

EPSILONNET

Ειδικό Καθεστώς Φ.Π.Α (39β)

**Δημιουργία Αυτόματα Παραγόμενων
Άρθρων / Εγγραφών**



Περιεχόμενα

Περιεχόμενα.....	2
1 Ποιες ενέργειες πρέπει να έχουν προηγηθεί πριν την δημιουργία των παραγόμενων άρθρων 39β.....	4
2 Δημιουργία Αυτόματα Παραγόμενων Εγγραφών /Άρθρων 39β.....	4
3 Πότε πρέπει να κάνουμε επανυπολογισμό των αυτόματα παραγόμενα άρθρων	8

Το συγκεκριμένο εγχειρίδιο δημιουργήθηκε για να βοηθήσει την κατανόηση της διαδικασίας δημιουργίας των αυτόματα παραγόμενων εγγραφών / άρθρων για την ορθή παρακολούθηση και αποτύπωση της περιοδικής Φ.Π.Α αναφορικά με το ειδικό καθεστώς Φ.Π.Α του άρθρου 39β .

Παρακάτω προτείνεται μια αλληλουχία ενεργειών την οποία ο χρήστης πρέπει να ακολουθήσει για να αξιοποιήσει τις δυνατότητες της εφαρμογής.

1 Ποιες ενέργειες πρέπει να έχουν προηγηθεί πριν την δημιουργία των παραγόμενων άρθρων 39β.

Ο χρήστης πριν επιλέξει την δημιουργία των αυτόματα παραγόμενων εγγραφών / άρθρων του ειδικού καθεστώτος Φ.Π.Α του άρθρου 39β πρέπει πρώτα να έχει ολοκληρώσει μια σειρά ενεργειών , συγκεκριμένα :

- να έχει ολοκληρώσει τις εγγραφές που αφορούν την περίοδο υπολογισμού της περιοδικής συμπληρώνοντας τις αντίστοιχες ενδείξεις που αφορούν το ειδικό καθεστώς Φ.Π.Α ανά περίπτωση ,
- να έχει κάνει όλες τις αντιστοιχίσεις πληρωμών/εισπράξεων της περιόδου με τα τιμολόγια που αφορούν μέσα από το tab «**Αντιστοιχίσεις**»
- να έχει συμπληρώσει ή αντιγράψει τους παραμέτρους για την δημιουργία των αυτόματα παραγόμενα άρθρων

Εφόσον έχουν ολοκληρωθεί από τον χρήστη όλες οι παραπάνω ενέργειες , πλέον μπορεί να ενεργοποιήσει την δημιουργία των αυτόματα παραγόμενων άρθρων για την ορθή ενημέρωση του εντύπου της Περιοδικής Φ.Π.Α. .

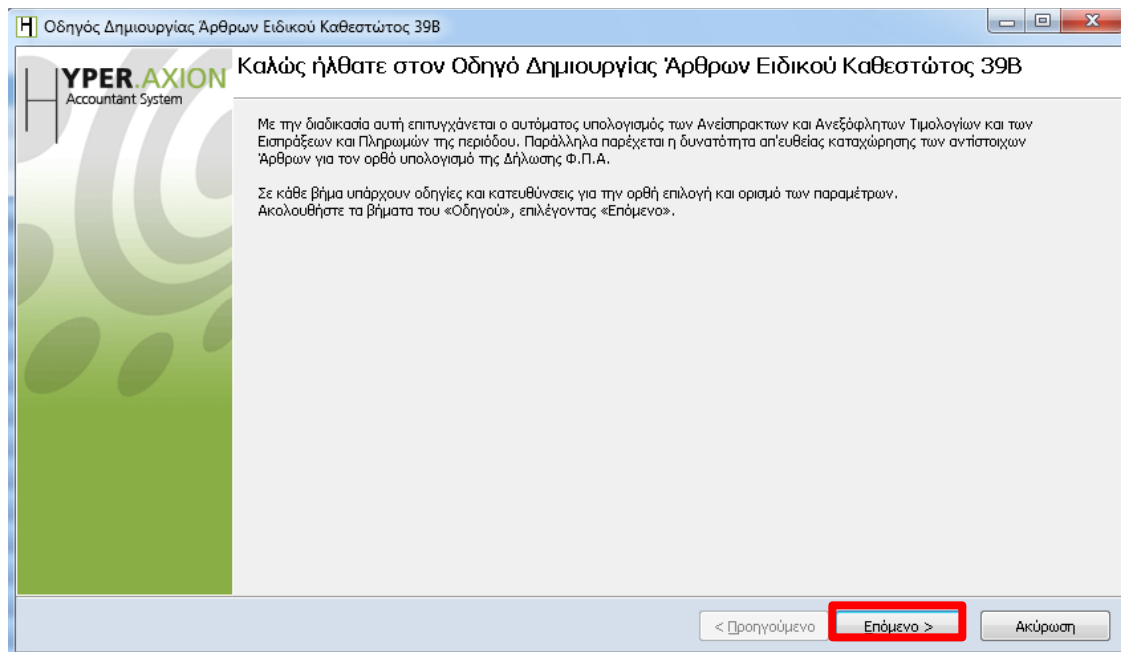
Για αναλυτικές οδηγίες ο χρήστης μπορεί να ανατρέξει στα αντίστοιχα εγχειρίδια που είναι αναρτημένα στο Epsilon Support στην ενότητα «[Ειδικό Καθεστώς Φ.Π.Α 39β](#)»

2 Δημιουργία Αυτόματα Παραγόμενων Εγγραφών /Άρθρων 39β

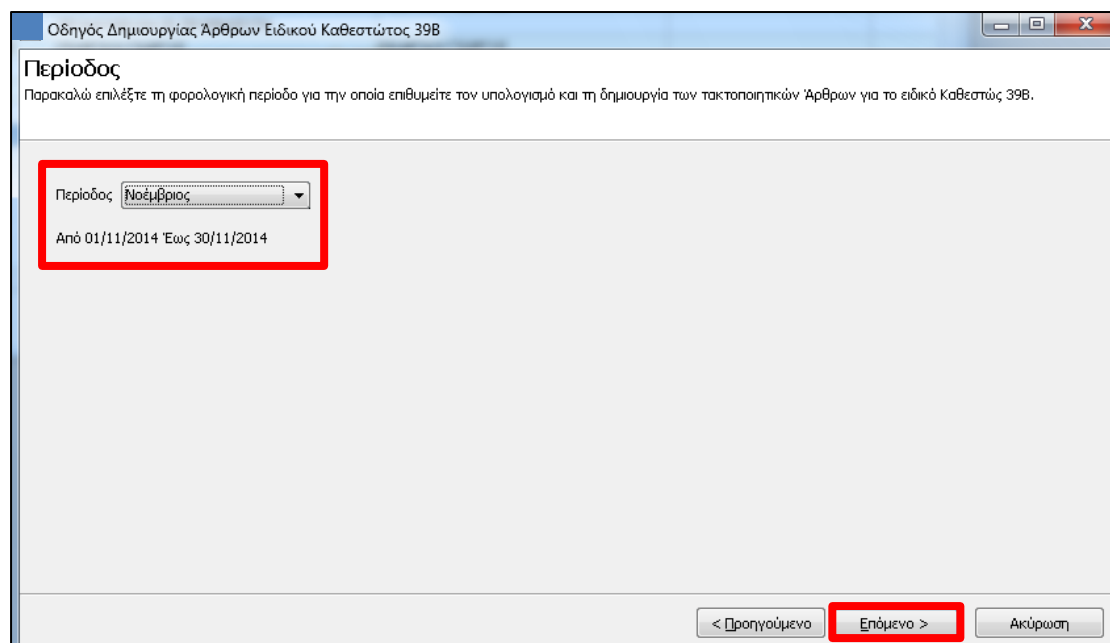
Τα αυτόματα παραγόμενα άρθρα / εγγραφές αποτελούν την πληροφορική αποτύπωση του ειδικού καθεστώτος στα βιβλία της επιχείρησης . Η καταχώρηση τους αποτελεί προαπαιτούμενο για τον ορθό υπολογισμό της περιοδικής Φ.Π.Α και πρέπει να πραγματοποιηθεί μέσα από την αυτόματη διαδικασία της εφαρμογής και όχι χειροκίνητα από τον χρήστη .

Η επιλογή για την δημιουργία των παραγόμενων άρθρων ενεργοποιείται μέσα από την εφαρμογή από το μενού **Ειδικό Καθεστώς Φ.Π.Α (39Β) -> Δημιουργία Άρθρων 39Β**

Ενεργοποιώντας αυτή την επιλογή εμφανίζεται ο οδηγός δημιουργίας των παραγόμενων άρθρων , όπου επιλέγοντας «**επόμενο**» ο χρήστης προχωράει στα επόμενα βήματα



αρχικά επιλέγει την περίοδο υπολογισμού της περιοδικής μηνιαία ή τριμηνιαία ανάλογα με την κατηγορία τήρησης των βιβλίων για να γίνει δημιουργία των παραγόμενων εγγραφών του συγκεκριμένου διαστήματος ,



Στην συνέχεια εμφανίζονται οι **κατηγορίες κινήσεων** που εντοπίζει η εφαρμογή στην επιλεγμένη περίοδο και για τις οποίες θα δημιουργήσει τα απαραίτητα άρθρα. Εδώ ο χρήστης μπορεί να επιλέξει μόνο τις κατηγορίες για τις οποίες επιθυμεί να δημιουργηθούν παραγόμενα άρθρα .

Οδηγός Δημιουργίας Άρθρων Ειδικού Καθεστώτος 39B

Κατηγορίες

Για την επιλεγμένη περίοδο εμφανίζονται παρακάτω οι κατηγορίες για τις οποίες πρέπει να δημιουργηθούν τα τακτοποιητικά Άρθρα. Παρακαλώ επιλέξτε τις κατηγορίες για τις οποίες επιθυμείτε να δημιουργηθούν τα απαραίτητα Άρθρα.

Κατηγορίες

☒ Μεταφορά Ανείσπρακτων Τιμολογίων

☐ Εισπράξεις (Δεν υπάρχουν Εισπράξεις για την επιλεγμένη περίοδο)

☒ Μεταφορά Ανεξόφλητων Τιμολογίων

☒ Πληρωμές

< Προηγούμενο
Επόμενο >
Ακύρωση

Επιλέγοντας «**Επόμενο**» προχωράμε στα επόμενα βήματα όπου εμφανίζονται **ανά κατηγορία** τα συνολικά ποσά το οποίο θα αποτυπωθούν στις παραγόμενες εγγραφές με την ολοκλήρωση των βημάτων του οδηγού . Τα ποσά διαχωρίζονται σε **καθαρή αξία** και **Φ.Π.Α** και αποτυπώνονται ανά συντελεστή Φ.Π.Α .

Επίσης εμφανίζονται και οι λογαριασμού που έχουμε ορίσει από τους παραμέτρους για την δημιουργία των παραγόμενων άρθρων . Εναλλακτικά μπορούμε να τους ορίσουμε **εκ νέου** ή να τους **μεταβάλουμε** μέσα από τα βήματα του οδηγού .

Σύνολο Πληρωμών

Οι συνολικές Πληρωμές της περιόδου, επιμερίζονται σε Καθαρή Αξία και Αξία Φ.Π.Α., προκειμένου να ενημερωθεί η δήλωση Φ.Π.Α. της περιόδου. Ο επιμερισμός γίνεται με βάση τα άρθρα τα οποία έχουν αντιστοιχηστεί οι Πληρωμές.

Αγορές	Συντελεστής Φ.Π.Α.	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.	Πληροφοριακοί Λογ. Τάξεως	Περιγραφή
▶	23,00%	1.500,00	345,00	08-97-20-0057	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 23%

Σύνολο Ανείσπρακτων Τιμολογίων Εσόδων

Για το σύνολο των τιμολογίων, τα οποία δεν έχουν εισπραχθεί μέσα στην περίοδο, το ποσό του Φ.Π.Α. μεταφέρεται στους Ενδιάμεσους Λογαριασμούς που έχουν οριστεί στις παραμέτρους

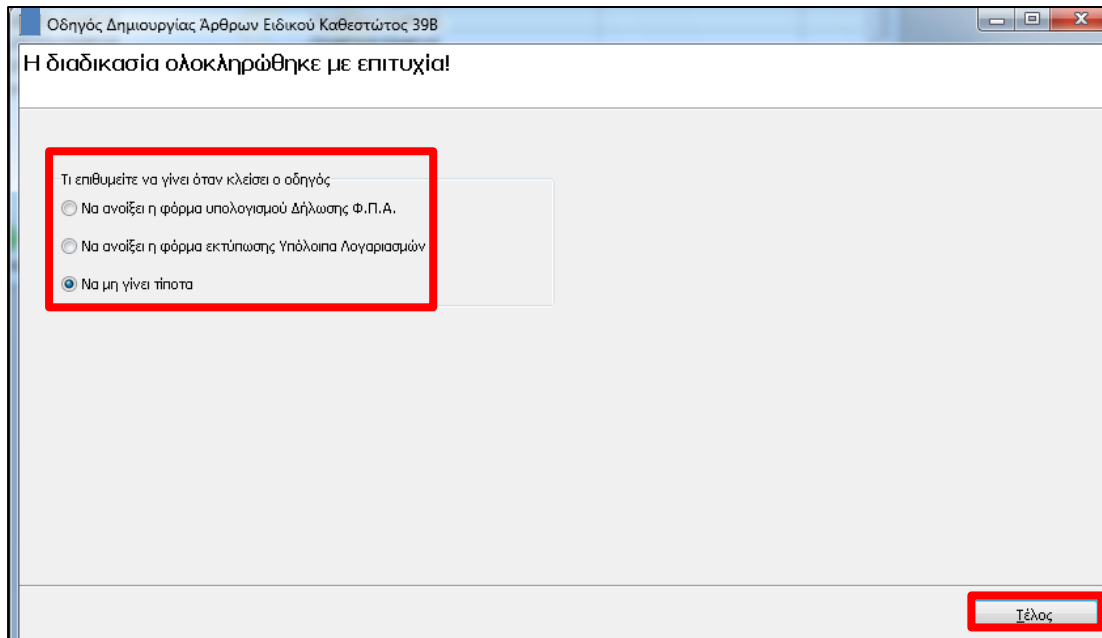
Συντελεστής Φ.Π.Α.	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.	Ενδιάμεσος Λογ.Εισπρακτέου Φ.Π.Α.	Περιγραφή
▶ 23,00%	1.500,00	345,00	53-98-70-0057	Φ.Π.Α. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ 23%

Σύνολο Ανεξόφλητων Τιμολογίων Αγορών & Εξόδων

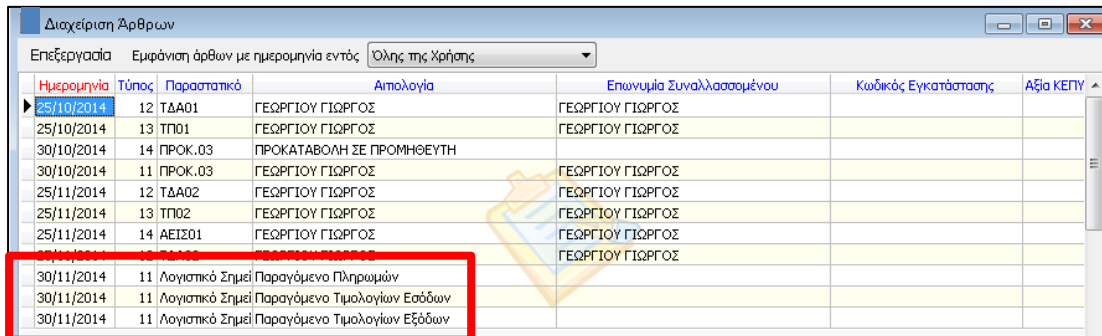
Για το σύνολο των τιμολογίων, τα οποία δεν έχουν εξοφληθεί μέσα στην περίοδο, το ποσό του Φ.Π.Α. μεταφέρεται στους Ενδιάμεσους Λογαριασμούς που έχουν οριστεί στις παραμέτρους

Αγορές	Συντελεστής Φ.Π.Α.	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.	Ενδιάμεσος Λογ.Εισπρακτέου Φ.Π.Α.	Περιγραφή
▶	23,00%	3.000,00	690,00	33-95-60-0057	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ 23%
	13,00%	500,00	65,00	33-95-60-0036	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ 13%

Στο τελευταίο βήμα επιλέγοντας «επόμενο» ολοκληρώνεται η δημιουργία των παραγόμενων άρθρων /εγγραφών και εμφανίζονται μία σειρά επιλογών που μπορεί να κάνει ο χρήστης προκειμένου να επιλέξει που θέλει να μεταβεί μετά το κλείσιμο του οδηγού .

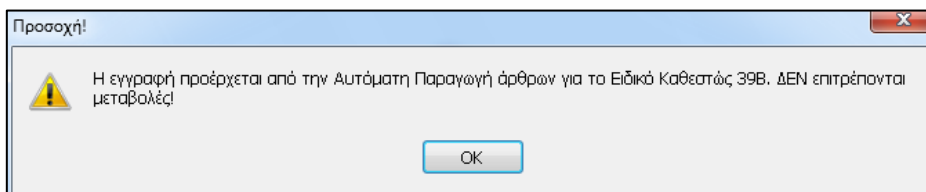


Πλέον έχουν καταχωρηθεί τα αυτόματα παραγόμενα άρθρα /εγγραφές μέσα στον πίνακα των παραστατικών και ο χρήστης μπορεί να υπολογίσει και να εξάγει περιοδική Φ.Π.Α για την περίοδο υπολογισμού.



Ημερομηνία	Τύπος	Παραστατικό	Αιτιολογία	Επωνυμία Συναλλασσμένου	Κωδικός Εγκατάστασης	Αξία ΚΕΠΥ
25/10/2014	12	TΔΑ01	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ		
25/10/2014	13	ΤΠ01	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ		
30/10/2014	14	ΠΡΟΚ.03	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗ			
30/10/2014	11	ΠΡΟΚ.03	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ		
25/11/2014	12	TΔΑ02	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ		
25/11/2014	13	ΤΠ02	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ		
25/11/2014	14	ΑΕΙΣ01	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΙΩΡΓΟΣ		
30/11/2014	11	Λογιστικό Σημείο Παραγόμενο Πληρωμών				
30/11/2014	11	Λογιστικό Σημείο Παραγόμενο Τιμολογίων Εσόδων				
30/11/2014	11	Λογιστικό Σημείο Παραγόμενο Τιμολογίων Εξόδων				

Εφόσον ο χρήστης το επιθυμεί μπορεί να δει με προβολή το περιεχόμενο του αυτόματα παραγόμενου άρθρου αλλά δεν μπορεί να το μεταβάλει ή να το διαγράψει .

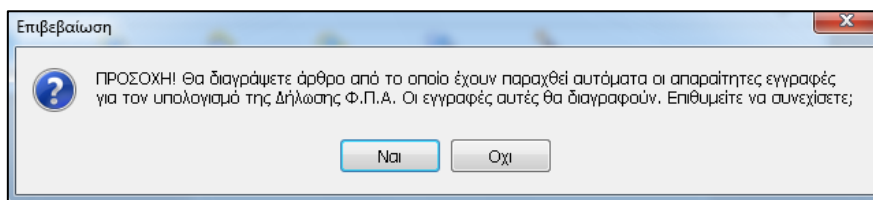


3 Πότε πρέπει να κάνουμε επανυπολογισμό των αυτόματα παραγόμενα άρθρων

Οι αυτόματα παραγόμενες εγγραφές δεν μεταβάλλονται η διαγράφονται από τον χρήστη ούτε πρέπει να καταχωρούνται χειροκίνητα αλλά πάντα μέσα από τον οδηγό δημιουργίας των άρθρων.

Οπότε σε περίπτωση μεταβολής κάποιου παραστατικού/κίνησης μέσα στην περίοδο ο χρήστης θα πρέπει να ξανατρέξει τον οδηγό δημιουργίας των άρθρων/εγγραφών για να αποτυπωθούν οι αλλαγές.

Επίσης σε περίπτωση που ο χρήστης θέλει να διαγράψει κάποιο παραστατικό που συμμετέχει στις ήδη καταχωρημένες παραγόμενες εγγραφές του ειδικού καθεστώτος Φ.Π.Α τότε αυτόματα θα διαγραφεί και η συνδεδεμένη παραγόμενη εγγραφή εμφανίζοντας το σχετικό προειδοποιητικό μήνυμα



και σε αυτή την περίπτωση ο χρήστης θα πρέπει να τρέξει πάλι τον οδηγό δημιουργίας των παραγόμενων άρθρων για τον εκ νέου υπολογισμό και αποτύπωση των αλλαγών στα αυτόματα παραγόμενα άρθρα.