

Δήλωση απόδοσης παρακρατούμενων φόρων από Αμοιβές επιχειρηματικής δραστηριότητας

Στην εφαρμογή Atlantis Entry E.R.P. δίδεται η δυνατότητα για υπολογισμό και συμπλήρωση του εντύπου [Δήλωση απόδοσης παρακρατούμενων φόρων από αμοιβές επιχειρηματικής δραστηριότητας] ανά περίοδο.

Η διαδικασία απαιτεί συγκεκριμένη παραμετροποίηση, η οποία αναλυτικά περιλαμβάνει τα ακόλουθα βήματα :

Λειτουργία μέσω της ενότητας της Γενικής Λογιστικής

- 1) Στην επιλογή [Λογιστική – Παράμετροι – Κωδικοί αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα], έχει ενσωματωθεί ο πίνακας με την Κωδικοποίηση του είδους αμοιβών με τους αντίστοιχους συντελεστές παρακράτησης φόρων επιχειρηματικής δραστηριότητας, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία .

Κωδικοί αμοιβών		
Κωδικός	Περιγραφή	Τύπος
1	Άρθρο 64 παρ. 1 περ. 6 εδάφιο 1 του ν. 4172/2013 αμοιβές από επιχειρηματική δρασ	
2	Άρθρο 64 παρ. 1 περ. 6 εδάφιο 2 του ν.4172/2013	
3	Άρθρο 64 παρ. 2 υποπερίπτωση αα του ν.4172/2013	
4	Άρθρο 64 παρ. 2 υποπερίπτωση ββ του ν.4172/2013	
5	Άρθρο 64 παρ. 2 υποπερίπτωση γγ του ν.4172/2013	
6	Ακαθάριστα έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα απαλλασσομένων, μη υπόχρ	
7	Προκαταβολή φόρου στις ελάχιστες αμοιβές των δικηγόρων από τους δικηγορικούς	

- 2) Στα σταθερά στοιχεία των λογαριασμών θα πρέπει είναι συμπληρωμένος ο κωδικός αμοιβών (επιχ.δραστ.)

Συγκεκριμένα :

α) Για λογαριασμούς δαπανών (6* -xx-xx-xxxx) :

Βασικά στοιχεία	Ειδικά στοιχεία	Στοιχεία φορ/κών εντύπων	Στοιχεία ΚΕΠΥΟ/ΜΥΦ	Παρατηρήσεις	Κατ	Νέα εγγραφή Διαγραφή Χαταχώριση Ακύρωση
Όρια υπολοίπων Μέγιστο υπόλοιπο 1/2 Ελάχιστο υπόλοιπο 1/2						
Διαφορές φορολογικής βάσης Μοντέλο διαφορών = Λογαριασμός διαφορών =						
Λογαριασμός τροφοδοτούμενου λογ. σχεδίου Λογαριασμός						
Υπόλοιπο απογραφής Λογαριασμός =						
Κωδικός αμοιβών (επιχ.δραστ.) 1 Άρθρο 64 παρ. 1 περ. 6 εδάφιο 1 του ν. 4172/2013 αμοιβές από επιχειρηματική δ =						
Στοιχεία χρονικής τακτοποίησης Λογ/σμός δεδουλευμένων = Λογ/σμός προπληρωμένων =						

β) Για λογαριασμούς των φόρων (54-**) και εφόσον υπάρχει χαρτόσημο :

Στοιχεία ταυτότητας

Κωδικός 54-04-00-0000 Βαθμός 4

Περιγραφή ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΓΓΡΑΦΩΝ Εναλλ. περιγραφή

Στοιχεία κατηγοριοποίησης

Τύπος 8 Φόροι - Τέλη Κατηγορία

Ομάδα Ισολογισμός

Συμπεριφορά

Λογιστική

☒ Μικτός ☐ Πιστωτικός

☐ Χρεωστικός ☐ Μικτός (Μόνο θετικός)

Κατάσταση

☒ Ενεργός ☒ Μεταφέρεται

☒ Κινείται

Λογαριασμός

Κωδικός αμοιβών (επιχ.δραστ.) 1 Άρθρο 64 παρ. 1 περ. 6 εδάφιο 1 του ν. 4172/2013 αμοιβές από επιχειρηματική δ

Κωδικοί αμοιβών

Κωδικός	Περιγραφή	Τύπος
1	Άρθρο 64 παρ. 1 περ. 6 εδάφιο 1 του ν. 4172/2013 αμοιβές από επιχειρηματική δραστηριότητα και γ	

γ) Στους λογαριασμούς των προμηθευτών (50-**) στην οθόνη «Στοιχεία ΚΕΠΥΟ/ΜΥΦ» πρέπει να συμπληρωθούν τα πεδία «Είδος λογαριασμού» και «ΑΦΜ».

Βασικά στοιχεία Ειδικά στοιχεία tsE3 Στοιχεία ΚΕΠΥΟ/ΜΥΦ Παρατηρήσεις Καταστάσεις ΕΛΠ

Στοιχεία ταυτότητας

Κωδικός 50-00-00-0000 Επωνυμία ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Α.Φ.Μ. 106051180 Δ.Ο.Υ

Χώρα 1 Ελλάδα

Δραστηριότητα

Όνομα πατρός

Διεύθυνση

Διεύθυνση λογ. Γεωγ. περιοχή

Πόλη Τ.Κ.

1ο τηλέφωνο 2ο τηλέφωνο

Φακ Telex

Στοιχεία ΚΕΠΥΟ (έως 31/12/2013)

Υπεύθυνος Ενημ./μενος λογ.

ΚΕ.Π.Υ.Ο. Ενημερώνει ΚΕ.Π.Υ.Ο.

Τύπος

Στοιχεία ΜΥΦ (από 1/1/2014)

Είδος λογ/σμού Προμηθευτής Καθεστώς ΜΥΦ Υπόχρεος

Στις καταχωρήσεις των λογιστικών άρθρων χρησιμοποιούνται οι λογαριασμοί στους οποίους έχουν οριστεί τα κατάλληλα στοιχεία όπως αναφέρθηκαν αναλυτικά στο προηγούμενο βήμα.

Διαχείριση άρθρων λογιστικής

2/4/2019 - 00ΣΥΜ1

Αίστα

Στοιχεία Χρονική τακτοποίηση Λοιπά

Ταυτότητα άρθρου

Σειρά 2001 00ΣΥΜ Περιγραφή ΣΥΜΨΗΦΙΣΤΙΚΗ (ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ) Αριθμός 1

Ημ/νία Τρι 02/04/2019 Υποκ/μα Κεντρικό Παρ/κο 1

Τύπος 2001 ΣΥΜΨΗΦΙΣ Ημερολόγιο ΓΕΝΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ Αρ. εγγραφής 0

Στοιχεία άρθρου

Νόμισμα 1 EURO Ισοτιμία EUR/EUR 1 / 1

Κατηγορία Κανονικό

Αιτιολογία

A/A	Κωδικός	Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση	A Χρέωση (*)	Πίστωση
1	50-00-00-0000	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		720,00		
2	54-04-00-0000	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ		180,00		
3	60-00-00-0000	ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΑΧΕΣ	900,00		900,00	

Σύνολο EUR 900,00 900,00

Εκτύπωση Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώριση Ακύρωση

Δημιουργία Αρχείου - Εκτύπωση Κατάστασης

Από την επιλογή [Λογιστική – Εργασίες – Δηλώσεις παρακρατηθέντων φόρων - Βεβαίωση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα] επιλέγετε [Νέα εγγραφή].

Βεβαίωση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα

Στοιχεία

Νέα εγγραφή

Διαγραφή

Υποβοήθη Χρέωση Περιγραφή Τύπος

Εργασίες

Δηλώσεις παρακρατηθέντων φόρων

Βεβαίωση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα

Στην οθόνη που εμφανίζεται :



 Γενικά Στοιχεία Στοιχεία υπόχρεου / εκπροσώπου Λοιπά

Χρήση **Περιγραφή**

Είδος Δήλωσης Αρμόδια ΔΟΥ

Ημερομηνίες Περιόδου
 Από Έως

Πίνακας δικαιούχων

Α/Α	Κωδ. λογ/σμού	ΑΦΜ	Επωνυμία ή ονοματεπώνυμο	Όνομα πατρός	Διεύθυνση

Στην σελίδα [Γενικά στοιχεία] οι ημερομηνίες περιόδου εμφανίζονται **αυτόματα ανάλογα με την ημερομηνία login στο πρόγραμμα**. Ο υπολογισμός της βεβαίωσης θα αφορά την συγκεκριμένη περίοδο.

Σε ό, τι αφορά τα υπόλοιπα πεδία που εμφανίζονται ισχύουν τα εξής : Στο πεδίο [Περιγραφή] εμφανίζεται προτεινόμενη περιγραφή την οποία μπορείτε να μεταβάλετε, στο πεδίο [Είδος Δήλωσης] προτείνεται Αρχική (επίσης μπορεί να μεταβληθεί) και στο πεδίο [Αρμόδια ΔΟΥ] προτείνεται η ΔΟΥ που έχετε δηλώσει για την εταιρία σας. Στη σελίδα [Στοιχεία υπόχρεου/εκπροσώπου] τα πεδία συμπληρώνονται αυτόματα αντλώντας τις πληροφορίες από τα αντίστοιχα πεδία που έχουν συμπληρωθεί στα [Στοιχεία Εταιρείας] σας : Τα στοιχεία του υπόχρεου συμπληρώνονται από τα αντίστοιχα πεδία της οθόνης [Γενικά], ενώ του εκπρόσωπου από τα πεδία που έχουν συμπληρωθεί μέσω της επιλογής [Λοιπά στοιχεία Εταιρείας].

Τρόπος Υπολογισμού

Ο Αναλυτικός πίνακας με τα στοιχεία των δικαιούχων και τα ποσά των αμοιβών που καταβλήθηκαν κατά την περίοδο που επιλέξατε, θα ενημερωθεί αυτόματα επιλέγοντας από τις εργασίες τον Υπολογισμό Δήλωσης ή αυτόματα με τον συνδυασμό των πλήκτρων ctrl+Y, όπως φαίνεται και στην παρακάτω οθόνη

Αποστολή Βεβαίωσης αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα

Η δημιουργία και η αποστολή της βεβαίωσης θα γίνει αυτόματα, επιλέγοντας από τις εργασίες την επιλογή [Αρχείο βεβαίωσης αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα]. Αυτόματα μετά την [Αποδοχή], υπάρχει η δυνατότητα αποθήκευσης του σχετικού αρχείου όπως και η επιλογή της υποβολής μέσω δικτύου.

Βεβαίωση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα

Γενικά Στοιχεία | Στοιχεία υπόχρεου / εκπροσώπου | Λοιπά

Χρήση: 2019 | Περιγραφή: Βεβαίωση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα

Είδος Δήλωσης: Αρχική | Αρμόδια ΔΟΥ: 1159 | ΑΘΗΝΩΝ ΦΔΕ

Ημερομηνίες Περιόδου: Από Δευ 01/04/2019 | Έως Τρι 30/04/2019

Παραγωγή αρχείου JL10

Αρχείο: JL10

Υποβολή μέσω διαδικτύου: ☒

Αποδοχή | Ακύρωση

Στοιχεία υποβολής

Υπεύθυνος αποστολής στο TaxisNet

☐ Λογιστής εταιρείας

☐ Λογιστής λογιστικού γραφείου

☐ Αντιπρόσωπος εταιρείας

☒ Εταιρεία

☐ Λογιστής που υποβάλλει για τον εαυτό του

☐ Εκπρόσωπος νομικού προσώπου

Αποδοχή | Ακύρωση

Εκτύπωση Βεβαίωσης αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα

Μέσα από τα έντυπα που έχουν υπολογισθεί και καταχωρηθεί, υπάρχει δυνατότητα εκτύπωσης των βεβαιώσεων αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα για τους συναλλασσόμενους που είναι καταχωρημένοι στην σελίδα [Πίνακας δικαιούχων]. Επιλέγετε τη δήλωση την οποία θέλετε να εκτυπώσετε και από τις Εργασίες [Βεβαίωση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα], όπως φαίνεται στην παρακάτω οθόνη :

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

που καταβλήθηκαν από 01/04/2019 έως 30/04/2019

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΡΓΟΔΟΤΗ-ΦΟΡΕΑ	
Αριθμός Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 0 9 4 2 2 9 5 7 4	Δ.Ο.Υ.
Όνοματεπώνυμο - Πατρώνυμο ή Επωνυμία (για μη φυσικά πρόσωπα) CRM	Τηλέφωνο
Διεύθυνση (Οδός - Αριθμός - Ταχ. Κωδ - Πόλη)	

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ	
Αριθμός Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 0 9 4 2 2 9 5 7 4	Δ.Ο.Υ. 1101 Α' ΑΘΗΝΩΝ
Όνοματεπώνυμο - Πατρώνυμο ή Επωνυμία (για μη φυσικά πρόσωπα) ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	Τηλέφωνο
Διεύθυνση (Οδός - Αριθμός - Ταχ. Κωδ - Πόλη)	

ΑΜΟΙΒΕΣ									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Είδος Αμοιβής	* Αριθμός Τιμολογίου & Ημερομηνία Έκδοσης	Ακαθάριστα Έσοδα	Κρατήσεις	Χαρ/μο	ΟΓΑ Χαρ/μου	Σύνολο κρατήσεων (4+5+6)	Καθαρά Έσοδα (3-7)	Συντελ Φόρου	Ποσό Φόρου
1		900,00					900,00	20,00	180,00
ΣΥΝΟΛΑ		900,00					900,00		180,00

2/4/2019