

EPSILONNET

GROUP OF COMPANIES

Νέα διαδικασία ενημέρωσης των Συγκεντρωτικών Καταστάσεων



Περίληψη

Το συγκεκριμένο εγχειρίδιο δημιουργήθηκε για να βοηθήσει την κατανόηση της διαδικασίας ενημέρωσης των Συγκεντρωτικών Καταστάσεων, σύμφωνα με τις νέες διατάξεις.

Περιεχόμενα

Περίληψη	2
1 Εισαγωγή.....	3
2 Μενού Παράμετροι	3
3 Καταχώρηση Εγγραφών / Άρθρων	4
3.1 Φόρμα καταχώρησης Εγγραφής / Άρθρου.....	4
3.2 Πρότυπες Εγγραφές / Άρθρα	5
3.3 Διαχείριση Εγγραφών / Άρθρων	6
4 Τιμολόγηση	6
5 Υπολογισμός Συγκεντρωτικών Καταστάσεων	7
6 Υποβολή των Μηνιαίων Συγκεντρωτικών Καταστάσεων.....	8

1 Εισαγωγή

Σύμφωνα με τη νέα φορολογική νομοθεσία, για τις συναλλαγές που πραγματοποιούνται από 01/01/2014 υπάρχει η υποχρέωση για όλες τις επιχειρήσεις και τους ελεύθερους επαγγελματίες να υποβάλουν κάθε μήνα καταστάσεις φορολογικών στοιχείων για διασταύρωση πληροφοριών.

Ειδικότερα, όσοι επιχειρηματίες τηρούν διπλογραφικά βιβλία (Γ' κατηγορίας) θα πρέπει να υποβάλουν κάθε μήνα τις συγκεντρωτικές καταστάσεις πελατών- προμηθευτών, ενώ όσοι τηρούν απλογραφικά βιβλία (Β' κατηγορίας) θα υποχρεούνται να υποβάλουν τις καταστάσεις προμηθευτών ανά τρίμηνο, ενώ τις καταστάσεις πελατών ανά μήνα.

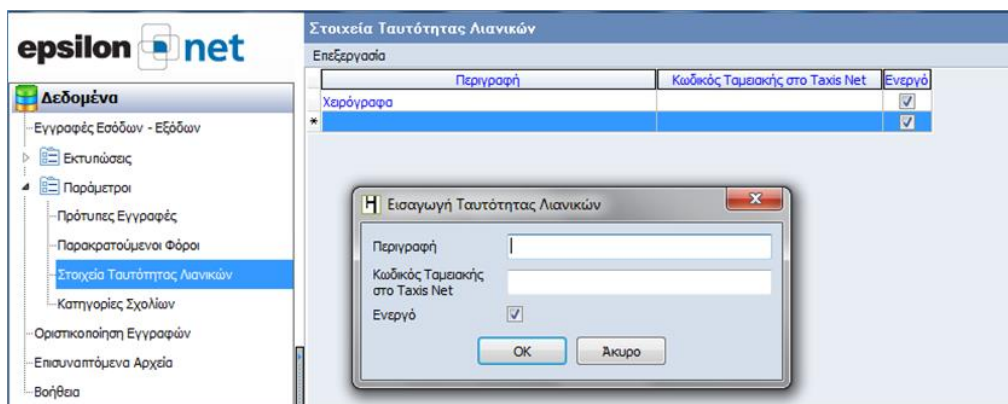
Οι καταστάσεις περιέχουν συγκεντρωτικά στοιχεία εκδοθέντων και ληφθέντων τιμολογίων και συγκεντρωτικά στοιχεία λιανικών πωλήσεων και δαπανών, ανεξαρτήτως ορίου, με απεικόνιση σε ξεχωριστές στήλες και της Καθαρής Αξίας αλλά και της αξίας ΦΠΑ.

Η υποχρέωση υποβολής για τα έσοδα είναι μέχρι την 18η του επόμενου μηνός. Τα έσοδα από Λιανικές συναλλαγές θα υποβάλλονται ομαδοποιημένα ανά Αριθμό Μητρώου ΦΤΜ ή ΑΔΗΜΕ, και η υποβολή θα περιλαμβάνει τον Αριθμό Μητρώου, το σύνολο της Καθαρής Αξίας και το σύνολο της Αξίας Φπα της αντίστοιχης περιόδου. Ο Αριθμός Μητρώου είναι αυτός που δίνεται από την αρμόδια Δ.Ο.Υ. κατά τη δήλωση της ΦΤΜ ή ΑΔΗΜΕ.

Για τα έξοδα δεν υπάρχει προθεσμία, αλλά πρέπει να υποβληθούν προ της περιοδικής δήλωσης ΦΠΑ στην οποία θα δηλωθούν.

2 Μενού Παράμετροι

Για να εμφανίζονται στις Νέες Συγκεντρωτικές Καταστάσεις οι Λιανικές Πωλήσεις, προστέθηκε η έννοια της Ταυτότητας Λιανικών. Για να δημιουργηθεί η Ταυτότητα Λιανικών θα πρέπει ο χρήστης να μεταβεί από το μενού «Δεδομένα» - «Παράμετροι» - «Στοιχεία Ταυτότητας Λιανικών» και να καταχωρήσει τα στοιχεία των Ταμειακών Μηχανών.



Στην εισαγωγή της Ταυτότητας Λιανικών εμφανίζονται τα παρακάτω πεδία:

- **Περιγραφή:** καταχωρείται η περιγραφή της Ταυτότητας Λιανικών με την οποία ο χρήστης εύκολα θα αναγνωρίζει ποια ΦΤΜ ή ΑΔΗΜΕ θα πρέπει να επιλέξει κατά την καταχώρηση της εγγραφής ή του άρθρου.
- **Κωδικός Ταμειακής στο Taxis Net:** καταχωρείται ο **Αριθμός Μητρώου** της ΦΤΜ ή ΑΔΗΜΕ (κατά τη δήλωση στην αρμόδια Δ.Ο.Υ)
- **Checkbox «Ενεργό» :** αν η Ταυτότητα οριστεί ως μη Ενεργή, δεν θα εμφανίζεται για επιλογή στη λίστα κατά την καταχώρηση.

Σημειώνεται ότι θα πρέπει να δημιουργηθούν τόσες Ταυτότητες Λιανικών όσες και οι ενεργές ΦΤΜ ή ΑΔΗΜΕ της εταιρείας.

Για τις Λιανικές Συναλλαγές που εκδίδονται Χειρόγραφα ή Μηχανογραφημένα με σήμανση ΕΑΦΔΣΣ ή μέσω ΑΔΗΜΕ Ταξιμέτρων, έχει ήδη δημιουργηθεί αυτόματα σε κάθε εταιρεία Ταυτότητα Λιανικής με περιγραφή «**Χειρόγραφα**» και κενό το πεδίο Κωδικός Ταμειακής στο Taxis Net.

3 Καταχώρηση Εγγραφών / Άρθρων

3.1 Φόρμα καταχώρησης Εγγραφής / Άρθρου

Στη φόρμα καταχώρησης εγγραφής / άρθρου έχει ενσωματωθεί νέο group «Πρόσθετα στοιχεία ΜΥΦ» στο οποίο ορίζονται η ταυτότητα λιανικών ή οι λοιπές δαπάνες.

Νέα Εγγραφή Εσόδων/Εξόδων - Αριθμός Εγγραφής: 245

Είδος
 0 Εσοδο 2 Χρέωση Αντιστροφή Προστίμου Εγγραφή Βιβλίου Καστολογίου Οικοδομών
 1 Εξοδο 3 Πίστωση ΚΕΠΥΟ Υπόχρεος

Επιλογή Εγκατάστασης

Λογ. Πελάτη 30-0000 ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΧΟΝΔΡΙΚΗΣ
Συναλλασσόμενος (Κωδικός, ΑΦΜ) 1131 000000000 ΠΕΛΑΤΗΣ ΛΙΑΝΙΚΗΣ
Παραστατικό Ημερομηνία 10/01/2014 Παρ
Απολογία ΠΕΛΑΤΗΣ ΛΙΑΝΙΚΗΣ

Πρόσθετα στοιχεία Μ.Υ.Φ.
Ταυτότητα Λιανικών
ΤΑΜΕΙΑΚΗ 1


Κωδικός	Περιγραφή Λογαριασμού	Είδος	ΦΠΑ%	Καθ. Αξία	ΦΠΑ	Σύνολο	ΚΕ
70-4057	ΛΙΑΝΙΚΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΦΠΑ 23	Εσοδο	23,0%	1.000,00	230,00	1.230,00	

Σύνολο 1.000,00 230,00 1.230,00

Αξία ΚΕΠΥΟ Υπόχρεου 1.000,00 Αξία ΚΕΠΥΟ Μη Υπόχρεου Αξία ΚΕΠΥΟ Φ.Π.Α. 230,00

Εισαγωγή Μεταβολή Διαγραφή Απόρριψη Διαχ. Παγ. Ενεργ.
Καρτέλλα Λογ. Καρτέλλα Συν. Εκτύπωση

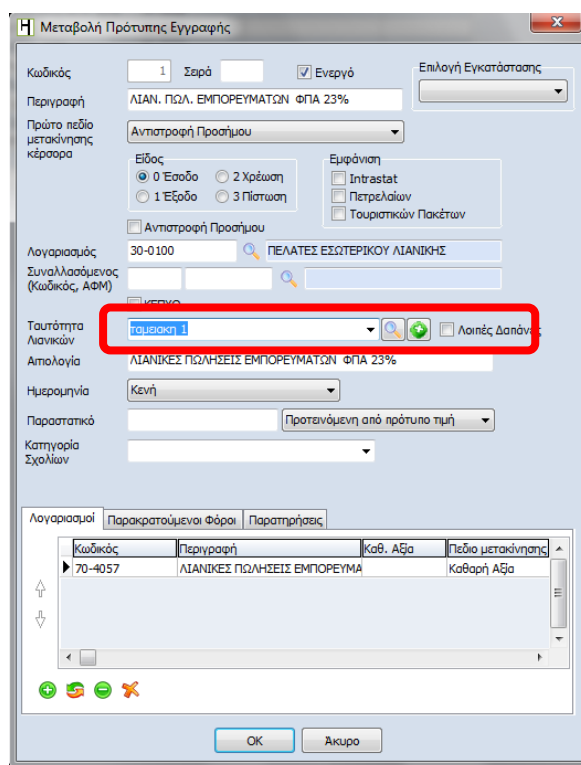
Επαναλήψιμη εισαγωγή (Ctrl+R) OK Άκυρο Ορισμός προτύπου (Ctrl + A)

- **Ταυτότητα Λιανικών** : Στο πεδίο αυτό ορίζεται η ταμειακή μηχανή που έχει καταχωρηθεί στο μενού Παράμετροι. Με τα πλήκτρα  πραγματοποιείται Μεταβολή των στοιχείων της επιλεγμένης ταμειακής ή Εισαγωγή νέας ταμειακής μηχανής, αντίστοιχα.
- **Λοιπές Δαπάνες** : το checkbox αυτό θα πρέπει να επιλεγθεί όταν το παραστατικό που καταχωρείται αφορά Λοιπές Δαπάνες. Ως Λοιπές Δαπάνες θεωρούνται τα παραστατικά δαπανών από Δ.Ε.Η., Ε.ΥΔ.Α.Π., κλπ, που έχουν εκδοθεί στο όνομα τρίτου προσώπου (ιδιοκτήτη ακινήτου), αλλά και οι αποδείξεις λιανικής ή άλλες ΑΠΥ στις οποίες δεν εμφανίζεται το ΑΦΜ του λήπτη/ υπόχρεου.

Επιπλέον, στο κάτω μέρος της φόρμας εμφανίζονται τα πεδία Αξία ΚΕΠΥΟ Υπόχρεου, Αξία ΚΕΠΥΟ Μη Υπόχρεου και Αξία ΚΕΠΥΟ ΦΠΑ τα οποία ενημερώνονται αυτόματα, ανάλογα με τις παραμέτρους που έχουν επιλεγεί κατά την καταχώρηση.

3.2 Πρότυπες Εγγραφές / Άρθρα

Τα πεδία «Ταυτότητα Λιανικών» και «Λοιπές Δαπάνες» έχουν ενσωματωθεί στη φόρμα εισαγωγής / μεταβολής των πρότυπων εγγραφών / άρθρων, ώστε με τη χρήση προτύπων να εμφανίζονται συμπληρωμένα τα πεδία αυτά.



Μεταβολή Πρότυπης Εγγραφής

Κωδικός: 1 Σειρά: Ενεργό Επιλογή Εγκατάστασης:
 Περιγραφή: ΛΙΑΝ. ΠΩΛ. ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ ΦΠΑ 23%
 Πρώτο πεδίο μετακίνησης κέραρα: Αντιστροφή Προσήμου
 Είδος: 0 Εσοδο 2 Χρέωση 1 Εξοδο 3 Πίστωση
 Εμφάνιση: Intrastat Πετρελίων Τουριστικών Πακέτων
 Λογαριασμός: 30-0100 ΠΕΛΑΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΛΙΑΝΙΚΗΣ
 Συναλλασσόμενος (κωδικός, ΑΦΜ):
 Ταυτότητα Λιανικών: **ταμειακή 1** Λοιπές Δαπάνες
 Απολογία: ΛΙΑΝΙΚΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ ΦΠΑ 23%
 Ημερομηνία: Κενή
 Παραστατικό: Προτεινόμενη από πρότυπο τιμή
 Κατηγορία Σχολίων:
 Λογαριασμοί Παρακρατούμενοι Φόροι Παρατηρήσεις:

Κωδικός	Περιγραφή	Καθ. Αξία	Πεδίο μετακίνησης
70-4057	ΛΙΑΝΙΚΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑ		Καθαρή Αξία

 OK Ακυρο

3.3 Διαχείριση Εγγραφών / Άρθρων

Στον πίνακα της Διαχείρισης Εγγραφών / Άρθρων έχουν ενσωματωθεί τα δύο νέα πεδία Ταυτότητα Λιανικών και Λοιπές Δαπάνες ως στήλες αλλά και ως διαθέσιμα πεδία για τη χρήση φίλτρων. Η εμφάνιση των στηλών αυτών πραγματοποιείται με τη χρήση δεξί κλικ & Επιλογή Στηλών.

Αρ. Εγγραφής	Αρ. Ενημέρωσης	Τύπος	Ημερομηνία	Παραστατικό	Ταυτότητα Λιανικών	Λοιπές Δαπάνες
111	-111	14	11/01/2014		Χειρόγραφα	Όχι
113	-113	14	13/01/2014		Χειρόγραφα	Όχι
114	-114	14	20/01/2014		Χειρόγραφα	Όχι
116	-116	14	22/01/2014		Χειρόγραφα	Όχι
118	-118	11	10/01/2014			Ναι
109	-109	11	22/01/2014			Ναι

At the bottom of the window, there is a toolbar with icons for: Εισαγωγή, Μεταβολή, Διαγραφή, Αντιγραφή, Φίλτρο, Προβολή, Ακυρωτική, Εκτύπωση, and Από Υποκ.

4 Τιμολόγηση

Για τους χρήστες του module Τιμολόγηση, το πεδίο «Ταυτότητα Λιανικών» έχει ενσωματωθεί και στο κύκλωμα της Τιμολόγησης. Πιο αναλυτικά, από το μενού «Τιμολόγηση» - «Τύποι Παραστατικών» στην υποκαρτέλα «Γέφυρες», έχει προστεθεί μια επιπλέον στήλη στην οποία επιλέγεται η τιμή του πεδίου Ταυτότητα Λιανικών, σε περίπτωση που το παραστατικό αφορά Απόδειξη Λιανικής, ώστε να συμπληρωθεί στην εγγραφή που θα δημιουργηθεί αυτόματα μέσω της γέφυρας.

Γέφυρα	Περιγραφή Σειράς	Είδος Κίνησης	Ταυτότητα Λιανικών
<input checked="" type="checkbox"/>	Ανευ Σειράς	Εσοδο	Χειρόγραφα
<input checked="" type="checkbox"/>	Σειρά Α	Εσοδο	
<input checked="" type="checkbox"/>	Σειρά Β	Εσοδο	

Γέφυρα	Περιγραφή Σειράς	Είδος Εγγραφής Εσ./Εξ.	Κ.Κ. Γεν. Λογιστικής
<input checked="" type="checkbox"/>	Ανευ Σειράς	Εσοδο	12
<input type="checkbox"/>	Σειρά Α		
<input type="checkbox"/>	Σειρά Β		

5 Υπολογισμός Συγκεντρωτικών Καταστάσεων

Ο υπολογισμός των Μηνιαίων Συγκεντρωτικών Καταστάσεων πραγματοποιείται από τη διαδρομή «Έντυπα – ΚΒΣ – Μηνιαίες Καταστάσεις Μ.Υ.Φ. – Εκτύπωση Μηνιαίων Συγκεντρωτικών Καταστάσεων ΜΥΦ».

The screenshot shows the 'Μηνιαίες Συγκεντρωτικές Καταστάσεις Μ.Υ.Φ.' window. At the top, there are filters for 'Περίοδος' (January) and 'Εγκατάσταση' (All), along with checkboxes for 'Συγκ. Εσόδων', 'Πωλήσεις Λιανικής', 'Συγκ. Εξόδων', and 'Λοιπές Δαπάνες'. Below this, there are four tabs: 'Συγκεντρωτικές Εσόδων', 'Πωλήσεις Λιανικών', 'Συγκεντρωτικές Εξόδων', and 'Λοιπές Δαπάνες'. The 'Συγκεντρωτικές Εσόδων' tab is active, showing a table of data. At the bottom, there are buttons for 'Ανάκτηση Δεδομένων', 'Αποθήκευση', 'Εξαγωγή Όλων', 'Υποβολή Όλων', and 'Μηδενισμός Όλων'. Three red boxes with numbers 1, 2, and 3 highlight the filter area, the tab area, and the bottom action buttons respectively.

ΑΦΜ	Επωνυμία	Επάγγελμα	Τηλέφωνο	Πλήθος	Καθ. Αξία	Φ.Π.Α.	Είδος	Ημερ. τελευτ. παραστατικού	Διασταυρώθηκε
000000036	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ	ΕΜΠΟΡΙΟ	2310123456	10	1.000,00	230,00	Χρεωστικό	31/01/2014	<input type="checkbox"/>
000000024	ΠΑΥΛΟΥ ΠΑΥΛΟΣ	ΒΙΟΝΗΧΑΝΙΑ	2310981700	5	500,00	115,00	Χρεωστικό	31/01/2014	<input type="checkbox"/>
000000000	ΓΕΛΑΤΕΣ ΧΟΝΔΡΙΚΗΣ			3	500,00	200,00	Χρεωστικό	31/01/2014	<input type="checkbox"/>

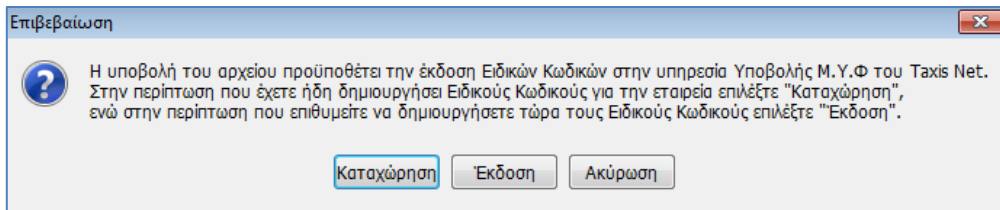
Στη φόρμα των Μηνιαίων Συγκεντρωτικών Καταστάσεων εμφανίζονται 4 tabs, ένα για κάθε κατηγορία.

1. Στο επάνω μέρος ορίζονται η περίοδος υπολογισμού και η εγκατάσταση. Στις Παραμέτρους Ανάκτησης Δεδομένων επιλέγονται οι κατηγορίες για τις οποίες θα πραγματοποιηθεί ανάκτηση δεδομένων.
2. Σε κάθε tab υπάρχουν πλήκτρα με τα οποία πραγματοποιείται η επεξεργασία των δεδομένων. Πιο συγκεκριμένα, παρέχονται δυνατότητες
 - ♦ απευθείας εισαγωγής εγγραφών
 - ♦ διαγραφής εγγραφών
 - ♦ ακύρωσης εισαγωγής
 - ♦ εξαγωγής αρχείου MONO για τη συγκεκριμένη κατηγορία
 - ♦ υποβολής MONO της συγκεκριμένης κατηγορίας
 - ♦ μηδενισμού των πεδίων της συγκεκριμένης κατηγορίας
3. Στο κάτω μέρος της φόρμας, υπάρχουν πλήκτρα με τα οποία πραγματοποιείται η ανάκτηση των δεδομένων για τις επιλεγμένες κατηγορίες, η αποθήκευσή τους, η εξαγωγή αρχείου για όλες τις κατηγορίες, η υποβολή όλων των στοιχείων και ο μηδενισμός όλων των δεδομένων.

Αναλυτικότερες οδηγίες σχετικά με τον υπολογισμό των Συγκεντρωτικών Καταστάσεων θα βρείτε [εδώ](#).

6 Υποβολή των Μηνιαίων Συγκεντρωτικών Καταστάσεων

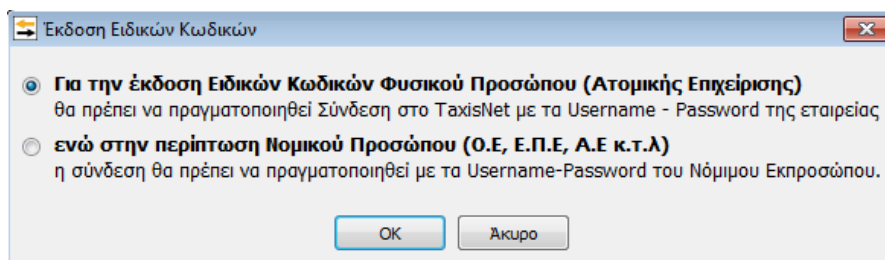
Η υποβολή των Μηνιαίων Συγκεντρωτικών Καταστάσεων γίνεται μέσω **web service**, δηλαδή δεν πραγματοποιείται σύνδεση στη σελίδα της ΓΓΠΣ και στη συνέχεια μεταφόρτωση του αρχείου, αλλά απευθείας «ανέβασμα» των δεδομένων.



Για την υποβολή του αρχείου θα πρέπει προηγουμένως να έχουν εκδοθεί Ειδικοί Κωδικοί στην Υπηρεσία Υποβολής ΜΥΦ του Taxis Net.

Στην περίπτωση που έχουν ήδη εκδοθεί Ειδικοί Κωδικοί, με το πλήκτρο **«Καταχώρηση»** εμφανίζεται φόρμα για να καταχωρηθούν οι κωδικοί. Εναλλακτικά, οι Ειδικοί Κωδικοί καταχωρούνται από το μενού **Παράμετροι – Κωδικοί Υποβολής μέσω Internet – Κωδικοί Υποβολής Εταιρίας**.

Στη περίπτωση που δεν έχουν εκδοθεί Ειδικοί Κωδικοί, με το πλήκτρο **«Έκδοση»** πραγματοποιείται σύνδεση στο Taxis Net, είτε με τους κωδικούς της Εταιρίας, είτε με τους κωδικούς του Νομίμου Εκπροσώπου.



Εφόσον ολοκληρωθεί επιτυχώς η διαδικασία υποβολής εμφανίζεται μήνυμα με το οποίο δίνεται αύξων αριθμός υποβολής.

