης | Ποσοστό |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |

**037 Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις (αρ.2 ν. 4172/2013) ημεδαπής / αλλοδαπής**

| Χώρα | Α.Φ.Μ. | Επωνυμία | Ποσοστό |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

**041 Ενεργά Τερματικά POS**

| Ημ/νία Υπογραφής/ΣΕνεργοπ. Σύμβασης | Μοναδικός Αριθμός Τερματικού (TID) | Πάροχος Υπηρεσίας Αποδοχής Πράξεων Πληρωμής (acquirer) |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

**Υποχρέωση Απογραφής Απλογραφικών**

| 046 | ΝΑΙ | 1 | ΟΧΙ | 2 | ΝΑΙ ΠΡΟΑΙΡΕΤΙΚΑ | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|

**Συνολικά Αποτελέσματα Χρήσης**

| | | |
|---|---|---|
| Σύνολο Ακαθαρίστων Εσόδων | 047 | 135,00 |
| Καθαρά Αποτελέσματα | 048 | -687,22 |

**038 Στοιχεία Μετόχων Ανωνύμων Εταιριών Μη Εισηγμένων**

| Α.Φ.Μ. | Μέτοχοι | Αριθ.μετοχών | % | Είδος μετοχών |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Σύνολο | | | | |

**Ιδιότητες Προσώπων Εντύπου**

| 049 | Ο δηλών είναι: | 050 | Το έντυπο συμπληρώθηκε |
|---|---|---|---|
| 1 | Επιχειρηματίας | 1 | Τον Δηλούντα |
| 2 | Αντιπρόσωπος | 2 | Μισθωτό Λογιστή |
| X 3 | Νόμιμος Εκπρόσωπος | X 3 | Λογιστή όχι μισθωτό |
| 4 | Φορολογικός Εκπρόσωπος | | |
| 5 | Εκ/στής ή Συν. Πτώχευσης | | |
| 6 | Δικ. Συμπαραστάτης | | |

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

## ΠΙΝΑΚΑΣ Γ1'. ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΟΙΚΙΩΝ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ (6) — 060

| Διεύθυνση εγκατάστασης | Αριθμός Παροχής Ρεύματος | Χαρακτηρισμός Εγκατάστασης (Κεντρικό Υποκατάστημα κτλ) | 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

**ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ - ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ**

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ΠΩΛΗΣΕΙΣ 1 | ΒΑΣΙΚΗ ΕΝΙΣΧΥΣΗ | 071 | | ΠΩΛΗΣΕΙΣ 2 | ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ | 076 | | ΑΛΛΕΙΣ | ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ | 079 | |
| | ΠΡΑΣΙΝΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ | 072 | | | ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ | 077 | | | ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ | 080 | |
| | ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ | 073 | | | ΠΡΟΩΡΗ ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΗΣΗ | 078 | | | | | |
| | ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ | 074 | | | | | | | | | |
| | ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ | 075 | | | | | | | | | |

**ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ** — 070

**ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΣΤΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗΣ ΤΟΥ COVID 19** — 081

| ΠΙΝΑΚΑΣ Δ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (Απλογραφικά - Διπλογραφικά Βιβλία) | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Εμπορική δραστηριότητα | | Παραγωγική δραστηριότητα | | Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα | | Παροχή Υπηρεσιών | | Σύνολο | |
| Δ1 | **Πωλήσεις αγαθών και παροχή υπηρεσιών** | 100 | | 200 | | 300 | | 400 | | 500 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | **(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 αναλώσεων 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 αναλώσεων 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 αναλώσεων 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 | | 521 | |
| | | | | | | | | | | | |
| Δ8 | **Λοιπά έσοδα εξαιρουμένων των πιστωτικών τόκων** | 122 | | 222 | | 322 | | 422 | 135 ,00 | 522 | 135 ,00 |
| | | | | | | | | | | | |
| Δ9 | **Λοιπά έξοδα εξαιρουμένων των τόκων και αποσβέσεων** | 123 | | 223 | | 323 | | 423 | 822 ,22 | 523 | 822 ,22 |
| | | | | | | | | | | | |
| Δ10 | **Αποτελέσματα προ φόρων-τόκων και αποσβέσεων EBITDA (Δ'12+Δ'11)** | 124 | | 224 | | 324 | | 424 | -687 ,22 | 524 | -687 ,22 |
| | | | | | | | | | | | |
| Δ11 | **Αποσβέσεις** | 125 | | 225 | | 325 | | 425 | | 525 | |
| | | | | | | | | | | | |
| Δ12 | **Αποτελέσματα προ φόρων και τόκων EBIT** | 126 | | 226 | | 326 | | 426 | -687 ,22 | 526 | -687 ,22 |
| | | | | | | | | | | | |
| Δ13 | **Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα** | 127 | | 227 | | 327 | | 427 | | 527 | |
| Δ14 | **Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα** | 128 | | 228 | | 328 | | 428 | | 528 | |
| | | | | | | | | | | | |
| Δ15 | **Αποτελέσματα προ φόρων** | 129 | | 229 | | 329 | | 429 | -687 ,22 | 529 | -687 ,22 |
| | | | | | | | | | | | |
| **Ποσοστά μικτού κέρδους επί πωλήσεων** | | 130 | | 230 | | 330 | | 430 | | 530 | |
| **Ποσοστά μικτού κέρδους επί κόστους** | | 131 | | 231 | | 331 | | 431 | | | |
| **Ποσοστά καθαρού κέρδους επί πωλήσεων** | | 132 | | 232 | | 332 | | 432 | 0 ,00 | | |

## 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 | 0 ,00 | 730 | 0 ,00 | |
| διαφορές από ετεροχρονισμό εξόδων | 707 | | 715 | | 723 | 0 ,00 | 731 | 0 ,00 | |
| **ΣΥΝΟΛΟ** | | | | | 732 | 0 ,00 | 733 | 0 ,00 | |

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤ΄. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΑΤΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (Απλογραφικά - Διπλογραφικά 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: Αορολόγητο 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 αρθρ.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 71ΣΤ 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 περ. στ΄παραγρ. 2 άρθρου 12 ν. 4172/2013 [14]** | | | | | | | 453 | | 554 | |
| **Συνολικά Καθαρά Αποτελέσματα** | | | | | | | | | 555 | |

## ΠΙΝΑΚΑΣ Ζ΄. ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ (Απλογραφικά - Διπλογραφικά Βιβλία)

| | | Εμπορική δραστηριότητα | | Παραγωγική δραστηριότητα | | Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα | | Παροχή Υπηρεσιών | | Σύνολο | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ζ1** | **Σύνολο Εσόδων** | 160 | | 260 | | 360 | | 460 | 135 ,00 | 560 | 135 ,00 |
| | Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών | 161 | | 261 | | 361 | | 461 | | 561 | |
| | Λοιπά συνήθη έσοδα | 162 | | 262 | | 362 | | 462 | 135 ,00 | 562 | 135 ,00 |
| | 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 | | 570 | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Ζ2** | **Σύνολο Εξόδων** | 180 | | 280 | | 380 | | 480 | 822 ,22 | 580 | 822 ,22 |
| | Παροχές σε εργαζόμενους | 181 | | 281 | | 381 | | 481 | | 581 | |
| | 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 | 822 ,22 | 585 | 822 ,22 |
| | Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 186 | | 286 | | 386 | | 486 | | 586 | |
| | Αποσβέσεις | 187 | | 287 | | 387 | | 487 | | 587 | |
| | Ασυνήθη έξοδα, ζημιές και πρόστιμα | 188 | | 288 | | 388 | | 488 | | 588 | |
| | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ζ3 | Λοιπά Πληροφοριακά Στοιχεία | | | | | | | | | | |
| | Έξοδα σε ιδιοπαραγωγή | 195 | | 295 | | 395 | | 495 | | 595 | |
| | Επιδοτήσεις - Επιχορηγήσεις | 196 | | 296 | | 396 | | 496 | | 596 | |
| | Επιδοτήσεις - 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 | | 882 | |
| | Αγορές μη ενσώματων παγίων χρήσης | 803 | | 823 | | 843 | | 863 | | 883 | |
| | Λοιπά | 198 | | 298 | | 398 | | 498 | | 598 | |
| | Σύνολο εισπραχθείσας επιστρεπτέας 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 | | 660 | | | 665 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| αγορές υλικών και παγίων | 666 | αμοιβές και έξοδα τρίτων | 668 | διάφορα έξοδα | 670 |
| αμοιβές προσωπικού | 667 | παροχες τρίτων, φόροι - τέλη | 669 | | |

## ΠΙΝΑΚΑΣ Θ'. Νομικό πρόσωπο, που ανήκει σε Όμιλο Πολυεθνικών Επιχειρήσεων, για τον οποίο υφίσταται υποχρέωση 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 | ΝΑΙ | Κράτος / Δικαιοδοσία φορολογικής κατοικίας της Μητρικής Οντότητας | |
| | 672 | ΟΧΙ | 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. 1/7/2021<br>Ο ΔΗΛΩΝ | Ημερομ. 1/7/2021<br>Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ<br>Α.Φ.Μ.<br>090 0 7 7 7 0 7 3 5 7<br>Επών. : ΘΕΟΔΟΣΟΥΛΗΣ<br>Όνομα : ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ<br>Δ/νση : ΠΛ ΕΛΕΥΘΕΡΙΑΣ 29-31, 71202<br>Αρμόδια Δ.Ο.Υ. : ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ<br>091 [17]Αρ.επαγγ.ταυτότ.Λογιστή-Φοροτεχν.:20769<br>092 [17]Κατηγορία άδειας :Β | Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ<br>093 8/9/2021<br>(Σφραγίδα και υπογραφή) | Ο ΥΠΟΒΑΛΛΩΝ<br>Η δήλωση υποβάλλεται, είτε αυτοπροσώπως, είτε από οποιονδήποτε τρίτο, με την επίδειξη της ταυτότητας του.<br>Α.Φ.Μ.<br>094<br>Επών. :.....<br>Όνομα :.....<br>Δ/νση :.....<br>.....<br>Αρ. Δ. Ταυτ. :..... |

(1) Συμπληρώνεται από την υπηρεσία
(2) Σε κάθε περίπτωση στο έντυπο σημειώνεται Χ στο ανάλογο τετράγωνο της απάντησης (λεκτικό) και όχι στον αντίστοιχο αριθμό (1, 2, κ.λ.π.) αυτής.
(3) Αφορά την έναρξη που ισχύει κατά το τρέχον έτος.
(4) Αφορά φυσικά πρόσωπα που ασκούν επιχειρηματική δραστηριότητα και έχουν την εμπορική ιδιότητα όπως περιγράφεται στην παρ. 1 της εγλυκλίου ΠΟΛ.1120/2014.
(5) Είστε επιτηδευματίας που φορολογείται με τις διατάξεις της περίπτωσης στ, παρ.2 του άρ. 12 του ν. 4172/2013;
(6) Εάν καταβάλατε ενοίκια σε περισσότερους εκμισθωτές συνυποβάλεται κατάσταση. Στον πίνακα αναγράφονται τα ενοίκια που βαρύνουν το φορολογικό έτος.
(7) Σε περίπτωση δωρεάν παραχώρησης εγκατάστασης, συμπληρώστε αντίστοιχα τα πεδία διεύθυνση εγκατάστασης, αριθμός παροχής ρεύματος, περίοδος παραχώρησης, ιδιοκτήτη. ονοματεπώνυμο ιδιοκτήτη και Α.Φ.Μ. ιδιοκτήτη.
(8) Αναγράφονται οι θετικές διαφορές του πίνακα Ε΄
(9) Αναγράφονται οι αρνητικές διαφορές του πίνακα Ε΄
(10) Μεταφορά από κατάσταση φορολογικής αναμόρφωσης
(11) Αναγράφονται τυχόν αφορολόγητα έσοδα που έχουν καταχωρηθεί στα βιβλία της επιχείρησης
(12) 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.
(13) 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 φορολόηση και το σχετικό ποσό έχει καταχωρηθεί στα βιβλία της (Ι.Χ. που είναι πάγια στοιχεία επιχείρησης και Φ.Δ.Χ. βάσει της ΠΟΛ. 1103/2018).
(14) Αναγράφεται το ποσό της διαφοράς που απομένει μετά την αφαίρεση των υποχρεωτικών ασφαλιστικών εισφορών από τα ακαθάριστα έσοδα επιχειρηματικής δραστηριότητας
(15) Ο πίνακας αυτός συμπληρώνεται από τους υπόχρεους με εισοδήματα από πωλήσεις ακινήτων για τα οποία η άδεια κατασκευής έχει εκδοθεί μέχρι 31/12/2005.
(16) Αναγράφεται το 40% της διαφοράς λογιστικών - τεκμαρτών κερδών στην περίπτωση τήρησης διπλογραφικών βιβλίων.
(17) Οι ενδείξεις αυτές συμπληρώνονται εφόσον συντρέχουν οι προϋποθέσεις του αρ. 38 του ν. 2873/2000.

(φορολογικό έτος 2020)

**ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ** WOMEN DO BUSINESS AMKE
**ΕΠΑΓΓΕΛΜΑ :**
**ΑΦΜ :** 996845730
**ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ :** ΘΕΟΔΟΣΟΥΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ

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

| Α/Α (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** | |
| **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 ψυγαγωγίας (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 ενδοομιλικά μερισμάτα που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 48 (περ.4 άρθρου 48) | **2014** | |
| **20.** | Μη εκπτιπτόμενες δαπάνες τόκων-Υποκεφαλαιοδότηση (άρθρο 49 ν.4172/2013) | **2015** | |
| **21.** | Μη εκπτιπτόμενες 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.** | Δαπανες απαλλασσόμενων Ν.Π. | **2019** | |
| **25.** | Δαπάνες αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών που αφορούν έσοδα μη υποκείμενα στο φόρο | **2021** | 822,22 |
| **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** | 822,22 |

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ 01/07/2021

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** X

**Ο ΥΠΟΧΡΕΟΣ**

**ΥΠΟΓΡΑΦΗ-ΣΦΡΑΓΙΔΑ**

**Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ**

**ΥΠΟΓΡΑΦΗ-ΣΦΡΑΓΙΔΑ**