ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΑΑΔΕ
Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

Υποβάλλεται σε ένα αντίτυπο και συνοδεύει τη δήλωση φορολογίας εισοδήματος

E3

1

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

Φορολογικό έτος 2022

002	01/01/2022	002	31/12/2022

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ(1)	003	248249
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 ν.4673/2020	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
Έχετε υπαχθεί στις διατάξεις του άρθρου 5Γ του ν. 4172/2013 για εισόδημα από επιχειρηματική δραστηριότητα	012	1												
Εξαίρεση από την υποχρέωση καταβολής τέλους επιτηδεύματος παρ. 3α΄ αρθρ. 31 ν. 3986/2011	013	X												
Ποσοστό περιθωρίου κέρδους των εμποροβιομηχανικών επιχειρήσεων του α.ν. 89/1967 και του ν. 3427/2005	014													

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	17.220 ,2

ΕΠΩΝΥΜΟ Α'	ΕΠΩΝΥΜΟ Β'	ΟΝΟΜΑ	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ
ΕΠΩΝΥΜΙΑ (Μη φυσικού προσώπου)		WOMEN DO BUSINESS AMKE	

ΠΙΝΑΚΑΣ Β'. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Απασχολούμενο Προσωπικό

Αριθμός απασχολούμενων ατόμων	025	2
Αριθμός μισθωτών	026	2
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	2020	2021	2022
Κύκλος Εργασιών			
Σύνολο Ενεργητικού			
Μέσος Όρος Προσωπικού	0,00	2,00	1,00
Μέσος αριθμός εργαζομένων πλήρους απασχόλησης (παρ.3α αρ.31 ν.3986/2011)		1,00	2,00

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

052 Μέλη-Μέτοχοι εταιρείας ειδικού σκοπού διαχείρισης οικογενειακής

Α.Φ.Μ.	Επωνυμία Ονοματεπώνυμο	Σχέση με την ΕΕΣΔΟΠ (Μέλος/Μέτοχος ή Εταίρος

038 Στοιχεία Μετόχων Ανωνύμων Εταιρών Μη Εισηγμένων

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

040 Ενεργοί Επαγγελματικοί Λογαριασμοί Επιχείρησης

Επωνυμία Παρόχων Ηλεκτρονικών Πληρωμών	Αριθμός Λογαριασμού Πληρωμών ****4ψηφία	Σειριακός Αριθμός Συνδεδεμένων Τερμ. POS

041 Ενεργά Τερματικά POS

Αριθμός Ημ/νία Σύμβασης-Απόκτησης	Σειριακός Αριθμός Τερματικού	Επωνυμία-Α.Φ.Μ. Εκκαθαριστών acquirers

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

Υποχρέωση Απογραφής Απλογραφικών

046	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	2	ΝΑΙ ΠΡΟΑΙΡΕΤΙΚΑ	3

Συνολικά Αποτελέσματα Χρήσης

Σύνολο Ακαθαρίστων Εσόδων	047	31.615,30
Καθαρά Αποτελέσματα	048	7.321,80

Ιδιότητες Προσώπων Εντύπου

049	Ο δηλών είναι:	050	Το έντυπο συμπληρώθηκε από:
1	Επιχειρηματίας	1	Τον Δηλούντα
2	Αντιπρόσωπος	2	Μισθωτό Λογιστή
X	Νόμιμος Εκπρόσωπος	X	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 | 0 ,00

Διεύθυνση εγκατάστασης	Αριθμός Παροχής Ρεύματος	Χαρακτηρισμός Εγκατάστασης (Κεντρικό Υποκατάστημα κτλ)	Περίοδος Μίσθωσης	Ονομ/νυμο εκμισθωτή	Α.Φ.Μ. Εκμισθωτή	Δωρεάν Παραχώρηση(7)	Ποσό
ΜΟΝΗΣ ΠΡΕΒΕΛΗΣ 124 ΗΡΑΚΛΕΙΟ	554705935	ΕΔΡΑ	01/09/2022 - 31/12/2022	ΒΕΡΙΓΟΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ	055494698	ΝΑΙ	0,00

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

ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ - ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ

ΠΥΛΩΝΑΣ 1	ΒΑΣΙΚΗ ΕΝΙΣΧΥΣΗ	071		ΠΥΛΩΝΑΣ 2	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ	076	
	ΠΡΑΣΙΝΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ	072			ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ	077	
	ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ	073			ΠΡΟΩΡΗ ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΗΣΗ	078	
	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ	074					
	ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ	075					

ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ 070

ΑΛΙΕΙΣ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ	079	
	ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ	080	

ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΣΤΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗΣ ΤΟΥ COVID 19	081	
ΑΓΡΟΤ.ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΑΡΘΡ.61 Ν.4919/2022, ΚΑΙ ΑΡΘΡ.113 ΤΟΥ Ν.4926/2022 (ΚΤΗΝΟΤΡ.ΕΚΜΕΤΑΛ.)ΚΑΙ ΑΡΘΡ.95 ΤΟΥ Ν.4982/2022 (ΕΝΕΡΓ.ΚΡΙΣΗ/ΛΙΠΑΣΜ.)	083	
ΠΟΣΑ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΣΤΟ ΤΡΕΧΟΝ ΕΤΟΣ (2022) ΑΝΑΔΡΟΜΙΚΑ ΚΑΤΟΠΙΝ ΕΝΣΤΑΣΗΣ Ή ΔΙΚΑΣΤΙΚΗΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΛΕΓΕΤΕ ΝΑ ΦΟΡΟΛΟΓΗΘΟΥΝ ΤΟ ΕΤΟΣ ΑΥΤΟ	082	

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	17.220 ,2	500	17.220 ,2
	(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	17.220 ,2	521	17.220 ,2
Δ8	**Λοιπά έσοδα εξαιρουμένων των πιστωτικών τόκων**	122		222		322		422	14.395 ,1	522	14.395 ,1
Δ9	**Λοιπά έξοδα εξαιρουμένων των τόκων και αποσβέσεων**	123		223		323		423	24.293 ,5	523	24.293 ,5
Δ10	**Αποτελέσματα προ φόρων-τόκων και αποσβέσεων EBITDA**	124		224		324		424	7.321 ,8	524	7.321 ,8
Δ11	**Αποσβέσεις**	125		225		325		425		525	
Δ12	**Αποτελέσματα προ φόρων και τόκων EBIT**	126		226		326		426	7.321 ,8	526	7.321 ,8
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	7.321 ,8	529	7.321 ,8
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	42 ,52		

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	
Φορολογητέα καθαρά αποτελέσματα από αγροτική - βιολογική δραστηριότητα που υπάγονται στη Συμβολαιακή γεωργία (αρθ.15β του ν. 4935/2022)					942				982	
Καθαρό εισόδημα περ. στ'παραγρ. 2 άρθρου 12 ν. 4172/2013 [14]							453		554	
Καθαρό εισόδημα άρθρου 5Γ του ν. 4172/2013	901		921		941		961		981	
Συνολικά Καθαρά Αποτελέσματα									555	

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

		Εμπορική δραστηριότητα		Παραγωγική δραστηριότητα		Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα		Παροχή Υπηρεσιών		Σύνολο	
Ζ'1	**Σύνολο Εσόδων**	160		260		360		460	31.615 ,3	560	31.615 ,3
	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	161		261		361		461	17.220 ,2	561	17.220 ,2
	Λοιπά συνήθη έσοδα	162		262		362		462	14.395 ,1	562	14.395 ,1
	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	

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

			Εμπορική δραστηριότητα		Παραγωγική δραστηριότητα		Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα		Παροχή Υπηρεσιών		Σύνολο
Ζ'2	**Σύνολο Εξόδων**	**180**		**280**		**380**		**480**	24.293 ,5	**580**	24.293 ,5
	Παροχές σε εργαζόμενους	**181**		**281**		**381**		**481**	15.867 ,14	**581**	15.867 ,14
	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**	8.426 ,36	**585**	8.426 ,36
	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**	
Ζ'3	**Λοιπά Πληροφοριακά Στοιχεία**										
	Έξοδα σε ιδιοπαραγωγή	**195**		**295**		**395**		**495**		**595**	
	Επιδοτήσεις - Επιχορηγήσεις	**196**		**296**		**396**		**496**		**596**	
	Επιδοτήσεις - Επιχορηγήσεις για επενδυτικούς	**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**	
	Εσωτερικές πράξεις της ΕΕΣΔΟΠ και των προσώπων που συμμετέχουν σε αυτή	**804**		**824**		**844**		**864**		**884**	
	Πράξεις της ΕΕΣΔΟΠ με τρίτους	**805**		**825**		**845**		**865**		**885**	
	Χρηματοδοτήσεις ή επιχορηγήσεις κοινωφελούς φορέα (αρ. 4 παρ 1ια΄ ν.4873/2021)	**806**		**826**		**846**		**866**		**886**	
	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. 25/7/2023 Ο ΔΗΛΩΝ	Ημερομ. 25/7/2023 Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ Α.Φ.Μ.	Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ	Ο ΥΠΟΒΑΛΛΩΝ Η δήλωση υποβάλλεται, είτε αυτοπροσώπως, είτε από οποιονδήποτε τρίτο, με την επίδειξη της ταυτότητας του. Α.Φ.Μ.
	090 0 4 2 0 5 8 6 5 4 Επών. : ΚΟΝΣΟΛΑΚΗ Όνομα : ΚΑΛΛΙΟΠΗ Δ/νση : ΕΒΑΝΣ 83, 71201 Αρμόδια Δ.Ο.Υ. : ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ **091** [17]Αρ.επαγγ.ταυτότ.Λογιστή-Φοροτεχν.:20751 **092** [17]Κατηγορία άδειας :Β	**093** 25/7/2023 (Σφραγίδα και υπογραφή)	**094** Επών. :..... Όνομα :..... Δ/νση :..... ..... 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 φορολόγηση 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 2022)

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ WOMEN DO BUSINESS ΑΜΚΕ
ΕΠΑΓΓΕΛΜΑ :
ΑΦΜ : 996845730
ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ : ΚΟΝΣΟΛΑΚΗ ΚΑΛΛΙΟΠΗ

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**	123,00
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 (παρ.4 άρθρου 48)	**2014**	
20.	Δαπάνες που συνδέονται με τίτλους συμμετοχής που μεταβιβάζονται κατά την παρ.1 του άρθρου 48Α (παρ.3 του άρθρου 48Α ν.4172/2013)	**2030**	
21.	Μη εκπτιπτόμενες δαπάνες τόκων-Υποκεφαλαιοδότηση (άρθρο 49 ν.4172/2013)	**2015**	
22.	Μη εκπτιπτόμενες δαπάνες αποσβέσεων από υπεραξία λόγω συγχώνευσης (άρθρα 52 & 54 ν.4172/2013)	**2016**	
23.	Δαπάνες φορέων Γενικής Κυβέρνησης που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	**2017**	
24.	Δαπάνες ναυτιλιακών επιχ/σεων που αφορούν έσοδα απαλλασσόμενα της φορολογίας	**2018**	
25.	Δαπανες απαλλασσόμενων Ν.Π.	**2019**	
26.	Δαπάνες αστικών μη κερδοσκοπικών εταιρειών που αφορούν έσοδα μη υποκείμενα στο φόρο	**2021**	
27.	Ζημία χρήσης των εταιρειών που λειτουργούν ως σύστημα εναλλακτικής διαχείρισης του ν. 2939/2001.	**2024**	
28.	Υπερβάλλον ποσό δαπανών πολιτιστικών χορηγιών (άρθρο 12 παρ. 1 ν. 3525/2007)	**2025**	
29.	Δαπάνες επένδυσης κινηματογραφικής παραγωγής (άρθρο 8 ν. 3905/2010)	**2026**	
30.	Ζημία από την εκμετάλλευση ευρεσιτεχνίας διεθνώς αναγνωρισμένης στο όνομα της επιχείρησης (άρθρο 71Α ν.4172/2013, άρθρο 1 παρ. 4 της αριθμ. 79628 ΕΞ2022/8.6.2022 απόφασης - Β΄2928)	**2031**	
31.	Ζημία που προκύπτει σε τρίτες χώρες, εκτός ΕΕ/ΕΟΧ, από την άσκηση επιχειρηματικής δραστηριότητας μέσω μόνιμης εγκατάστασης (παρ. 4 άρθρου 27 ν.4172/2013)	**2032**	
	ΣΥΝΟΛΟ	**2100**	123,00

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ 25/07/2023

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

023	Επιμερισμός Πωλήσεων αγαθών και υπηρεσιών ανά Κ.Α.Δ. (έως 4ο Βαθμό)			Εμπορική δραστηριότητα		Παραγωγική δραστηριότητα		Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα		Παροχή Υπηρεσιών		Σύνολο	
	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών												
	Κ.Α.Δ. 4ου Βαθμού	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ	ΚΥΡΙΑ/ ΔΕΥΤΕΡΕΥΟΥΣΑ	161		261		361		461	17.220 ,2	561	17.220 ,2
	82991900	ΑΛΛΕΣ ΠΟΙΚΙΛΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΡΟΣ	Κ	001		001		001		001	17.220 ,2	001	17.220 ,2
	70221100	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	Δ	002		002		002		002		002	
	85591900	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ Π.Δ.Κ.Α.	Δ	003		003		003		003		003	
	88991300	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ	Δ	004		004		004		004		004	

ΠΙΝΑΚΑΣ Δ΄. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (Απλογραφικά - Διπλογραφικά Βιβλία)

Δ2	Κόστος πωληθέντων εμπορικής δραστηριότητας	Εμπορική δραστηριότητα		Παραγωγική δραστηριότητα	Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα	Παροχή Υπηρεσιών	Σύνολο
	Αγορές εμπορευμάτων χρήσης (καθαρό ποσό)	**102**					
	Χονδρικές	**001**					
	Λιανικές	**002**					
	Αγαθών του άρθρου 39α παρ. 5 του Κώδικα Φ.Π.Α. (ν.2859/2000)	**003**					
	Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές	**004**					
	Εξωτερικού Τρίτες Χώρες	**005**					
	Λοιπά	**006**					

Δ3	Κόστος πωληθέντων παραγωγικής δραστηριότητας								
	Αγορές πρώτων υλών και υλικών χρήσης (καθαρό ποσό)			**202**			**302**		
	Χονδρικές			**001**			**001**		
	Λιανικές			**002**			**002**		
	Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές			**003**			**003**		
	Εξωτερικού Τρίτες Χώρες			**004**			**004**		
	Λοιπά			**005**			**005**		

Δ4	Κόστος πωληθέντων αγροτικής - βιολογικής δραστηριότητας								
	Αγορές ζώων - φυτών (καθαρό ποσό)						**313**		
	Χονδρικές						**001**		
	Λιανικές						**002**		
	Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές						**003**		
	Εξωτερικού Τρίτες Χώρες						**004**		
	Λοιπά						**005**		

ΠΙΝΑΚΑΣ Ε΄. ΠΡΟΣΩΡΙΝΩΝ ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΜΕΤΑΞΥ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ - ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ

Διαφορές από Ετεροχρονισμό Εσόδων		Λογιστική Βάση (α)		Φορολογική Βάση (β)	Διαφορές			
					Θετικές (γ)		Αρνητικές (δ)	
Έσοδα από παροχή υπηρεσίας χωρίς δικαίωμα είσπραξης που διαρκεί πέραν του φορολογικού έτους	001		001		001		001	
Συναλλαγματικές διαφορές (πιστωτικές)	002		002		002		002	
Λοιπές διαφορές από ετεροχρονισμό εσόδων	003		003		003		003	
Σύνολο	**706**		**714**		**722**	0 ,00	**730**	0 ,00

Διαφορές από Ετεροχρονισμό Εξόδων		Λογιστική Βάση (α)		Φορολογική Βάση (β)	Διαφορές			
					Θετικές (γ)		Αρνητικές (δ)	
Ασφαλιστικές εισφορές	001		001		001		001	
Εκπιπτόμενοι φόροι-τέλη	002		002		002		002	
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	003		003		003		003	
Αποσβέσεις	004		004		004		004	
Συναλλαγματικές διαφορές (χρεωστικές)	005		005		005		005	
Λοιπές διαφορές από ετεροχρονισμό εξόδων	006		006		006		006	
Σύνολο	**707**		**715**		**723**	0 ,00	**731**	0 ,00

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

Ζ1	Σύνολο Εσόδων	Εμπορική δραστηριότητα		Παραγωγική δραστηριότητα		Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα		Παροχή Υπηρεσιών		Σύνολο	
	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	**161**		**261**		**361**		**461**	17.220 ,2	**561**	17.220 ,2
	Χονδρικές - Επιτηδευματιών	**001**		**001**		**001**		**001**	17.220 ,2	**001**	17.220 ,2
	Χονδρικές βάσει άρθρ. 39α παρ. 5 του Κώδικα Φ.Π.Α. (Ν.2859/2000)	**002**		**002**		**002**		**002**		**002**	
	Λιανικές - Ιδιωτική Πελατεία	**003**		**003**		**003**		**003**		**003**	
	Λιανικές βάσει άρθρ. 39α παρ. 5 του Κώδικα Φ.Π.Α. (Ν.2859/2000)	**004**		**004**		**004**		**004**		**004**	
	Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές	**005**		**005**		**005**		**005**		**005**	
	Εξωτερικού Τρίτες Χώρες	**006**		**006**		**006**		**006**		**006**	
	Λοιπά	**007**		**007**		**007**		**007**		**007**	
Ζ2	**Σύνολο Εξόδων**										
	Διάφορα λειτουργικά έξοδα	**185**		**285**		**385**		**485**	8.426 ,36	**585**	8.426 ,36
	Προμήθειες διαχείρισης ημεδαπής - αλλοδαπής (management fees)(άρθρ. 5 ν. 4797/2021)	**001**		**001**		**001**		**001**		**001**	
	Δαπάνες από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	**002**		**002**		**002**		**002**		**002**	
	Δαπάνες από μη συνεργαζόμενα κράτη ή από κράτη με προνομιακό φορολογικό καθεστώς	**003**		**003**		**003**		**003**		**003**	
	Δαπάνες για ενημερωτικές ημερίδες	**004**		**004**		**004**		**004**		**004**	
	Έξοδα υποδοχής και φιλοξενίας	**005**		**005**		**005**		**005**		**005**	
	Έξοδα ταξιδίου	**006**		**006**		**006**		**006**		**006**	
	Ασφαλιστικές Εισφορές Αυτοαπασχολούμενων	**007**		**007**		**007**		**007**		**007**	
	Έξοδα και προμήθειες παραγγελιοδόχου για λογαριασμό αγροτών	**008**		**008**		**008**		**008**		**008**	
	Λοιπές αμοιβές για υπηρεσίες ημεδαπής	**009**		**009**		**009**		**009**		**009**	
	Λοιπές αμοιβές για υπηρεσίες αλλοδαπής	**010**		**010**		**010**		**010**	127 ,48	**010**	127 ,48
	Ενέργεια	**011**		**011**		**011**		**011**		**011**	
	Ύδρευση	**012**		**012**		**012**		**012**		**012**	
	Τηλεπικοινωνίες	**013**		**013**		**013**		**013**	180 ,4	**013**	180 ,4
	Ενοίκια	**014**		**014**		**014**		**014**	80 ,00	**014**	80 ,00
	Διαφήμιση και προβολή	**015**		**015**		**015**		**015**		**015**	
	Λοιπά έξοδα	**016**		**016**		**016**		**016**	8.038 ,48	**016**	8.038 ,48
	Ποσό 7% υπέρ ΕΛΚΕ	**017**		**017**		**017**		**017**		**017**	
	Παροχές σε εργαζόμενους	**181**		**281**		**381**		**481**	15.867 ,14	**581**	15.867 ,14
	Μικτές αποδοχές	**001**		**001**		**001**		**001**	12.965 ,73	**001**	12.965 ,73
	Εργοδοτικές εισφορές	**002**		**002**		**002**		**002**	2.901 ,41	**002**	2.901 ,41
	Λοιπές παροχές	**003**		**003**		**003**		**003**		**003**	
Ζ3	**Λοιπά Πληροφοριακά Στοιχεία**										
	Πωλήσεις παγίων	**800**		**820**		**840**		**860**		**880**	
	Χονδρικές	**001**		**001**		**001**		**001**		**001**	
	Λιανικές	**002**		**002**		**002**		**002**		**002**	
	Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές	**003**		**003**		**003**		**003**		**003**	
	Εξωτερικού Τρίτες Χώρες	**004**		**004**		**004**		**004**		**004**	
	Πωλήσεις για λογαριασμό Τρίτων	**801**		**821**		**841**		**861**		**881**	
	Χονδρικές	**001**		**001**		**001**		**001**		**001**	
	Λιανικές	**002**		**002**		**002**		**002**		**002**	
	Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές	**003**		**003**		**003**		**003**		**003**	
	Εξωτερικού Τρίτες Χώρες	**004**		**004**		**004**		**004**		**004**	
	Αγορές ενσώματων παγίων χρήσης	**802**		**822**		**842**		**862**		**882**	
	Χονδρικές	**001**		**001**		**001**		**001**		**001**	
	Λιανικές	**002**		**002**		**002**		**002**		**002**	
	Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές	**003**		**003**		**003**		**003**		**003**	
	Εξωτερικού Τρίτες Χώρες	**004**		**004**		**004**		**004**		**004**	
	Αγορές μη ενσώματων παγίων χρήσης	**803**		**823**		**843**		**863**		**883**	
	Χονδρικές	**001**		**001**		**001**		**001**		**001**	
	Λιανικές	**002**		**002**		**002**		**002**		**002**	
	Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές	**003**		**003**		**003**		**003**		**003**	
	Εξωτερικού Τρίτες Χώρες	**004**		**004**		**004**		**004**		**004**	
	Λοιπά	**198**		**298**		**398**		**498**		**598**	
	Πωλήσεις αγαθών που υπάγονται σε ΕΦΚ	**001**		**001**		**001**		**001**		**001**	
	Αγορές αγαθών που υπάγονται σε ΕΦΚ	**002**		**002**		**002**		**002**		**002**	
	Πωλήσεις για λογαριασμό αγροτών μέσω αγροτικού συνεταιρισμού κ.λ.π.	**003**		**003**		**003**		**003**		**003**	