

Διαχείριση Ειδικού Φόρου Κατανάλωσης

Στο Capital μπορείτε να υπολογίσετε αυτόματα στα παραστατικά το ποσό του Ειδικού Φόρου Κατανάλωσης στον οποίο υπάγονται προϊόντα όπως τα οινοπνευματώδη ποτά, ο καφές, ο καπνός κλπ, ακολουθώντας τα παρακάτω βήματα:

Βήμα 1^ο

Σχεδιάστε τον ειδικό φόρο κατανάλωσης «Ε.Φ.Κ.» στην εργασία: Πίνακες > Πωλήσεις > Έξοδα / Φόροι πωλήσεων, επιλέγοντας Τρόπο υπολογισμού: «Ποσότητα Χ Συντελεστής», Είδος υπολογισμού: «Κατά είδος», ΦΠΑ από γραμμή είδους: «ΝΑΙ», Περιλαμβάνεται στις τιμές: «Λιανικής».

Αν ο Ε.Φ.Κ. ενημερώνει κάποιον αναλυτικό λογαριασμό του α' βαθμίου 54, τότε στο πεδίο «Ειδικός φόρος, τέλος κλπ» επιλέγουμε «ΝΑΙ».

99 - Ε.Φ.Κ.

Κωδικός	99
Περιγραφή	Ε.Φ.Κ.
Τρόπος υπολογισμού	Ποσότητα x Συντελεστής
Είδος υπολογισμού	Κατά είδος
Ελάχιστο όριο αξίας παραστατικού	
Μέγιστο όριο αξίας παραστατικού	
Συμμετέχει στον υπολογισμό	
Συντελεστής	
Κατηγορία ΦΠΑ	
Τα καθεστώτα ΦΠΑ αγνοούνται	☐ Όχι
ΦΠΑ από γραμμή είδους	☒ Ναι
Περιλαμβάνεται στις τιμές	2
Επηρεάζει το τζίρο του πελάτη	☐ Όχι
Ειδικός φόρος, τέλος κλπ	☒ Ναι
Παρακράτηση φόρου (ΕΑΦΔΣΣ)	☐ Όχι
Συμμετέχει σε ΜΥΦ / ΚΕΠΥΟ	☐ Όχι
Αντιστροφή ενημέρωσης ΓΛ	☐ Όχι

Λογαριασμοί

1 myDATA

< > Νέα εγγραφή Λίστα

Αν ο Ε.Φ.Κ. ενσωματώνεται στην αξία πώλησης του είδους και ενημερώνει κάποιον αναλυτικό λογαριασμό της ομάδας 7, τότε στο πεδίο «Ειδικός φόρος, τέλος κλπ» επιλέγουμε «Όχι».

Προσοχή! Τα στοιχεία myDATA δεν συμπληρώνονται στους φόρους κατά είδος.

Βήμα 2°

Στο σχεδιασμό των παραστατικών πώλησης που πρέπει να υπολογιστεί ο ειδικός φόρος κατανάλωσης, καθορίστε στα «Έξοδα πωλήσεων» τον «Ε.Φ.Κ.» που σχεδιάσατε στο προηγούμενο βήμα (Οργάνωση > Σχεδιασμοί > Παραστατικών > Παραστατικά πώλησης).

Σχεδιασμός παραστατικών πώλησης

101 - ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ - Δ. ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ (ΓΕΝΙΚΟ)

Στήλες γραμμών υπηρεσιών

Στήλες γραμμών παγίων

Στήλες εισπράξεων (κινήσεις)

Στήλες εισπράξεων (αξιόγραφα)

Έξοδα / Φόροι

Επιτρέπει έξοδα ☒ Ναι

Έξοδα πωλήσεων 99

Εισπράξεις

Επιτρέπει εισπράξεις ☒ Ναι

Ταμειακά στοιχεία ☒ Ναι

Έλεγχος

Οριακή ημερομηνία 1 ΓΕΝΙΚΗ

Έλεγχος ημερομηνίας Όχι

Επιτρεπόμενοι πελάτες Εσωτερικού

Έλεγχος πεδίων (ΑΦΜ, ΔΟΥ) ☐ Όχι

Έλεγχος ομοίων κωδικών Όχι

Έλεγχος τιμής σε όμοιους κωδικούς ☐ Όχι

Διαγραφή γραμμών χωρίς ποσότητα ☐ Όχι

1 2 3 4

Νέα εγγραφή Λίστα

Βήμα 3°

Συνδέστε τον «Ε.Φ.Κ.» με τα είδη αποθήκης που τα αφορά (Διαθέσιμοι πόροι > Αποθέματα > Στοιχεία ειδών). Επιπλέον, συμπληρώστε το πεδίο «Συντελεστής» για κάθε είδος.

Στοιχεία ειδών

20.0000 ΟΥΖΟ ΜΠΟΥΚΑΛΙ 0,7 ΛΙΤΡΑ

Λογαριασμοί

Λογιστική κατηγορία 10 ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ

Λογ. αγορών 20

Λογ. πωλήσεων 70.01

Λογ. αποθεμάτων ΑΛ 94.20.00.0000

Λογ. κ. παραγωγής ΑΛ

Λοιπά στοιχεία

Χαρακτηριστικό 3

Ειδικοί φόροι Ε.Φ.Κ.

Κατηγορία προμήθειας

Διαστάσεις

Διαχείριση πόντων Εξαιρείται βάσει ειδών

Πωλητής

Απαλλαγή ΦΠΑ 39α

Άλλα στοιχεία

Εναλλακτικές τιμές

Τιμή χονδρικής 1

Τιμή χονδρικής 2

Τιμή χονδρικής 3

Ειδικοί φόροι κατά είδος

Άλλο έξοδο πωλήσεων	Συντελεστής
99 Ε.Φ.Κ.	3,6

1 2 3 Σετ Εναλλακτικά είδη Barcodes Σχόλια Έγγραφα Πεδία χρήστη

Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώρηση Ακύρωση

Αν υπάρχουν πελάτες για τους οποίους ΔΕΝ πρέπει να υπολογιστεί ο «Ε.Φ.Κ.», θα πρέπει να καθοριστεί αυτό στα σταθερά τους στοιχεία (Συναλλασσόμενοι > Πελάτες > Στοιχεία πελατών).

Στοιχεία πελατών

00.0004 ΜΑΡΑΓΚΟΣ Ε.Π.Ε.

Κωδικός: 00.0004 Κωδ. συσχέτισης: 00.0004

Εξόδα / Φόροι πελάτη

Αλλο εξόδο Συντελεστής Απαλλαγή

99 Ε.Φ.Κ.

Παρατηρήσεις

1 2 3 Επαφές Υποκαταστήματα Σχόλια Έγγραφα Πεδία χρήστη

Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώρηση Ακύρωση

Βήμα 4°

Για την εκτύπωση της αξίας του «Ε.Φ.Κ.», θα πρέπει στις φόρμες εκτύπωσης να σχεδιαστεί πεδίο με την ειδική συνάρτηση ITEMLINETAXVALUE και παράμετρο τον κωδικό του εξόδου (Οργάνωση > Σχεδιασμοί > Φόρμες εκτύπωσης > Παραστατικά πώλησης).

Σχεδιασμός φόρμων εκτύπωσης

Παράμετροι Αποθήκευση

Τμήμα επικεφαλίδας

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21

Τύπος υπολογισμού

Πίνακες Ειδικές συναρτήσεις

Σετ ειδών Κινήσεις υπηρεσιών Υπηρεσία / Δαπάνη Κινήσεις πελατών Αθροιστές κατά πελάτη Κινήσεις παγίων Πάγιο Χρήστης αρχικής εγγραφής Υποκατάστημα Στοιχεία εταιρίας Ειδικές συναρτήσεις

ITEMLINETAXVALUE(99)

ItemLineTaxValue(99)

Καταχώρηση Ακύρωση

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Μ.Μ. ΠΟΣΟΤΗΤΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΑΞΙΑ ΠΡΟ ΕΚΠΩΣΗΣ ΕΚΠΩΣΗ ΠΟΣΟ Ε.Φ.Κ. % ΦΠΑ

Τμήμα επανάληψης ειδών

Φόρμα Χρώμα / Μέγεθος Συστατικά σελ

Αριστερά 17,2 Πάνω 0,07 Πλάτος 1,7 Ύψος 0,4 Περιγραφή Κανένα

Κατά την καταχώρηση ενός παραστατικού πώλησης ο «Ε.Φ.Κ.» υπολογίζεται αυτόματα στα έξοδα του παραστατικού:

Παραστατικά πώλησης [ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ - Δ. ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ (ΓΕΝΙΚΟ)]

Παρ 20/11/2020 00ΤΔΓ000015 EUR 478,64

1 2 3 4 Σχόλια

Ημερομηνία Πα 20/11/2020 Σειρά 101 00ΤΔΓ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ - Δ. ΑΠΟΙ

Αριθμός 15 Παραστατικό 00ΤΔΓ000015

Πελάτης 00.0001 Υποκατάστημα Κωδικός υποκαταστή

Επωνυμία ΠΗΓΑΣΟΣ Ε.Π.Ε. Αποθ. χώρος 1 ΑΠΟΘΕΜΑΤ

Νόμισμα 1 EURO (Ε) 1,000000 Τρόπος πληρωμής 2 ΠΙΣΤΩΣΗ

Καθεστώς ΦΠΑ Παράδοση Σχετική απόδειξη

Πωλητής 1 ΠΩΛΗΤΗΣ Ν. ΕΛΛΑΔΟΣ Συνταγογράφος

Εξόδα παραστατικού πώλησης

Εξόδα	Αξία	ΦΠΑ	Σύνολο
99 Ε.Φ.Κ.	36,00	8,64	44,64

Κωδικός	Περιγραφή είδους	Ποσότητα	Τιμή	Εκπτ. %	Αξία
1 20.0000	ΟΥΖΟ ΜΠΟΥΚΑΛΙ 0,7 ΛΙΤΡΑ	10,00	15,00		150,00
2 99.0003	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑ	10,00	20,00		200,00
		20,00			350,00

Εκπτώση % Εκπτώση 2 % Εκπτώση Πληρωτέο 478,64

Καθαρή αξία 350,00 Εξόδα 36,00 Αξία ΦΠΑ 92,64 Είσπραξη 0,00

Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώρηση Λίστα

Κατά την εκτύπωσή του η αξία του «Ε.Φ.Κ.» κάθε είδους εμφανίζεται στο σχετικό πεδίο:

Εκτύπωση φόρμας

Default Μεγένθυση Σμίκρυνση Σύρσιμο Πραγματικό Προσαρμογή Ολοσέλιδο 2 Σελίδες 4 Σελίδες Εκτύπωση

TEST
SOFTWARE HOUSE
ΣΠ. ΜΕΡΚΟΥΡΗ 17-19 & ΔΗΛΟΥ 14452 ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ
ΤΗΛ. 2126877000
Α.Φ.Μ. 045794116 - ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
WEB & MAIL

ΕΙΔΟΣ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΩΡΑ	ΣΕΙΡΑ
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ - Δ. ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ (ΓΕΝΙΚΟ)	15	Παρ 20/11/2020	15:41	00ΤΔΓ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΕΛΑΤΗ		ΣΧΕΤ. ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	
ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΠΗΓΑΣΟΣ Ε.Π.Ε.	ΤΡΟΠΟΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΠΙΣΤΩΣΗ
ΕΠΑΓΓΕΛΜΑ	ΕΜΠΟΡΙΟ	ΣΚΟΠΟΣ ΔΙΑΚΙΝΗΣΗΣ	
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΠΥΡΓΙΟΥ 22	ΑΡ. ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΟΥ	
ΤΚ / ΠΟΛΗ	14451 ΑΘΗΝΑ	ΤΟΠΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ	ΕΔΡΑ ΜΑΣ
ΑΦΗ / ΔΟΥ	081456106 Α' ΑΘΗΝΩΝ	ΤΟΠΟΣ ΠΡΟΟΡΙΣΜΟΥ	ΠΥΡΓΙΟΥ 22 ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ 144
ΤΗΛΕΦΩΝΟ	2102826993		

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Μ.Μ.	ΠΟΣΟΤΗΤΑ	ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΞΙΑ ΠΡΟ ΕΚΠΤΩΣΗΣ	ΕΚΠΤΩΣΗ %	Ε.Φ.Κ.	% ΦΠΑ
20.0000	ΟΥΖΟ ΜΠΟΥΚΑΛΙ 0,7 ΛΙΤΡΑ		10	15,00	150,00		36,00	24
99.0003	ΕΜΠΟΡΕΥΜΑ		10	20,00	200,00			24

Αν ο λογαριασμός Ε.Φ.Κ. είναι κάποιος αναλυτικός λογαριασμός του α' βαθμίου 54, τότε στα myDATA ο «Ε.Φ.Κ.» ενημερώνει τα Λοιπά πληροφοριακά στοιχεία:

Στοιχεία άρθρων λογιστικής [ΣΥΜΨΗΦΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ]

Παρ 20/11/2020 00ΤΔΓ000015 EUR 478,64

1 2 Σχόλια

Ημερομηνία 20/11/2020 Σειρά 192 00ΣΥΕ ΣΥΜΨΗΦΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚ

Αριθμός 2 Παραστατικό 00ΤΔΓ000015

Νόμισμα 1 EURO (ΕΛ) 1,000000 Υποκατάστημα 1 ΚΕΝΤΡΙΚΟ

Αιτιολογία ΠΗΓΑΣΟΣ Ε.Π.Ε.

Αιτιολογία 2

Κωδικός	Περιγραφή λογαριασμού	Χρέωση	Πίστωση
1 30.01.01.0000	ΠΕΛΑΤΕΣ ΜΗ ΣΥΝΔ.ΟΝΤ.-ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΠΟΣΟ	478,64	0,00
2 70.01.01.0024	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ ΜΕ 24% ΦΠΑ	0,00	350,00
3 54.02.01.0024	ΦΠΑ ΕΚΡΟΩΝ ΑΓΑΘΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ 24%	0,00	84,00
4 54.05.00.0000	Ε.Φ.Κ.	0,00	36,00
5 54.05.00.0001	ΦΠΑ Ε.Φ.Κ.	0,00	8,64

Αριθμός άρθρου Χρέωση 478,64 Πίστωση 478,64

Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώρηση Λίστα

Στοιχεία εγγραφής myDATA

Παρ 20/11/2020 - 00ΤΔΓ 15 EUR 478,64

1 Εκδότης Λήπτης Διαβίβαση Λήψη

Ημερομηνία Πα 20/11/2020 Είδος παραστατικού 1.1 Τιμολόγιο πώλησης

Σειρά / ΑΑ 00ΤΔΓ 15 Τύπος εγγραφής Πώληση / Έσοδο

Νόμισμα EUR 0,000000 Κατάσταση εγγραφής Εκκρεμές

ΜΑΡΚ Ακυρωτικό ΜΑΡΚ

ΑΦΜ 100200300 Σχετικό ΜΑΡΚ

Επωνυμία ΠΗΓΑΣΟΣ Ε.Π.Ε.

Αυτοτιμολόγηση ☐ Όχι

Είδος συν/γής

Αξίες ΦΠΑ Σύνολα φόρων Τρόπος πληρωμής

Κατηγορία ΦΠΑ	Καθαρή αξία	Αξία ΦΠΑ
1 ΦΠΑ 24%	386,00	92,64

Καθαρή αξία 386,00 Αξία ΦΠΑ 92,64

Χαρακτηρισμός γραμμής

ΦΠΑ 24% EUR 386,00

Κατηγορία χαρακτηρισμού	Τύπος χαρακτηρισμού	Ποσό
1.1 Έσοδα από Πώληση Εμπορευμάτων	E3_561_001 Πωλήσεις αγαθών και υπηρε	350,00
1.95 Λοιπά Πληροφοριακά Στοιχεία Εσόδων		36,00

Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώρηση Λίστα

Αν ο λογαριασμός Ε.Φ.Κ. είναι κάποιος αναλυτικός λογαριασμός της ομάδας 7, τότε σε αυτήν την περίπτωση στα myDATA ο «Ε.Φ.Κ.» ενσωματώνεται με τις αξίες των ειδών:

Στοιχεία άρθρων λογιστικής [ΣΥΜΨΗΦΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ]

Παρ 20/11/2020 00ΤΔΓ000016 EUR 478,64

1	2	Σχόλια
---	---	--------

Ημερομηνία 20/11/2020 Σειρά 192 00ΣΥΕ ΣΥΜΨΗΦΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚ

Αριθμός 3 Παραστατικό 00ΤΔΓ000016

Νόμισμα 1 EURO (EL) 1,000000 Υποκατάστημα 1 ΚΕΝΤΡΙΚΟ

Αιτιολογία ΠΗΓΑΣΟΣ Ε.Π.Ε.

Αιτιολογία 2

Κωδικός	Περιγραφή λογαριασμού	Χρέωση	Πίστωση
1 30.01.01.0000	ΠΕΛΑΤΕΣ ΜΗ ΣΥΝΔ.ΟΝΤ.-ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΠΟΣΟ	478,64	0,00
2 70.01.01.0024	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ ΜΕ 24% ΦΠΑ	0,00	386,00
3 54.02.01.0024	ΦΠΑ ΕΚΡΩΝ ΑΓΑΘΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ 24%	0,00	92,64

Αριθμός άρθρου Χρέωση 478,64 Πίστωση 478,64

Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώρηση Λίστα

Στοιχεία εγγραφών myDATA

Παρ 20/11/2020 - 00ΤΔΓ 16 EUR 478,64

1	Εκδότης	Λήπτης	Διαβίβαση	Λήψη
---	---------	--------	-----------	------

Ημερομηνία Πα 20/11/2020 Είδος παραστατικού 1.1 Τιμολόγιο πώλησης

Σειρά / ΑΑ 00ΤΔΓ 16 Τύπος εγγραφής Πώληση / Έσοδο

Νόμισμα EUR 0,000000 Κατάσταση εγγραφής Εκκρεμές

MARK Ακυρωτικό MARK

ΑΦΜ 100200300 Σχετικό MARK

Επωνυμία ΠΗΓΑΣΟΣ Ε.Π.Ε.

Αυτοτιμολόγηση ☐ Οχι Αναστολή καταβ. ΦΠΑ ☐ Οχι

Είδος συν/γής Κατάσταση χαρ/σμού Εκκρεμές (προς αποστολή)

Αξίες ΦΠΑ	Σύνολα φόρων	Τρόπος πληρωμής
1 ΦΠΑ 24%	386,00	92,64

Καθαρή αξία 386,00 Αξία ΦΠΑ 92,64 Λοιπά ποσά 0,00 Πληρωτέο 478,64

Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώρηση Λίστα

Χαρακτηρισμός γραμμής

ΦΠΑ 24% EUR 386,00

Κατηγορία χαρακτηρισμού	Τύπος χαρακτηρισμού	Ποσό
1 1.1 Έσοδα από Πώληση Εμπο	E3_561_001 Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	386,00