

Academia Financials

Γενική Λογιστική

Ο πολυτιμότερος συνεργάτης του Λογιστή

Ειδικά Θέματα Παραμετροποίησης

Ενδοκοινοτικές Αποκτήσεις

Gold
Microsoft Partner



 data
communication

MEMBER OF
EPSILONNET GROUP OF COMPANIES

ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΕΣ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ

Για να καλύψετε την περίπτωση εγγραφών Ενδοκοινοτικών Αποκτήσεων, θα πρέπει στην καταχώρηση κίνησης στην Γενική Λογιστική να χρησιμοποιήσετε τον λογαριασμό ενδοκοινοτικών αποκτήσεων και τους λογαριασμούς τάξεως 04 και 08, ώστε να υπάρχει σωστή ενημέρωση της Γενικής Λογιστικής, Mydata καθώς και του εντύπου της Περιοδικής ΦΠΑ και των Ενδοκοινοτικών Αποκτήσεων Φ5.

Για τις ανάγκες Mydata θα χρειαστεί να δημιουργήσετε νέο τύπο παραστατικού ΑΑΔΕ (Εξόδων) με τύπο παραστατικού **14.1**. Για να δημιουργήσετε νέο παραστατικό για τις ενδοκοινοτικές αποκτήσεις από το βασικό μενού επιλέγετε **«Γενική Λογιστική\ Πίνακες\ Παραστατικά»**.

*(Αναλυτικές Οδηγίες για την δημιουργία νέου παραστατικού υπάρχουν στο Ειδικό Θέμα: **«Δημιουργία Παραστατικού και Λογαριασμού Λογιστικής»** στο παρακάτω Link <https://kb.epsilonnet.gr/dcgl/eidiko-thema-dimioyrgia-parastatikoy-kai-logariasmoy-logistikis/>.)

Στην θέση Ηλεκτρονικά Βιβλία επιλέγετε στο πεδίο **«Είδος παραστατικού ΑΑΔΕ (Εξόδων)»**, Τύπο Παραστατικού 14.1 «Τιμολόγιο/Ενδοκοινοτικές Αποκτήσεις»

Μπορείτε να δημιουργήσετε την κίνηση Ενδοκοινοτικών Αποκτήσεων από την επιλογή «Γενική Λογιστική\ Κύριες Εργασίες\ Κινήσεις Λογιστικής» ως εξής:

Καταχώριση Κινήσεων X

Καταχώριση Κινήσεων\ Κύριες Εργασίες

DC Scan4you Επιλογές Λήψη

Βασικά Στοιχεία Ημερολόγια

A/A 1 Επαναλ/μενη Κιν. Όχι Ειδικό Καθ.Φ.Π.Α. Όχι

Ημερομηνία Δευτέρα 08-01-24 Λογιστικό Άρθρο

Παραστατικό INVOICE ΕΕ Αριθμός 1 Σειρά

Κωδ. Κίνησης Συμμηριστική Αιτιολογία

A/A	Κωδικός	Περ. Λογ/σμού	Κ.Κιν	Αιτιολογία	Χρέωση	Πίστωση
1	20.01.00.0000	ΕΝΔΟΚΟΙΝ. ΑΠΟΚΤΗΣ. ΕΜΠΟΡ. ΕΣ. Χ	002	ΕΝΔΟΚΟΙΝ. ΑΠΟΚΤΗΣ. ΕΜΠΟ	10.000,00	
2	54.00.00.2724	ΦΠΑ ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΩΝ ΑΠΟΚΤΗΣΕΩ	002	ΦΠΑ ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΩΝ ΑΠΟ	2.400,00	
3	04.90.00.0000	ΕΝΔΟΚΟΙΝ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΕΜΠ/ΤΩΝ	002	ΕΝΔΟΚΟΙΝ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΕΜ	10.000,00	
4	08.90.00.0024	ΕΝΔΟΚ/ΚΕΣ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ 24% - ΤΕΚ	002	ΕΝΔΟΚ/ΚΕΣ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ 24		10.000,00
5	54.00.00.2724	ΦΠΑ ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΩΝ ΑΠΟΚΤΗΣΕΩ	002	ΦΠΑ ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΩΝ ΑΠΟ	2.400,00	
6	50.01.00.0000	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	002	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ		10.000,00

Σύνολα

Κωδ. Πελ./Προμ. 50.01.00.0000 Σύν. Χρέωσης 22.400,00

Περιγραφή ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ Α.Φ.Σ. Μ.Κ.(χμλ) Σύν. Πίστωσης 22.400,00

Α.Φ.Σ. 1 Αξία Μ.Κ.(χμλ) Υπόλοιπο

Αξία ΜΥΦ 10.000,00 Φ.Π.Α. Μ.Κ.(χμλ)

1ος Λογαριασμός

Δημιουργείτε τον λογαριασμό Ενδοκοινοτικών Αποκτήσεων από την «Γενική Λογιστική\ Κύριες Εργασίες\ Διαχείριση Λογαριασμών».

Ο λογαριασμός αγορών εμπορευμάτων 20.01.XX.XXXX θα πρέπει να έχει συνδεδεμένο λογαριασμό στο πεδίο «Λογ/σμός ΦΠΑ», λογαριασμό στο πεδίο «Έντυπα ΦΠΑ» όπως επίσης θα έχει Κατηγορία Χαρακτηρισμού και Τύπο Χαρακτηρισμού για τη διαβίβαση του στα ηλεκτρονικά βιβλία myDATA.

Διαχείριση Λογαριασμών
ΣΣ

20.01.00.0000 – ΕΝΔΟΚΟΙΝ. ΑΠΟΚΤΗΣ. ΕΜΠΟΡ.
Μαζική Ενημέρωση Χαρακτηρισμών
Επιλογές

Βασικά
Οριζόμενα
Ισοζύγιο Λογαριασμού
Κινήσεις

Κωδικός 20.01.00.0000	Περιγραφή ΕΝΔΟΚΟΙΝ. ΑΠΟΚΤΗΣ. ΕΜΠΟΡ. ΕΣ. ΧΩΡΙΣ ΦΠΑ
Μεταφερόμενος Όχι	Έντυπα Φ.Π.Α. 04.90.0024 ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΕ
Ενεργός Ναι	Κατηγορία Ε3 Έτος < 2017
Λογ/σμός Φ.Π.Α. 54.00.00.2724	Λογ/σμός Προϋπ.
Κατάσταση Μικτός	Λογ. Μεταφοράς
Σύνδεση με Μ.Υ.Φ. Όχι	Συνολική Χρέωση 10.000,00
Είδος Συναλλαγής	Συνολική Πίστωση
Ενημέρωση Τζιρου Ναι	Υπόλοιπο 10.000,00
Ηχητική περιγραφή ENDOKINAPOKTISEBORES	Κατηγ. Επιμερισμού
Αυτόματη Ενημ. Αναλ/κής	1η Κατηγ. Έργου 2η Κατηγ. Έργου 3η Κατηγ. Έργου
Συγκεντρωτικές Εγγραφές	
Ανώτατο Όριο Λογ/σμού	

Ηλεκτρονικά Βιβλία

Τύπος Λογαριασμού Έξοδα	Είδος Φόρου
Κατηγ. Χαρακτηρισμού Αγορές Εμπορευμάτων (-) / (+)	Κατηγ. Φόρου
Τύπος Χαρακτηρισμού Αγορές εμπορευμάτων χρήσης (καθαρό ποσό)/Εξωτερικού Ενδοκοινοτικές	
Αιτία Εξαίρεσης ΦΠΑ Χωρίς ΦΠΑ - άρθρο 28 του Κώδικα	

Λογαριασμοί Ισολογισμού

Κωδικός	Περιγραφή	Πρώτος	% Διάσπαση
80.00.00.0000	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	☑	

Ο λογ/σμός Εντύπου ΦΠΑ (04.90.0024) στο πεδίο «**Κατηγ. Εκκαθ. Δήλωσης**» θα πρέπει να έχει τους κωδικούς των πεδίων που θα ενημερώσουν την περιοδική Φ.Π.Α. (Φ2) για παράδειγμα τον κωδικό 364 και 303 της περιοδικής Φ.Π.Α. (Φ2).

Μπορείτε να δημιουργήσετε νέο λογ/σμό Εντύπου ΦΠΑ από την διαχείριση του λογ/σμού λογιστικής κάνοντας διπλό αριστερό κλικ στο πεδίο «**Έντυπα Φ.Π.Α.**» ή πηγαίνοντας από την επιλογή «**Έντυπα\ Δηλώσεις ΦΠΑ\ Βοηθητικές Εργασίες\ Διαχείριση Λογαριασμών Εντύπων ΦΠΑ**»

Διαχείριση Λογ/σμών Έντυπων Φ.Π.Α. Σ

Κωδικός: 04.90.0024 Μαζική Αλλαγή Κατηγ. Εκκαθ. Δήλ.

Περιγραφή: ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΕΣ

% Φ.Π.Α.: 24,0 Έσοδα / Έξοδα: Έξοδα

Σύνδεση με Μ.Υ.Φ.: Όχι Εκτύπωση στα Βιβλία: Ναι

Λογαριασμός Ενδοκοινοτικών Αποκτήσεων Λογαριασμός Παγίων: Όχι

Μικτή / Καθαρή Αξία: Καθαρή Κατηγ. Εκκαθ. Δήλωσης: 364 | 303

Ειδικός Λογαριασμός: Κατηγορία Ε3: < 2017

Τίτλος Βιβλίου: ΑΠΟΚΤ. 24%

Πρόσμημο Αξιών: Λογ/σμός Εισπρ. / Πληρ.:

Αυτόματη Εξόφληση:

Στο πεδίο «**Λογαριασμός Ενδοκοινοτικών**» επιλέγετε Αποκτήσεων έτσι ώστε κατά την καταχώρηση της κίνησης να ανοίγει αυτόματα ο πίνακας του ιντραστάτ προκειμένου να καταχωρήσετε τα βασικά στοιχεία της ενδοκοινοτικής απόκτησης που θα ενημερώσουν το έντυπο των Ενδοκοινοτικών Αποκτήσεων Φ5 («**Έντυπα\ Έντυπα Ενδοκοινοτικών Συναλλαγών\ Εκτυπώσεις\ Ενδοκοινοτικές Αποκτήσεις Φ5**»).

Intrastat Σ

Αρ. Μητρώου ΦΠΑ: Χώρα Προέλευσης:

Τρόπος Μεταφοράς: Φύση Συναλλαγής:

Τιμολ. Χώρα Τριγ. Συναλ.: Όροι Παράδοσης:

Χώρα και ΑΦΜ Εταίρου:

A/A	Κωδ. Εμπορεύματος	Χώρα Καταγωγής Προϊόντος	Καθαρή Μάζα (Kg)	Συμπλήρ. Μονάδες	Τιμοθετούμενο Ποσό	Στατιστική Αξία
1			0,000			
Σύνολα			0,000		.00	.00

Περιγραφή Εμπορεύματος

Για να ενημερωθεί ο κωδικός Αγορές Εμπορευμάτων ενδοκοινοτικών Αποκτήσεων, στο **E3** καταχωρείτε στο πεδίο «**Κατηγορία E3**», «1024» στην δευτεροβάθμια ή πρωτοβάθμια ανάλυση του λογαριασμού 20.01 εφόσον η δραστηριότητα είναι εμπορική (σε περίπτωση, παραγωγικής δραστηριότητας η αντίστοιχη «**Κατηγορία E3**» είναι «2024» και θα πρέπει να δημιουργηθεί ξεχωριστός λογαριασμός).

Διαχείριση Λογαριασμών | Κύριες Εργασίες
Σ

20.01.00 – ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΕΣ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ
Μαζική Ενημέρωση Χαρακτηρισμών
Επιλογές

Βασικά

Οριζόμενα

Ισοζύγιο Λογαριασμού

Κινήσεις

Κωδικός 20.01	Περιγραφή ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΕΣ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩ
Μεταφερόμενος Όχι	Έντυπα Φ.Π.Α. <input type="text"/>
Ενεργός Όχι	Κατηγορία E3 1024 Έτος < 2017 403
Λογ/σμός Φ.Π.Α. <input type="text"/>	Λογ/σμός Προϋπ. <input type="text"/>
Κατάσταση Μικτός	Λογ. Μεταφοράς <input type="text"/>
Σύνδεση με Μ.Υ.Φ. Ναι	Συνολική Χρέωση 10.000,00
Είδος Συναλλαγής Τιμολόγια Εισροών	Συνολική Πίστωση <input type="text"/>
Ενημέρωση Τζίρου Όχι	Υπόλοιπο 10.000,00
Ηχητική περιγραφή ENDOKIINOTIKESAPOKTISI	Κατηγ.Επιμερισμού <input type="text"/>
Αυτόματη Ενημ. Αναλ/κής <input type="text"/>	<input type="button" value="1η Κατηγ. Έργου"/> <input type="button" value="2η Κατηγ. Έργου"/> <input type="button" value="3η Κατηγ. Έργου"/>
Συγκεντρωτικές Εγγραφές <input type="text"/>	<input type="text"/>
Ανώτατο Όριο Λογ/σμού <input type="text"/>	<input type="text"/>

Ηλεκτρονικά Βιβλία

Τύπος Λογαριασμού <input type="text"/> (Πριν την επιλογή Χαρακτηρισμού επιλέξτε Τύπο Λογαριασμού)	Είδος Φόρου <input type="text"/>
Κατηγ. Χαρακτηρισμού <input type="text"/>	Κατηγ. Φόρου <input type="text"/>
Τύπος Χαρακτηρισμού <input type="text"/>	<input type="text"/>
Αιτία Εξαίρεσης ΦΠΑ <input type="text"/>	<input type="text"/>

Λογαριασμοί Ισολογισμού

Κωδικός	Περιγραφή	Πρώτος	% Διάσπαση
		□	

2ος Λογαριασμός

Στην συνέχεια της κίνησης χρεώνουμε τον 04.90. XX.XXXX ο οποίος δεν θα συνδέεται με λογαριασμό 54.00. XX.XXXX.

Μπορείτε επίσης να δημιουργήσετε τους λογαριασμούς τάξεως από την επιλογή «**Γενική Λογιστική\ Κύριες Εργασίες\ Διαχείριση Λογαριασμών**»

Ο 04.90.XX.XXXX δεν συνδέεται με λογαριασμό στο «**Λογ/σμός ΦΠΑ**», ούτε με λογαριασμό στο πεδίο «**Έντυπα ΦΠΑ**» .

Διαχείριση Λογαριασμών
Σ

04.90.00.0000 – ΕΝΔΟΚΟΙΝ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ
Μαζική Ενημέρωση Χαρακτηρισμών
Επιλονές

Βασικά
Οριζόμενα
Ισοζύγιο Λογαριασμού
Κινήσεις

Κωδικός 04.90.00.0000	Περιγραφή ΕΝΔΟΚΟΙΝ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ ΕΜΠ/ΤΩΝ
Μεταφερόμενος Ναι	Έντυπα Φ.Π.Α. <input type="text"/>
Ενεργός Ναι	Κατηγορία Ε3 <input type="text"/> Έτος < 2017 <input type="text"/>
Λογ/σμός Φ.Π.Α. <input type="text"/>	Λογ/σμός Προϋπ. <input type="text"/>
Κατάσταση Μικτός	Λογ. Μεταφοράς <input type="text"/>
Σύνδεση με Μ.Υ.Φ. Ναι	Συνολική Χρέωση 10.000,00
Είδος Συναλλαγής <input type="text"/>	Συνολική Πίστωση <input type="text"/>
Ενημέρωση Τζιρου <input type="text"/>	Υπόλοιπο 10.000,00
Ηχητική περιγραφή ENDOKIINAPOKTISIISEBBTI	Κατηγ.Επιμερισμού <input type="text"/>
Αυτόματη Ενημ. Αναλ/κής <input type="text"/>	1η Κατηγ. Έργου <input type="text"/>
Συγκεντρωτικές Εγγραφές <input type="text"/>	2η Κατηγ. Έργου <input type="text"/>
Ανώτατο Όριο Λογ/σμού <input type="text"/>	3η Κατηγ. Έργου <input type="text"/>

Ηλεκτρονικά Βιβλία

Τύπος Λογαριασμού <input type="text"/> (Πριν την επιλογή Χαρακτηρισμού επιλέξτε Τύπο Λογαριασμού)	Είδος Φόρου <input type="text"/>
Κατηγ. Χαρακτηρισμού <input type="text"/>	Κατηγ. Φόρου <input type="text"/>
Τύπος Χαρακτηρισμού <input type="text"/>	
Αιτία Εξαίρεσης ΦΠΑ <input type="text"/>	

Λογαριασμοί Ισολογισμού

Κωδικός	Περιγραφή	Πρώτος	% Διάσπαση
		<input type="checkbox"/>	

3ος Λογαριασμός

Στην ίδια κίνηση πιστώνουμε τον 08.90.XX.XXXX ο οποίος θα έχει σύνδεση με «**Λογ/σμο ΦΠΑ**» 54.00.XX.XXXX (ο οποίος θα είναι ο ίδιος λογαριασμός, που χρησιμοποιήθηκε στον 20.01.XX.XXXX).

08.90.00.0024 – ΕΝΔΟΚ/ΚΕΣ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ 24% -
Μαζική Ενημέρωση Χαρακτηρισμών
Επιλονές

Βασικά
Οριζόμενα
Ισοζύγιο Λογαριασμού
Κινήσεις

Κωδικός 08.90.00.0024	Περιγραφή ΕΝΔΟΚ/ΚΕΣ ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ 24% - ΤΕΚΜΑΡΤΕΣ
Μεταφερόμενος Όχι	Έντυπα Φ.Π.Α. <input type="text"/>
Ενεργός Ναι	Κατηγορία Ε3 <input type="text"/> Έτος < 2017 <input type="text"/>
Λογ/σμός Φ.Π.Α. 54.00.00.2724	Λογ/σμός Προϋπ. <input type="text"/>
Κατάσταση Μικτός	Λογ. Μεταφοράς <input type="text"/>
Σύνδεση με Μ.Υ.Φ. Όχι	Συνολική Χρέωση <input type="text"/>
Είδος Συναλλαγής <input type="text"/>	Συνολική Πίστωση 10.000,00
Ενημέρωση Τζιρου <input type="text"/>	Υπόλοιπο -10.000,00
Ηχητική περιγραφή ΕΝΔΟΚΚΕΣΑΡΟΚΤΙΣΙΣΤΕΚΗ	Κατηγ. Επιμερισμού <input type="text"/>
Αυτόματη Ενημ. Αναλ/κής <input type="text"/>	1η Κατηγ. Έργου <input type="text"/>
Συγκεντρωτικές Εγγραφές <input type="text"/>	2η Κατηγ. Έργου <input type="text"/>
Ανώτατο Όριο Λογ/σμού <input type="text"/>	3η Κατηγ. Έργου <input type="text"/>

Ηλεκτρονικά Βιβλία

Τύπος Λογαριασμού <input type="text"/>	(Πριν την επιλογή Χαρακτηρισμού επιλέξτε Τύπο Λογαριασμού)
Κατηγ. Χαρακτηρισμού <input type="text"/>	Είδος Φόρου <input type="text"/>
Τύπος Χαρακτηρισμού <input type="text"/>	Κατηγ. Φόρου <input type="text"/>
Αιτία Εξαίρεσης ΦΠΑ <input type="text"/>	

Λογαριασμοί Ισολογισμού

Κωδικός	Περιγραφή	Πρώτος	% Διάσπαση
		<input type="checkbox"/>	

Από την επιλογή «Πελάτες – Προμηθευτές \ Κύριες Εργασίες\ Διαχείριση Προμηθευτών» **υποχρεωτικά** πρέπει να έχουν συμπληρωθεί τα πλήρη στοιχεία του συναλλασσόμενου, όπως Α.Φ.Μ., Χώρα, Διεύθυνση, Πόλη, Τ.Κ.

Διαχείριση Προμηθευτών

50.01.00.0000 – ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ Επιλογές

Βασικά Διάφορα Οικονομικά Οριζόμενα Αυτοκ. Ισοζύγιο Κινήσεις

Κωδικός	50.01.00.0000	Διεύθυνση Εταιρίας	
Επωνυμία	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	Διεύθυνση	Διεύθυνση
Α.Φ.Μ.	123456789	Πόλη	Πόλη Τ.Κ. τκ
Χώρα (ISO 3166)	DE Γερμανία	Τηλέφωνα	
Αιτία Εξαιρέσεως ΦΠΑ		Fax	Telex
Κατ. Εξαιρέσεως κατά UBL		Διεύθυνση Παράδοσης	
Υποβολή Μ.Υ.Φ.	Ναι	Διεύθυνση	Διεύθυνση
Υπόχρεος ΜΚ(αμ)	Ναι	Πόλη	Πόλη Τ.Κ. τκ
Καθεστώς Φ.Π.Α.	Κανονικός	Τηλέφωνα	
Λογ/μός Λογ/τής	50.01.00.0000 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	Fax	Telex
Εναλ/κός Κωδ.		Συν. Χρέωση	
Εναλ/κή Επων.		Συν. Πίστωση	10.000,00
Κωδ. Συσχετίσεως		Υπόλοιπο	-10.000,00
Δ.Ο.Υ.			
Επώνυμο			
Ενεργός	Ναι		
E-mail			
Ηλεκτρ. Τιμ.			
E-mail Ηλεκτρ. Τιμ.			

Επίσης, **βασική προϋπόθεση** να είναι συμπληρωμένα πλήρως τα στοιχεία Α.Φ.Μ., Χώρα Διεύθυνση, Πόλη, Τ.Κ. και στη Διαχείριση της Εταιρείας από την επιλογή «Παράμετροι \ Διαχείριση-Παράμετροι Εταιριών\ Διαχείριση Εταιριών»