



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 καταστάσεων 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 Φ.Π.Α.
- Ένδειξη τύπου εγγραφής για συναλλαγές αντίστροφης ροής (πιστωτικά)
- Φ.Π.Α. που επιβαρύνει τη συναλλαγή
- Ένδειξη για το αν ο αντισυμβαλλόμενος είναι υπόχρεος υποβολής καταστάσεων φορολογικών στοιχείων

Για την εναρμόνιση με τις επιταγές του Νόμου ενσωματώθηκαν στην τρέχουσα έκδοση της εφαρμογής μια σειρά από στοιχεία που εξασφαλίζουν, με χαρακτηριστική ευκολία, τον **υπολογισμό** των προς αποστολή στοιχείων στη ΓΓΠΣ, την **εξαγωγή** τους σε αρχείο τύπου "xml" για την υποβολή τους στον αρμόδιο φορέα . 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**.

Η εφαρμογή δημιουργεί αρχεία με τις χονδρικές και λιανικές πωλήσεις. Στα αρχεία αυτά τα δεδομένα απεικονίζονται συγκεντρωτικά. Για τις χονδρικές πωλήσεις ανά ΑΦΜ συναλλασσόμενου και για τις λιανικές ανά σειριακό αριθμό ταμειακής μηχανής.

Για τις περιπτώσεις που υπάρχει εφαρμογή που συγκεντρώνει τις κινήσεις από το Galaxy OTR ως backoffice, τα αρχεία αυτά ο χρήστης μπορεί να τα ενσωματώσει εκεί να και να τα υποβάλει μαζί με τις υπόλοιπες κινήσεις.

Επιπλέον έχει κυκλοφορήσει η νέα εφαρμογή SFP Συγκεντρωτική, που διαθέτει λειτουργικότητα για καταχώρηση, επεξεργασία και υποβολή των φορολογικών στοιχείων στη ΓΓΠΣ.

Η εφαρμογή δίνει παράλληλα τη δυνατότητα εισαγωγής δεδομένων από αρχεία ascii , excel, xml σύμφωνα με τον μορφότυπο της ΓΓΠΣ ή βάσεις δεδομένων. Με αυτό τον τρόπο επιτυγχάνεται ενοποίηση δεδομένων από διαφορετικές εγκαταστάσεις ή και εφαρμογές, που αφορούν το ίδιο ΑΦΜ και πρέπει να υποβληθούν συγκεντρωτικά.

[Επιστροφή](#)

Ροή εργασιών

- ▼ [Παραμετροποίηση πελατών](#)
- ▼ [Παραμετροποίηση τύπων παραστατικών](#)
- ▼ [Παραμετροποίηση τερματικών](#)
- ▼ [Εξαγωγή δεδομένων φορολόνησης](#)

[Επιστροφή](#)

Αναλυτική περιγραφή

▼ Παραμετροποίηση πελατών

Η νέα παράμετρος **“Υποβολή φορολογικών στοιχείων”** στην καρτέλα πελάτη καθορίζει αν οι κινήσεις του πελάτη θα περιλαμβάνονται στην κατάσταση φορολογικών στοιχείων προς τη ΓΓΠΣ.

Το πεδίο αυτό έχει δύο δυνατές τιμές :

- **Δεν συμμετέχει:** Οι κινήσεις του πελάτη δεν θα συμμετάσχουν στα στοιχεία προς υποβολή.
- **Συμμετέχει ως υπόχρεος :** Αν ο πελάτης οριστεί ότι “συμμετέχει ως υπόχρεος” τότε οι κινήσεις του θα συμμετέχουν στους υπολογισμούς των στοιχείων για υποβολή .



ΣΗΜΕΙΩΣΗ

Με την αναβάθμιση της εφαρμογής στους πελάτες δεν τίθεται τιμή στο πεδίο υποβολής φορολογικών στοιχείων. Το σύστημα κατά την εξαγωγή των στοιχείων θα λάβει υπόψιν του τις κινήσεις όσων πελατών έχουν το εν λόγω πεδίο κενό ή τη τιμή “Συμμετέχει ως υπόχρεος”.

[Επιστροφή](#)

▼ Παραμετροποίηση τύπων παραστατικών

Σε κάθε τύπος παραστατικού ενσωματώθηκε η επιλογή **«Τύπος συναλλαγής για υποβολή»**.

Οι προκαθορισμένες τιμές του πεδίου είναι :

- Εκτός υποβολής
- Έσοδα κατά ΑΦΜ

- Λιανικές πωλήσεις

Πληροφορίες Τύπων Παραστατικού ✕ Κλείσιμο

Κωδικός	Όνομα	Default
001	Απόδειξη	<input checked="" type="radio"/>
0001	Απόδειξη Service	<input type="radio"/>
002	Απόδειξη επιστροφής	<input type="radio"/>
011	Δελτίο αποστολής Προμηθε...	<input type="radio"/>
005	Δελτίο αποστολής σε προμ...	<input type="radio"/>
009	Δελτίο Αυτοπαράδοσης	<input type="radio"/>
007	Δελτίο παραγγελίας	<input type="radio"/>
012	Εισαγωγή	<input type="radio"/>
003	Εισπραξη από πελάτη	<input type="radio"/>
013	Εξαγωγή	<input type="radio"/>
014	Επιστροφή τύπου	<input type="radio"/>
006	Παραγγελία	<input type="radio"/>
010	Πιστωτικό τιμολόγιο	<input type="radio"/>
008	Τιμολόγιο Δ.Α.	<input type="radio"/>

Παράμετροι 1/2 Παράμετροι 2/2

Κωδικός 001

Όνομα Απόδειξη

Τύπος 0. Απόδειξη

Επιτρεπτά είδη 2. Και τα δύο

Τύπος εναλλακτικών τιμών

Τύπος παρτίδας Τύπος S/N

Serial Number

Προεπιλογή **Απαιτείται πελάτης**

Επιτρέπονται πληρωμές Υπαρξη IPPOS

Προς αντικατάσταση Ενεργοποίηση Πιστότητας

Πρόσημο 1

Σειρά 001

Ακυρωτική σειρά C.001

Πληρωμή μετασχηματισμού

Τύπος συναλλαγής για υποβολή

1η Επιβάρυνση

2η Επιβάρυνση

Record 1 of 14

Αποθήκευση Επαναφόρτωση

Συνεπώς, μπορούν να αποσταλούν ανά ΑΦΜ οι κινήσεις εσόδων με επιλεγμένη την ένδειξη "έσοδα κατά ΑΦΜ" και ως έσοδα λιανικών πωλήσεων οι κινήσεις με ενεργοποιημένη την ένδειξη "Λιανικές πωλήσεις".

Το «Πρόσημο» του τύπου του παραστατικού είναι αυτό που καθορίζει την πληροφορία "χρεωτικά τιμολόγια" ή "τιμολόγια αντίστροφης χρέωσης" (πιστωτικά) η οποία απαιτείται στα στοιχεία υποβολής φορολογικών στοιχείων. Στη περίπτωση που είναι αρνητικό (-1), τότε θεωρείται τιμολόγιο αντίστροφης χρέωσης.



ΣΗΜΕΙΩΣΗ

Με την αναβάθμιση της εφαρμογής, το σύστημα δεν συμπληρώνει το πεδίο "Τύπος συναλλαγής για υποβολή". Θα πρέπει πριν τη διαδικασία της εξαγωγής να θέσετε στο εν λόγω πεδίο τη τιμή που απαιτείται..

Με το πέρας της αναβάθμισης θα πρέπει να δείξετε ιδιαίτερη προσοχή στον έλεγχο των τύπων παραστατικών .

[Επιστροφή](#)

▼ Παραμετροποίηση Τερματικών

Σε κάθε Τερματικό προστέθηκε κατάλληλο πεδίο για τον ορισμό του σειριακού αριθμού της κάθε ταμειακής μηχανής.

Η πληροφορία αυτή απαιτείται διότι οι λιανικές πωλήσεις απεικονίζονται συγκεντρωτικά ανά σειριακό αριθμό ταμειακής μηχανής.

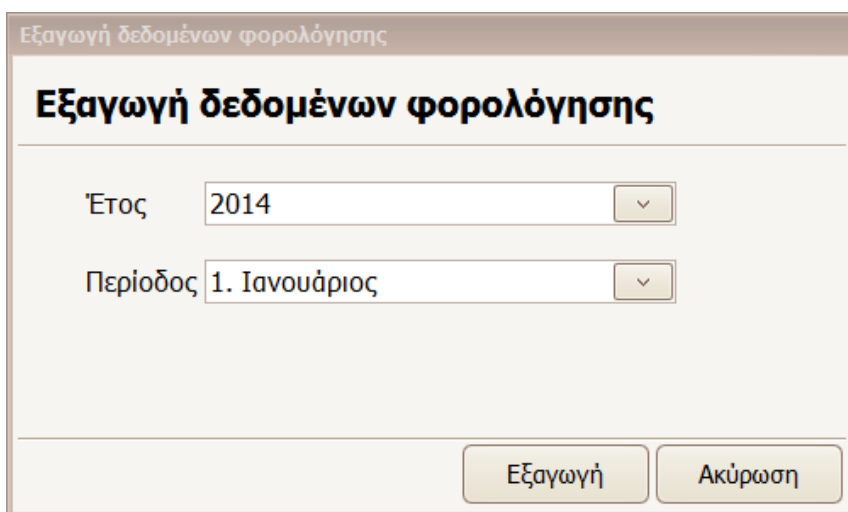
[Επιστροφή](#)

▼ Εξαγωγή δεδομένων φορολόγησης

Η διαδικασία εξαγωγής των δεδομένων φορολόγησης, δημιουργεί αρχείο xml, κατάλληλα γραμμογραφημένου για την υποβολή του προς τη ΓΓΠΣ ή την ενσωμάτωση του στην εφαρμογή ΜΥΦ.

Για την εξαγωγή των δεδομένων αυτών, απαιτείται καταρχάς η δημιουργία πλήκτρου που θα καλεί την εργασία αυτή. Η ενέργεια βρίσκεται στη κατηγορία Γενικά.

Για να ολοκληρωθεί η διαδικασία πρέπει να οριστεί το έτος και η περίοδος που αφορά.



Εξαγωγή δεδομένων φορολόγησης

Εξαγωγή δεδομένων φορολόγησης

Έτος 2014

Περίοδος 1. Ιανουάριος

Εξαγωγή Ακύρωση

Το σύστημα συλλέγει τις πληροφορίες από πελάτες, τύπους παραστατικών και κινήσεις και δημιουργεί στη περιοχή που θα υποδειχθεί από το χρήστη του αρχείου με τα δεδομένα.

[Επιστροφή](#)