

Β. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΟΩΝ - ΕΙΣΡΟΩΝ μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων.													
α	ΕΚΡΟΕΣ φορολογητέες (πωλήσεις αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ), ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΞ. ΛΗΠΤΗ			Συν. ΦΠΑ %	ΦΟΡΟΣ ΕΚΡΟΩΝ που αναλογεί		β	ΕΙΣΡΟΕΣ με δικαίωμα έκπτωσης		ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΟΩΝ			
I. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ σε λοιπή Ελλάδα εκτός από τα νησιά Αιγαίου.	301			13	331		Αγορές & δαπάνες στο εσωτερικό της χώρας	361			381		
	302			6	332		Αγορές & εισαγωγές επενδ. αγαθών (πύργια)	362			382		
	303			24	333		Λοιπές εισαγωγές εκτός επενδ. αγαθών (πύργια)	363			383		
II. ΕΚΡΟΕΣ, ΕΝΔΟΚ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΞΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησιά Αιγαίου και από λοιπή Ελλάδα προς τα νησιά αυτά	304			9	334		Ενδοκοινοτικές αποκτήσεις αγαθών	364			384		
	305			4	335		Ενδοκοινοτικές λήψεις υπηρεσιών άρθρ. 14.2.α	365			385		
	306			17	336		Λοιπές πράξεις λήπτη	366			386		
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΩΝ/ΤΕΩΝ ΕΚΡΟΩΝ	307			ΣΥΝ. ΦΟΡ.	337		ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΩΝ/ΤΕΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ	367			387		
Ενδοκοινοτικές παραδόσεις	342						ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ						
Ενδοκοινοτικές παροχές υπηρεσιών άρθρ. 14.2.α	345						ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	Φ.Π.Α ΕΚΡΟΩΝ	ΑΓΟΡΕΣ ΕΜΠ/ΤΩΝ 24%	ΔΑΠΑΝΕΣ ΜΕ Φ.Π.Α.	Φ.Π.Α. Εισροών	410	+
Εξαγωγές & απολλογές πλοίων & αεροσκαφών	348												
Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ με δικαίωμα έκπτωσης	349						ΧΟΝΔΡΙΚΩΣ 24%	ΧΟΝΔΡΙΚΩΣ 6%					-
Εκροές απολλογές & εφάρμ/ες χωρίς δικαίωμα έκπτωσης	310												
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΟΩΝ	311												=
Κύκλος εργασιών ΦΠΑ	312												
										ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΟΩΝ		430	

Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ για καταβολή, έκπτωση ή επιστροφή (κωδ. 337 μείον κωδ. 430)									
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	470		ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	480		LIVEWORKSHEETS			