

Μηνιαίες συγκεντρωτικές ΜΥΦ

Έσοδα - Έξοδα

Ο υπολογισμός των μηνιαίων συγκεντρωτικών καταστάσεων ΜΥΦ γίνεται από ειδική οντότητα της εφαρμογής και συγκεντρώνει στοιχεία από τα Έσοδα – Έξοδα και από την διαχείριση παγίων ή από συνδυασμό των δύο.

Όλες οι παράμετροι που περιγράφονται παρακάτω αφορούν στις νέες μηνιαίες συγκεντρωτικές καταστάσεις ΜΥΦ και δεν εμπλέκονται με τις παραμέτρους του ετήσιου ΚΕΠΥΟ.

Η πιστή τήρηση των οδηγιών παραμετροποίησης του παρόντος, αποτελεί βασική προϋπόθεση για την ορθή και αυτοματοποιημένη παραγωγή και υποβολή των συγκεντρωτικών καταστάσεων ΜΥΦ.

Σημεία που πρέπει να προσεχθούν

1. Η συγκέντρωση των στοιχείων χρησιμοποιεί την παραμετροποίηση τόσο του κυκλώματος των εσόδων / εξόδων όσο και των παγίων όπου υπάρχει, καθώς υπάρχουν συγκεκριμένες κατηγορίες αξιών (π.χ. τιμολόγια αγοράς) που μπορεί να καταχωρούνται και από τα δύο υποσυστήματα.

Για να αποφευχθεί η διπλή συγκέντρωση των ίδιων παραστατικών, ένα τιμολόγιο αγοράς παγίου που καταχωρείται στο αντίστοιχο κύκλωμα των παγίων που έχει παραμετροποιηθεί κατάλληλα, δεν θα πρέπει να καταχωρείται και στο κύκλωμα των εσόδων /εξόδων με σειρά που ενημερώσει ανάλογα στις καταστάσεις ΜΥΦ.

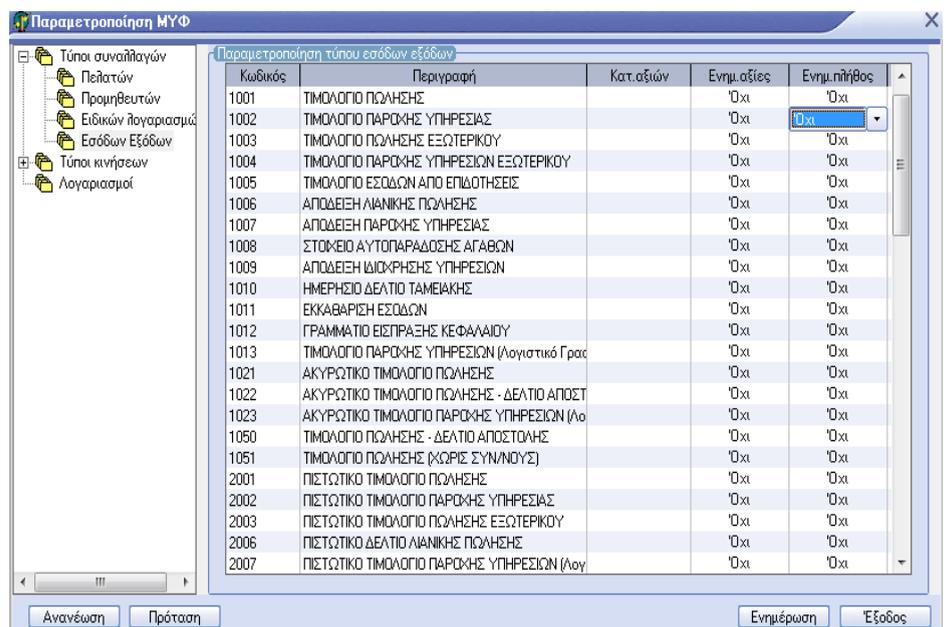
2. Τα ακυρωτικά και τα ακυρωμένα παραστατικά εσόδων / εξόδων και παγίων δεν συμπεριλαμβάνονται στις καταστάσεις ΜΥΦ. Γι' αυτό το λόγο οι ακυρώσεις θα πρέπει να γίνονται μέσω των αντίστοιχων εργασιών ακύρωσης και όχι διά απλής πληκτρολόγησης ενός ακυρωτικού, χωρίς να ορίζεται το ακυρούμενο παραστατικό.

Μαζική παραμετροποίηση ΜΥΦ

Για την διευκόλυνση της παραμετροποίησης, έχει προστεθεί η εργασία «Μαζική παραμετροποίηση ΜΥΦ», η οποία βρίσκεται στο menu *Οργάνωση ->[Βοηθητικές εργασίες -> ΜΥΦ]*.

Η συγκεκριμένη εργασία:

- Συγκεντρώνει σε ένα και μόνο σημείο όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την παραμετροποίηση των μηνιαίων καταστάσεων ΜΥΦ,
- Παρέχει τη δυνατότητα, με βάση την υπάρχουσα παραμετροποίηση ΚΕΠΥΟ, να γίνεται πρόταση για την αυτόματη συμπλήρωση των νέων παραμέτρων, όπου αυτό είναι εφικτό.



Κωδικός	Περιγραφή	Κατ.αξιών	Ενημ.αξίες	Ενημ.πλήθος
1001	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1002	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1003	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	Όχι	Όχι	Όχι
1004	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	Όχι	Όχι	Όχι
1005	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΕΣΩΔΩΝ ΑΠΟ ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1006	ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΛΙΑΝΙΚΗΣ ΠΩΛΗΣΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1007	ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1008	ΣΤΟΙΧΕΙΟ ΑΥΤΟΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΑΓΑΘΩΝ	Όχι	Όχι	Όχι
1009	ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΨΩΔΟΧΡΗΣΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Όχι	Όχι	Όχι
1010	ΗΜΕΡΗΣΙΟ ΔΕΛΤΙΟ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1011	ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΕΣΩΔΩΝ	Όχι	Όχι	Όχι
1012	ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	Όχι	Όχι	Όχι
1013	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ (Λογιστικό Γραμ	Όχι	Όχι	Όχι
1021	ΑΚΥΡΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1022	ΑΚΥΡΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ - ΔΕΛΤΙΟ ΑΠΟΣΤ	Όχι	Όχι	Όχι
1023	ΑΚΥΡΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ (Λο	Όχι	Όχι	Όχι
1050	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ - ΔΕΛΤΙΟ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1051	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ (ΧΩΡΙΣ ΣΥΝΛΟΓΗΣ)	Όχι	Όχι	Όχι
2001	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
2002	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	Όχι	Όχι	Όχι
2003	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΩΛΗΣΗΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	Όχι	Όχι	Όχι
2006	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΔΕΛΤΙΟ ΛΙΑΝΙΚΗΣ ΠΩΛΗΣΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
2007	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ (Λογ	Όχι	Όχι	Όχι

Παραμετροποίηση

Στην ΜΥΦ πηγαίνει η συνολική καθαρή αξία και αξία ΦΠΑ ενός παραστατικού όπως αυτή διαμορφώνεται κατά την καταχώριση του.

1. Καθεστώς ΜΥΦ

Ορίζεται στις επαγγελματικές κατηγορίες. Προκειμένου για αγορές χονδρικής από μη υπόχρεους λόγω χαμηλού τζίρου ή από ιδιώτες που πρέπει να υποβάλλονται κανονικά με το ΑΦΜ του προμηθευτή, συμπληρώνεται με την τιμή «Μη Υπόχρεος» ώστε να μην αναμένεται διασταύρωση.

2. Τύποι συναλλαγής

Στους τύπους συναλλαγών ορίζονται οι παρακάτω παράμετροι ΜΥΦ :

- Κατηγορία αξιών (Πωλήσεις / έσοδα, Αγορές / έξοδα, Λιανικές πωλήσεις, Λοιπές δαπάνες)
- Ενημερώνει αξίες (Κανονικά, Όχι, Πιστωτικά)
- Ενημερώνει αξίες (Κανονικά, Όχι, Πιστωτικά)

Ενημερώνει ΚΕΠΥΟ (Έως 31/12/2013)

Πλήθος: Αυξάνονται | Αξίες: Αυξάνονται

ΜΥΦ (Από 1/1/2014)

Κατηγορία αξιών: Πωλήσεις/Έσοδα

Ενημερώνει πλήθος: Κανονικά

Ενημερώνει αξίες: Κανονικά

3. Σειριακοί αριθμοί ταμειακών μηχανών

Οι λιανικές πωλήσεις, πρέπει να αποστέλλονται συγκεντρωτικά κάθε μήνα με μια συναλλαγή ανά ταμειακή μηχανή.

Για το λόγο αυτό, σε κάθε σειρά παραστατικού λιανικής πώλησης που αφορά Φορολογική ταμειακή μηχανή, θα πρέπει να καταχωρηθεί ο σειριακός αριθμός της ταμειακής μηχανής.

Για συγκεντρωτική κατάθεση λιανικών πωλήσεων χωρίς να ορίζεται ο σειριακός αριθμός της ΦΤΜ ή της ΑΔΗΜΕ, ως «SN ταμειακής» ορίζουμε το «0 (μηδέν)»

Μεταβολή σειράς

Γενικά | Ειδικά στοιχεία | Δικαιώματα

Α/Α: 1010 | Κωδικός: 10ΗΔΤ | Πρόθεμα κωδικού: ΗΔΤ

Περιγραφή: ΗΜΕΡΗΣΙΟ ΔΕΛΤΙΟ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ | Τελ. αριθμός: 3

Τύπος: 1010 ΗΜΕΡΗΣΙΟ ΔΕΛΤΙΟ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ | Ενεργή:

Υποκ/μα: 1 Κεντρικό | Αυτόματη αρίθμηση:

Απ. χώρας: | Παράγει κωδικό παραστατικού:

Αυστηρή αρίθμηση:

Ελεγχος ύπαρξης κωδικού παρ/κού: Κανένας Έλεγχος | Εκτελεσμένο παραστατικό:

SN ταμ/κής:

Για σειρές παραστατικών λιανικής πώλησης που χρησιμοποιούνται για έκδοση αποδείξεων με τη χρήση ΕΑΦΔΣΣ ή για καταχώριση χειρόγραφων παραστατικών, το πεδίο «SN ταμειακής» το αφήνουμε κενό.

Σημεία που πρέπει να προσεχθούν

1. Από πού λαμβάνονται τα στοιχεία των καταστάσεων ΜΥΦ

- Από τον συναλλασσόμενο, πεδίο επαγγελματική κατηγορία, ένδειξη πεδίου Καθεστώς ΜΥΦ στον πίνακα με τις επαγγελματικές κατηγορίες, και στοιχεία όπως ΑΦΜ.
- Την καθαρή αξία την λαμβάνει από το σύνολο των υποκείμενων αξιών του παραστατικού, στη σειρά του οποίου έχει επιλεγεί ο τρόπος με τον οποίο ενημερώνει τις καταστάσεις ΜΥΦ.
- Την αξία ΦΠΑ την λαμβάνει από το σύνολο της αξίας ΦΠΑ του παραστατικού, στη σειρά του οποίου έχει επιλεγεί ο τρόπος με τον οποίο ενημερώνει τις καταστάσεις ΜΥΦ.

- Πεδίο στα στοιχεία των λογαριασμών Δικαίωμα έκπτωσης ΦΠΑ.
Κατά την καταχώρηση παραστατικών δαπανών χωρίς δικαίωμα έκπτωσης ΦΠΑ στην στήλη Υποκείμενη αξία καταχωρείται η μικτή αξία (δηλαδή Καθαρή Αξία + ΦΠΑ) και η στήλη αξία ΦΠΑ είναι 0. Αν το συγκεκριμένο check box δεν είναι ενεργοποιημένο στους λογαριασμούς, τότε κατά τον υπολογισμό των αξιών της ΜΥΦ γίνεται αποφορολόγηση της αξίας που υπάρχει στην στήλη υποκείμενη αξία και η διαφορά καταχωρείται σαν αξία ΦΠΑ.

2. Διάκριση Τύπων Συναλλαγής ανά κατηγορία αξιών

Θα πρέπει να προβλεφθούν διαφορετικοί Τύποι Συναλλαγής (και σχετικών σειρών παραστατικών), για την καταχώρηση εξόδων / δαπανών που πρέπει να εμφανιστούν αναλυτικά ανά Α.Φ.Μ. συναλλασσόμενου και αυτών που πρέπει να εμφανιστούν ως Λοιπές δαπάνες.

Λογιστική

Ο υπολογισμός των μηνιαίων συγκεντρωτικών καταστάσεων ΜΥΦ γίνεται από ειδική οντότητα της εφαρμογής και συγκεντρώνει στοιχεία από τη λογιστική, τη διαχείριση παγίων ή από συνδυασμό των δύο.

Όλες οι παράμετροι που περιγράφονται παρακάτω αφορούν στις νέες μηνιαίες συγκεντρωτικές καταστάσεις ΜΥΦ και δεν εμπλέκονται με τις παραμέτρους του ετήσιου ΚΕΠΥΟ.

Η πιστή τήρηση των οδηγιών παραμετροποίησης του παρόντος, αποτελεί βασική προϋπόθεση για την ορθή και αυτοματοποιημένη παραγωγή και υποβολή των συγκεντρωτικών καταστάσεων ΜΥΦ.

Σημεία που πρέπει να προσεχθούν

1. Η συγκέντρωση των στοιχείων χρησιμοποιεί την παραμετροποίηση τόσο του κυκλώματος της λογιστικής όσο και των παγίων όπου υπάρχει, καθώς υπάρχουν συγκεκριμένες κατηγορίες αξιών (π.χ. τιμολόγια αγοράς) που μπορεί να καταχωρούνται και από τα δύο υποσυστήματα.

Για να αποφευχθεί η διπλή συγκέντρωση των ίδιων παραστατικών, ένα τιμολόγιο αγοράς παγίου που καταχωρείται στο αντίστοιχο κύκλωμα των παγίων που έχει παραμετροποιηθεί κατάλληλα, δεν θα πρέπει να καταχωρείται και στο κύκλωμα των εσόδων /εξόδων με σειρά που θα ενημερώσει ανάλογα τις καταστάσεις ΜΥΦ.

2. Τα ακυρωτικά και τα ακυρωμένα παραστατικά και άρθρα λογιστικής δεν συμπεριλαμβάνονται στις καταστάσεις ΜΥΦ. Γι' αυτό το λόγο οι ακυρώσεις θα πρέπει να γίνονται μέσω των αντίστοιχων εργασιών ακύρωσης και όχι διά απλής πληκτρολόγησης ενός ακυρωτικού, χωρίς να ορίζεται το ακυρούμενο παραστατικό.

Μαζική παραμετροποίηση ΜΥΦ

Για την διευκόλυνση της παραμετροποίησης, έχει προστεθεί η εργασία «Μαζική παραμετροποίηση ΜΥΦ», η οποία βρίσκεται στο menu [Οργάνωση] [Βοηθητικές εργασίες] [ΜΥΦ].

Η συγκεκριμένη εργασία:

- συγκεντρώνει σε ένα και μόνο σημείο όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την παραμετροποίηση των μηνιαίων καταστάσεων ΜΥΦ,
- παρέχει τη δυνατότητα, με βάση την υπάρχουσα παραμετροποίηση ΚΕΠΥΟ, να γίνεται πρόταση για την αυτόματη συμπλήρωση των νέων παραμέτρων, όπου αυτό είναι εφικτό.

Κωδικός	Περιγραφή	Κατ. αξιών	Ενμ. αξίες	Ενμ. π.ή.βος
1001	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ - Δ.ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1002	ΔΕΛΤΙΟ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ (ΠΑΡΑΒΑΘΗΣ)	Όχι	Όχι	Όχι
1003	ΔΕΛΤΙΟ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ (Διακίνηση σε ΑΧ)	Όχι	Όχι	Όχι
1004	ΔΕΛΤΙΟ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ (ΦΑΣΙΟΝ)	Όχι	Όχι	Όχι
1005	ΔΕΛΤΙΟ ΠΑΡΑΒΑΘΗΣ (ΦΑΣΙΟΝ)	Όχι	Όχι	Όχι
1006	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΑΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1007	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΑΣ (ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΟ)	Όχι	Όχι	Όχι
1008	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΑΣ (ΠΡΩΤΩΝ ΧΩΡΩΝ)	Όχι	Όχι	Όχι
1009	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ (Αγοράς)	Όχι	Όχι	Όχι
1010	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ (Α.Προμ/τών)	Όχι	Όχι	Όχι
1011	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΔΑΠΑΝΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1012	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΔΑΠΑΝΗΣ (ΦΑΚ. ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ)	Όχι	Όχι	Όχι
1013	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΚΕΙΩΝ	Όχι	Όχι	Όχι
1014	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΠΡΟΣΒΗΚΗΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΚΕΙΩΝ	Όχι	Όχι	Όχι
1015	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΒΕΛΤΙΩΣΗΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΚΕΙΩΝ	Όχι	Όχι	Όχι
1101	ΔΕΛΤΙΟ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ (ΕΠΙΤΡΟΦΗΣ)	Όχι	Όχι	Όχι
1102	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΕΠΙΤΡΟΦΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1103	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΕΚΠΤΩΣΗΣ	Όχι	Όχι	Όχι
1104	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΕΠΙΤΡΟΦΗΣ (ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΟ)	Όχι	Όχι	Όχι
1105	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΕΚΠΤΩΣΗΣ (ΕΝΔΟΚΟΙΝΟΤΙΚΟ)	Όχι	Όχι	Όχι

Παραμετροποίηση

Αρχικά θεωρούμε ότι στην ΜΥΦ πηγαίνει το συνολικό ποσό των λογαριασμών ενός άρθρου που έχουν χαρακτηριστεί ως λογαριασμοί **καθαρής αξίας** ή **αξίας λουπής δαπάνης** ή **αξίας λιανικής**, ως καθαρή αξία και το συνολικό ποσό των λογαριασμών ενός άρθρου που έχουν χαρακτηριστεί ως λογαριασμοί **αξίας ΦΠΑ**, ως αξία ΦΠΑ.

Τα άρθρα που συμμετέχουν στον υπολογισμό των καταστάσεων ΜΥΦ είναι όσα συμπεριλαμβάνουν λογαριασμούς κατάλληλα χαρακτηρισμένους, όπως αναλυτικότερα περιγράφεται παρακάτω.

1. Καθεστώς ΜΥΦ

Ορίζεται στις επαγγελματικές κατηγορίες και στους ειδικούς λογαριασμούς. Προκειμένου για αγορές χονδρικής από μη υπόχρεους λόγω χαμηλού τζίρου ή από ιδιώτες που πρέπει να υποβάλλονται κανονικά με το ΑΦΜ του προμηθευτή, συμπληρώνεται με την τιμή «Μη Υπόχρεος» ώστε να μην αναμένεται διασταύρωση.

2. Τύποι συναλλαγής

Στους τύπους συναλλαγών ορίζονται οι παρακάτω παράμετροι ΜΥΦ :

- Κατηγορία αξιών (έσοδα, έξοδα, λιανική, λουπές δαπάνες)
- Τρόπος ενημέρωσης αξίας (κανονικό, Δεν μεταβάλλεται, Πιστωτικό)
- Τρόπος ενημέρωσης πλήθους (Κανονικό, Δεν μεταβάλλεται, Πιστωτικό)

3. Σειριακοί αριθμοί ταμειακών μηχανών

Οι λιανικές πωλήσεις, πρέπει να αποστέλλονται συγκεντρωτικά κάθε μήνα με μια συναλλαγή ανά ταμειακή μηχανή.

Για το λόγο αυτό, σε κάθε σειρά παραστατικού λιανικής πώλησης που αφορά Φορολογική ταμειακή μηχανή, θα πρέπει να καταχωρηθεί ο σειριακός αριθμός της ταμειακής μηχανής.

Για συγκεντρωτική κατάθεση λιανικών πωλήσεων χωρίς να ορίζεται ο σειριακός αριθμός της ΦΤΜ ή της ΑΔΗΜΕ, ως «SN ταμειακής» ορίζουμε το «0 (μηδέν)»

Για σειρές παραστατικών λιανικής πώλησης που χρησιμοποιούνται για έκδοση αποδείξεων με τη χρήση ΕΑΦΔΣΣ ή για καταχώρηση χειρόγραφων παραστατικών, το πεδίο «SN ταμειακής» το αφήνουμε κενό.

4. Λογαριασμοί λογιστικής

Μέσω της σελίδας (Tab sheet) «**Στοιχεία ΚΕΠΥΟ / ΜΥΦ**» ορίζετε :

- Το «**Είδος λογαριασμού**» που μπορεί να είναι :

- Πελάτης
- Προμηθευτής
- Καθαρή αξία
- Αξία ΦΠΑ
- Αξία λοιπής δαπάνης
- Αξία λιανικής
- Μικτή Αξία (Καθ,Δαπ)

- Το «**Καθεστώς ΜΥΦ**» του λογαριασμού που μπορεί να είναι:

- Υπόχρεος
- Μη υπόχρεος
- Απαλλασσόμενος

Η τιμή «**Καθαρή αξία**» θα δηλωθεί σε λογαριασμούς αγορών/πωλήσεων που θα χρησιμοποιηθούν για την καταχώρηση άρθρων που θα δηλωθούν αναλυτικά ανά Α.Φ.Μ. πελάτη/προμηθευτή στις μηνιαίες καταστάσεις ΜΥΦ, ενώ η τιμή «**Αξία ΦΠΑ**» στους λογαριασμούς Φ.Π.Α.

Τα άρθρα της κατηγορίας αυτής, εκτός από τους λογαριασμούς καθαρής αξίας και ΦΠΑ θα πρέπει να έχουν και λογαριασμό **προμηθευτή/πελάτη** αντίστοιχα.

Η τιμή «**Αξία λοιπής δαπάνης**» θα δηλωθεί σε λογαριασμούς που θα χρησιμοποιηθούν για την καταχώρηση αποδείξεων δαπανών που δεν θα δηλωθούν αναλυτικά ανά Α.Φ.Μ. προμηθευτή αλλά συνολικά στη μηνιαία κατάσταση λοιπών δαπανών.

Η τιμή «**Αξία λιανικής**» θα δηλωθεί σε λογαριασμούς που θα χρησιμοποιηθούν για την καταχώρηση αποδείξεων λιανικής πώλησης που δεν θα δηλωθούν αναλυτικά ανά Α.Φ.Μ. πελάτη αλλά συνολικά στη μηνιαία κατάσταση πωλήσεων λιανικής.

5. Τύποι κινήσεων λογιστικής

Στους τύπους κίνησης λογιστικής ορίζουμε τις εξαιρέσεις, δηλαδή τους τύπους κίνησης που δεν θέλουμε να συμμετέχουν στον υπολογισμό των μηνιαίων συγκεντρωτικών καταστάσεων ΜΥΦ, έστω και αν τα άρθρα τους συμπεριλαμβάνουν λογαριασμούς που έχουν χαρακτηριστεί να πηγαίνουν σ' αυτές (π.χ. άρθρα ανοίγματος, κλεισίματος, τακτοποίησης κλπ).

Σημεία που πρέπει να προσεχθούν

1. Από πού λαμβάνονται τα στοιχεία των καταστάσεων ΜΥΦ

Ένα άρθρο που συμπεριλαμβάνει κατάλληλα χαρακτηρισμένο λογαριασμό, θα συμμετέχει στις συγκεντρωτικές καταστάσεις ως εξής :

- Τα στοιχεία όπως ΑΦΜ, ένδειξη μη υπόχρεου κλπ, τα λαμβάνει από το λογαριασμό του άρθρου που είναι χαρακτηρισμένος ως «**Πελάτης**» ή «**Προμηθευτής**».
- Την καθαρή αξία την λαμβάνει από το σύνολο των λογαριασμών του άρθρου που είναι χαρακτηρισμένοι ως «**Καθαρή αξία**» ή «**Αξία λοιπής δαπάνης**» ή «**Αξία λιανικής**».
- Την αξία ΦΠΑ την λαμβάνει από το σύνολο των λογαριασμών του άρθρου που είναι χαρακτηρισμένοι ως «**Αξία ΦΠΑ**»

- Άρθρα με λογαριασμούς τύπου «**Αξία λουπής δαπάνης**» και «**Αξία λιανικής**» δεν λαμβάνουν κανένα στοιχείο από λογαριασμούς τύπου «Πελάτης/Προμηθευτής», έστω και αν υπάρχουν και τέτοιοι στο άρθρο.

2. Πως ένα άρθρο χαρακτηρίζεται ως κανονικό ή αντίστροφης ροής (πιστωτικό)

Στα άρθρα τύπου “Πωλήσεις / Έσοδα και Λιανικές πωλήσεις” :

- τα άρθρα με **θετικό πιστωτικό ποσό** των λογαριασμών τύπου “Καθαρή αξία” ή “Αξία λιανικής” αντίστοιχα λαμβάνονται ως κανονικά παραστατικά
- τα άρθρα με **αρνητικό πιστωτικό ποσό ή με θετικό χρεωστικό ποσό** των λογαριασμών τύπου “Καθαρή αξία” ή “Αξία λιανικής” αντίστοιχα λαμβάνονται ως πιστωτικά παραστατικά

Στα άρθρα τύπου “Αγορές / Έξοδα και Λοιπές δαπάνες” :

- τα άρθρα με **θετικό χρεωστικό ποσό** των λογαριασμών τύπου “Καθαρή αξία” ή “Αξία λουπής δαπάνης” αντίστοιχα λαμβάνονται ως κανονικά παραστατικά
- τα άρθρα με **αρνητικό χρεωστικό ποσό ή με θετικό πιστωτικό ποσό** των λογαριασμών τύπου “Καθαρή αξία” ή “Αξία λουπής δαπάνης” αντίστοιχα λαμβάνονται ως πιστωτικά παραστατικά

Δημιουργία και υποβολή καταστάσεων

Η κατάθεση των μηνιαίων καταστάσεων ΜΥΦ γίνεται από ειδική οντότητα, στην οποία εμφανίζονται τόσο οι τρέχουσες όσο και όλες οι προηγούμενες καταθέσεις με αναλυτικά στοιχεία κατάθεσης και απάντησης της ΓΓΠΣ.

Καταστάσεις ΜΥΦ							
Στοιχεία Εισαγωγή Διαγραφή Εργασίες							
2014 ΜΥΦ αξιών "Πωλήσεις/Έσοδα" χρον. περ. 2/2014							
	Περιγραφή κατάστασης	Κατ.αξιών	Ημ/νία από	Ημ/νία έως	Υποκ.αξία	Αξία ΦΠΑ	Ημ/νία υποβολής
▶	ΜΥΦ αξιών "Πωλήσεις/Έσοδα" χρον. περ. 2/2014	Πωλήσεις/Έσοδα	1/2/2014	28/2/2014	180	41,4	
	ΜΥΦ αξιών "Πωλήσεις λιανικής" χρον. περ. 2/2014	Πωλήσεις λιανικής	1/2/2014	28/2/2014	20	4,6	
	ΜΥΦ αξιών "Λοιπές δαπάνες" χρον. περ. 2/2014	Λοιπές δαπάνες	1/2/2014	14/2/2014	300	69	
	ΜΥΦ αξιών "Αγορές/Έξοδα" χρον. περ. 2/2014	Αγορές/Έξοδα	1/2/2014	28/2/2014	970	223,1	
	ΜΥΦ αξιών "Πωλήσεις/Έσοδα" χρον. περ. 3/2014	Λοιπές δαπάνες	1/3/2014	31/3/2014	100	23	
	ΜΥΦ αξιών "Αγορές/Έξοδα" χρον. περ. 3/2014	Αγορές/Έξοδα	1/3/2014	31/3/2014	0	0	

Κάθε υποβολή συγκεντρωτικού αρχείου ΜΥΦ, **αντικαθιστά** την αντίστοιχη προηγούμενη υποβολή της ίδιας κατηγορίας αξιών, για την ίδια χρήση και την ίδια περίοδο.

Πριν την **πρώτη υποβολή**, φροντίστε να είναι σωστά συμπληρωμένα ο Α.Φ.Μ. και τα «Στοιχεία ΜΥΦ» της εταιρίας διότι θα χρησιμοποιηθούν από την εφαρμογή για την υποβολή των καταστάσεων ΜΥΦ.

Στοιχεία Intrastat	Στοιχεία Πανδέκτη	Στοιχεία ΔΙ.ΠΕ.ΘΕ.	Στοιχεία ΜΥΦ	Στοιχεία ελέγχου ΑΦΜ	Στοιχεία ΟΑΕΔ
User name	<input type="text"/>	Password	<input type="text"/>		

Υποβολή νέας κατάστασης

Επιλέγετε «Εισαγωγή» ώστε να ξεκινήσει η διαδικασία συγκέντρωσης στοιχείων για τη διαμόρφωση των προς κατάθεση αρχείων τύπου XML. Τα στοιχεία που θα πρέπει να συμπληρώσετε είναι :

1. Επιλογή κατάστασης ΜΥΦ

Ορίζετε την **Κατηγορία αξιών** (Πωλήσεις / Έσοδα, Πωλήσεις λιανικής, Αγορές / Έξοδα, Λοιπές δαπάνες) την οποία θέλετε να υποβάλετε, το **Έτος** και το **μήνα** κατάθεσης, την περίοδο (από – έως ημερομηνία) και τέλος, την ημερομηνία υποβολής και τυχόν παρατηρήσεις.

A/A	ΑΦΜ	Υποκ/λη αξία	Αξία ΦΠΑ	Πιθήθος	Είδος αξίας	Κωδικός	Επωνυμία	Τηλέφωνο	Σχόλια
▶ X 1	222222888	200	46	1	Κανονική	30-001	Αντωνίου Γεώργιος		

2. Υπολογισμός κατάστασης ΜΥΦ

Η διαδικασία υπολογισμού ξεκινά από την επιλογή [Εργασίες] – [Υπολογισμός κατάστασης (Ctrl + Y)] και μπορεί να γίνει για το κύκλωμα των Παγίων (Εμπορικό), τη λογιστική ή τα έσοδα – έξοδα (λογιστική) ή συνδυασμό και των δύο.

Υπολογισμός από

Εμπορικό Λογιστική Εμπορικό + Λογιστική

Αναλυτικός υπολογισμός (ανά ΑΦΜ, κωδικό συναλλασσόμενου)

Αποδοχή Ακύρωση

Παράλληλα, μπορείτε να επιλέξετε και «Αναλυτικό υπολογισμό» ώστε να διευκολυνθεί ο έλεγχος και να εντοπιστούν πιθανά προβλήματα, π.χ. διπλοκαταχωρήσεις συναλλασσόμενων κλπ

Επιλέγοντας αναλυτικό υπολογισμό :

1. Για Πωλήσεις και Αγορές, οι αξίες συγκεντρώνονται αναλυτικά κατά ΑΦΜ και κωδικό συναλλασσόμενου. Σε περίπτωση που εμφανιστούν συναλλασσόμενοι περισσότερες από μία φορές, αυτό μπορεί να σημαίνει είτε ότι έχουν προκύψει από περισσότερα του ενός υποσυστήματα π.χ. προμηθευτές (από ενότητα παγίων & έσοδα – έξοδα) είτε ότι περισσότεροι του ενός συναλλασσόμενοι εμφανίζονται με το ίδιο ΑΦΜ
2. Τα λοιπά έξοδα εμφανίζονται αναλυτικά κατά συναλλασσόμενο, όπου αυτό είναι εφικτό, για διευκόλυνση της διαδικασίας ελέγχου.

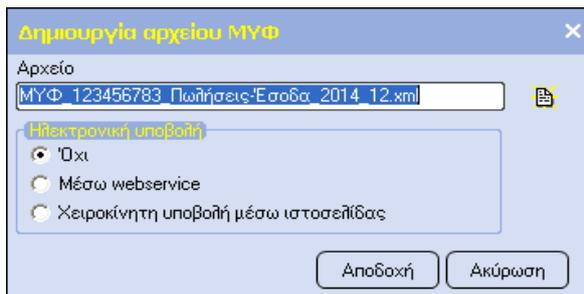
3. Οι πωλήσεις λιανικής εμφανίζονται κατά υποκατάστημα και ταμειακή, για διευκόλυνση του ελέγχου. Αφού ολοκληρωθεί ο έλεγχος, οι αναλυτικές εγγραφές θα συμπυκνωθούν για να κατατεθούν σύμφωνα με τις προβλεπόμενες προδιαγραφές.

3. Υποβολή κατάστασης ΜΥΦ

Ολοκληρώνοντας τον υπολογισμό είμαστε έτοιμοι για την υποβολή των καταστάσεων.

Μέσω των [Εργασιών] επιλέγουμε την εργασία «Δημιουργία αρχείου ΜΥΦ»

Στη συνέχεια ορίζουμε τον κατάλογο και το όνομα του αρχείου που θα δημιουργήσουμε καθώς και το εάν θέλουμε να γίνει και η ηλεκτρονική αποστολή του.



Βοήθεια	
Συσχετιζόμενα έγγραφα	
Παραμετροποίηση φόρμας	
Υπολογισμός κατάστασης	Ctrl+Y
Δημιουργία αρχείου ΜΥΦ	
Σύνδεση στη ΓΓΠΣ χωρίς αποστολή στοιχείων	
Προεπισκόπηση δεδομένων αρχείου ΜΥΦ	
Import XML	
Ελεγκτική εκτύπωση ΜΥΦ	

Η υποβολή μπορεί να γίνει για ένα ή περισσότερα αρχεία ταυτόχρονα, επιλέγοντας τα από τη λίστα υπολογισμένων και μη απεσταλμένων αρχείων.

Εάν έχει επιλεγεί να γίνει **ηλεκτρονική υποβολή μέσω Webservice** του αρχείου και παράλληλα έχουν συμπληρωθεί οι κωδικοί ΜΥΦ της εταιρίας, τότε η εφαρμογή:

1. Ελέγχει εάν έχει ήδη υποβληθεί αρχείο ΜΥΦ ίδιας κατηγορίας για το συγκεκριμένο έτος και περίοδο
2. Αποστέλλει το αρχείο στην Γ.Γ.Π.Σ.
3. Συνδέει τη κατάσταση ΜΥΦ με το XML που δημιουργείται ώστε από την επιλογή «Συσχετιζόμενα έγγραφα» να καθίσταται εύκολη η εύρεση του αντίστοιχου XML
4. Εμφανίζει μηνύματα της κατάστασης του αρχείου (εάν η υποβολή είναι επιτυχημένη, αποτυχημένη ή το αρχείο είναι υπό επεξεργασία)
5. Σε περίπτωση επιτυχημένης υποβολής, κλειδώνει η κατάσταση ΜΥΦ ώστε να αποτρέπονται αλλαγές στα δεδομένα εκ παραδρομής.

Μετά την υποβολή, μέσω της επιλογής στο μενού εργασιών «Κατάσταση υποβληθέντος αρχείου» το πρόγραμμα επικοινωνεί με την Γ.Γ.Π.Σ. και επιστρέφει ενημερωτικό μήνυμα για την κατάσταση του αρχείου.

ΠΡΟΣΟΧΗ:

Εάν έχει επιλεγεί η ηλεκτρονική υποβολή του αρχείου μέσω Webservice, δεν θα γίνει μετάβαση έως το τελικό σημείο υποβολής ώστε ο χρήστης να επιλέξει την υποβολή. **Η υποβολή θα είναι οριστική χωρίς την παρέμβαση του χρήστη.**

Για την μεταφόρτωση του αρχείου XML χειροκίνητα, ο χρήστης θα πρέπει να επιλέξει την εργασία «Σύνδεση στη ΓΓΠΣ χωρίς αποστολή στοιχείων», (ή από το προηγούμενο σημείο επιλέγοντας «Χειροκίνητη υποβολή μέσω ιστοσελίδας») ώστε η εφαρμογή να τον μεταφέρει στη σχετική σελίδα της ΓΓΠΣ και να μεταφορτώσει το αρχείο XML χειροκίνητα. Η διαδικασία δεν προτείνεται καθώς χάνεται η λειτουργικότητα που περιγράφηκε παραπάνω.

Σημεία που πρέπει να προσεχθούν

- Για τις περιπτώσεις όπου μια κατάσταση που πρέπει να κατατεθεί θα πρέπει να συγκεντρωθεί από δύο διαφορετικά συστήματα, έχει δοθεί δυνατότητα «XML Import» για την συνένωση τους. Χαρακτηριστικό παράδειγμα τέτοιας περίπτωσης είναι οι αγορές που μπορεί να είναι καταχωρημένες στο εμπορικό κύκλωμα του υπόχρεου ενώ οι δαπάνες (ΤΠΥ κλπ) να είναι καταχωρημένες στο λογιστικό κύκλωμα του λογιστή ή του λογιστικού γραφείου.
- Με δεξί click πάνω σε υπολογισμένες γραμμές της λίστας συγκεντρωτικών καταστάσεων ΜΥΦ μπορούν να κλειδωθούν εγγραφές προστατεύοντάς τες από ανεπιθύμητες τροποποιήσεις και υποβολές.
- Καταστάσεις που υποβάλλονται επιτυχώς χαρακτηρίζονται αυτόματα ως κλειδωμένες.

Κλασικός browser	Αρχικοποίηση
	Παραμετροποίηση
	Κλειδώμα / Ξεκλειδώμα
	Αναζήτηση/Ταξινόμηση Εγγραφών Space
	Excel
	Καθορισμός Στηλών
Αποθήκευση Καθορισμού Στηλών	
Ακύρωση Παραμετροποίησης Στηλών	