

Academia Financias

Έσοδα-Έξοδα

Ο πολυτιμότερος συνεργάτης του Λογιστή

Ειδικά Θέματα Παραμετροποίησης

Οδηγίες καταχώρισης και διαβίβασης παραστατικών
Εκκαθάρισης Πωλήσεων 1.5

Gold
Microsoft Partner



 data
communication
MEMBER OF
EPSILONNET GROUP OF COMPANIES

Οδηγίες Καταχώρισης και διαβίβασης παραστατικού Εκκαθάρισης 1.5

Στην εφαρμογή A/F έσοδα-έξοδα στην έκδοση 24.03.03, ενσωματώνεται η δυνατότητα λήψης και Διαχείρισης του παραστατικού 1.5, για τον Παραγγελιοδόχο (Εκδότης Εκκαθάρισης) και τον Παραγγελέα (Λήπτης).

Για να γίνει η καταχώριση και διαβίβαση των προαναφερθέντων παραστατικών, έχει προστεθεί στη Διαχείριση Λογαριασμών νέο πεδίο, το πεδίο «**Επισημάνση**». Το πεδίο αυτό έχει 4 επιλογές ώστε να επιλέξετε την αντίστοιχη, ανάλογα με το λογαριασμό:

«Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων – ΕΚΔΟΤΗ»

«Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων – ΕΚΔΟΤΗ»

«Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων – ΛΗΠΤΗ»

«Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων – ΛΗΠΤΗ»

Προσοχή: Αφού κατεβάσετε το update 24.04.01 και **πριν καταχωρήσετε** από «Λήψη παραστατικών myDATA» τα παραστατικά των εκκαθαρίσεων με τύπο 1.5, **πρέπει να κάνετε «Επανενημέρωση Παραστατικών myDATA»** από την επιλογή «Έσοδα – Έξοδα \ MyDATA Ηλεκτρονικά βιβλία ΑΑΔΕ». Στο πεδίο «Ημερομηνία Ανάκτησης Από» θα ορίσετε την 1^η μέρα του μήνα στον οποίο έχετε λάβει το 1^ο παραστατικό εκκαθάρισης 1.5 (π.χ. 01/12/2023).

Στα παραδείγματα που αναφέρονται παρακάτω, οι κωδικοί λογαριασμών και οι ημερομηνίες είναι ενδεικτικές.

Α. Διαχείριση Παραστατικού Εκκαθάρισης 1.5 ως Εκδότης

Για την περίπτωση του Παραγγελιοδόχου (Εκδότη), η Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων αποτελεί έξοδο, ενώ η αμοιβή του έσοδο. Για την καταχώριση του Παραστατικού Εκκαθάρισης 1.5 (DC03), στη Λογιστική Εγγραφή θα πρέπει να δημιουργήσετε δύο (2) λογαριασμούς εσόδων, σύμφωνα με την παρακάτω εικόνα.

Προσοχή!! Η διαβίβαση παραστατικών εκκαθαρίσεων 1.5 από 1/1/24 γίνεται από τον εκδότη του παραστατικού και όχι από τον λογιστή.

Καταχώριση Κινήσεων| Κύριες Εργασίες

Α/Α 56 Αριθμός Γραμμών ΠΟΛΛΕΣ Λογ. Άρθρο Επιλογές

Ημερομηνία 11/04/24 Λογιστικό Σχέδιο ΕΤΑΙΡΙΑΣ Ενεργοποίηση Μικτής/Καθαρής Αξίας

DC Scan4you

Κωδικός Λογ/μυού	Περιγραφή Λογαριασμού	Μικτή Αξία	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.
70.99.9913	ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΠΩΛ. ΕΚΔΟΤΗ (ΒΙΒΛΙΟ ΟΧΙ)	11.300,00	10.000,00	1.300,00
73.99.9913	ΑΜΟΙΒΗ ΑΠΟ ΠΩΛ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΚΔΟΤΗ)	1.130,00	1.000,00	130,00

Πελάτης 30.00.0000 ΠΕΛΑΤΗΣ Α

Αιτιολογία ΠΕΛΑΤΗΣ Α

Παραστατικό Τιμ. Εκκ.Πωλ. Αριθμός Παραστ/κού 1 Τιμ. Εκκ.Πωλ. 1

Συνολική Μικτή Αξία 12.430,00 Συνολική Καθαρή Αξία 11.000,00 Σύνολο Φ.Π.Α. 1.430,00

Ειδικό Καθεστώς ΦΠΑ ΟΧΙ Αριθμός Εγκατάστασης

Εισπράξεις

1ος Τρόπος Αξία 0,00 2ος Τρόπος Αξία 0,00

1^{ος} Λογαριασμός:

Στο Λογαριασμό για την Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων ΕΚΔΟΤΗ, στο πεδίο «Επισήμανση» επιλέγετε «Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων – Εκδότη», δεν ενημερώνει περιοδική ΦΠΑ (Φ2), Ε3 και βιβλίο εσόδων - εξόδων. Ο συγκεκριμένος λογαριασμός ενημερώνει μόνο mydata.

Διαχείριση Λογαριασμών| Κύριες Εργασίες

Βασικά Φόροι - Επιβαρύνσεις Κινήσεις Επιλογές

Κωδικός 70.99.9913 Μαζική Απενεργοποίηση Μαζική Ενημέρωση Χαρακτηρισμών

Περιγραφή ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΠΩΛ. ΕΚΔΟΤΗ 13% (ΒΙΒΛΙΟ ΟΧΙ)

% Φ.Π.Α. 13,0

Έσοδα / Έξοδα ΕΣΟΔΑ

Επισήμανση Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων Τυπώνεται στα Βιβλία ΟΧΙ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού Έξοδα για λ/σμο τρίτων (-) / (+) Τύπος Χαρακτηρισμού

Είδος Φόρου Κατηγορία Φόρου

Τύπος Συναλλαγής (έως 31/12/2020) Περιλαμβάνεται στην ΜΥΦ ΝΑΙ

Εξαιρείται αρθρ. 39β Κώδ. ΦΠΑ Απία Εξαιρέσεις myDATA

Λογ/σμός Ενδοκοινοτικών Λογ/σμός Παγίων

Λογ/σμός Διαχ. Έργου Ειδικός Λογ/σμός

Μικτή / Καθαρή Αξία ΚΑΘΑΡΗ Κατηγ. Εκκαθ. Δήλ.

Κατηγορίες Εντύπου Ε3

Τίτλος Βιβλίου % Αναμόρφωσης

Είδος Δαπάνης Φορ. Αναμ. Προσδ. Τεκμαρτών Πωλήσεων

Πρόσχημο Αξιών

Αυτόματη Εξόφληση Εισπράξεις / Πληρωμών

Ενεργός Δικαίωμα Έκπτωσης myDATA

2^{ος} Λογαριασμός:

Ο Λογαριασμός της Αμοιβής από πωλήσεις - Τρίτων στο πεδίο «Επισημανση» θα έχει την επιλογή «Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων – ΕΚΔΟΤΗ» και θα ενημερώνει την Περιοδική ΦΠΑ (Φ2), το Ε3 και το mydata. Συνεπώς, θα πρέπει να είναι συμπληρωμένα τα πεδία «Κατηγ.Εκκαθ.Δηλ.», «Κατηγ.Ε3» και «Κατηγορία Χαρακτηρισμού» και «Τύπος Χαρακτηρισμού», με τις ανάλογες κατηγορίες.

Λογιστική εγγραφή (για τακτοποίηση βιβλίου και Φ.Π.Α. εφαρμογής)

Επειδή η παραπάνω εγγραφή ενημερώνει την περιοδική Φ.Π.Α. της λογιστικής μόνο στο μέρος των εκροών (έσοδα), θα πρέπει να γίνει και μια λογιστική εγγραφή για την συμφωνία του βιβλίου εσόδων – εξόδων με την περιοδική Φ.Π.Α. ως προς το μέρος των εισροών (έξοδα) που αφορά την εκκαθάριση πωλήσεων τρίτων.

Η περιοδική Φ.Π.Α mydata ενημερώνεται αυτόματα με την διαβίβαση του παραστατικού 1.5 (με το ποσό που αφορά την εκκαθάριση πωλήσεων τρίτων).

Για αυτή τη λογιστική εγγραφή, θα δημιουργήσετε ένα παραστατικό (π.χ. λογιστική εγγραφή) στο οποίο δεν θα επιλέξετε είδος παραστατικού ΑΑΔΕ διότι δεν θα διαβιβαστεί στο myDATA.

Ο λογαριασμός (ανάλογα με το συντελεστή Φ.Π.Α. που αφορά) θα έχει στο πεδίο «Τυπώνεται στα Βιβλία» την τιμή «ΝΑΙ», χωρίς κατηγορία και τύπο χαρακτηρισμού.

Διαχείριση Λογαριασμών| Κύριες Εργασίες

Βασικά Φόροι - Επιβαρύνσεις Κινήσεις Επιλογές

Κωδικός: 20.99.9913 Μαζική Απενεργοποίηση Μαζική Ενημέρωση Χαρακτηρισμών

Περιγραφή: ΕΞΟΔΟ ΕΚΚΑΘ. ΑΠΟ ΠΩΛ.ΕΚΔΟΤΗ 13% (ΜΟΝΟ ΒΙΒΛΙΟ)

% Φ.Π.Α.: 13,0

Έσοδα / Έξοδα: ΕΞΟΔΑ

Επισήμανση: Τυπώνεται στα Βιβλία: ΝΑΙ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Τύπος Χαρακτηρισμού:

Είδος Φόρου: Κατηγορία Φόρου:

Τύπος Συναλλαγής (έως 31/12/2020): Περιλαμβάνεται στην ΜΥΦ: ΟΧΙ

Εξαιρείται αρθρ. 39β Κώδ. ΦΠΑ: Απία Εξαιρέσης myDATA:

Λογισμός Ενδοκαινοτικών: Λογισμός Παγίων:

Λογισμός Διαχ. Έργου: Ειδικός Λογισμός:

Μικτή / Καθαρή Αξία: ΚΑΘΑΡΗ Κατηγ. Εκκαθ. Δήλ. 361

Κατηγορίες Εντύπου Ε3:

Τίτλος Βιβλίου: ΕΚΚΑΘ. ΠΩΛ. ΤΡΠΩΝ 13%

Είδος Δαπάνης Φορ. Αναμ.: % Αναμόρφωσης:

Προσδ. Τεκμαρτών Πωλήσεων:

Πρόσμημο Αξιών:

Αυτόματη Εξόφληση: Εισπράξεων / Πληρωμών:

Ενεργός: Δικαίωμα Έκπτωσης myDATA:

Η λογιστική εγγραφή θα είναι ενδεικτικά όπως παρακάτω:

Καταχώριση Κινήσεων| Κύριες Εργασίες

A/A: 58 Αριθμός Γραμμών: ΜΙΑ ΓΡΑΜΜΗ Λογ. Άρθρο: Επιλογές

Ημερομηνία: Λογιστικό Σχέδιο: ΕΤΑΙΡΙΑΣ Ενεργοποίηση Μικτής/Καθαρής Αξίας: DC Scan4you

Κωδικός Λογ/μού	Περιγραφή Λογαριασμού	Μικτή Αξία	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.
20.99.9913	ΕΞΟΔΟ ΕΚΚΑΘ. ΑΠΟ ΠΩΛ.ΕΚΔΟΤΗ 13% (ΜΟΝΟ ΒΙΒΛΙΟ)	11.300,00	10.000,00	1.300,00

Προμηθευτής: 50-00-0014 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ Α

Αιτιολογία: ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ Α

Παραστατικό: Λογ.Εγγ. Αριθμός Παραστ/κού: 1 Λογ.Εγγ. 1

Συνολική Μικτή Αξία: 11.300,00 Συνολική Καθαρή Αξία: 10.000,00 Σύνολο Φ.Π.Α.: 1.300,00

Ειδικό Καθεστώς ΦΠΑ: ΟΧΙ Αριθμός Εγκατάστασης:

Πληρωμές

1ος Τρόπος: 2ος Τρόπος:

Αξία: 0,00 Αξία: 0,00

B. Διαχείριση Παραστατικού Εκκαθάρισης 1.5 ως Λήπτης

Στην περίπτωση του Παραγγελέα, ο οποίος πρακτικά είναι ο λήπτης του παραστατικού Εκκαθάρισης 1.5 (DC03), η γραμμή σύνοψης που έχει ως Επισημάνση την «Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων - ΛΗΠΤΗ» αφορά το **Έσοδο** του και η γραμμή με την ένδειξη Επισημάνσης «Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων» είναι το **Έξοδο**.

Για να καταχωρήσετε την εγγραφή, θα πρέπει να δημιουργήσετε **δύο (2) λογαριασμούς εσόδων** και η καταχώρηση ενδεικτικά μπορεί να γίνει σύμφωνα με την ακόλουθη εικόνα.

Βασικά Στοιχεία Παραστατικού

UID: 31AC0EC014F1A96D80C701C4EC3904D13FFAC8C6 Mark: 400001928127986 Ημ/νια Έκδοσης: 01/01/24
 Αρ. Εγκατάστασης: 0 Σειρά: 0 Αριθμός: 1
 Είδος Παραστατικού: 1.5 Ένδειξη Αυτοματολόγησης: Αναστολή καταβολής ΦΠΑ:
 Πάροχος Ηλ. Τιμολ.: Αρ. Εγκατάστασης Λήπτη: 0

ΦΠΑ Καθαρή Αξία Ποσό ΦΠΑ Δικαιώμα Έκπτωσης Επισημάνση
 ΦΠΑ 13% 10.000,00 1.300,00 Εκκαθάριση
 ΦΠΑ 13% 1.000,00 130,00 Αμοιβή

Κωδικός Λογ/μίου	Περιγραφή Λογαριασμού	Μικτή Αξία	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.
70.98.9913	ΕΚΚΑΘ. ΠΩΛ. ΤΡ. ΛΗΠΤΗ 13% (ΑΓΡΟΤ)	11.300,00	10.000,00	1.300,00
73.98.9913	ΑΜΟΙΒΗ ΑΠΟ ΠΩΛ. ΤΡΙΤΩΝ ΛΗΠΤΗ 13% ΒΙΒΛΙΟ ΟΧΛΙΑΓΡ	1.130,00	1.000,00	130,00
		0,00	0,00	0,00

Προμηθευτής: 30.00.0034 ΠΕΛΑΤΗΣ Γ
 Αιτιολογία: ΠΕΛΑΤΗΣ Γ
 Παραστατικό Τύπ. Εκκ.Πωλ. Αριθμός Παραστ/κού: 1 Τύπ. Εκκ.Πωλ.: 0.1
 Συνολική Μικτή Αξία: 12.430,00 Συνολική Καθαρή Αξία: 11.000,00 Συνολο Φ.Π.Α.: 1.430,00

Α/Α	*ΑΦΜ Εκδότη*	*ΑΦΜ Παραλήπτη*	Ημ/νια	Αρ. Εγκ/σης	Παραστατικό	Μικτή Αξία	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ
1	125317501		01/01/24	0	1.5 Τύπ. Σελ.	12.430,00	11.000,00	1.430,00
2	073333267		23/01/24	0	17.1 Μεταβολή	100,00	100,00	0
3	144133252		24/01/24	0	0.1 Έκπτωση	1.000,00	1.000,00	0
4	144133252		24/01/24	0	1.1 Τύπ. (Αυ)	8.663,88	6.987,00	1.676,88
5	144133252		24/01/24	0	1.1 Τύπ. (Αυ)	153,78	124,00	29,78
6	144133252		24/01/24	0	1.1 Τύπ. (Αυ)	1.809,18	1.459,00	350,18

1ος Λογαριασμός.

Στο λογαριασμό για την Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων - ΛΗΠΤΗ, στο πεδίο «Επισημάνση» επιλέγετε «Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων – ΛΗΠΤΗ» και θα ενημερώνει το βιβλίο εσόδων – εξόδων, την περιοδική ΦΠΑ (Φ2), το Ε3 και το mydata. Συνεπώς, θα πρέπει να είναι συμπληρωμένα τα πεδία «Τυπώνεται στα βιβλία» με την τιμή «ΝΑΙ», «Κατηγ.Εκκαθ.Δηλ.», «Κατηγ.Ε3» και «Κατηγορία Χαρακτηρισμού» και «Τύπος Χαρακτηρισμού», με τις ανάλογες κατηγορίες.

Διαχείριση Λογαριασμών

Βασικά Φόροι - Επιβαρύνσεις Κινήσεις Επιλογές

Κωδικός: 70.98.9913 Μαζική Απενεργοποίηση Μαζική Ενημέρωση Χαρακτηρισμών

Περιγραφή: ΕΚΚΑΘ. ΠΩΛ. ΤΡ. ΛΗΠΤΗ 13% (ΑΓΡΟΤ)

% Φ.Π.Α.: 13,0

Έσοδα / Έξοδα: ΕΣΟΔΑ

Επισημανση: Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων Τυπώνεται στα Βιβλία: ΝΑΙ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Έσοδα από Πώληση Εμπορευμάτων (+) / (-) Τύπος Χαρακτηρισμού: Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών Χονδρικές - Επιτηδευματιών

Είδος Φόρου: Κατηγορία Φόρου:

Τύπος Συναλλαγής (έως 31/12/2020): Περιλαμβάνεται στην ΜΥΦ: ΝΑΙ

Εξαιρείται αρθρ. 39β Κώδ. ΦΠΑ: Απία Εξαιρέσης myDATA:

Λογισμός Ενδοκαινοτικών: Λογισμός Παγίων:

Λογισμός Διαχ. Έργου: Ειδικός Λογισμός:

Μικτή / Καθαρή Αξία: ΚΑΘΑΡΗ Κατηγ. Εκκαθ. Δήλ.: 301 312

Κατηγορίες Εντύπου Ε3: 3611 Τίτλος Βιβλίου: ΕΚΚΑΘ. ΠΩΛ. ΤΡΙΤΩΝ

Είδος Δαπάνης Φορ. Αναμ.: % Αναμόρφωσης:

Προσδ. Τεκμαρτών Πωλήσεων: Αυτόματη Εξόφληση:

Πρόσμημο Αξιών: Εισπράξεων / Πληρωμών:

Προσοχή: Στην περίπτωση που το παραστατικό έχει διαβιβαστεί στην ΑΑΔΕ (από τον εκδότη) με την ένδειξη «**Αυτοτιμολόγηση**», τότε στο πεδίο «**Επισημανση**» θα πρέπει να επιλέξετε την τιμή «**Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων – ΛΗΠΤΗ (ΑΥΤ)**».

Επισημανση: Τυπώνεται στα Βιβλία:

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων - ΕΚΔΟΤΗ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων - ΛΗΠΤΗ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων - ΕΚΔΟΤΗ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων - ΛΗΠΤΗ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: **Εκκαθάριση Πωλήσεων Τρίτων - ΛΗΠΤΗ (ΑΥΤ)**

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων - ΛΗΠΤΗ (ΑΥΤ)

Είδος Φόρου: Περιλαμβάνεται στην ΜΥΦ:

2^{ος} Λογαριασμός

Ο λογαριασμός που αφορά την Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων στο πεδίο «Επισημανση» επιλέγετε «Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων – ΛΗΠΤΗ». Ο λογαριασμός αυτός δεν ενημερώνει το βιβλίο εσόδων – εξόδων, αλλά **ενημερώνει μόνο περιοδική Φ.Π.Α., Ε3 και mydata**. Συνεπώς θα πρέπει να είναι ενημερωμένα τα πεδία «Τυπώνεται στα βιβλία» με την τιμή «ΟΧΙ», «Κατηγ.Εκκαθ.Δηλ.», «Κατηγ.Ε3» και «Κατηγορία Χαρακτηρισμού» και «Τύπος Χαρακτηρισμού», με τις ανάλογες κατηγορίες.

Διαχείριση Λογαριασμών| Κύριες Εργασίες

Βασικά Φόροι - Επιβαρύνσεις Κινήσεις Επιλογές

Κωδικός: 73.98.9913 Μαζική Απενεργοποίηση Μαζική Ενήμερωση Χαρακτηρισμών

Περιγραφή: ΑΜΟΙΒΗ ΑΠΟ ΠΩΛ. ΤΡΙΤΩΝ ΛΗΠΤΗ 13% ΒΙΒΛΙΟ ΟΧΙ(ΑΓΡΟΤ)

% Φ.Π.Α.: 13,0

Έσοδα / Έξοδα: ΕΣΟΔΑ

Επισήμανση: Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων - Τυπώνεται στα Βιβλία: ΟΧΙ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Λήψη Υπηρεσιών (-) / (+) Τύπος Χαρακτηρισμού: Λοιπές Αμοιβές για υπηρεσίες ημεδαπής

Είδος Φόρου: Κατηγορία Φόρου:

Τύπος Συναλλαγής (έως 31/12/2020): Περιλαμβάνεται στην ΜΥΦ: ΝΑΙ

Εξαιρείται αρθρ. 39β Κώδ. ΦΠΑ: Απία Εξαιρέσεως myDATA:

Λογισμός Ενδοκαινοτικών: Λογισμός Παγίων:

Λογισμός Διαχ. Έργου: Ειδικός Λογισμός:

Μικτή / Καθαρή Αξία: ΚΑΘΑΡΗ Κατηγ. Εικαθ. Δήλ.: 361

Κατηγορίες Εντύπου Ε3: 3859 Τίτλος Βιβλίου:

Τύπος Δαπάνης Φορ. Αναμ. % Αναμόρφωσης:

Προσδ. Τεκμαρτών Πωλήσεων: Πρόσχημο Αξιών:

Αυτόματη Εξόφληση: Εισπράξεων / Πληρωμών:

Ενεργός: Δικαίωμα Έκπτωσης myDATA:

Προσοχή: Στην περίπτωση που το παραστατικό έχει διαβιβαστεί στην ΑΑΔΕ (από τον εκδότη) με την ένδειξη «**Αυτοτιμολόγηση**», τότε στο πεδίο «**Επισήμανση**» θα πρέπει να επιλέξετε την τιμή, «**Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων – ΛΗΠΤΗ (ΑΥΤ)**».

Επισήμανση: Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων - ΛΗΠΤΗ (ΑΥΤ) Τυπώνεται στα Βιβλία:

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων - ΛΗΠΤΗ (ΑΥΤ)

Είδος Φόρου: Αμοιβή από Πωλήσεις Τρίτων - ΛΗΠΤΗ (ΑΥΤ)

Τύπος Συναλλαγής (έως 31/12/2020): Περιλαμβάνεται στην ΜΥΦ:

Λογιστική εγγραφή για τακτοποίηση βιβλίου Εσόδων - Εξόδων

Για την απεικόνιση του ποσού που αφορά το έξοδο (αμοιβή από πωλήσεις τρίτων) στο βιβλίο εσόδων - εξόδων, χρειάζεται να γίνει μια λογιστική εγγραφή.

Για αυτή τη λογιστική εγγραφή, θα δημιουργήσετε ένα παραστατικό (π.χ. λογιστική εγγραφή) στο οποίο **δεν θα επιλέξετε είδος παραστατικού ΑΑΔΕ** διότι δεν θα διαβιβαστεί στο myDATA.

Ο λογαριασμός (ανάλογα με το συντελεστή Φ.Π.Α. που αφορά) θα έχει στο πεδίο «Τυπώνεται στα Βιβλία» την τιμή «ΝΑΙ», χωρίς κατηγορία και τύπο Χαρακτηρισμού.

Διαχείριση Λογαριασμών| Κύριες Εργασίες ΣΣ

Βασικά Φόροι - Επιβαρύνσεις **Κινήσεις** Επιλογές

Κωδικός: 20.98.9913 Μαζική Απενεργοποίηση Μαζική Ενημέρωση Χαρακτηρισμών

Περιγραφή: ΕΞΟΔΑ ΑΜΟΙΒΗΣ ΑΠΟ ΠΩΛ. ΤΡΙΤΩΝ 13% (ΜΟΝΟ ΒΙΒΛΙΟ)

% Φ.Π.Α.: 13,0

Έσοδα / Έξοδα: ΕΞΟΔΑ

Επισήμανση: Τυπώνεται στα Βιβλία: ΝΑΙ

Κατηγορία Χαρακτηρισμού: Τύπος Χαρακτηρισμού:

Είδος Φόρου: Κατηγορία Φόρου:

Τύπος Συναλλαγής (έως 31/12/2020): Περιλαμβάνεται στην ΜΥΦ: ΝΑΙ

Εξαιρείται αρθρ. 39β Κώδ. ΦΠΑ: Απία Εξαιρέσης myDATA:

Λογισμός Ενδοκαινοτικών: Λογισμός Παγίων:

Λογισμός Διαχ. Έργου: Ειδικός Λογισμός:

Μικτή / Καθαρή Αξία: ΚΑΘΑΡΗ Κατηγ. Εικαθ. Δήλ.:

Κατηγορίες Εντύπου Ε3:

Τίτλος Βιβλίου: ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΩΛ. ΤΡΙΤΩΝ 13%

Είδος Δαπάνης Φορ. Αναμ.: % Αναμόρφωσης:

Προσδ. Τεκμαρτών Πωλήσεων:

Πρόσμημο Αξιών:

Αυτόματη Εξόφληση: Εισπράξεων / Πληρωμών:

Ενεργός: Δικαίωμα Έκπτωσης myDATA:

Η εγγραφή θα γίνει όπως παρακάτω.

Καταχώριση Κινήσεων| Κύριες Εργασίες ΣΣ

A/A: 60 Αριθμός Γραμμών: ΜΙΑ ΓΡΑΜΜΗ Λογ. Άρθρο: Επιλογές

Ημερομηνία: Λογιστικό Σχέδιο: ΕΤΑΙΡΙΑΣ Ενεργοποίηση Μικτής/Καθαρής Αξίας: DC Scan4you

Κωδικός Λογ/μού	Περιγραφή Λογαριασμού	Μικτή Αξία	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.
20.98.9913	ΕΞΟΔΑ ΑΜΟΙΒΗΣ ΑΠΟ ΠΩΛ. ΤΡΙΤΩΝ 13% (ΜΟΝΟ ΒΙΒΛΙΟ)	1.130,00	1.000,00	130,00

Προμηθευτής: 50-00-0005 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ Γ

Αιτιολογία: ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ Γ

Παραστατικό: Λογ.Εγγ. Αριθμός Παραστ/κού: Λογ.Εγγ. 1

Συνολική Μικτή Αξία: 1.130,00 Συνολική Καθαρή Αξία: 1.000,00 Σύνολο Φ.Π.Α.: 130,00

Ειδικό Καθεστώς ΦΠΑ: ΟΧΙ Αριθμός Εγκατάστασης:

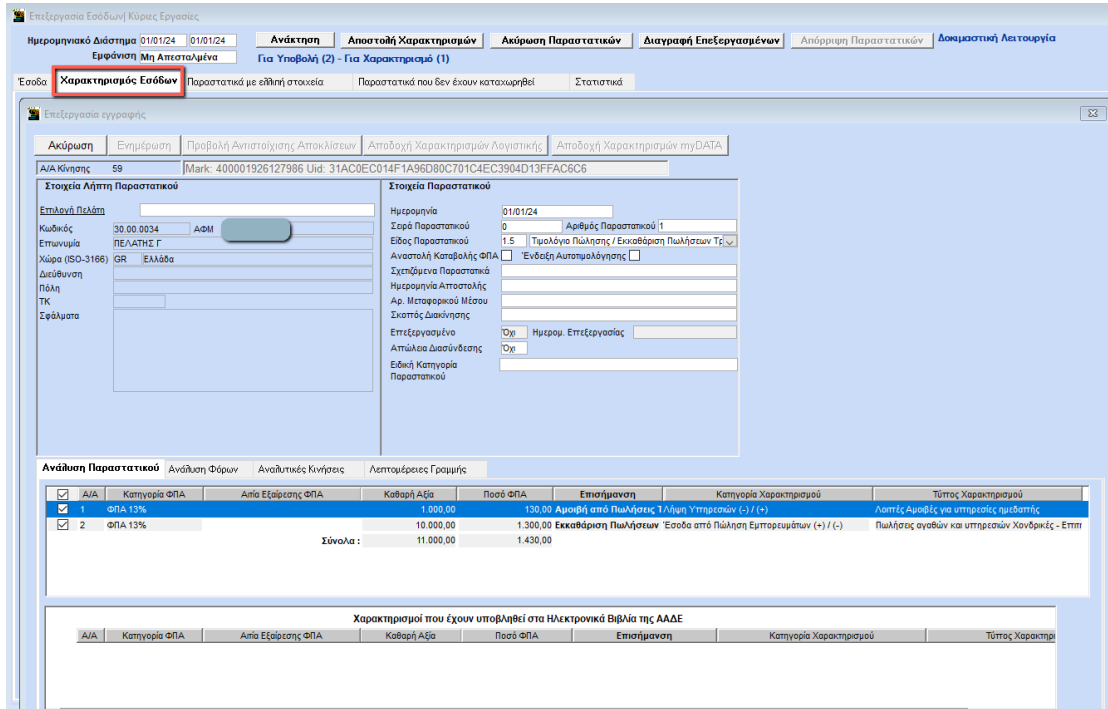
Πληρωμές

1ος Τρόπος: 2ος Τρόπος:

Αξία: 0,00 Αξία: 0,00

Διαβίβαση Χαρακτηρισμού Εσόδου

Η αποστολή χαρακτηρισμού του παραστατικού 1.5 θα γίνει από το μενού της «Επεξεργασίας Εσόδων», στο υποσέλιδο «Χαρακτηρισμός Εσόδων». Η επεξεργασία εγγραφής του παραστατικού θα εμφανίζεται όπως παρακάτω:



Ενημέρωση Περιοδικής Φ.Π.Α. myDATA

Με τον χαρακτηρισμό του παραστατικού 1.5 η περιοδική ΦΠΑ mydata του παραγγελέα (λήπτη) ενημερώνεται με το ποσό της εκκαθάρισης στις εκροές (έσοδα) και με το ποσό των αμοιβών τρίτων στις εισροές (έξοδα).

B. ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΚΡΩΝ - ΕΙΣΡΩΝ μετά την αφαίρεση (κατά συντελεστή) των επιστροφών - εκπτώσεων										
α ΕΚΡΩΣΕΙΣ φορολογητέες (πωλητικές αγαθών, παροχή υπηρεσιών κλπ) ΕΝΔΟΧ. ΑΠΟΚΤ. & ΠΡΑΣ. ΛΗΠΤΗ			Συντ. ΦΠΑ	ΦΟΡΟΣ ΕΚΡΩΝ που αναλογεί		β ΕΙΣΡΩΣΕΙΣ με δικαίωμα έκπτωσης			ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΡΩΝ	
I ΕΚΡΩΣΕΙΣ ΕΝΔΟΧ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΣΕΙΣ ΛΗΠΤΗ ως Λοιπά Έξοδα εκτός από τα νησά αυτά.	301	10.000,00	13	331	1.300,00	Αγορές & δαπάνες στο εσωτερικό της χώρας	361	1.000,00	381	130,00
	302		6	332		Αγορές & εισαγωγές εκτός αγοράς (πρώην)	362		382	
	303		24	333		Λοιπές εισαγωγές εκτός επενδ. αγαθών	363		383	
II ΕΚΡΩΣΕΙΣ ΕΝΔΟΧ. ΑΠΟΚΤΗΣΕΙΣ & ΠΡΑΣΕΙΣ ΛΗΠΤΗ στα νησά Αιγιάδας και από λοιπά Έξοδα προς τα νησά αυτά.	304		9	334		Ενδοκινητικές αποκτήσεις αγαθών	364		384	
	305		4	335		Ενδοκινητικές Μηχανές υπηρεσιών αρθρ. 14.2.α	365		385	
	306		17	336		Λοιπές πράξεις Λήπτη	366		386	
ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΩΝ/ΤΕΩΝ ΕΚΡΩΝ	307	10.000,00		337	1.300,00	ΣΥΝΟΛΟ ΦΟΡΩΝ/ΤΕΩΝ ΕΙΣΡΩΝ	367	1.000,00	387	130,00
Ενδοκινητικές παραγωγές	342					δ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ				
Ενδοκινητικές παραγωγές υπηρεσιών αρθρ. 14.2.α	345					Επιστροφή φόρου αρ. 41 (Πωλ. αρθ. πρόσθ. 3%)	400			+
Εξαγωγές & απαλλαγές πλοίων & αεροσκαφών	348					Λοιπά προσθ. ποσά	402		410	
Λοιπές εκροές χωρίς ΦΠΑ	349					Ποσό διακονισμών προς έκπτωση προηγούμενης διακομιστικής περιόδου	407			
Εκροές από νησά/αεροπλάνα	310					ε ΑΦΑΙΡΟΥΜΕΝΑ ΠΟΣΑ ΑΠΟ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ				
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΡΩΝ	311	10.000,00				ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει Πρωτοκόλλου	411			-
Κύκλος εργασιών ΦΠΑ	312	10.000,00				Λοιπά αφαιρούμενα ποσά	422		428	
							423			=
						ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΡΩΝ		430		130,00