



ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

Υποβάλλεται σε ένα αντίτυπο και συνοδεύει τη δήλωση φορολογίας εισοδήματος

E3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

2

Δ.Ο.Υ. ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΙΖ ΑΘΗΝΩΝ 001 1117

Φορολογικό έτος 2021

002 01/01/2021 002 31/12/2021

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ⁽¹⁾

ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ

ΗΜΕΡ.ΠΡΩΤΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ

ΗΜΕΡ.ΕΝΑΡΞΗΣ⁽⁹⁾

ΗΜΕΡ.ΔΙΑΚΟΠΗΣ

003	789052
004	ΑΡΧΙΚΗ
	20/02/2018
	20/02/2018

Κατηγορία βιβλίων ⁽²⁾	005	Απλογραφικά	1	Διπλογραφικά	<input checked="" type="checkbox"/>	Μη υπόχρεοι	3
Ασκέιτε επιχ.δραστ. και έχετε την εμπορική ιδιότητα ⁽⁴⁾	006	ΝΑΙ	1	περ.στ ⁵ παρ.2 αρ.12 ν.4172/13 ⁽⁵⁾	007	1	
Πλήθος υποκατ. που υπάγονται στις διατάξεις του άρθρου 31 του ν.3986/2011	008						
Ασκέιτε 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 προϋποθέσεις του ν.4673/2020	011	1					
Οντότητες αρ. 2 ν.4308/2014	010	Πολύ μικρές αρ.1 παρ. 2γ	1	Πολύ μικρές αρ.1 παρ.2α και 2β	<input checked="" type="checkbox"/>	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					

ΠΙΝΑΚΑΣ Α'. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΦΟΡΟΛΟΓΟΥΜΕΝΟΥ

Α.Φ.Μ.	020	997021829	Κωδικός Αριθμός Κύριας Δραστηριότητας	021	88991902	Κ.Α.Δ. που αντιστοιχεί στα μεγαλύτερα ακαθάριστα έσοδα	022	88991902
Γράψτε τη δραστηριότητα με τα μεγαλύτερα έσοδα			ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΡΩΓΗΣ ΣΕ ΘΥΜΑΤΑ ΘΕΟΜΗΝΙΩΝ, ΠΡΟΣΦΥΓΕΣ,			Επιμερισμός Πωλησιών αγαθών και υπηρεσιών ανά Κ.Α.Δ.	023	
ΕΠΩΝΥΜΟ Α'	ΕΠΩΝΥΜΟ Β'			ΟΝΟΜΑ	ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ			
ΕΠΩΝΥΜΙΑ (Μη φυσικού προσώπου)	TERRE DES HOMMES HELLAS ΓΗ ΤΩΝ ΑΝΘΡΩΠΩΝ ΑΣΤΙΚΗ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ							

ΠΙΝΑΚΑΣ Β'. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Απασχολούμενο Προσωπικό		039	Ενεργές Ισοσελίδες Επιχείρησης	042	Ενεργές Ηλεκτρονικές Διευθ. Αλληλογραφίας Επιχ.
Αριθμός απασχολούμενων ατόμων	025	142			
Αριθμός μισθωτών	026	141			
Εποχιακά απασχολούμενο προσωπικό	027				

Κριτήρια Μεγέθους Οντοτήτων αρ. 2 ν.4308/2014

Φορολογικά έτη	2019	2020	2021
Κύκλος Εργασιών			
Σύνολο Ενεργητικού			
Μέσος Όρος Προσωπικού	43,00	78,00	86,00

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 Εταιριών 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	<input checked="" type="checkbox"/>
Παροχή υπηρεσιών μέσω Διαδικτύου	044	ΝΑΙ	1	ΟΧΙ	<input checked="" type="checkbox"/>

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 Ακαθάριστων Εσόδων	047	2.698.806,66
Καθαρά Αποτελέσματα	048	-299.619,24

Ιδιότητες Προσώπων Εντύπου

049 Ο δήλων είναι:	050 Το έντυπο συμπληρώθηκε από:
1 Επιχειρηματίας	1 Τον Δηλούντα
2 Αντιπρόσωπος	2 Μισθωτό Λογιστή
<input checked="" type="checkbox"/> 3 Νόμιμος Εκπρόσωπος	<input checked="" type="checkbox"/> 3 Λογιστή όχι μισθωτό
4 Φορολογικός Εκπρόσωπος	
5 Εκ/στής ή Συν. Πτώχευσης	
6 Δικ. Συμπαράστατης	

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

ΠΙΝΑΚΑΣ Γ1'. ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΟΙΚΙΩΝ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ ⁽⁶⁾ 060 22.495 ,52

Διεύθυνση εγκατάστασης	Αριθμός Παροχής Ρεύματος	Χαρακτηρισμός Εγκατάστασης (Κεντρικό Υποκατάστημα κτλ)	Περίοδος Μίσθωσης	Όνομ/νυμο εκμισθωτή	Α.Φ.Μ. Εκμισθωτή	Δωρεάν Παραχώρηση ⁽⁷⁾	Ποσό
ΜΕΤΕΩΡΩΝ 28, 11631 ΑΘΗΝΑ	604170111	ΕΔΡΑ	01/01/2021 - 31/12/2021	ΒΥΤΤΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	078699500	ΟΧΙ	5021,22
ΜΕΤΕΩΡΩΝ 28, 11631 ΑΘΗΝΑ	604170111	ΕΔΡΑ	01/01/2021 - 31/12/2021	ΒΥΤΤΑ ΙΛΙΑΔΑ	064141227	ΟΧΙ	4824,3
ΜΟΝΑΣΤΗΡΙΟΥ 109, 54627	220702837	ΓΡΑΦΕΙΟ	01/01/2021 - 31/12/2021	ΠΟΖΑΡΛΗ ΑΓΑΠΗ	045955198	ΟΧΙ	10200,00
ΚΑΤΣΩΝΗ Λ. 9-11, 41223 ΛΑΡΙΣΑ	440602141	ΓΡΑΦΕΙΟ	01/04/2021 - 31/12/2021	ΠΕΓΙΟΣ ΣΤΕΡΓΙΟΣ	017608185	ΟΧΙ	2450,00

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

ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ - ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ				ΑΓΡΟΤΙΚΕΣ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ				070		
Π Υ Λ Ω Ν Α Σ 1	ΒΑΣΙΚΗ ΕΝΙΣΧΥΣΗ	071		Π Υ Λ Ω Ν Α Σ 2	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ	076		Α Λ Ι Ε Ι Σ	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 ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΣΤΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗΣ ΤΟΥ COVID 19 081

ΠΟΣΑ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΣΤΟ ΤΡΕΧΟΝ ΕΤΟΣ (2021) ΑΝΑΔΡΟΜΙΚΑ ΚΑΤΟΠΙΝ ΕΝΣΤΑΣΗΣ Ή ΔΙΚΑΣΤΙΚΗΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΛΕΓΤΕ ΝΑ ΦΟΡΟΛΟΓΗΘΟΥΝ ΤΟ ΕΤΟΣ ΑΥΤΟ	082	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----	--

ΠΙΝΑΚΑΣ Δ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (Απλογραφικά - Δυτλογραφικά Βιβλ(α))											
		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	2.698.806 ,66	522	2.698.806 ,66
Δ9	Λοιπά έξοδα εξαιρουμένων των τόκων και αποσβέσεων	123		223		323		423	2.995.135 ,46	523	2.995.135 ,46
Δ10	Αποτελέσματα προ φόρων-τόκων και αποσβέσεων EBITDA	124		224		324		424	-296.328 ,8	524	-296.328 ,8
Δ11	Αποσβέσεις	125		225		325		425		525	
Δ12	Αποτελέσματα προ φόρων και τόκων EBIT	126		226		326		426	-296.328 ,8	526	-296.328 ,8
Δ13	Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	127		227		327		427		527	
Δ14	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	128		228		328		428	3.290 ,44	528	3.290 ,44
Δ15	Αποτελέσματα προ φόρων	129		229		329		429	-299.619 ,24	529	-299.619 ,24
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
άλλα στοιχεία	701		709		717		725
χρηματοοικονομικά στοιχεία	702		710		718		726
προβλέψεις	703		711		719		727
λουπές διαφορές ενεργητικού	704		712		720		728
λουπές 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 (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. 71Z 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
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		
Z'1 Σύνολο Εσόδων	160	260	360	460	2.698.806 ,66		2.698.806 ,66
Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	161	261	361	461			561
Λοιπά συνήθη έσοδα	162	262	362	462	2.698.806 ,66		2.698.806 ,66
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 (Αυτογραφικά - Δυτογραφικά Βιβλία)									
		Εμπορική δραστηριότητα	Παραγωγική δραστηριότητα	Αγροτική - Βιολογική δραστηριότητα	Παραγωγή Υψηλαίων			Σύνολο	
Z2	Σύνολο Εξόδων	180	280	380	480	2.998.425 ,9	580	2.998.425 ,9	
	Παροχές σε εργαζόμενους	181	281	381	481	2.410.638 ,14	581	2.410.638 ,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	574.497 ,32	585	574.497 ,32	
	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	186	286	386	486	3.290 ,44	586	3.290 ,44	
	Αποσβέσεις	187	287	387	487		587		
	Ασυνήθη έξοδα, ζημιές και πρόστιμα	188	288	388	488	10.000 ,00	588	10.000 ,00	
	Προβλέψεις (εκτός από προβλέψεις για το προσωπικό)	189	289	389	489		589		
	Φόρος Εισοδήματος	190	290	390	490		590		
Z3	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		
	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 εργαλαβικού ή συμβολαίου αγοράς ακινήτου και ονοματεπώνυμο συμβολαιογράφου	Τοποθεσία Οικοδομής	Αξία εργαλαβικού 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⁾			655	660		665
αγορές υλικών και παγίων			666			670
αμοιβές προσωπικού		αμοιβές και έξοδα τρίτων	668		διάφορα έξοδα	670
		παροχές 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. 28/8/2022 Ο ΔΗΛΩΩΝ Ημερομ. 28/8/2022 Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ Α.Φ.Μ. <table border="1"> <tr> <td>090</td> <td>0</td> <td>4</td> <td>4</td> <td>9</td> <td>5</td> <td>4</td> <td>2</td> <td>7</td> <td>2</td> </tr> </table> Επών. : ΠΑΥΛΙΔΗΣ Όνομα : ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Δ/ση : ΕΠΙΣΚΟΠΟΥ ΑΜΒΡΟΣΙΟΥ 6, 54630 Αρμόδια Δ.Ο.Υ. : Δ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ <table border="1"> <tr> <td>091</td> <td colspan="9">17)Αρ.επαγγ.ταυτ.τ.Λογιστή-Φοροτεχν.:20373</td> </tr> <tr> <td>092</td> <td colspan="9">17)Κατηγορία άδειας :Α</td> </tr> </table>	090	0	4	4	9	5	4	2	7	2	091	17)Αρ.επαγγ.ταυτ.τ.Λογιστή-Φοροτεχν.:20373									092	17)Κατηγορία άδειας :Α									Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ <table border="1"> <tr> <td>093</td> <td>28/8/2022</td> </tr> </table> (Σφραγίδα και υπογραφή)	093	28/8/2022	Ο ΥΠΟΒΑΛΩΝ Η δήλωση υποβάλλεται, είτε αυτοπροσώπως, είτε από οποιονδήποτε τρίτο, με την επίδειξη της ταυτότητας του. Α.Φ.Μ. <table border="1"> <tr> <td>094</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> Επών. : Όνομα : Δ/ση : Αρ. Δ. Ταυ. :	094									
090	0	4	4	9	5	4	2	7	2																																			
091	17)Αρ.επαγγ.ταυτ.τ.Λογιστή-Φοροτεχν.:20373																																											
092	17)Κατηγορία άδειας :Α																																											
093	28/8/2022																																											
094																																												

- (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 2021)

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	804,72
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 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 ενδοομιλικά μερισμάτα που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 48 (περ.4 άρθρου 48)	2014	
20.	Μη εκπιπτόμενες δαπάνες τόκων-Υποκεφαλειοδότηση (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 ναυτλιακών 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	2.998.425,90
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	2.999.230,62

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ 28/08/2022

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