

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΟΡΟΥ, ΤΕΛΩΝ Κ.Λ.Π.	ΠΟΣΑ		
	Δήλωσης	Ελέγχου (διορθωτικός προσδιορισμός)	Διαφορά
Φορολογητέα κέρδη ή ζημιά			
(α) Φόρος που αναλογεί (..... Χ%)			
(β) Συμπληρωματικός φόρος 3% στο ακαθάριστο εισόδημα από ακίνητα			
(γ) Μισθώματα για χρήση ακινήτου (ν. 4030/2011, άρθρα 43 §B2, 44 §B2)			
(δ) Δαπάνη αποκατάστασης ακινήτων & διατηρητέων (ν.4030/2011, άρθρα 43 & 44)			
(ε) Άθροισμα (α+β)-(γ+δ)			
(στ) <i>Μείον:</i> Φόρος που προκαταβλήθηκε			
(ζ) Φόρος που παρακρατήθηκε (εκτός της επόμενης περίπτωσης η)			
(η) Φόρος που παρακρατήθηκε στα φορολ. κατ' ειδικό τρόπο εισοδήματα			
(θ) Πιστωτικό ποσό προηγούμενων χρήσεων (§6 άρθρου 3 ν. 4046/2012)			
(ι) Φόρος αλλοδαπής και άρθρου 10 ν. 2578/1998			
(ια) Σύνολο (στ+ζ+η+θ+ι)			
(ιβ) Φόρος που καταβλήθηκε με βάση την Α.Υ.Ο.			
(ιγ) Πιστωτικό ποσό για συμψηφισμό (ια+ιβ-ε)			
(ιδ) Χρεωστικό ποσό για βεβαίωση (ε-ια-ιβ)			
ΛΟΙΠΑ ΠΟΣΑ			
(ιε) Προκαταβολή φόρου			
(ιστ) Τέλη χαρτοσήμου στο ακαθάριστο εισόδημα από εκμίσθωση ακινήτων			
(ιζ) Εισφορά υπέρ ΟΓΑ στα πιο πάνω τέλη χαρτοσήμου			
(ιη) Πρόσθετος φόρος λόγω εκπροθέσμου			
(ιθ) Πρόσθετα τέλη χαρτοσήμου λόγω εκπροθέσμου & εισφορά υπέρ ΟΓΑ			
(κ) Πρόσθετος φόρος % λόγω ανακρίβειας / μη δήλωσης (..... μήνες καθυστέρησης Χ % ανά μήνα =%)			
(κα) Πρόσθετα τέλη χαρτοσήμου % λόγω ανακρίβειας / μη δήλωσης			
(κβ) Εισφορά υπέρ ΟΓΑ στα πιο πάνω πρόσθετα τέλη χαρτοσήμου			
(κγ) Άθροισμα (ιδ έως κβ)			
Χρεωστικό ποσό για βεβαίωση (κγ-ιγ)			
Πιστωτικό ποσό (ιγ-κγ)			
(κδ) Πιστωτικό ποσό κατ' εφαρμογή της §6 του άρθρου 3 του ν. 4046/2012			
Πιστωτικό ποσό για επιστροφή (ιγ-κγ-κδ)			
<i>Μείον</i> ποσά προς επιστροφή βάσει δήλωσης			
Τελικό χρεωστικό ποσό για βεβαίωση			

		Δήλωσης	Ελέγχου (διορθωτικός προσδιορισμός)
Αφορολόγητα έσοδα ή έσοδα φορολογηθέντα κατά ειδικό τρόπο			
Λοιπά έσοδα			
Συνολικά ακαθάριστα έσοδα			
Κέρδη ισολογισμού χρήσης βάσει Δ.Λ.Π.			
Ζημιά ισολογισμού χρήσης βάσει Δ.Λ.Π.			
Πλέον: Προσωρινές διαφορές μεταξύ Δ.Λ.Π. - Φ.Β.			
Μείον: Προσωρινές διαφορές μεταξύ Δ.Λ.Π. - Φ.Β.			
Φορολογικά κέρδη χρήσης			
Φορολογική ζημιά χρήσης			
Λογιστικές διαφορές βάσει δήλωσης			
Επί πλέον λογιστικές διαφορές βάσει ελέγχου			
Εξωλογιστικά καθαρά κέρδη ή ζημιά			
Σύνολο κερδών			
Υπόλοιπο ζημιάς			
Σε περίπτωση κερδών αφαιρούνται και σε περίπτωση ζημιάς προστίθενται:			
1. Μερίσματα ή κέρδη από συμμετοχές			
2. Κέρδη από πώληση μετοχών εισηγμένων στο ΧΑ ή αλλοδαπά χρηματιστήρια			
3. Ποσό που φορολογήθηκε κατά την προηγούμενη χρήση			
Άθροισμα			
Κέρδη			
Ζημιά			
Αφαιρούνται:			
Μέρος κερδών που αναλογεί στα αφορολόγητα έσοδα και στα εισοδήματα που φορολογούνται κατ' ειδικό τρόπο			
Κέρδη			
ΣΕ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΚΕΡΔΩΝ			
Συνολικό ποσό διανεμόμενων κερδών			
Προστίθενται:			
1. Μέρος αφορολόγητων κερδών και κερδών φορολογηθέντων κατά ειδικό τρόπο που αναλογεί στα διανεμόμενα			
2. Πλέον φόρος που αναλογεί στα πιο πάνω κέρδη			
Κέρδη			
Ζημιά			
Ζημιά παρελθουσών χρήσεων			
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ			
ΖΗΜΙΑ			
Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρου 11 ν. 2578/1998			
Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία ν. 3522/2006 (εξωλογιστικά)			
Ποσά επένδυσης για παραγ. κινημ/κού έργου άρ. 73 §§9-12 ν. 3842/2010 (εξωλογ.)			
ΖΗΜΙΑ ΠΟΥ ΑΝΑΓΝΩΡΙΖΕΤΑΙ			
ΔΙΑ ΦΟΡΑ ΚΕΡΔΩΝ Δ.Λ.Π. - ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ			
Μικτό διανεμόμενο ποσό διαφοράς			
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΩΝ ΚΕΡΔΩΝ			