

EPSILONNET

Ειδικό Καθεστώς Φ.Π.Α (39β)

**Αντιγραφή Παραμέτρων των Παραγόμενων
Άρθρων/Εγγραφών**



Περιεχόμενα

Περιεχόμενα	2
1 Εύρεση και Ορισμός Παραμέτρων Παραγόμενων Άρθρων	4
2 Αντιγραφή Παραμέτρων από Εταιρία	4
3 Ορισμός Παραμέτρων από τον Χρήστη	6
3.1 Μενού Παραμέτρων : Έσοδα & Εισπράξεις.....	6
3.1.1 Παραγόμενο Τιμολόγιο Εσόδων.....	6
3.1.2 Παραγόμενο Εισπράξεων	7
3.2 Μενού Παραμέτρων : Έξοδα & Πληρωμές	8
3.2.1 Παραγόμενο Τιμολόγιο Εξόδων	8
3.2.2 Παραγόμενο Πληρωμών.....	9

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

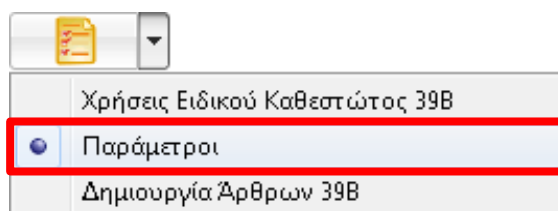
Παρακάτω προτείνεται μια αλληλουχία ενεργειών την οποία ο χρήστης πρέπει να ακολουθήσει για να αξιοποιήσει τις δυνατότητες της εφαρμογής.

1 Εύρεση και Ορισμός Παραμέτρων Παραγόμενων Άρθρων

Εφόσον μία εταιρεία έχει ενταχθεί στο ειδικό καθεστώς Φ.Π.Α (39B) , απαιτείται πέρα των καταχωρήσεων του χρήστη να δημιουργηθούν και μία σειρά αυτόματα παραγόμενων άρθρων για την ορθή παρακολούθηση και αποτύπωση της Περιοδικής Φ.Π.Α .

Ο χρήστης πριν επιλέξει την «**Δημιουργία Άρθρων 39B**» πρέπει πρώτα να κάνει αντιγραφή παραμέτρων . Η επιλογή της αντιγραφής παραμέτρων μπορεί να ενεργοποιηθεί από τα εξής σημεία:

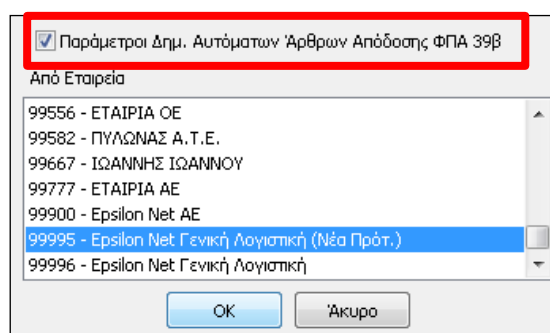
- ✓ από το μενού **Αρχείο** -> **Ειδικό Καθεστώς Φ.Π.Α (39B)** -> **Παράμετροι**
- ✓ από την **συντόμευση** της γραμμής εργαλείων



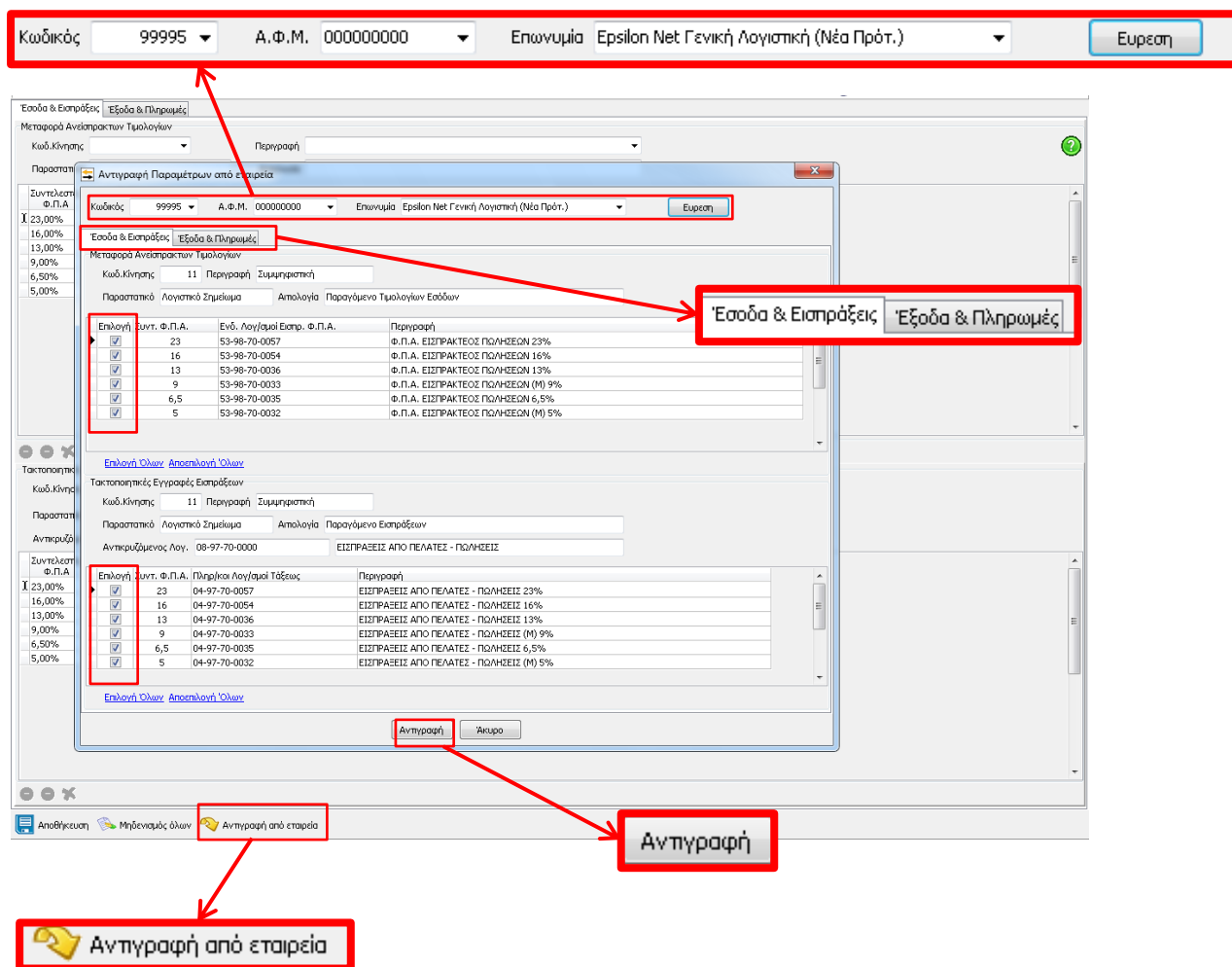
Στη φόρμα που εμφανίζεται, θα πρέπει να οριστούν οι παράμετροι βάσει των οποίων θα **δημιουργηθούν από την εφαρμογή τα παραγόμενα άρθρα** .Σε περίπτωση που δεν υπάρχουν παράμετροι, θα πρέπει είτε να εισαχθούν από το χρήστη είτε να αντιγραφούν από κάποια άλλη εταιρία.

2 Αντιγραφή Παραμέτρων από Εταιρία

Εάν ο χρήστης επιθυμεί να αντιγράψει παραμέτρους μπορεί να το πραγματοποιήσει επιλέγοντας **Συντήρηση** -> **Αντιγραφή Παραμέτρων από Εταιρία** -> **Γενικών Παραμέτρων** -> **Παράμετροι Δημ. Αυτόματων Εγγραφών Απόδοσης Φ.Π.Α 39β**.



Εναλλακτικά ο χρήστης μπορεί μέσα από την φόρμα ορισμού των παραμέτρων να επιλέξει «**Αντιγραφή από εταιρία**», να ορίσει την εταιρία από την οποία επιθυμεί να αντλήσει τις παραμέτρους και να επιλέξει «**Εύρεση**».



The screenshot shows the 'Αντιγραφή Παραμέτρων από εταιρία' dialog box. At the top, search criteria are entered: Κωδικός 99995, Α.Φ.Μ. 000000000, and Επωνυμία Epsilon Net Γενική Λογιστική (Νέα Πρότ.). The 'Εύρεση' button is visible. Below, the 'Εσοδα & Εισπράξεις' and 'Εξοδα & Πληρωμές' categories are selected. A table lists various parameters with checkboxes for selection. The 'Αντιγραφή' button is highlighted at the bottom of the dialog box.

Στη συνέχεια θα πρέπει να επιλέξει τις παραμέτρους που επιθυμεί και στα δύο μενού παραμέτρων (Εσοδα & Εισπράξεις και Εξοδα & Πληρωμές) και τέλος με το πλήκτρο «**Αντιγραφή**» να ολοκληρώσει τη διαδικασία ορισμού των παραμέτρων.

Εφόσον ολοκληρωθεί η διαδικασία ο χρήστης επιλέγει «**Αποθήκευση**» και πλέον μπορεί να προχωρήσει στην επιλογή «**Δημιουργία Άρθρων 39B**» για να δημιουργηθούν αυτόματα τα παραγόμενα άρθρα αναφορικά με το ειδικό καθεστώς Φ.Π.Α. 39β .

3 Ορισμός Παραμέτρων από τον Χρήστη

Ο χρήστης εφόσον το επιθυμεί μπορεί να ορίσει ο ίδιος τις παραμέτρους για την δημιουργία των παραγόμενων άρθρων . Για τον ορθό ορισμό των παραμέτρων ο χρήστης πρέπει να ακολουθήσει βασικά βήματα παραμετροποίησης των χαρακτηριστικών των λογαριασμών που θα χρησιμοποιήσει ανά περίπτωση .

3.1 Μενού Παραμέτρων : Έσοδα & Εισπράξεις

Σε αυτό το μενού ο χρήστης ορίζει τους λογαριασμούς με τους οποίους θα δημιουργηθούν τα παραγόμενα άρθρα αναφορικά με τα παραστατικά εσόδων του αλλά και για τις αντίστοιχες εισπράξεις από του Πελάτες του .

3.1.1 Παραγόμενο Τιμολόγιο Εσόδων

Σε αυτό το πεδίο πρέπει ο χρήστης να επιλέξει τους λογαριασμούς ανά συντελεστή Φ.Π.Α που θα λειτουργήσουν ως ενδιάμεσοι για το λογαριασμό του Φ.Π.Α πωλήσεων ώστε να μπορούμε να παρακολουθήσουμε το ποσό του Φ.Π.Α έως της είσπραξη του τιμολογίου από τον πελάτη . Το είδος του λογαριασμού που θα χρησιμοποιηθεί θα είναι χαρακτηρισμένο ως «**Άλλο**» και ο προτεινόμενος λογαριασμός για τα διπλογραφικά βιβλία είναι ο **53-98-70-00XX** .

Εσοδα & Εισπράξεις		Έξοδα & Πληρωμές	
Μεταφορά Ανείσπρακτων Τιμολογίων			
Κωδ.Κίνησης	11	Περιγραφή	Συμψηφιστική
Παραστατικό	Λογιστικό Σημείωμα	Αιτιολογία	Παραγόμενο Τιμολογίων Εσόδων
Επιλογή	Συντ. Φ.Π.Α.	Ενδ. Λογ/σμοί Εισπρ. Φ.Π.Α.	Περιγραφή
<input checked="" type="checkbox"/>	23	53-98-70-0057	Φ.Π.Α. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ 23%
<input checked="" type="checkbox"/>	16	53-98-70-0054	Φ.Π.Α. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ 16%
<input checked="" type="checkbox"/>	13	53-98-70-0036	Φ.Π.Α. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ 13%
<input checked="" type="checkbox"/>	9	53-98-70-0033	Φ.Π.Α. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ (Μ) 9%
<input checked="" type="checkbox"/>	6,5	53-98-70-0035	Φ.Π.Α. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ 6,5%
<input checked="" type="checkbox"/>	5	53-98-70-0032	Φ.Π.Α. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ (Μ) 5%

Αντίστοιχα για τα απλογραφικά προτείνεται ο λογαριασμός **53-7000** .

Παράμετροι Αυτόματων Εγγραφών			
Εσοδα & Εισπράξεις		Έξοδα & Πληρωμές	
Μεταφορά Ανείσπρακτων Τιμολογίων			
Παραστατικό	Λογιστικό Σημείωμα	Αιτιολογία	Παραγόμενο Τιμολογίων Εσόδων
Ενδιάμεσος Λογαριασμός Εισπρακτέου Φ.Π.Α.	53-7000	Φ.Π.Α. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	

3.1.2 Παραγόμενο Εισπράξεων

Σε αυτό το πεδίο πρέπει ο χρήστης να επιλέξει αρχικά τον λογαριασμό που θα λειτουργήσει ως αντικριζόμενος στην πληροφοριακή εγγραφή της εισπραξης καθώς και τους πληροφοριακού λογαριασμούς τάξεως ανά συντελεστή Φ.Π.Α για την ενημέρωση της περιοδικής με το ποσό που προέκυψε ως αποτέλεσμα της εισπραξης του τιμολογίου από τον πελάτη μας .Ο αντικριζόμενος λογαριασμός πρέπει να είναι χαρακτηρισμένος ως «**Πελάτης**» και ο προτεινόμενος λογαριασμός για τα διπλογραφικά βιβλία είναι ο **08-97-70-0000** ενώ οι πληροφορικοί λογαριασμοί τάξεως πρέπει να είναι χαρακτηρισμένοι ως «**Εκροή**» και οι προτεινόμενοι λογαριασμός είναι της μορφής **04-97-70-00XX**

Τακτοποιητικές Εγγραφές Εισπράξεων				
Κωδ.Κίνησης	11	Περιγραφή	Συμφηφιστική	
Παραστατικό	Λογιστικό Σημείωμα	Αιτιολογία	Παραγόμενο Εισπράξεων	
Αντικριζόμενος Λογ.	08-97-70-0000	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ		
Επιλογή	Συντ. Φ.Π.Α.	Πληρ/κοι Λογ/σμοί Τάξεως	Περιγραφή	
<input checked="" type="checkbox"/>	23	04-97-70-0057	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ 23%	
<input checked="" type="checkbox"/>	16	04-97-70-0054	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ 16%	
<input checked="" type="checkbox"/>	13	04-97-70-0036	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ 13%	
<input checked="" type="checkbox"/>	9	04-97-70-0033	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ (Μ) 9%	
<input checked="" type="checkbox"/>	6,5	04-97-70-0035	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ 6,5%	
<input checked="" type="checkbox"/>	5	04-97-70-0032	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ (Μ) 5%	

Αντίστοιχα για τα απλογραφικά βιβλία ο αντικριζόμενος λογαριασμός πρέπει να είναι χαρακτηρισμένος ως «**Πελάτης**» και ο προτεινόμενος λογαριασμός για τα είναι ο **08-7000** ενώ οι πληροφορικοί λογαριασμοί τάξεως πρέπει να είναι χαρακτηρισμένοι ως «**Έσοδο**» και οι προτεινόμενοι λογαριασμός είναι της μορφής **04-70XX**

Τακτοποιητικές Εγγραφές Εισπράξεων				
Παραστατικό	Λογιστικό Σημείωμα	Αιτιολογία	Παραγόμενο Εισπράξεων	
Αντικριζόμενος Λογ.	08-7000	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ		
Συντελεστής Φ.Π.Α	Πληροφοριακοί Λογαριασμοί Τάξεως	Περιγραφή		
23,00%	04-7057	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ 23%		
16,00%	04-7054	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ 16%		
13,00%	04-7036	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ 13%		
9,00%	04-7033	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ (Μ) 9%		
6,50%	04-7035	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ 6,5%		
5,00%	04-7032	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ - ΠΩΛΗΣΕΙΣ (Μ) 5%		

3.2 Μενού Παραμέτρων : Έξοδα & Πληρωμές

Σε αυτό το μενού ο χρήστης ορίζει τους λογαριασμούς με τους οποίους θα δημιουργηθούν τα παραγόμενα άρθρα αναφορικά με τα παραστατικά εξόδων του αλλά και για τις αντίστοιχες πληρωμές προς τους Προμηθευτές του .

3.2.1 Παραγόμενο Τιμολόγιο Εξόδων

Σε αυτό το πεδίο πρέπει ο χρήστης να επιλέξει τους λογαριασμούς ανά συντελεστή Φ.Π.Α που θα λειτουργήσουν ως ενδιάμεσοι για το λογαριασμό του Φ.Π.Α πωλήσεων ώστε να μπορούμε να παρακολουθήσουμε το ποσό του Φ.Π.Α έως της πληρωμή του τιμολογίου στον προμηθευτή . Το είδος του λογαριασμού που θα χρησιμοποιηθεί θα είναι χαρακτηρισμένο ως «**Άλλο**» και ο προτεινόμενος λογαριασμός για τα διπλογραφικά βιβλία είναι ο **33-95-20-00XX** για τις αγορές και ο **33-95-60-00XX** για τις δαπάνες .

Έσοδα & Εισπράξεις		Έξοδα & Πληρωμές		
Μεταφορές Ανεξόφλητων Τιμολογίων				
Κωδ.Κίνησης		11	Περιγραφή	Συμψηφιστική
Παραστατικό		Λογιστικό Σημείωμα	Αιτιολογία	Παραγόμενο Τιμολογίων Εξόδων
Επιλογή	Συντελεστής Φ.Π.Α	Ενδιάμεσοι Λογαριασμοί Πληρωτέου Φ.Π.Α Αγορών	Περιγραφή	Ενδιάμεσοι Λογαριασμοί Πληρωτέου Φ.Π.Α Δαπάνων
<input checked="" type="checkbox"/>	23,00%	33-95-20-0057	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΑΓΟΡΩΝ 23%	33-95-60-0057
<input checked="" type="checkbox"/>	16,00%	33-95-20-0054	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΑΓΟΡΩΝ 16%	33-95-60-0054
<input checked="" type="checkbox"/>	13,00%	33-95-20-0036	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΑΓΟΡΩΝ 13%	33-95-60-0036
<input checked="" type="checkbox"/>	9,00%	33-95-20-0033	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΑΓΟΡΩΝ (Μ) 9%	33-95-60-0033
<input checked="" type="checkbox"/>	6,50%	33-95-20-0035	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΑΓΟΡΩΝ 6,5%	33-95-60-0035
<input checked="" type="checkbox"/>	5,00%	33-95-20-0032	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΑΓΟΡΩΝ (Μ) 5%	33-95-60-0032

Αντίστοιχα για τα απλογραφικά προτείνεται ο λογαριασμός **33-2000** για τις αγορές και ο **33-6000** για τις δαπάνες .

Έσοδα & Εισπράξεις		Έξοδα & Πληρωμές	
Μεταφορές Ανεξόφλητων Τιμολογίων			
Παραστατικό		Λογιστικό Σημείωμα	Αιτιολογία Παραγόμενο Τιμολογίων Εξόδων
Ενδιάμεσος Λογαριασμός Πληρωτέου Φ.Π.Α. Αγορών	33-2000	▼	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΑΓΟΡΩΝ
Ενδιάμεσος Λογαριασμός Πληρωτέου Φ.Π.Α. Δαπανών	33-6000	▼	Φ.Π.Α. ΠΛΗΡΩΤΕΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ

3.2.2 Παραγόμενο Πληρωμών

Σε αυτό το πεδίο πρέπει ο χρήστης να επιλέξει αρχικά τον λογαριασμό που θα λειτουργήσει ως αντικριζόμενος στην πληροφοριακή εγγραφή της πληρωμής καθώς και τους πληροφοριακού λογαριασμούς τάξεως αγορών ανά συντελεστή Φ.Π.Α για την ενημέρωση της περιοδικής με το ποσό που προέκυψε ως αποτέλεσμα της εξόφλησης του παραστατικού του προμηθευτή μας .Ο αντικριζόμενος λογαριασμός πρέπει να είναι χαρακτηρισμένος ως «**Προμηθευτής**» και ο προτεινόμενος λογαριασμός για τα διπλογραφικά βιβλία είναι ο **04-97-50-0000** ενώ οι πληροφορικοί λογαριασμοί τάξεως αγορών πρέπει να είναι χαρακτηρισμένοι ως «**Εισροή**» και οι προτεινόμενοι λογαριασμοί είναι της μορφής **08-97-20-00XX** για τις αγορές και **08-97-60-00XX** για τις δαπάνες .

Τακτοποιητικές Εγγραφές Πληρωμών				
Κωδ.Κίνησης		11	Περιγραφή Συμψηφιστική	
Παραστατικό		Λογιστικό Σημείωμα	Απολογία	Παραγόμενο Πληρωμών
Αντικριζόμενος Λογ.		04-97-50-0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	
Επιλογή	Συντελεστής Φ.Π.Α	Πληροφοριακοί Λογαριασμοί Τάξεως Αγορών	Περιγραφή	Πληροφοριακοί Λογαριασμοί Τάξεως Δαπανών
<input checked="" type="checkbox"/>	23,00%	08-97-20-0057	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 23%	08-97-60-0057
<input checked="" type="checkbox"/>	16,00%	08-97-20-0054	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 16%	08-97-60-0054
<input checked="" type="checkbox"/>	13,00%	08-97-20-0036	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 13%	08-97-60-0036
<input checked="" type="checkbox"/>	9,00%	08-97-20-0033	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ (Μ) 9%	08-97-60-0033
<input checked="" type="checkbox"/>	6,50%	08-97-20-0035	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 6,5%	08-97-60-0035
<input checked="" type="checkbox"/>	5,00%	08-97-20-0032	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ (Μ) 5%	08-97-60-0032

Αντίστοιχα για τα απλογραφικά βιβλία ο αντικριζόμενος λογαριασμός που προτείνεται είναι ο **04-5000** ενώ οι πληροφορικοί λογαριασμοί τάξεως αγορών που προτείνονται είναι της μορφής **08-20XX** για τις αγορές και **08-60XX** για τις δαπάνες .

Τακτοποιητικές Εγγραφές Πληρωμών				
Παραστατικό		Λογιστικό Σημείωμα	Απολογία	Παραγόμενο Πληρωμών
Αντικριζόμενος Λογ.		04-5000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	
Συντελεστής Φ.Π.Α	Πληροφοριακοί Λογαριασμοί Τάξεως Αγορών	Περιγραφή	Πληροφοριακοί Λογαριασμοί Τάξεως Δαπανών	
23,00%	08-2057	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 23%	08-6057	
16,00%	08-2054	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 16%	08-6054	
13,00%	08-2036	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 13%	08-6036	
9,00%	08-2033	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ (Μ) 9%	08-6033	
6,50%	08-2035	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ 6,5%	08-6035	
5,00%	08-2032	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ - ΑΓΟΡΕΣ (Μ) 5%	08-6032	