

ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΚΕΡΔΩΝ			
α) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους από επιχειρηματική δραστηριότητα	379		
β) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήμ.	380		
γ) Διανεμόμενα κέρδη τρέχοντος φορ/κού έτους φορέων γενικής κυβέρνησης για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος	381		
Συνολικό ποσό διανεμόμενων κερδών	430		
1. Ποσό διανεμηθέντων κερδών του φορολογικού έτους που έληξε για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθ. 47 ν.4172/2013)	382		
2. Πλέον φόρος που αναλογεί	383		
3. Ποσό διανεμηθέντων κερδών του φορολογικού έτους που έληξε για τα οποία δεν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της παρ. 1 άρθρου 47 ν.4172/2013	384		
4. Ποσό διανεμηθέντων ή κεφαλαιοποιηθέντων κερδών (αποθεματικών) για τα οποία δεν έχει καταβληθεί φόρος εισοδήματος (παρ. 1 άρθ. 47 ν.4172/2013)	385		
5. Πλέον φόρος που αναλογεί	386		
6. Άθροισμα: (382) + (383) + (385) + (386)	387		
Κέρδη .....	038		
Ζημία .....	338		
Ζημία παρελθουσών χρήσεων .....	039		
Ποσό διανεμηθέντων κερδών τρέχοντος φορολογικού έτους που φορολογήθηκε με την παρ.1 του άρθρου 47 του ν.4172/2013, το οποίο προστίθεται στις μεταφερόμενες ζημίες	078		
ΚΕΡΔΗ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ .....	040		
ΖΗΜΙΑ ΜΕΤΑ ΤΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ .....	400		
<b>ΑΦΑΙΡΕΣΗ ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΩΝ ΝΟΜΩΝ, κ.λπ.</b>			
1. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.1892/1990	046		
2. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.2601/1998	044		
3. Αφορολόγητο αποθεματικό ν.3299/2004	045		
4. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθ. 71 ν.3842/2010	041		
5. Αφορολόγητο αποθεματικό για την μετεγκατάσταση επιχ/σεων σε επιχειρηματικά πάρκα (παρ. 3 άρθ. 62 ν.3982/2011)	099		
6. Δαπάνες Επιστημονικής και Τεχνολογικής Έρευνας (άρθ. 22Α ν.4172/2013) (Εξωλογιστικά)	060		
7. Ποσό επένδυσης για παραγωγή κινηματ/κού έργου (παρ. 9-12 άρθ.73 ν.3842/2010)	076		
8. Έκπτωση λόγω απασχόλησης ατόμων με αναπηρία (παρ. 10 άρθ. 4 ν.3522/2010) (Εξωλογιστ.)	071		
9. Αφορολόγητο αποθεματικό άρθρου 8 ν.3905/2010	072		
10. Κέρδη Φορέων Κοινωνικής και Αλληλεγγύας Οικονομίας που φορολογούνται στο όνομα των εργαζομένων (παρ.2 άρθρ. 72 ν.4430/2016)	053		
11. ....	059		
ΦΟΡΟΛΟΓΗΤΕΑ ΚΕΡΔΗ .....	048		
ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΖΗΜΙΑΣ .....	448		
ΤΕΚΜΑΡΤΑ ΚΕΡΔΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ .....	100		
<b>II. ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΡΕΧΟΝΤΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ</b>			
ΝΕΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ (μειωμένη προκαταβολή)	950	ΝΑΙ	1
Χρόνος έναρξης εργασιών (νέας επιχ.): .....	null		
1. Φόρος κερδών null x 100%	049		
2. Μείον παρακρατηθείς φόρος από πηγή Ελλάδος	050		280,00
3. Προκαταβολή τρέχοντος φορολογικού έτους	051		
<b>III. ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ</b>			
Εισόδημα για το οποίο καταβλήθηκε φόρος στην αλλοδαπή	610		
Φόρος που καταβλήθηκε στην αλλοδαπή	620		
<b>IV. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗ (ν.3908/2011)</b>			
Συνολική δικαιούμενη απαλλαγή από την καταβολή φόρου εισοδήματος βάσει της εκδοθείσας απόφασης ολοκλήρωσης	576		
Απαλλαγή καταβολής φόρου κατά το τρέχον φορολογικό έτος	577		
Υπόλοιπο απαλλαγής καταβολής φόρου	578		
<b>V. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ - Ρ.Σ.Ι. (ν.4046/2012)</b>			
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς	746		
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς που αποσβέσθηκε στις προηγούμενες χρήσεις	747		
Ποσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	753		
Υπολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	748		
<b>VI. ΧΡΕΩΣΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (παρ. 3 άρθ. 27 ν.4172/2013)</b>			
Συνολικό ποσό χρεωστικής διαφοράς	811		
Ποσό απόσβεσης χρεωστικής διαφοράς τρέχοντος φορολογικού έτους	812		
Υπολειπόμενο ποσό χρεωστικής διαφοράς προς απόσβεση	813		