



---

## 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** (λογαριασμοί, συναλλασσόμενοι, 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](#)
    - ▼ [Γενικές Παράμετροι](#)
    - ▼ [Ειδικόι Λογαριασμοί Φορολογικών Στοιχείων](#)
  - ▼ [Παραμετροποίηση Λογαριασμών](#)
    - ▼ [Ενημέρωση στοιχείων Συναλλασσόμενων](#)
    - ▼ [Λογαριασμοί](#)
  - ▼ [Διαχείριση εγγραφών](#)
    - ▼ [Εγγραφές Εσόδων](#)
    - ▼ [Εγγραφές Εξόδων](#)
  - ▼ [Κανόνες δημιουργίας φορολογικών στοιχείων από άρθρα](#)
  - ▼ [Έλεγχος ΑΦΜ συναλλασσομένων](#)
  - ▼ [Εργασίες φορολογικής ενημέρωσης](#)
    - ▼ [Προετοιμασία φορολογικής ενημέρωσης](#)
    - ▼ [Εκτύπωση στοιχείων φορολογικής ενημέρωσης](#)
    - ▼ [Δημιουργία Αρχείου Στοιχείων Φορολογικής ενημέρωσης](#)
  - ▼ [Ημερομηνίες εφαρμογής](#)
  - ▼ [Ενημέρωση Λογιστικής από Εμπορική εφαρμογή](#)

[Επιστροφή](#)

## Αναλυτική περιγραφή

### ▼ Παραμετροποίηση εταιρίας

#### Γενικές Παράμετροι

**Α.Φ.Μ. 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.

**Συναλλασσόμενος Γενικών Δαπανών :** Στη δεύτερη σελίδα των γενικών παραμέτρων της εταιρίας, προστέθηκε νέα παράμετρος που αφορά σε συμπλήρωση του **“ΑΦΜ Συναλλασσόμενου Γενικών Δαπανών”**. Το πεδίο προστέθηκε, ώστε η εφαρμογή να εντάσσει τις εγγραφές Λοιπών Δαπανών που καταχωρίστηκαν χωρίς λογαριασμό προμηθευτή ή ΑΦΜ συναλλασσόμενου, συγκεντρωτικά στον συναλλασσόμενο που θα οριστεί στο συγκεκριμένο σημείο και έχει δημιουργηθεί στο αρχείο συναλλασσομένων.

**Καταχώριση ΦΠΑ ως εξόδου :** Στην παράμετρο αυτή έχετε τη δυνατότητα να ορίσετε αν στα άρθρα που αφορούν σε Δαπάνες / Έξοδα, το ΦΠΑ θα καταχωρίζεται με λογαριασμό Δαπάνης / Εξόδου ή όχι, ως ακολούθως:

- **Ναι :** Αν οριστεί η τιμή ‘Ναι’ , τότε αν σε ένα άρθρο έχετε δυο **συνεχόμενες** εγγραφές του ίδιου λογαριασμού Δαπανών / Εξόδων, κατά τον υπολογισμό των φορολογικών στοιχείων, θα θεωρηθεί η πρώτη εγγραφή ως Καθαρή Αξία και η δεύτερη ως Αξία ΦΠΑ
- **Όχι :** Με την επιλογή τιμής ‘Όχι’, τότε τα ποσά των δύο εγγραφών θα υπολογιστούν στην Καθαρή Αξία των φορολογικών στοιχείων

Σχ. 1, Γενικές παράμετροι εταιρίας

## Ειδικοί λογαριασμοί Φορολογικών Στοιχείων

Στις παραμέτρους της εταιρίας προστέθηκε νέος πίνακας με τίτλο **“Ειδικοί Λογαριασμοί Φορολογικών Στοιχείων”**, όπου ορίζονται κάποιοι ειδικοί λογαριασμοί Εσόδων / Εξόδων / Δαπανών οι οποίοι θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των φορολογικών στοιχείων, ανεξάρτητα από τον δηλωμένο χαρακτηρισμό του λογαριασμού. Παρέχεται η δυνατότητα ορισμού μέχρι 5 διαφορετικών λογαριασμών ανά κατηγορία που θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των φορολογικών στοιχείων καθώς και η χρήση μάσκας κωδικού.

Στο συγκεκριμένο πίνακα, ορίζονται οι λογαριασμοί που αφορούν σε:

- **Ειδικούς Φόρους Εσόδων / Εξόδων’** και **‘ΦΠΑ Ειδικών Φόρων Εσόδων / Εξόδων’**. Οι Ειδικοί φόροι Εσόδων / Εξόδων που δηλώνονται και είναι καταχωρισμένοι σε άρθρα, θα συμμετέχουν αθροιστικά, στον υπολογισμό των φορολογικών στοιχείων με τους κύριους λογαριασμούς Εσόδων, Εξόδων, Αγορών/Αποθεμάτων. Αντίστοιχα οι λογαριασμοί ΦΠΑ Ειδικών Φόρων Εσόδων / Εξόδων, θα συμμετέχουν αθροιστικά με τους κύριους λογαριασμούς ΦΠΑ Εσόδων / Εξόδων. Παραδείγματα των ειδικών φόρων Εσόδων / Εξόδων αποτελούν οι Πρόσθετοι Φόροι, Λογαριασμοί Εισφορών Ανακύκλωσης, κ.λ.π.

- Επιπλέον πρέπει να καθοριστούν λογαριασμοί που αφορούν στη κατηγορία 'Λογαριασμοί Δαπανών' και 'ΦΠΑ Λογαριασμών Δαπανών', προκειμένου εγγραφές που αφορούν στη συγκεκριμένη κατηγορία να απεικονιστούν στις στήλες λοιπών δαπανών των φορολογικών στοιχείων

Ειδικοί Φόροι Εσόδων	ΦΠΑ Ειδ. Φόρων Εσόδων
54.68.**	54.00.70.**

Ειδικοί Φόροι Εξόδων	ΦΠΑ ειδ. Φόρων Εξόδων
64.68.**	54.00.20.**

Λογαριασμοί Δαπανών	ΦΠΑ Λογαρ. Δαπανών
62.00.00.**	54.00.64.**
63.04.99.00	54.00.**.**
64.**.**	

Αποδοχή Γέλιος

Σχ. 2, Ειδικοί Λογ/μοί Φορ. Στοιχείων

[Επιστροφή](#)

## ▼ Παραμετροποίηση Λογαριασμών

### Ενημέρωση στοιχείων συναλλασσόμενων

Σε κάθε Πελάτη, Γενικό Πελάτη, Προμηθευτή και Γενικό Προμηθευτή θα πρέπει να οριστεί η κατάλληλη συμπεριφορά για τη συμμετοχή του στις καταστάσεις των φορολογικών στοιχείων.

Στα στοιχεία διευθύνσεων του **Πελάτη και Γενικού Πελάτη**, προστέθηκε η νέα παράμετρος **“Υποβολή Φορολογικών Στοιχείων”** η οποία καθορίζει αν οι κινήσεις του συναλλασσόμενου θα συμπεριλαμβάνονται στο αρχείο φορολογικών στοιχείων προς τη Γ.Γ.Π.Σ.

Η συγκεκριμένη παράμετρος έχει δύο δυνατές τιμές:

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

Στα στοιχεία διευθύνσεων του **Προμηθευτή και Γενικού Προμηθευτή**, προστέθηκε η νέα παράμετρος **“Υποβολή Φορολογικών Στοιχείων”** η οποία καθορίζει αν οι κινήσεις του συναλλασσόμενου θα περιλαμβάνονται στο αρχείο φορολογικών στοιχείων προς τη Γ.Γ.Π.Σ.

Η παράμετρος μπορεί να λάβει τις εξής τρεις δυνατές τιμές :

- **Συμμετέχει ως υπόχρεος :** Αν ο προμηθευτής ή γενικός προμηθευτής οριστεί ότι είναι “υπόχρεος” τότε οι κινήσεις του θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των στοιχείων για υποβολή.
- **Συμμετέχει ως μη υπόχρεος :** Αν ο προμηθευτής ή γενικός 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 συναλλασσόμενος είναι μη υπόχρεος υποβολής (στοιχείο που είναι απαιτητό στην υποβολή των φορολογικών στοιχείων).
- **Δεν συμμετέχει :** Οι κινήσεις προμηθευτών ή γενικών προμηθευτών που έχουν τη συγκεκριμένη επιλογή τιμής δεν θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των στοιχείων για υποβολή.

**ML** Αναλυτικά Στοιχεία Συναλλασσομένων - Τροποποίηση

Α.Φ.Μ.  Επωνυμία | Λογαριασμός |  | Δημόσιο |  |
Τύπ. συναλ/νου		Περιλαμβ. ΚΕΠΥΘ	
Οικον. Εφορία		Υποβάλλει δήλωση	
Είδος επιχ/σης		Κατηγ. Ακινήτου	
		Υποβολή Φορ/κών Στοιχείων	

Διεύθυνση	<input type="text" value="32 - 38 Kalbstrasse"/>	Τηλέφωνο 1	<input type="text" value="0049-89-7865432"/>
>>	<input type="text" value="Munchen"/>	Τηλέφωνο 2	<input type="text" value="0049-89-7789076"/>
Ταχ. Κώδ.	<input type="text" value="D 8000"/>	Telex	<input type="text"/>
Πόλη/Χώρα	<input type="text" value="Deutschland"/>	Fax	<input type="text" value="0049-89-7784412"/>

Παρατήρηση

	Τρέχουσα χρήση	Επόμενη χρήση	Στοιχεία χρήστη
Πλήθος τιμολογίου	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="0"/>
Αξία τιμολογίου	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="17.076,97"/>	<input type="text" value="0,00"/>

Σχ. 3, Στοιχεία Συναλλασσομένων



**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 .

**Λογαριασμοί**

Οι λογαριασμοί των οποίων οι αξίες θα συμμετέχουν στον υπολογισμό των φορολογικών στοιχείων είναι αυτοί που ως χαρακτηρισμό έχουν την τιμή 'Πάγια', 'Αγορές / Αποθέματα', 'Εσοδα', 'Εξόδα', 'ΦΠΑ Εσόδων', 'ΦΠΑ Εξόδων' και θα πρέπει να ελεγχθούν ως προς τη σωστή επιλογή τιμής στον χαρακτηρισμό τους.

Επιπλέον για τους Ειδικούς Λογαριασμούς φόρων Εσόδων και Εξόδων που έχουν δηλωθεί στον πίνακα "Ειδικοί Λογ/σμοί Φορ. Στοιχείων" των παραμέτρων εταιρείας και καταχωρούνται εγγραφές Πωλήσεων ή Αγορών, οι αξίες τους θα συμπεριληφθούν στις καταστάσεις φορολογικών στοιχείων.

Ομοίως οι αξίες των καθορισμένων Λογαριασμών Δαπανών του ίδιου πίνακα θα συμπεριληφθούν στις Λοιπές Δαπάνες των φορολογικών στοιχείων.

[Επιστροφή](#)

## ▼ Διαχείριση εγγραφών

Στην ενότητα αυτή παραθέτουμε ορισμένα σημεία που αξίζει να τονιστούν κατά την καταχώριση των εγγραφών :

### Εγγραφές Εσόδων

Οι εγγραφές των συναλλασσομένων με τύπο 'Πελάτης' ή 'Γενικός Πελάτης' θα απεικονιστούν στα φορολογικά στοιχεία των Πωλήσεων συγκεντρωτικά. Οι αξίες των χαρακτηρισμένων λογαριασμών 'Εσόδων' απεικονίζονται στις Καθαρές αξίες των στοιχείων, ενώ οι αξίες των χαρακτηρισμένων λογαριασμών 'ΦΠΑ Εσόδων' θα ενημερώσουν τις αξίες ΦΠΑ των φορολογικών στοιχείων.

Το προκαθορισμένο από την εφαρμογή είδος εγγραφής "Είδος Χ/Π" καθορίζει τον τύπο της εγγραφής "Χρεωστικά τιμολόγια" ή "Τιμολόγια αντίστροφης χρέωσης" (πιστωτικά) βάσει του οποίου ενημερώνονται τα φορολογικά στοιχεία. Τα τιμολόγια εσόδων πρέπει να καταχωρίζονται με κανονική φορά ενώ τα πιστωτικά με αντίθετη φορά εγγραφών (Για παράδειγμα το Τιμολόγιο καταχωρίζεται με Πίστωση του λογαριασμού Εσόδων και Χρέωση του Πελάτη και το Πιστωτικό με Χρέωση των Εσόδων και Πίστωση του Πελάτη). Η δε απεικόνιση των εγγραφών 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 εγγραφές των άρθρων προστέθηκε το νέο τύπου ZOOM πεδίο "S/N TM" για την κάλυψη των επιχειρήσεων, τα έσοδα των οποίων εκδίδονται μέσω ταμειακής μηχανής. Στο νέο πεδίο καταχωρίζεται ο σειριακός αριθμός ταμειακής μηχανής που χρησιμοποιείται σε κάθε εγκατάσταση. Για τις εγγραφές που αφορούν σε Λιανική πώληση χωρίς συμμετοχή ταμειακής μηχανής, πρέπει να υπάρχει η τιμή 'ΛΙΑΝΙΚΗ' στο αντίστοιχο πεδίο. Σε καμία περίπτωση δεν θα πρέπει να παραλείψετε τη συμπλήρωση του σειριακού αριθμού της ταμειακής, ως βασικό χαρακτηριστικό γνώρισμά της, ή την τιμή ΛΙΑΝΙΚΗ για τις εγγραφές χωρίς ταμειακή.

Τα άρθρα που αφορούν σε εγγραφές εσόδων χονδρικής **δεν** πρέπει να έχουν συμπληρωμένη τιμή στο πεδίο του σειριακού αριθμού ταμειακής.

**ΜΛ Προβολή άρθρων**

**Επικεφαλίδα**

Ημ/γιο 001      Αιτιολογία Απόδειξη Λιανικής Πώλ      Ομάδα Εγγραφών

Ημ/νία 23/01/2014      Χαρ/σμός      Α/Α Άρθρου 108

Παρ/κό ΔΔ3012346      Κατηγορία      Α/Α Ημ/γίου 95

S/N T.M. EP203003109

**Εγγραφές**

A/A	Λογαριασμός	Τίτλος	Χρέωση	Πίστωση
1	30.00.99	Πελάτης ΛΙΑΝΙΚΗΣ	821,72	
2	70.01.00.23	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡ. ΛΙΑΝ. 23%		668,07
3	54.00.70.23	ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡ. 23%		153,65

**Σύνοψη**

Υπόλοιπο Άρθρου 0,00      821,72      821,72

Εκτύπωση    Zoom    Ιστορικό    Κατανομή    Επ/σμός Οικοδ.    Διαγραφή    Ίδιος

Σχ. 4, Άρθρο Εσόδων Λιανικής με Ταμειακή Μηχανή

**ΜΛ Τροποποίηση άρθρων**

**Επικεφαλίδα**

Ημ/γιο 001      Αιτιολογία Κέντρο Ηλεκτρ.Εξοπλ      Ομάδα Εγγραφών

Ημ/νία 02/01/2014      Χαρ/σμός      Α/Α Άρθρου 13

Παρ/κό ΔΔ2000001      Κατηγορία      Α/Α Ημ/γίου 7

S/N T.M. ΛΙΑΝΙΚΗ

**Εγγραφές**

A/A	Λογαριασμός	Τίτλος	Χρέωση	Πίστωση
1	30.00.00	Κέντρο - ΥΠΟΧΡΕΩΣ	366,25	
2	70.01.00.23	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡ. ΛΙΑΝ. 23%		297,76
3	54.00.70.23	ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡ. 23%		68,49

**Σύνοψη**

Υπόλοιπο Άρθρου 0,00      366,25      366,25

Εκτύπωση    Zoom    Ιστορικό    Κατανομή    Επ/σμός Οικοδ.    Διαγραφή    Ίδιος

Σχ. 5, Άρθρο Εσόδων Λιανικής χωρίς Ταμειακή Μηχανή

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 ή χωρίς κωδικό ταμειακής.

## Εγγραφές Εξόδων

Οι εγγραφές των συναλλασσομένων με τύπο 'Προμηθευτής' ή 'Γενικός Προμηθευτής' θα απεικονιστούν στα φορολογικά στοιχεία των Αγορών συγκεντρωτικά. Οι αξίες των χαρακτηρισμένων λογαριασμών 'Εξόδων' απεικονίζονται στις Καθαρές αξίες των στοιχείων, ενώ οι αξίες των χαρακτηρισμένων λογαριασμών 'ΦΠΑ Εξόδων' θα ενημερώσουν τις αξίες ΦΠΑ των φορολογικών στοιχείων.

Το προκαθορισμένο από την εφαρμογή είδος εγγραφής "Είδος Χ/Π" καθορίζει τον τύπο της εγγραφής "Χρεωστικά τιμολόγια" ή "Τιμολόγια αντίστροφης χρέωσης" (πιστωτικά) βάσει του οποίου ενημερώνονται τα φορολογικά στοιχεία. Τα τιμολόγια εξόδων πρέπει να καταχωρίζονται με κανονική φορά ενώ τα πιστωτικά με αντίθετη φορά εγγραφών (Για παράδειγμα το Τιμολόγιο καταχωρίζεται με Χρέωση του λογαριασμού Εξόδων και Πίστωση του Προμηθευτή και το Πιστωτικό με Πίστωση των Εξόδων και Χρέωση του Προμηθευτή). Η δε απεικόνιση των εγγραφών 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](#)

## ▼ Κανόνες δημιουργίας φορολογικών στοιχείων

Στο σημείο αυτό κρίνεται απαραίτητο να περιγραφούν οι παρακάτω κανόνες που πρέπει να τηρούνται στη διαχείριση των άρθρων, προκειμένου να ενημερωθούν τα φορολογικά στοιχεία στις επιθυμητές ομάδες :

- Οι λογαριασμοί των καθαρών αξιών να είναι χαρακτηρισμένοι 'Εσοδα ή 'Εξοδα ή Αγορές/Αποθέματα ή Πάγια
- Οι λογαριασμοί των αξιών ΦΠΑ να είναι χαρακτηρισμένοι ΦΠΑ Εσόδων ή ΦΠΑ Εξόδων
- Τα πιστωτικά πρέπει να καταχωρούνται με αντίθετη φορά εγγραφών
- Τα ακυρωτικά να καταχωρούνται με αρνητικά πρόσημα στις αξίες και να υπάρχει η ένδειξη 'Ακυρωτικό (2)' ή 'Ακυρωμένα (1)' εγγραφή
- Δεν πρέπει να υπάρχουν στο ίδιο άρθρο λογαριασμοί Εσόδων και Εξόδων ή Αγορών ή Παγίων ταυτόχρονα

- Δεν πρέπει να υπάρχουν στο ίδιο άρθρο λογαριασμοί ΦΠΑ Εσόδων και ΦΠΑ Εξόδων ταυτόχρονα

**Ειδικά για τις ομάδες τύπου Εσόδων / Εξόδων Χονδρικής:**

Πρέπει να υπάρχει καταχωρισμένος συναλλασσόμενος στο άρθρο, ως ακολούθως :

- Να υπάρχει λογαριασμός χαρακτηρισμένος Πελάτης ή Προμηθευτής συνδεδεμένος με ΑΦΜ
- Αν δεν υπάρχει λογαριασμός χαρακτηρισμένος Πελάτης ή Προμηθευτής, τότε στις εγγραφές των λογαριασμών που είναι χαρακτηρισμένοι ως Έσοδα ή Έξοδα ή Αγορές/Αποθέματα να έχει γίνει επιλογή ΑΦΜ συναλλασσόμενου Γενικού πελάτη ή Γενικού Προμηθευτή αντίστοιχα
- Ο επιλεγμένος συναλλασσόμενος να έχει την τιμή 'Υπόχρεος' ή 'Μη υπόχρεος'
- Πρέπει να υπάρχει μόνο ένας συναλλασσόμενος στο άρθρο

**Επομένως :**

Για να ενημερώσει Φορολογικά στοιχεία **Πωλήσεων Χονδρικής** ένα άρθρο, πρέπει :

- Να υπάρχει συναλλασσόμενος στο άρθρο
- Να υπάρχουν λογαριασμοί Εσόδων
- Αν υπάρχει ΦΠΑ, να υπάρχουν λογαριασμοί ΦΠΑ Εσόδων

Για να ενημερώσει Φορολογικά στοιχεία **Πωλήσεων Λιανικής** ένα άρθρο, πρέπει :

- Να υπάρχει συναλλασσόμενος στο άρθρο
- Να υπάρχουν λογαριασμοί Εσόδων
- Αν υπάρχει ΦΠΑ, να υπάρχουν λογαριασμοί ΦΠΑ Εσόδων
- Να υπάρχει τιμή στο πεδίο "S/N TM" (Λιανική ή Σειριακός αριθμός)

Για να ενημερώσει Φορολογικά στοιχεία **Αγορών Χονδρικής** ένα άρθρο, πρέπει :

- Να υπάρχει συναλλασσόμενος στο άρθρο
- Να υπάρχουν λογαριασμοί Εξόδων
- Αν υπάρχει ΦΠΑ, να υπάρχουν λογαριασμοί ΦΠΑ Εξόδων

Για να ενημερώσει Φορολογικά στοιχεία **Λοιπών Δαπανών** ένα άρθρο, πρέπει :

- Να μην υπάρχει συναλλασσόμενος στο άρθρο
- Να υπάρχουν λογαριασμοί Δαπανών και ΦΠΑ Δαπανών που είναι δηλωμένοι στον πίνακα "Ειδικοί Λογ/σμοί Φορ. Στοιχείων" στις παραμέτρους της εταιρείας
- Ο συναλλασσόμενος Γενικών δαπανών που έχει οριστεί στις παραμέτρους της εταιρείας θα ενημερωθεί από την εφαρμογή με τις αξίες των συγκεκριμένων εγγραφών

Αν πρέπει ένα άρθρο να ενημερώσει Φορολογικά στοιχεία **Πωλήσεων ή Αγορών** και υπάρχουν καταχωρισμένοι λογαριασμοί που αφορούν σε Ειδικούς Φόρους Εσόδων ή Εξόδων οι οποίοι δεν είναι χαρακτηρισμένοι ως Έσοδα ή Έξοδα, πρέπει :

- Να υπάρχει συναλλασσόμενος στο άρθρο
- Να υπάρχουν λογαριασμοί Εσόδων ή Εξόδων
- Αν υπάρχει ΦΠΑ, να υπάρχουν λογαριασμοί ΦΠΑ Εσόδων ή Εξόδων
- Οι Ειδικοί Φόροι Εσόδων ή Εξόδων να είναι δηλωμένοι στον πίνακα “Ειδικοί Λογ/σμοί Φορ. Στοιχείων” στις παραμέτρους της εταιρείας
- Οι λογαριασμοί ΦΠΑ Ειδικών Φόρων Εσόδων ή Εξόδων να είναι δηλωμένοι στον πίνακα “Ειδικοί Λογ/σμοί Φορ. Στοιχείων” στις παραμέτρους της εταιρείας

#### **ΦΠΑ που δεν εκπίπτει**

Σύμφωνα με τις οδηγίες της ΓΠΠΣ, ο τρόπος απεικόνισης των συναλλαγών που περιέχουν ποσά μη εκπιπόμενου ΦΠΑ, διαφέρει αν για την συναλλαγή έχει εκδοθεί Τιμολόγιο από το αν για την συναλλαγή έχει εκδοθεί Απόδειξη Λιανικής Πώλησης ή ΑΠΥ.

Έτσι αν έχει εκδοθεί Τιμολόγιο, η συναλλαγή θα πρέπει να περιληφθεί στην ομάδα των Εξόδων χονδρικής, με αξία την καθαρή αξία της συναλλαγής και ΦΠΑ τον ΦΠΑ της συναλλαγής.

Αν έχει εκδοθεί Απόδειξη, η συναλλαγή θα πρέπει να περιληφθεί στην ομάδα των Λοιπών δαπανών ενημερώνοντας μόνο την Αξία με το σύνολο της Καθαρής αξίας συν τον ΦΠΑ.

Παρέχονται δύο δυνατότητες καταχώρησης τέτοιων άρθρων στην εφαρμογή, που με την κατάλληλη παραμετροποίηση, μπορεί να επιτευχθεί αυτή η απεικόνιση, αυτόματα

#### **A. Τρόπος :**

Χρησιμοποιώντας έναν λογαριασμό για να καταχωρήσουμε συγκεντρωτικά το έξοδο και ως προς την καθαρή αξία του και ως προς το ΦΠΑ του. (αν πχ είναι 100 ευρώ καθαρή αξία και 23 ευρώ φπα, καταχωρούμε το άρθρο βάζοντας χρέωση 123 στον λογαριασμό εξόδου και στην πίστωση τον λογαριασμό 38 ή τον 50).

Παράδειγμα καταχώρησης άρθρου με αυτόν τον τρόπο :

Προβολή άρθρων

**Επικεφαλίδα**

Ημ/γιο: 002    Αιτιολογία: Α.ΔΑΠ.ΧΩΡΙΣ ΛΟΓ/ΣΜΕ    Ομάδα Εγγραφών:   
 Ημ/νία: 01/01/2014    Χαρ/σμός:    Α/Α Άρθρου: 4  
 Παρ/κό: ΕΞ.ΚΙΝ.-01    Κατηγορία:    Α/Α Ημ/γίου: 1  
 S/N T.M.:

**Εγγραφές**

A/A	Λογαριασμός	Τίτλος	Χρέωση	Πίστωση
1	64.00.00	Εξοδα κινήσεως ιδιόκτητων μεταφορικών μέ	123,00	
2	38.00.00	Ταμείο		123,00

**Σύνολα**

Υπόλοιπο Άρθρου: 0,00    123,00    123,00

Εκτύπωση    Zoom    Ιστορικό    Κατανομή    Επ/σμός Οικοδ.    Διαγραφή    Ίδιος

Σχ. 6, Άρθρο Δαπάνης χωρίς λογαριασμό συναλλασσόμενου και χωρίς διαχωρισμό Αξίας ΦΠΑ

### **Β τρόπος :**

Στο άρθρο καταχωρίζουμε μία γραμμή με την καθαρή αξία, με τον λογαριασμό του εξόδου και σε άλλη γραμμή καταχωρίζουμε τον ίδιο λογαριασμό με την αξία ΦΠΑ. Το άρθρο πιστώνεται με λογαριασμό προμηθευτή ή με λογαριασμό ταμείου. Στις παραμέτρους της εταιρίας έχει καθοριστεί η τιμή 'Ναι' στην παράμετρο "Καταχώριση ΦΠΑ ως Εξόδου"

Παράδειγμα καταχώρησης άρθρου με αυτόν τον τρόπο :

Προβολή άρθρων

**Επικεφαλίδα**

Ημ/γιο: 001    Αιτιολογία: ΔΑΠΑΝ.ΕΞΟΔΑ ΑΝΑ ΑΦ    Ομάδα Εγγραφών:   
 Ημ/νία: 01/01/2014    Χαρ/σμός:    Α/Α Άρθρου: 9   
 Παρ/κό: ΕΞ.ΚΙΝ.234-2    Κατηγορία:    Α/Α Ημ/γίου: 4   
 S/N T.M.:

**Εγγραφές**

A/A	Λογαριασμός	Τίτλος	Χρέωση	Πίστωση
1	64.00.00	Εξοδα κινήσεως ιδιόκτητων μεταφορικών μέ	100,00	
2	64.00.00	Εξοδα κινήσεως ιδιόκτητων μεταφορικών μέ	23,00	
3	50.00.99	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ ΓΙΑ ΜΗ ΕΚΠΙΠΤΟΜΕΝΟ		123,00

**Σύνολα**

Υπόλοιπο Άρθρου: 0,00    123,00    123,00

Εκτύπωση    Zoom    Ιστορικό    Κατανομή    Επ/σμός Οικοδ.    Διαγραφή    Ίδιος

Σχ. 7, Άρθρο Δαπάνης με λογαριασμό συναλλασσόμενου και διαχωρισμό Αξίας ΦΠΑ

[Επιστροφή](#)

## ▼ Έλεγχος ΑΦΜ συναλλασσομένων

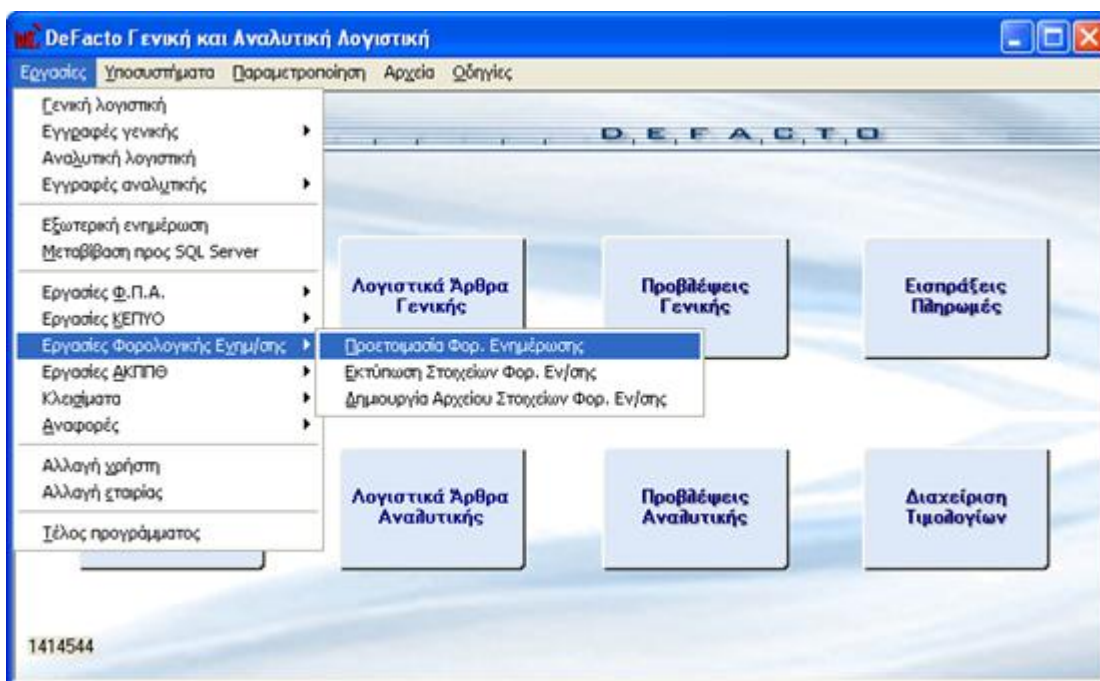
Πριν την εκτέλεση των εργασιών φορολογικής ενημέρωσης κρίνεται απαραίτητο να γίνει έλεγχος συμπλήρωσης και ορθότητας του Α.Φ.Μ. (Αριθμός Φορολογικού Μητρώου) των συναλλασσομένων. Ο έλεγχος μπορεί να πραγματοποιηθεί από Διαχείριση Λογαριασμών → Επεξεργασία → **Έλεγχος ορθότητας Α.Φ.Μ.**. Τα αποτελέσματα 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..

Στο σημείο αυτό να επισημάνουμε, ότι στο 'xml' αρχείο που θα δημιουργηθεί και πρόκειται να υποβληθεί στη ΓΓΠΣ, θα ληφθούν υπόψη οι 9 πρώτοι χαρακτήρες του ΑΦΜ των συναλλασσομένων



## ▼ Εργασίες φορολογικής ενημέρωσης

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

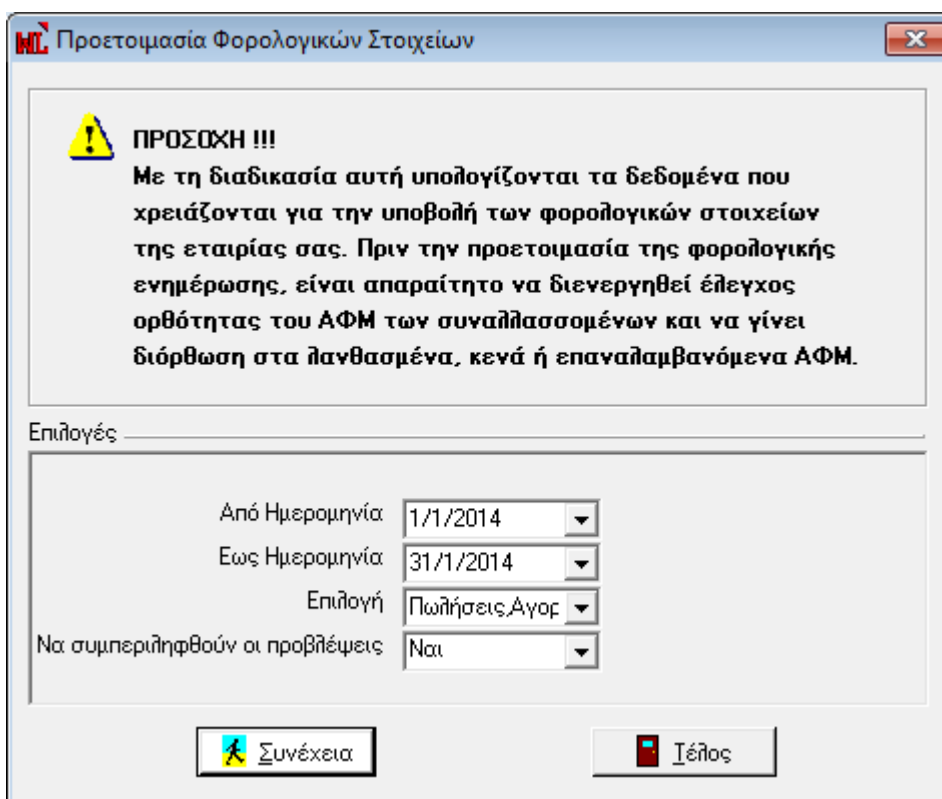


Σχ. 8, Εργασίες Φορολογικής Ενημέρωσης

### 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 συμπεριληφθούν οι προβλέψεις** : Η παράμετρος λαμβάνει δυο τιμές:  
 Με την επιλογή της τιμής **‘Ναι’** στον υπολογισμό θα συμπεριληφθούν και τα άρθρα προβλέψεων, ενώ με την επιλογή της τιμής **‘Όχι’** στον υπολογισμό θα συμπεριληφθούν μόνο τα οριστικοποιημένα άρθρα.



**ΠΡΟΣΟΧΗ !!!**  
 Με τη διαδικασία αυτή υπολογίζονται τα δεδομένα που χρειάζονται για την υποβολή των φορολογικών στοιχείων της εταιρίας σας. Πριν την προετοιμασία της φορολογικής ενημέρωσης, είναι απαραίτητο να διενεργηθεί έλεγχος ορθότητας του ΑΦΜ των συναλλασσομένων και να γίνει διόρθωση στα πανθασμένα, κενά ή επαναλαμβανόμενα ΑΦΜ.

Επιλογές

Από Ημερομηνία: 1/1/2014

Εως Ημερομηνία: 31/1/2014

Επιλογή: Πωλήσεις, Αγορ

Να συμπεριληφθούν οι προβλέψεις: Ναι

Συνέχεια Γέλιος

Σχ. 9, 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 Συναλλασσομένων ή εναλλακτικά από Προβολή Λογαριασμού Πελάτη / Προμηθευτή → Επιλογές → **Στοιχεία διεύθυνσης**. Στη δεύτερη σελίδα της συγκεκριμένης φόρμας απεικονίζονται για την Περίοδο υπολογισμού, τα υπολογισθέντα στοιχεία του συναλλασσόμενου 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 Λιανικής για τις εγγραφές εσόδων χωρίς καθορισμένο Σειριακό αριθμό Ταμειακής αλλά με την τιμή 'ΛΙΑΝΙΚΗ' στο πεδίο "S/N TM"
- Ενώ στα πεδία Αξία Απόδοσης Τ.Μ. και ΦΠΑ Απόδοσης Τ.Μ. , απεικονίζονται αθροιστικά οι αξίες για τις εγγραφές εσόδων με καθορισμένο Σειριακό αριθμό Ταμειακής στο πεδίο "S/N TM"
- Τέλος τα πεδία Δαπάνες Εκπιπ. και ΦΠΑ Δαπανών, ενημερώνονται με τις αντίστοιχες αξίες των καταχωρισμένων εγγραφών δαπανών χωρίς την επιλογή συναλλασσόμενου.

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.

**Αναλυτικά Στοιχεία Συναλλασσομένων - Τροποποίηση**

Α.Φ.Μ.  Επωνυμία

Γενικά στοιχεία | Στοιχεία Α.Κ.Π.Π.Θ. /Φορολογικά | Στοιχεία

**Φορολογικά Στοιχεία**

Περίοδος Υπολ/μού από :  Έως :  **Με προβλέψεις**

Καθ. Αξία Τιμ.	<input type="text" value="16.105,64"/>	Αξία Τιμ. Λιαν.	<input type="text" value="736,77"/>
ΦΠΑ Τιμολογίων	<input type="text" value="3.704,30"/>	ΦΠΑ Τιμ. Λιαν.	<input type="text" value="169,46"/>
Πήθος Τιμολογίων	<input type="text" value="6"/>	Αξία Αποδ. Τ.Μ.	<input type="text" value="3.962,59"/>
Καθ. Αξία Πιστωτ.	<input type="text" value="586,94"/>	ΦΠΑ αποδ. Τ.Μ.	<input type="text" value="911,37"/>
ΦΠΑ Πιστωτικών	<input type="text" value="135,00"/>	Δασπάνες Εκπιτ.	<input type="text" value="0,00"/>
Πήθος Πιστωτικών	<input type="text" value="1"/>	ΦΠΑ Δαπανών	<input type="text" value="0,00"/>

**Στοιχεία Α.Κ.Π.Π.Θ.**

Ποσ. Πετρ. Θέρ/σης	<input type="text" value="0,00"/>	Ποσ. Φωτ. Πετρ.	<input type="text" value="0,00"/>
Αξία Πετρ. '-	<input type="text" value="0,00"/>	Αξία Φωτ. Πετρ.	<input type="text" value="0,00"/>
Ποσ. Πετρ. Diesel	<input type="text" value="0,00"/>	Ποσ. Diesel Βερ.	<input type="text" value="0,00"/>
Αξία Πετρ. '-	<input type="text" value="0,00"/>	Αξία Diesel Βερ.	<input type="text" value="0,00"/>
Πλήθος Στοιχείων	<input type="text" value="0"/>	Πλήθος στοιχείων	<input type="text" value="0"/>

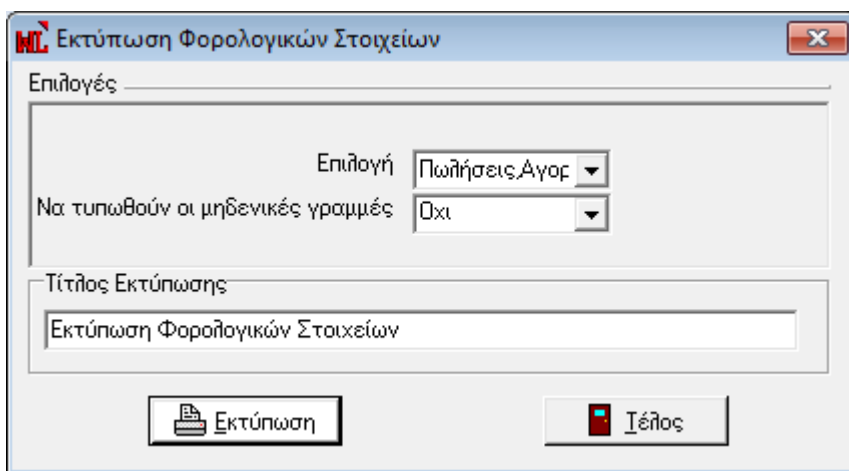
Σχ. 10, Ανάλυση και Τροποποίηση Φορολογικών Στοιχείων συναλλασσόμενου

**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 υπολογίσθηκαν 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. 11, 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. 12, Κριτήρια Δημιουργίας αρχείου Πωλήσεων xml

Σχ. 13, 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 Παραμετροποίηση → **Ημερομηνίες εφαρμογής**, 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

Σχ. 14, Ημερομηνίες Φορολογικών Στοιχείων

[Επιστροφή](#)

## ▼ Ενημέρωση Λογιστικής από Εμπορική εφαρμογή

Στο αρχείο γέφυρας που αποστέλλεται από τις εμπορικές εφαρμογές για να ενημερωθεί η Γενική Λογιστική προστέθηκαν δύο τελευταίες στήλες με πληροφορίες που αφορούν στον "Σειριακό αριθμό της Ταμειακής μηχανής" και στο "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

Προκειμένου να ενημερωθεί η λογιστική με το βελτιωμένο αρχείο, χρειάζεται τροποποίηση του σχεδίου εισαγωγής με προσθήκη των παρακάτω στηλών ως τελευταίες του σχεδίου.

- **S/N Ταμ. Μηχ.**, με μέγεθος το προτεινόμενο της εφαρμογής '12' και στοίχιση 'Αριστερά'
- **Ακυρωτικό**, με μέγεθος το προτεινόμενο της εφαρμογής '1' και στοίχιση 'Αριστερά'

Στα σχέδια εισαγωγής της εταιρίας "**CLW - Δοκιμή**", προστέθηκαν οι παραπάνω στήλες και εναλλακτικά έχετε τη δυνατότητα να τα αντιγράψετε, μέσω της εργασίας "Αντιγραφή από εταιρία" στις δικές σας εταιρίες.

[Επιστροφή](#)