



Διαχείριση καταστάσεων φορολογικών στοιχείων για υποβολή στη ΓΓΠΣ

- ▼ [Σύντομη περιγραφή](#)
- ▼ [Ροή εργασιών](#)
- ▼ [Αναλυτική περιγραφή](#)

Σύντομη περιγραφή

Με τροποποίηση του Κώδικα Φορολογικών Διαδικασιών θεσπίστηκε από 01/01/2014 η υποχρέωση υποβολής από τους υπόχρεους απεικόνισης συναλλαγών, **Συγκεντρωτικών καταστάσεων Πελατών – Προμηθευτών σε μηνιαία ή τριμηνιαία βάση** στο σύστημα υποβολής φορολογικών στοιχείων του δικτυακού τόπου της Γενικής Γραμματείας Πληροφοριακών Συστημάτων του Υπουργείου Οικονομικών.

Το περιεχόμενο των καταστάσεων αυτών αφορά στα εξής :

- Α.Φ.Μ. του αντισυμβαλλόμενου
- Πλήθος τιμολογίων
- Αξία της συναλλαγής, προ ΦΠΑ
- Ένδειξη τύπου εγγραφής για συναλλαγές αντίστροφης ροής (πιστωτικά)
- Φ.Π.Α. που βαρύνει τη συναλλαγή
- Ένδειξη για το αν ο αντισυμβαλλόμενος είναι υπόχρεος υποβολής καταστάσεων φορολογικών στοιχείων

Στην κατάσταση πελατών περιλαμβάνονται :

- 1) Χονδρικές πωλήσεις ανά ΑΦΜ αλλά αθροίζονται ξεχωριστά τα πιστωτικά τιμολόγια. Η υποβολή των στοιχείων μπορεί να γίνει και ανά παραστατικό.
- 2) Συγκεντρωτικά τα στοιχεία λιανικών συναλλαγών ανά κωδικό αριθμό μητρώου Φορολογικής ταμειακής μηχανής.

Ενώ στην κατάσταση προμηθευτών περιλαμβάνονται :

- 1) Τα τιμολόγια ανά ΑΦΜ αλλά αθροίζονται ξεχωριστά τα πιστωτικά τιμολόγια.
- 2) Συγκεντρωτικά λοιπές δαπάνες χωρίς υποχρέωση διασταύρωσης.

Για την εναρμόνιση με τις επιταγές του Νόμου ενσωματώθηκαν στην τρέχουσα έκδοση της εφαρμογής μια σειρά από διαδικασίες που εξασφαλίζουν, με χαρακτηριστική ευκολία, τον **υπολογισμό** των προς αποστολή στοιχείων στη ΓΓΠΣ, την **επεξεργασία** τους, καθώς και την **εξαγωγή** τους σε αρχείο τύπου "xml" για την αποστολή τους και αποθήκευση τους για επιπλέον διαχείριση και αποστολή τους προς τη ΓΓΠΣ μέσω του Module SFP Συγκεντρωτική.

Πριν προχωρήσουμε όμως στην ανάλυση κάθε διαδικασίας θα ασχοληθούμε διεξοδικά με την **παραμετροποίηση** των **σχετικών οντοτήτων** (συναλλασσόμενοι, τύποι παραστατικών κ.λπ.), για την ενημέρωση των καταστάσεων φορολογικών στοιχείων προς υποβολή, η οποία πρέπει υποχρεωτικά **να προηγηθεί της εκτέλεσης της διαδικασίας υπολογισμού**.

[Επιστροφή](#)

Ροή εργασιών

- ▼ Να πραγματοποιηθεί η εγκατάσταση της νέας έκδοσης της εφαρμογής καθώς και η αναβάθμιση των εταιριών στη νέα έκδοση, σύμφωνα με τις ιδιαίτερες διαδικασίες της εφαρμογής.
- ▼ Εν συνεχεία σε κάθε εταιρία που διαχειρίζεστε πρέπει να υλοποιηθούν οι ρυθμίσεις που απαιτούνται προκειμένου να δημιουργηθούν σωστά τα αρχεία υποβολής φορολογικών στοιχείων προς τον αρμόδιο φορέα.
 - ▼ [Παραμετροποίηση εταιρίας](#)
 - ▼ [Παραμετροποίηση πελατών – προμηθευτών](#)
 - ▼ [Ενημέρωση στοιχείων πελατών](#)
 - ▼ [Ενημέρωση στοιχείων προμηθευτών](#)
 - ▼ [Παραμετροποίηση εμπορικών παραστατικών](#)
 - ▼ [Σειρές παραστατικών πωλήσεων](#)
 - ▼ [Σειρές παραστατικών αγορών](#)
 - ▼ [Διαχείριση εμπορικών παραστατικών](#)
 - ▼ [Εργασίες φορολογικής ενημέρωσης](#)
 - ▼ [Προετοιμασία φορολογικής ενημέρωσης](#)
 - ▼ [Εκτύπωση στοιχείων φορολογικής ενημέρωσης](#)
 - ▼ [Δημιουργία Αρχείου Στοιχείων Φορολογικής ενημέρωσης](#)
 - ▼ [Ημερομηνίες εφαρμογής](#)
 - ▼ [Ενημέρωση Λογιστικής](#)

[Επιστροφή](#)

Αναλυτική περιγραφή

▼ Παραμετροποίηση εταιρίας

Στην πρώτη σελίδα των γενικών παραμέτρων της εταιρίας συμπληρώστε τον Αριθμό Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) της εταιρίας σας ή ελέγξτε την ορθότητά του. Το Α.Φ.Μ της εταιρίας σας αναγράφεται στο αρχείο που θα αποσταλεί στη Γ.Γ.Π.Σ. και γι αυτό είναι σημαντικό να επιβεβαιωθεί η ορθότητά του στο συγκεκριμένο σημείο της εφαρμογής.

[Επιστροφή](#)

▼ Παραμετροποίηση πελατών – προμηθευτών

Ενημέρωση στοιχείων πελατών

Στη δεύτερη σελίδα της καρτέλας πελάτη προστέθηκε η νέα παράμετρος **“Υποβολή Φορολογικών Στοιχείων”** η οποία καθορίζει αν οι κινήσεις του πελάτη θα περιλαμβάνονται στο αρχείο φορολογικών στοιχείων προς τη Γ.Γ.Π.Σ.

Το συγκεκριμένο σημείο έχει δύο δυνατές τιμές :

- **Συμμετέχει ως υπόχρεος** : Αν ο πελάτης οριστεί ότι είναι “υπόχρεος” τότε οι κινήσεις του θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των στοιχείων για υποβολή.
- **Δεν συμμετέχει** : Οι κινήσεις πελατών που έχουν τη συγκεκριμένη επιλογή τιμής δεν θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των στοιχείων για υποβολή.

Αναλυτικά Στοιχεία Πελάτη - Τροποποίηση

Επιλογές Αντιγραφή Εκτύπωση Οδηγίες

Κωδικός Πελάτη 100 Επωνυμία Κέντρο - ΥΠΟΧΡΕΟΣ

Γεν. στοιχεία Ομαδοποίηση, Προϋπολογισμός Στοιχεία συνηθ. συναλλαγής Στοιχ. Χρήστη

Ομαδοποίηση

Είδος Επιχείρησης ΚΕΝ Οικογένεια ΔΠΚ

Κατηγορία πελάτη ΟΛΑ Υποοικογένεια Ε.Ε

Χαρακτηριστικά

Ημ/νία ανοίγμ. καρτ 04/09/2002 Κατηγ. Φορολογίας Κανονική

Αντιστοιχίζομενος Ναι Επιτροπ. Κινήσεις Όλες οι κινήσεις

Συμμετοχή ΟΤΡ/WebShop/CRM Όχι Αρ. Ηλ. Πληρ. ΔΕΗ

Κωδικός Γέφυρας 30.00.00.000 Αρ. Μητρ. ΗΦΑΙΣΤΟΣ

Εναλ. Λογαριασμός 00-100 Περιλμβ. στο ΚΕΠΥΟ Ναι

Υποβάλλει Δήλωση ΚΕΠΥΟ Ναι

Υποβ. Φορ. Στοιχείων Υπόχρεος

Υπόχρεος

Δεν συμμετέχει

Προϋπολογισμός

Προβλεπόμεν. Τζίρος 0,00

Ζώνη Προϋπολογισμού 0

Εναλ. Προϋπολογισμός

Προβλεπόμεν. Τζίρος 0,00

Ζώνη Προϋπολογισμού 0

Προβολή Τροποποίηση Διαγραφή Ίδιος

Σχ. 1, Υποβολή Φορ. Στοιχείων Πελάτη

Ενημέρωση στοιχείων προμηθευτών

Στη δεύτερη σελίδα της καρτέλας προμηθευτή προστέθηκε η νέα παράμετρος “**Υποβολή Φορολογικών Στοιχείων**” η οποία καθορίζει αν οι κινήσεις του προμηθευτή θα περιλαμβάνονται στο αρχείο φορολογικών στοιχείων προς τη Γ.Γ.Π.Σ.

Το συγκεκριμένο σημείο έχει τρεις δυνατές τιμές :

- **Συμμετέχει ως υπόχρεος** : Αν ο προμηθευτής οριστεί ότι είναι “υπόχρεος” τότε οι κινήσεις του θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των στοιχείων για υποβολή.
- **Συμμετέχει ως μη υπόχρεος** : Αν ο προμηθευτής οριστεί ως “μη υπόχρεος” τότε οι κινήσεις του θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των στοιχείων για υποβολή και ταυτόχρονα θα

ενημερώνουν την πληροφορία ότι ο προμηθευτής είναι μη υπόχρεος υποβολής (στοιχείο που είναι απαιτητό στην υποβολή των φορολογικών στοιχείων).

- **Δεν συμμετέχει** : Οι κινήσεις προμηθευτών που έχουν τη συγκεκριμένη επιλογή τιμής δεν θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των στοιχείων για υποβολή.

Αναλυτικά Στοιχεία Προμηθευτή - Τροποποίηση

Επιλογές Αντιγραφή Εκτύπωση Οδηγίες

Κωδ. Προμηθ. 100 Περιγραφή Miele - ΜΗ ΥΠΟΧΡΕΟΣ

Γενικά στοιχεία Στοιχ. συν. συναλλαγής & Προϋπ. Στοιχ. Χρήστη

Ομαδοποίηση/Συνθήκες συναλλαγών

Είδος Επιχειρ. ΟΕΞ Οικογένεια Περιλαμβ. ΚΕΠΥΟ Ναι
 Κατηγορία 49 Υποοικογένεια Υποβάλλει Δήλ. Όχι
 Υποβ. Φορ. Στ. Μη υπόχρεος
 Μη υπόχρεος
 Υπόχρεος
 Ημ./νία ανοίγμ. Μη υπόχρεος Τρόπ. πληρωμής 0 Αποβ. Χώρος 1
 Δεν συμμετέχει
 Κωδ. Γέφυρας 50.00.00.000 Νόμισμα 0 Τρ. Αποστολής
 Κατ. φορολογ. Εξαιρ % Έκπτωση 0,0 Μεταφορέας
 Επιτρεπόμεν. κιν. Όλες οι κιν. % Χρηματ. Έκπτ. 0,0 Μοντ. Εκτύπ. 1
 Αντιστοιχ/νος Ναι Ομάδα Ειδ. Έκπτ. 0 Τύπ. Επιστολών 1
 Αρ.Μητρ. ΗΦΑΙΣΤΟΣ

Στοιχεία Τράπεζας

Όνομασία
 Κωδικός Τράπ.
 Αριθμ. λογ/σμού
 Υποκατάστημα
 Ειδικός κωδ.

Προϋπολογισμός

Προβλεπόμεν. Τζίρος 0,00
 Ζώνη Προϋπολογισμού 0

Εναλ. Προϋπολογισμός

Προβλεπόμεν. Τζίρος 0,00
 Ζώνη Προϋπολογισμού 0

Προβολή Τροποποίηση Διαγραφή Ίδιος

Σχ. 2, Υποβολή Φορ. Στοιχείων Προμηθευτή



ΣΗΜΕΙΩΣΗ

Με την αναβάθμιση της εφαρμογής, όσοι λογαριασμοί συναλλασσομένων είχαν λάβει το χαρακτηρισμό "Όχι" στα πεδία "Περιλαμβάνεται στο ΚΕΠΥΟ" & "Υποβάλλει Δήλωση ΚΕΠΥΟ", το σχετικό πεδίο υποβολής θα ενημερώνεται αυτόματα με την τιμή "Δεν συμμετέχει". Οι προμηθευτές που είχαν χαρακτηριστεί με τις τιμές "Περιλαμβάνεται στο ΚΕΠΥΟ = Ναι" & "Υποβάλλει Δήλωση ΚΕΠΥΟ = Όχι", το σχετικό πεδίο υποβολής θα ενημερωθεί αυτόματα με την τιμή "Συμμετέχει ως μη υπόχρεος". Οι υπόλοιποι συναλλασσόμενοι που ανήκουν σε διαφορετικές τιμές των προαναφερομένων, τίθεται στο πεδίο υποβολής φορολογικών στοιχείων η τιμή "Συμμετέχει ως υπόχρεος".

Αυτό σημαίνει ότι μετά την αναβάθμιση θα πρέπει να εστιάσετε την προσοχή σας στον έλεγχο των στοιχείων των συναλλασσόμενων .

[Επιστροφή](#)

▼ Παραμετροποίηση εμπορικών παραστατικών

Σειρές παραστατικών πωλήσεων

Ο προκαθορισμένος από την εφαρμογή "**Τύπος**" στις σειρές παραστατικών πωλήσεων καθορίζει τον τύπο της εγγραφής "Χρεωστικά τιμολόγια" ή "Τιμολόγια αντίστροφης χρέωσης" (πιστωτικά) βάσει του οποίου ενημερώνονται τα φορολογικά στοιχεία. Η δε απεικόνιση των παραστατικών στο 'xml' αρχείο που πρόκειται να υποβληθεί στη ΓΓΠΣ θα αφορά στα τιμολόγια πωλήσεων σε κανονικές κινήσεις (normal) ενώ των πιστωτικών σε πιστωτικές κινήσεις (credit).

Επιπλέον στις σειρές παραστατικών πωλήσεων προστέθηκε το νέο πεδίο "**S/N Ταμειακής Μηχανής**" για την κάλυψη των επιχειρήσεων, τα έσοδα των οποίων εκδίδονται μέσω ταμειακής μηχανής.

Στο νέο πεδίο καταχωρίζονται τα στοιχεία των ταμειακών μηχανών που χρησιμοποιούνται σε κάθε εγκατάσταση. Σε καμία περίπτωση δεν θα πρέπει να παραλείψετε τη συμπλήρωση του σειριακού αριθμού της ταμειακής, ως βασικό χαρακτηριστικό γνώρισμά της, χρήσιμο στους τύπους παραστατικών που έχουν λάβει το χαρακτηρισμό είδους "**Λιανική**".

Η πληροφορία του σειριακού αριθμού ταμειακής μηχανής μεταφέρεται σε αντίστοιχο πεδίο της επικεφαλίδας των παραστατικών κατά την καταχώριση των παραστατικών πωλήσεων.

Σειρές παραστατικών - Προβολή

Τύπος: ΔΔ [🔍] Περιγραφή: 1 Δ.Λιανικής-Δ.Αποστ.& TAM

Σειρά: 1 2

Πλήθος: 3 Τελ. Παρ/κό: ΔΔ1000003 Τελ. Ημ/νία: 02/02/14

Μοντέλο γραμμών: 1 [🔍] Εκτύπωση: Άμεση Με ερώτηση Όχι

Φόρμα εκτύπωσης: PL

Περιφερειακό εκτύπωσης: Οθόνη

Αποθηκευτικός χώρος: 0 Ημ/γιο Λογ.: 001

Ομάδα κίν. πελάτη: 01 [🔍] Είδος: Χονδρική Λιανική

Ομάδα κίν. αποθ.: 01 [🔍]

Υποχρεωτική διαχείριση παρτίδων: Κατ. πληροφ.: Κατ. 0

Μεταφορά κειμένων στο μετασχηματισμό: Σταθμός: 1

Νο Φορολ. Μηχανής: 0 Σειρά αντιγράφων: 0 [🔍]

Κωδικός συσχέτισης με "Accountant": ΠΜ

Κωδικοποίηση ΓΓΠΣ: [🔍] Ον. Παραστ.:

Σειρά θεώρησης: S/N Ταμ. Μηχ. SN-123-18-0001

Εκ. Νομ. Πειλ.: Ναι Σκοπος Διακ.: Λιανική Πώληση

< > [✓] Αποδοχή [✗] Ακύρωση

Σχ. 3, Παραμετροποίηση Παραστατικών-Σειριακός Αριθμός Ταμειακής Μηχανής

Η αποστολή των πωλήσεων χονδρικής πραγματοποιείται συγκεντρωτικά ανά **ΑΦΜ** συναλλασσομένου σύμφωνα με το είδος συναλλαγής (τιμολόγιο, πιστωτικό) ενώ η αποστολή των εγγραφών λιανικών πωλήσεων γίνεται συγκεντρωτικά χωρίς ΑΦΜ αντισυμβαλλόμενου και ομαδοποιημένες ανά ταμειακή μηχανή.

Σειρές παραστατικών αγορών

Ο προκαθορισμένος από την εφαρμογή "**Τύπος**" στις σειρές παραστατικών αγορών καθορίζει τον τύπο της εγγραφής "Χρεωστικά τιμολόγια" ή "Τιμολόγια αντίστροφης χρέωσης" (πιστωτικά) βάσει του οποίου

ενημερώνονται τα φορολογικά στοιχεία. Η δε απεικόνιση των παραστατικών στο 'xml' αρχείο που πρόκειται να υποβληθεί στη ΓΓΠΣ θα αφορά στα τιμολόγια αγορών σε κανονικές κινήσεις (normal) ενώ των πιστωτικών σε πιστωτικές κινήσεις (credit).

[Επιστροφή](#)

▼ Διαχείριση εμπορικών παραστατικών

Στην ενότητα αυτή παραθέτουμε ορισμένα σημεία που αξίζει να τονιστούν κατά την καταχώριση των παραστατικών πωλήσεων και αγορών:

- Όσες κινήσεις αφορούν σε εγγραφές πώλησης, που έχουν εκδοθεί από ταμειακή μηχανή, θα πρέπει κατά την καταχώριση του παραστατικού να δηλωθεί ο σειριακός αριθμός της σχετικής ταμειακής μηχανής στο πεδίο "**S.N. Ταμειακής Μηχανής**" στην επικεφαλίδα του παραστατικού. Κατά την καταχώριση του παραστατικού, η τιμή του σειριακού αριθμού δύναται να μεταφερθεί αυτόματα αν στην παραμετροποίηση των σειρών παραστατικών πωλήσεων έχει συμπληρωθεί το αντίστοιχο πεδίο.

Τροποποίηση Επικεφαλίδας Παραστατικού

Επιλογές Οδηγίες

Επικεφαλίδα

Παραστατικό ΔΔ1000003 Ημερομηνία 02/02/2014

Πελάτης 999 Επωνυμία Πελάτης ΛΙΑΝΙΚΗΣ-ΚΕΝΟ ΑΦΜ

Παρατήρηση

Τρόπ.πληρ. 1 Πωλητής Κατ.Φορολ. Κανονική

Ημερ.λήξης 02/02/2014 % Προμήθεια 0,00 Αρθρο Απαλλαγής

% Έκπτωσης 0,0 Ζώνη τιμοκ. 0 Αναλ.λογαρ.

% Χρημ.έκπ. 0,0 Αποθ.χώρος 1 Παραστ.πελ.

Τρ.υπολ.έκπ. Μικτός υπ. Ημ.Αποστ. 02/02/2014 Ημερ.πελ.

Νόμισμα 0 Τρ.Αποστ. ΑΦΜ Τρίτου

Ισοτιμία 0,000000 Μεταφορ. Αντίγραφα 1

S/N Ταμ. Μηχ. SN-123-18-0001 Σκοπός διακ. Λιανική Πώληση

Διεύθυνση Λογιστηρίου Διεύθυνση Παράδοσης

Διεύθυνση Πελάτης ΛΙΑΝΙΚΗΣ-ΚΕΝΟ ΑΦΜ

Ταχ.Κώδ.

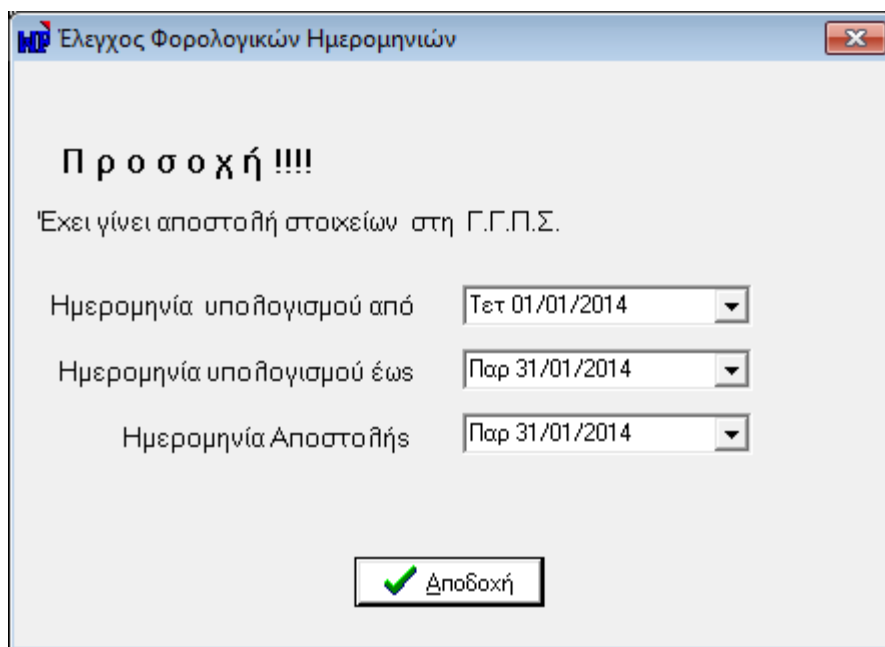
Πόλη/Χώρα

Αρ.Ηλ.Πληρ.ΔΕΗ

Συμπλ/κά Επιστροφή Ιέλος

Σχ. 4. Καταχώριση Παραστατικών-Σειριακός Αριθμός Ταμειακής Μηχανής

- Κάθε φορά που γίνεται εκτέλεση της προετοιμασίας ή της δημιουργίας αποστολής αρχείου των φορολογικών στοιχείων, πραγματοποιείται αποθήκευση των αντίστοιχων ημερομηνιών. Στη συνέχεια βάσει των αποθηκευμένων ημερομηνιών προετοιμασίας και αποστολής φορολογικών στοιχείων, η εφαρμογή εμφανίζει προειδοποιητικό μήνυμα στις διεργασίες εισαγωγής, τροποποίησης, διαγραφής και δημιουργίας μέσω μετασχηματισμού παραστατικών που πραγματοποιούνται στα όρια των φορολογικών ημερομηνιών.



Σχ. 5, Μήνυμα ελέγχου Φορολογικών Ημερομηνιών

[Επιστροφή](#)

▼ Έλεγχος ΑΦΜ συναλλασσομένων

Πριν την εκτέλεση των εργασιών φορολογικής ενημέρωσης κρίνεται απαραίτητο να γίνει έλεγχος συμπλήρωσης και ορθότητας του Α.Φ.Μ. (Αριθμός Φορολογικού Μητρώου) των συναλλασσομένων. Ο έλεγχος μπορεί να πραγματοποιηθεί από Διαχείριση Πελατών / Προμηθευτών → Επεξεργασία → Μαζική Επεξεργασία → **Έλεγχος Α.Φ.Μ.**. Τα αποτελέσματα του ελέγχου ορθότητας καταγράφονται σε αρχείο το οποίο στη συνέχεια πρέπει να ελεγχθεί, προκειμένου να γίνει διόρθωση στα λανθασμένα, κενά ή επαναλαμβανόμενα Α.Φ.Μ..

▼ Εργασίες φορολογικής ενημέρωσης

Στις Εργασίες → Περιοδικές Εργασίες → Κλεισίματα προστέθηκε το νέο μενού "**Εργασίες Φορολογικής ενημέρωσης**", στο οποίο εμπεριέχονται οι παρακάτω διεργασίες που είναι απαραίτητες για τη συλλογή και αποστολή των φορολογικών στοιχείων:

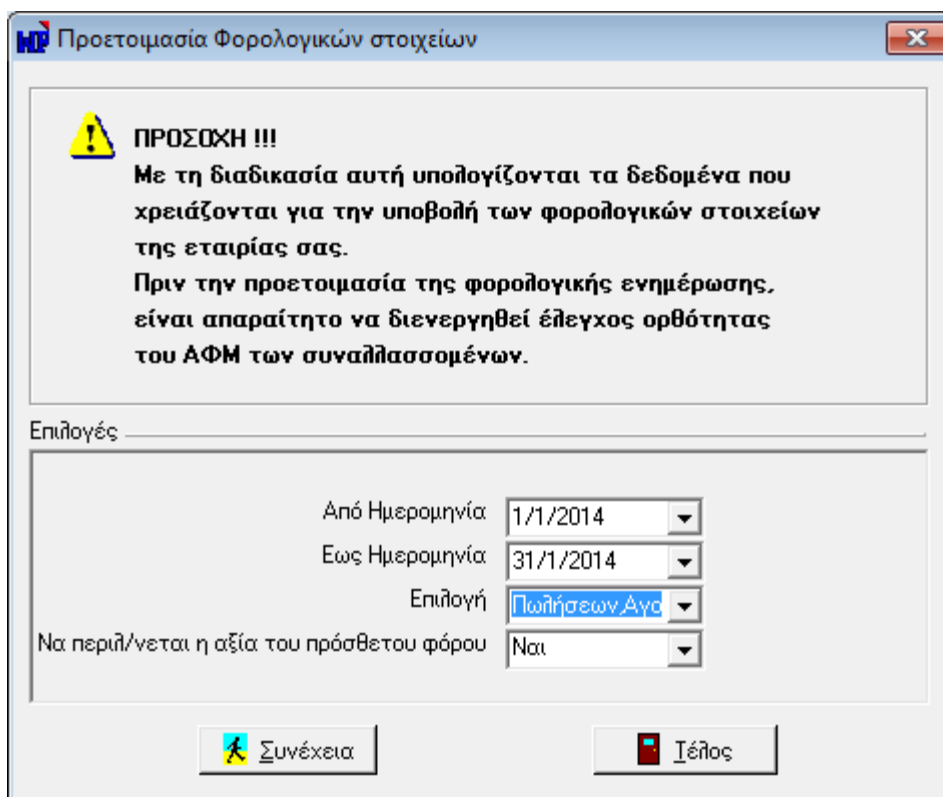


Σχ. 6, Εργασίες Φορολογικής Ενημέρωσης

Προετοιμασία Φορολογικής Ενημέρωσης

Μέσω της προετοιμασίας των στοιχείων φορολογικής ενημέρωσης, υπολογίζονται τα στοιχεία που χρειάζονται για την υποβολή των Φορολογικών στοιχείων. Η διαδικασία υπολογισμού απαιτεί τη συμπλήρωση κριτηρίων φίλτρου βάσει των οποίων θα εντοπισθούν οι εγγραφές :

- **Από – Έως Ημερομηνία** : Καθορίζετε το χρονικό διάστημα για το οποίο θα υπολογισθούν τα φορολογικά στοιχεία .
- **Επιλογή** : Προσδιορίζετε αν ο υπολογισμός των φορολογικών στοιχείων περιλαμβάνει στοιχεία Πωλήσεων ή Αγορών. Παρέχεται η δυνατότητα επιλογής ξεχωριστά των πωλήσεων από τις αγορές ή και των δυο μαζί.
- **Να συμπεριλαμβάνεται η Αξία του Πρόσθετου Φόρου** : Σε περίπτωση που τα είδη έχουν Διαχείριση πρόσθετου φόρου, δηλώνετε αν στις αξίες των φορολογικών στοιχείων θα εμπεριέχεται και η Αξία του Πρόσθετου φόρου.



Σχ. 7, Προετοιμασία Φορολογικών Στοιχείων Ενημέρωσης

Με την ολοκλήρωση της διαδικασίας της προετοιμασίας φορολογικής ενημέρωσης, έχουν υπολογισθεί για το καθορισμένο ημερομηνιακό διάστημα **συγκεντρωτικά** ανά ΑΦΜ συναλλασσομένου και ανά είδος συναλλαγής του το πλήθος των παραστατικών του και το άθροισμα αξιών αυτών (Καθαρή Αξία και Αξία ΦΠΑ), στοιχεία που θα χρησιμοποιηθούν στο αρχείο αποστολής προς ΓΓΠΣ.

Τα παραπάνω αποτελέσματα αποθηκεύονται για κάθε συναλλασσόμενο και παρέχεται η δυνατότητα απεικόνισής τους αλλά και τροποποίησής τους. Η απεικόνιση των φορολογικών στοιχείων προς υποβολή επιτυγχάνεται από Προβολή Πελάτη / Προμηθευτή → Επιλογές → **Ανάλυση Φορολογικών Στοιχείων**. Στη συγκεκριμένη φόρμα απεικονίζονται για την Περίοδο υπολογισμού, τα υπολογισθέντα στοιχεία του πελάτη που αφορούν αθροιστικά στα

- Καθαρή Αξία και Αξία ΦΠΑ των Τιμολογίων και το πλήθος των στοιχείων Τιμολογίων
- Καθαρή Αξία και Αξία ΦΠΑ των Πιστωτικών και το πλήθος των στοιχείων Πιστωτικών
- Καθαρή Αξία και Αξία ΦΠΑ για τα παραστατικά τύπου Λιανικής χωρίς καθορισμένο Σειριακό αριθμό Ταμειακής
- Ενώ στα πεδία Αξία Απόδοσης Ταμειακής Μηχανής και ΦΠΑ Ταμειακής μηχανής, απεικονίζονται αθροιστικά οι αξίες για παραστατικά τύπου Λιανικής με καθορισμένο Σειριακό αριθμό Ταμειακής

Σε περίπτωση που γίνει είσοδος σε κατάσταση τροποποίησης στον συναλλασσόμενο, παρέχεται η δυνατότητα μεταβολής από το χρήστη των παραπάνω υπολογισθέντων στοιχείων, εκτός αυτών που αφορούν στις Αξίες απόδοσης Ταμειακών μηχανών.

Σχ. 8, Ανάλυση Φορολογικών Στοιχείων συναλλασσόμενου

Υπολογισθέντα Στοιχεία	
Καθαρή αξία Τιμολογίων	16.105,64
Φ.Π.Α. Τιμολογίων	3.704,30
Πλήθος Τιμολογίων	6
Καθαρή Αξία Πιστωτικών	586,94
Φ.Π.Α. Πιστωτικών	135,00
Πλήθος Πιστωτικών	1
Αξία Τιμολογίων Λιανικής	736,77
Φ.Π.Α. Τιμολογίων Λιανικής	169,46
Αξία Αποδείξεων Ταμακών Μηχανών	3.962,58
Φ.Π.Α. Αποδείξεων Ταμακών Μηχανών	911,39

Σχ. 9, Ανάλυση και Τροποποίηση Φορολογικών Στοιχείων συναλλασσόμενου

**ΣΗΜΕΙΩΣΗ**

Η Προετοιμασία των στοιχείων Φορολόγησης μπορεί να εκτελεστεί όσες φορές επιθυμείτε. Η εφαρμογή διαγράφει τα παλιά στοιχεία και επαναυπολογίζει τα νέα σύμφωνα με τα κριτήρια που θα καθορισθούν. Τα στοιχεία που αποτυπώνονται στη φόρμα της Ανάλυσης των φορολογικών στοιχείων ανά Συναλλασσόμενο εμφανίζονται στο Xml αρχείο αποστολής και γι αυτό το λόγο αν έχετε προβεί σε τροποποιήσεις των στοιχείων δεν πρέπει να εκτελέσετε ξανά την Προετοιμασία γιατί όποια μεταβολή στοιχείων έχει γίνει θα χαθεί.

Εκτύπωση Στοιχείων Φορολογικής Ενημέρωσης

Μέσω της επιλογής "Εκτύπωση Στοιχείων Φορολογικής Ενημέρωσης", μπορείτε να δείτε τις εγγραφές που υπολογίστηκαν με την προετοιμασία και που θα ληφθούν υπόψη στη δημιουργία του Xml αρχείου αποστολής. Τα αποτελέσματα της εκτύπωσης θα αφορούν σε εγγραφές - τιμολόγια συγκεντρωτικά, έξοδα κατά ΑΦΜ συγκεντρωτικά, λιανικές πωλήσεις συγκεντρωτικά, προς υποβολή στη ΓΓΠΣ . Με άλλα λόγια, το Σύστημα θα εμφανίσει σε κάθε γραμμή της εκτύπωσης τις κινήσεις του ίδιου ΑΦΜ μέσα στη χρονική περίοδο του φίλτρου αθροιστικά . Για παράδειγμα αν σε διάστημα ενός μήνα εκδόθηκαν 5 τιμολόγια στον ίδιο πελάτη η συνολική καθαρή τους αξία, η αξία ΦΠΑ που τους αντιστοιχεί καταγράφεται αθροιστικά στην εκτύπωση .

Σχ. 10, Κριτήρια εκτύπωσης Φορολογικών Στοιχείων

Δημιουργία Αρχείου Στοιχείων Φορολογικής Ενημέρωσης

Με τη διαδικασία δημιουργίας αρχείου στοιχείων φορολογικής ενημέρωσης, ενσωματωμένη στο μενού "Εργασίες Φορολογικής Ενημέρωσης", κλείνει ο κύκλος περιγραφής όλης της διαδικασίας ενώ είστε σε

θέση να δημιουργήσετε το Xml αρχείο αποστολής για εισαγωγή του και επιπλέον διαχείριση από το Module SFP Συγκεντρωτική.

Η εξαγωγή των φορολογικών στοιχείων σε αρχείο τύπου xml εναρμονίζεται με την κείμενη νομοθεσία και στη φόρμα που ανοίγει, θα κληθείτε να προσδιορίσετε ποιες "εγγραφές" θα συμπεριληφθούν στο αρχείο, ως ακολούθως :

Σχ. 11, Κριτήρια Δημιουργίας αρχείου Πωλήσεων xml

Σχ. 12, Κριτήρια Δημιουργίας αρχείου Αγορών xml

- **Επιλογή :** Προσδιορίζετε αν στο αρχείο θα συμπεριληφθούν στοιχεία Πωλήσεων ή Αγορών
- **Είδος Εγκατάστασης :** Καθορίζετε το υποκατάστημα της εταιρίας που αφορά στα στοιχεία υποβολής. Το συγκεκριμένο πεδίο συμπληρώνεται μόνο στην περίπτωση που επιθυμείτε υποβολή ανά υποκατάστημα αλλιώς πρέπει το πεδίο να είναι κενό (που σημαίνει συνολική υποβολή για το ΑΦΜ). Εφόσον συμπληρώνεται, το περιεχόμενο είναι ένας αριθμός από 0 (που σημαίνει έδρα) έως 9999,

όπως τα έχει δηλώσει η επιχείρηση στο taxis και όπως τα υπέβαλλε και στην ετήσια κατάσταση πελατών – προμηθευτών.

- **Ημερομηνία υπολογισμού Από – Έως :** Εμφανίζεται το ημερομηνιακό εύρος σύμφωνα με το οποίο έχει τρέξει η Προετοιμασία υπολογισμού σύμφωνα με την επιλεγμένη τιμή Πωλήσεων ή Αγορών
- **Όνομα αρχείου :** Προσδιορίζετε τη διαδρομή προορισμού του αρχείου που θα δημιουργηθεί καθώς και το όνομα που αυτό θα λάβει. Η εφαρμογή προτείνει την περιοχή του δίσκου \CL\DATA ως περιοχή αποθήκευσης και στο προτεινόμενο όνομα του αρχείου εμπεριέχονται τα αναγνωριστικά της ονοματολογίας αρχείου της εφαρμογής – ο 3ψήφιος κωδικός της εταιρίας και η κατάληξη του xml αρχείου. Με την ενεργοποίηση του πλήκτρου **“Συνέχεια”** το αρχείο θα εξαχθεί στην καθορισμένη μονάδα δίσκου με τελικό προορισμό του την εφαρμογή SFP Συγκεντρωτική για επιπλέον διαχείρισή του.

Τα απαιτούμενα, σύμφωνα με όσα επιβάλει ο Νόμος, και με τα οποία δημιουργείται το xml αρχείο αποστολής είναι ο Αριθμός Φορολογικού Μητρώου του συναλλασσόμενου (πελάτη ή προμηθευτή) που εμπλέκεται στη συναλλαγή, το πλήθος των παραστατικών που έχουν εκδοθεί ή ληφθεί, η καθαρή αξία της συναλλαγής, η αξία ΦΠΑ της συναλλαγής όπως και ο χαρακτηρισμός για τους συναλλασσόμενους προμηθευτές του υπόχρεου ή μη υπόχρεου υποβολής.

Για να μην υπάρξει εμπόδιο στη διαδικασία, επισημαίνουμε πόση μεγάλη σημασία έχει η εκχώρηση του σωστού Αριθμού Φορολογικού Μητρώου (αποφυγή καταχώρισης λανθασμένου ή ασυμπλήρωτου ΑΦΜ) στους συναλλασσόμενους (αγορών / πωλήσεων χονδρικής), οι κινήσεις των οποίων θα υποβληθούν στην ΓΓΠΣ.



ΣΗΜΕΙΩΣΗ

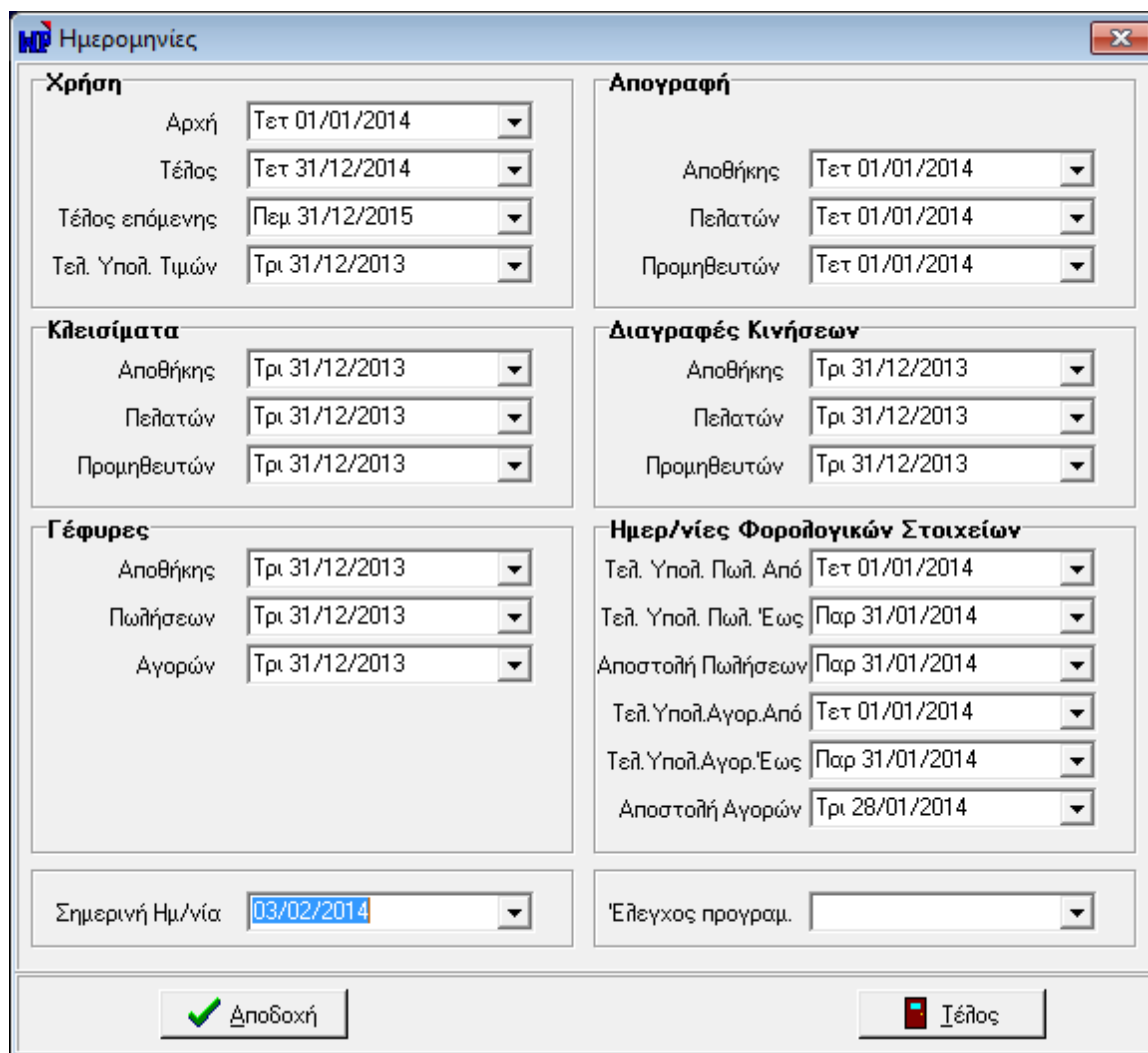
Για την εισαγωγή, διαχείριση και αποστολή στη ΓΓΠΣ του xml αρχείου από την εφαρμογή SFP Συγκεντρωτική, πρέπει να συμβουλευθείτε το εγχειρίδιο της εν λόγω εφαρμογής, που συνοδεύει την εγκατάσταση της έκδοσης.

[Επιστροφή](#)

▼ Ημερομηνίες εφαρμογής

Από Πληροφορίες → Ημερομηνίες → **Zoom ημερομηνιών**, αποτυπώνονται αυτόματα από την εφαρμογή οι ημερομηνίες που διενεργήθηκαν οι εργασίες φορολογικής ενημέρωσης.

- **Τελευταίος υπολογισμός Πωλήσεων Από - Έως** : Ενημερώνεται βάσει του εύρους των ημερομηνιών που διενεργήθηκε η Προετοιμασία και Αποστολή στοιχείων φορολογικής ενημέρωσης πωλήσεων
- **Αποστολή Πωλήσεων** : Ενημερώνεται με την ημερομηνία σύμφωνα με την οποία δημιουργήθηκε το xml αρχείο εξαγωγής πωλήσεων
- **Τελευταίος υπολογισμός Αγορών Από - Έως** : Ενημερώνεται βάσει του εύρους των ημερομηνιών που διενεργήθηκε η Προετοιμασία φορολογικής ενημέρωσης αγορών
- **Αποστολή Αγορών** : Ενημερώνεται με την ημερομηνία σύμφωνα με την οποία δημιουργήθηκε το xml αρχείο εξαγωγής αγορών



Ημερομηνίες

Χρήση

Αρχή: Τετ 01/01/2014

Τέλος: Τετ 31/12/2014

Τέλος επόμενης: Περ 31/12/2015

Τελ. Υπολ. Τιμών: Τρι 31/12/2013

Απογραφή

Αποθήκης: Τετ 01/01/2014

Πελατών: Τετ 01/01/2014

Προμηθευτών: Τετ 01/01/2014

Κλεισίματα

Αποθήκης: Τρι 31/12/2013

Πελατών: Τρι 31/12/2013

Προμηθευτών: Τρι 31/12/2013

Διαγραφές Κινήσεων

Αποθήκης: Τρι 31/12/2013

Πελατών: Τρι 31/12/2013

Προμηθευτών: Τρι 31/12/2013

Γέφυρες

Αποθήκης: Τρι 31/12/2013

Πωλήσεων: Τρι 31/12/2013

Αγορών: Τρι 31/12/2013

Ημερ/νίες Φορολογικών Στοιχείων

Τελ. Υπολ. Πωλ. Από: Τετ 01/01/2014

Τελ. Υπολ. Πωλ. Έως: Παρ 31/01/2014

Αποστολή Πωλήσεων: Παρ 31/01/2014

Τελ. Υπολ. Αγορ. Από: Τετ 01/01/2014

Τελ. Υπολ. Αγορ. Έως: Παρ 31/01/2014

Αποστολή Αγορών: Τρι 28/01/2014

Σημερινή Ημ/νία: 03/02/2014

Έλεγχος προγραμ.:

Αποδοχή

Έξοδος

Σχ. 13, Ημερομηνίες Φορολογικών Στοιχείων

[Επιστροφή](#)

▼ Ενημέρωση Λογιστικής

Στο αρχείο γέφυρας με το οποίο θα ενημερωθεί η Γενική Λογιστική προστέθηκαν δύο τελευταίες στήλες με πληροφορίες που αφορούν τον "Σειριακό αριθμό της Ταμειακής μηχανής" και το "Είδος της εγγραφής" για τις περιπτώσεις παραστατικών που έχουν ακυρωθεί. Οι συγκεκριμένες στήλες είναι δυνατόν να λάβουν τις παρακάτω τιμές :

- **S/N Ταμειακής Μηχανής:** Για τα παραστατικά με είδος 'Λιανική', η στήλη λαμβάνει την τιμή του σειριακού αριθμού ταμειακής μηχανής από την επικεφαλίδα των παραστατικών λιανικής. Για τα παραστατικά λιανικής που στην επικεφαλίδα τους το συγκεκριμένο πεδίο είναι κενό, τότε η στήλη του αρχείου γέφυρας ενημερώνεται με την τιμή 'Λιανική'.
- **Είδος εγγραφής :** Προκειμένου να ενημερωθεί η Λογιστική αν το είδος εγγραφής αφορά σε ακυρωτική, ακυρωμένη ή κανονική προστέθηκε η τελευταία στήλη με τις τιμές
 - '0' : Κανονική
 - '1' : Ακυρωμένο
 - '2' : Ακυρωτικό

Στη συνέχεια, αφού παραχθεί το αρχείο γέφυρας, πρέπει μέσα από την εφαρμογή λογιστικής, να προστεθούν οι συγκεκριμένες δύο στήλες στο σχέδιο εισαγωγής.

[Επιστροφή](#)