

Οδηγίες Υπολογισμού Περιοδικής ΦΠΑ

Για τον υπολογισμό της περιοδικής του Φ.Π.Α. απαραίτητη είναι η συμπλήρωση συγκεκριμένων πεδίων των λογαριασμών, που συμμετέχουν στην περιοδική. Αναλυτικότερα στο tab ειδικά στοιχεία στην ενότητα 'Στοιχεία ΦΠΑ' ο χρήστης πρέπει να συμπληρώσει το πεδίο της κατηγορίας, της φορολογικής κατηγορίας και του τρόπου ενημέρωσης. Η συμπλήρωση του πεδίου του λογαριασμού ΦΠΑ είναι προαιρετική. Πρακτικά η συμπλήρωση του συγκεκριμένου πεδίου φέρνει το λογαριασμό του ΦΠΑ προτεινόμενο στις λογιστικές εγγραφές που συμμετέχει ο εν λόγω λογαριασμός.

Διαχείριση λογιστικού σχεδίου

64-00-20-0009 ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΜΕ ΦΠΑ 9%

Βασικά στοιχεία | Ειδικά στοιχεία | Στοιχεία ΚΕ.Π.Υ.Ο. | Παρατηρήσεις | Πεδία χρήστη

Στοιχεία ΦΠΑ

Κατηγορία: ΦΠΑ 9%

Λογαριασμός: 54-00-29-0 ΦΠΑ ΔΑΠΑΝΩΝ 9%

Φορολ. κατηγορία: 90 Δαπάνες - Γενικά έξοδα φορολογητέες

Τρόπος ενημέρ.: Χρέωση

Όρια υπολοίπων

Μέγιστο υπόλοιπο

Ελάχιστο υπόλοιπο

Λογαριασμός προφοδοτούμενου λογ. σχεδίου

Λογαριασμός

Στοιχεία αναλυτικής λογιστικής

Αντικριζόμενος λογαριασμός

Μοντέλο επιμερισμού

Αυτόματη ανάλυση σε κέντρα κόστους

Νέα εγγραφή

Διαγραφή

Καταχώριση

Διόρθωση

Ανανέωση

Εικόνα 1

Προτού περάσουμε στη διαδικασία υπολογισμού της περιοδικής του ΦΠΑ αξίζει να αναφερθούμε σε παραμέτρους της εταιρίας και της λογιστικής που σχετίζονται με την εν λόγω εργασία. Αναλυτικότερα στη διαχείριση των εταιριών στο μενού των εργασιών πάνω δεξιά ο χρήστης διαλέγει την επιλογή λοιπά στοιχεία εταιρίας (Εικόνα 2)

Διαχείριση εταιριών

*Εταιρεία

Γενικά | Φορολογικά στοιχεία | Παράμετροι | Αποθηκευτικοί χώροι | Υποκατ

Στοιχεία ταυτότητας

Κωδικός: 1

Όνομασία: Εταιρεία

ΑΦΜ: 12

ΔΟΥ: []

Ενεργή / Ημ. ίδρ. []

Πρόσθετα στοιχεία

Δραστηριότητα

Κωδ. EDI

ΚΑ

Αρ. μητρώου ΚΑ

Διεύθυνση έδρας

Χώρα: 1 ΕΛΛΑΔΑ

Πόλη

Οδός/Αριθμ.: ΠΑΤΜΟΥ 12

ΤΚ

1ο τηλ. []

2ο τηλ. []

Fax []

Email []

Προσωπικά στοιχεία προέδρου εταιρείας

Όνοματεπώνυμο []

Όνομα πατρός []

ΑΔΤ []

Λοιπά στοιχεία εταιρίας

Customize Form

Συσχετιζόμενα έγγραφα

Μοντέλο εργασίας

Αποστολή αρχείου ΚΑΔ στο TaxNet

Script Basic Editor

Νέα εγγραφή

Ανανέωση

Εικόνα 2

Στη νέα οθόνη που εμφανίζεται ο χρήστης καλείται να συμπληρώσει τα πεδία που σχετίζονται και με την περιοδική του ΦΠΑ όπως οι ενδοκοινοτικές συναλλαγές, αν η εταιρία είναι παραμεθόρια ή όχι και αν έχει υποχρεωτικό καθεστώς ΦΠΑ. (Εικόνα 3)

Λοιπά στοιχεία εταιρείας

Γενικά Στοιχεία | **Λοιπά Στοιχεία** | Στοιχεία Αντιπροσώπου | Στοιχεία ιδιοκτήτη

Στοιχεία Εταιρείας

Τύπος Εταιρείας

Ενδοκοινοτικές Συναλλαγές: Πήγος απασχ. προσωπικού:

Τήρηση Βιβλίων: Παραμεθόρια:

Υποχρεωτικό καθεστώς ΦΠΑ: Ημερομηνία Διακοπής:

Δήμος:

Μέγιστη αξία για την οποία δεν απαιτείται ειδική εξόφληση (μέσω τραπ/κού λογ/μίου ή με επιταγή):

Χρήση ενιαίου μηχανογραφικού εντύπου:

Απολοιφή μηδέν (0):

Αποδοχή | Ακύρωση

Εικόνα 3

Στη συνέχεια πηγαίνοντας από Οργάνωση → Ειδικές Παράμετροι → Λογιστικής στην ενότητα στοιχεία δήλωσης ΦΠΑ, ο χρήστης ορίζει αν γίνεται υπολογισμός ProRata καθώς και το ποσοστό ProRata προηγούμενου έτους, εφόσον υπάρχει. (Εικόνα 4)

Παράμετροι λογιστικής

Στοιχεία κωδικού

Μάσκα κωδικού:

Διαχωριστικό:

Ανάλυση βαθμών:

Γενικά στοιχεία

Προσωρινές κινήσεις:

Αυτόματη απολοιφή μηδενικών γραμμών άρθρων λογιστικής:

Μεταβολή / διαγραφή παραστατικού σχετικού με οριστικοποιημένο άρθρο:

Λογαριασμός ταμείου:

Έλεγχος ορίων υπολοίπων λογαριασμών:

Μεταβολή / διαγραφή άρθρων από ενημέρωση:

Στοιχεία δήλωσης ΦΠΑ

Υπολογισμός ProRata:

Ποσοστό ProRata προηγ. έτους:

Στοιχεία επιμερισμού

Σειρά επ/σμου:

Αυτόματη δημ/γία άρθρων επ/σμου:

Σειρά επ/σμου λογιστικής:

Αυτόματη δημ/γία άρθρων επ/σμου:

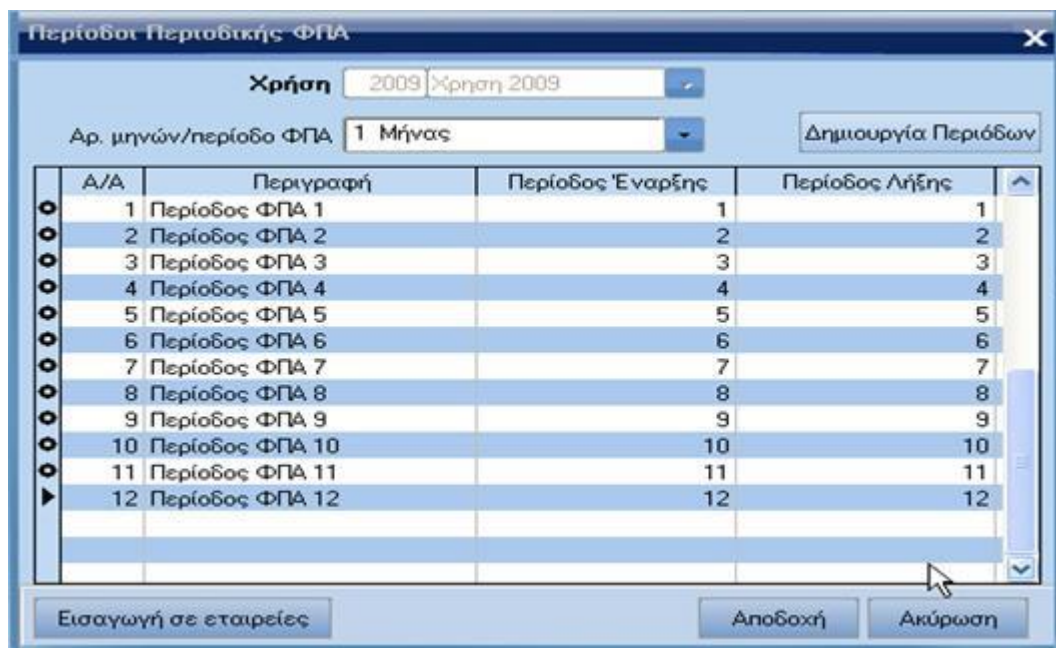
Αποδοχή | Ακύρωση

Εικόνα 4

Αφού έχει ολοκληρωθεί η παραπάνω παραμετροποίηση ο χρήστης μπορεί να προχωρήσει στη διαδικασία υπολογισμού της περιοδικής ΦΠΑ.

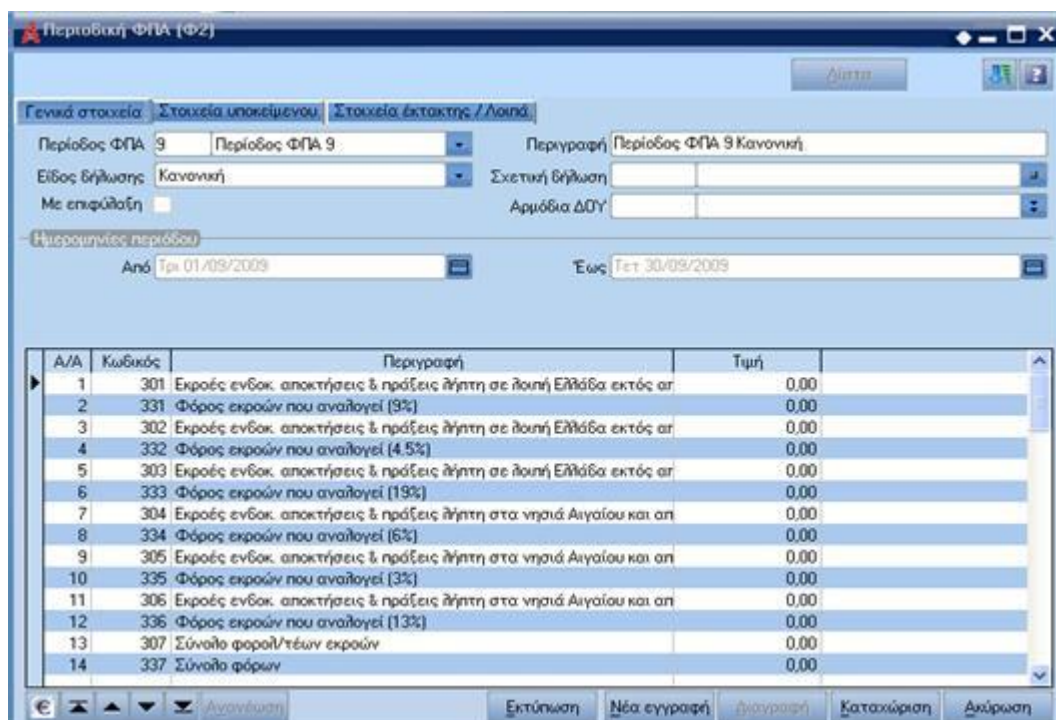
Στις τελευταίες εκδόσεις του Atlantis υπάρχει η δυνατότητα υπολογισμού της περιοδικής δήλωσης του Φ.Π.Α. μέσω του ειδικού μενού που προστέθηκε στη λογιστική και συγκεκριμένα στο μενού Λογιστική → Εργασίες → ΦΠΑ

Πρώτο μας βήμα στη διαδικασία υπολογισμού της περιοδικής είναι ο ορισμός των περιόδων Φ.Π.Α. από την επιλογή ΦΠΑ → Περίοδοι (Εικόνα 5)



Εικόνα 5

Στη συνέχεια από την περιοδική του ΦΠΑ επιλέγουμε τη δημιουργία μιας νέας εγγραφής (Εικόνα 6)



Εικόνα 6

Επόμενο βήμα από το μενού των εργασιών, πάνω δεξιά στην οθόνη, είναι η επιλογή 'Υπολογισμός Δήλωσης' (Εικόνα 7)

Περιοδική ΦΠΑ (Φ2)

Επιλογές

- Customize Form
- Υπολογισμός Δήλωσης** (C1+Y)
- Αποστολή δήλωσης σε TΔ/ΔSnet
- Script Basic Editor

Γενικά στοιχεία: Στοιχεία υποκείμενου Στοιχεία έκτακτης / Λοιπά

Επωνύμιο / Επωνυμία: Εταιρεία Όνομα:

Όνομα πατέρα: Τίτλος: Έτααρ

ΑΦΜ: 12345678 Είδος / Αριθ. ταυτότητας:

Διεύθυνση: ΠΑΤΜΟΥ 12 Δήμος / Κοινότητα:

Ενδοικονομικές συναλλαγές: Ναι Κατηγορ. Βιβλίων: Γ ΤΚ: Τηλέφωνο:

Ποσοστό Προβόλα προηγούμεν. έτους: 0 % Υπολογισμός Προβόλα: Αρ. κωδ. ΕΔΩ: % ιδιοκτ. ΕΔΩ:

A/A	Κωδικός	Περιγραφή	Τιμή
1	301	Εκτός ενδοκ. αποκτήσεις & πρόξεις λήπτη σε λοιπή Ελλάδα εκτός αι	0.00
2	331	Φόρος εκροών που αναλογεί (9%)	0.00
3	302	Εκτός ενδοκ. αποκτήσεις & πρόξεις λήπτη σε λοιπή Ελλάδα εκτός αι	0.00
4	332	Φόρος εκροών που αναλογεί (4.5%)	0.00
5	303	Εκτός ενδοκ. αποκτήσεις & πρόξεις λήπτη σε λοιπή Ελλάδα εκτός αι	0.00
6	333	Φόρος εκροών που αναλογεί (15%)	0.00
7	304	Εκτός ενδοκ. αποκτήσεις & πρόξεις λήπτη στα νησιά Αιγαίου και απ	0.00
8	334	Φόρος εκροών που αναλογεί (6%)	0.00
9	305	Εκτός ενδοκ. αποκτήσεις & πρόξεις λήπτη στα νησιά Αιγαίου και απ	0.00
10	335	Φόρος εκροών που αναλογεί (3%)	0.00
11	306	Εκτός ενδοκ. αποκτήσεις & πρόξεις λήπτη στα νησιά Αιγαίου και απ	0.00
12	336	Φόρος εκροών που αναλογεί (13%)	0.00
13	307	Σύνολο φορολ/τέων εκροών	0.00
14	337	Σύνολο φόρων	0.00

Εξέλιξη Νέα εγγραφή Διαγραφή Καταχώριση Ακύρωση

Εικόνα 7

Στη νέα οθόνη που εμφανίζεται πρέπει να τσεκάρουμε την επιλογή 'θέλετε να συμπεριληφθούν και οι προσωρινές κινήσεις' εφόσον οι λογιστικές εγγραφές μας δεν έχουν ακόμα οριστικοποιηθεί. (Εικόνα 8).

Εισαγωγή Στοιχείων Περιοδικής Δήλωσης

Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. φορολογικής περιόδου: 0 %

ΦΠΑ έκτακτης δήλωσης: 0 %

Χρεωστικό αρχικής δήλωσης: 0 %

Χρεωστικό μέχρι 3 € προηγ. φορολογικής περιόδου: 0 %

Λοιπά αφαιρούμενα ποσά: 0 %

Ποσό για επιστροφή: 0 %

Προσαύξηση εκπρόθεσμης υποβολής: 0 %

ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει Προβόλα: 0 %

Υπολογισμός βάσει καταχωρημένων στοιχείων:

Υπολογισμός των απόδοσεων με βάση τα έσοδα:

Θέλετε να συμπεριληφθούν και οι προσωρινές κινήσεις:

Αποδοχή

Εικόνα 8

Ωστόσο ο χρήστης έχει τη δυνατότητα να αλλάξει και χειριστικά δεδομένα που αφορούν την περιοδική εφόσον επιλέξει να αποσπεκάρει την επιλογή 'υπολογισμός βάσει καταχωρημένων στοιχείων' και επιλέξει τον 'υπολογισμό των πεδίων με μηδενικές αξίες' (Εικόνα 9) Στο σημείο αυτό ο χρήστης μπορεί να συμπληρώσει μόνο την καθαρή αξία μιας δαπάνης, για παράδειγμα, και ο υπολογισμός της αξίας του ΦΠΑ να γίνει αυτοματοποιημένα με βάση την παραμετροποίηση που έχουμε αναφέρει.

Εισαγωγή Στοιχείων Περιοδικής Δήλωσης

Πιστωτικό υπόλοιπο προηγ. φορολογικής περιόδου €

ΦΠΑ έκτακτης δήλωσης €

Χρεωστικό αρχικής δήλωσης €

Χρεωστικό μέχρι 3 € προηγ. φορολογικής περιόδου €

Λοιπά αφαιρούμενα ποσά €

Ποσό για επιστροφή €

Προσαύξηση εκπρόθεσμης υποβολής €

ΦΠΑ εισροών που πρέπει να μειωθεί βάσει ProRata €

Υπολογισμός βάσει καταχωρημένων στοιχείων

Υπολογισμός των πεδίων με μηδενικές αξίες

Θέλετε να συμπεριληφθούν και οι προσωρινές κινήσεις;

Αποδοχή

Εικόνα 9

Μετά τον υπολογισμό της δήλωσης μπορούμε να πατήσουμε το κουμπί της εκτύπωσης και από τις διαθέσιμες επιλογές εκτύπωσης επιλέγουμε την επιθυμητή.

Εκτύπωση εντύπου

Επιλογή τύπου εκτύπωσης

Σε μηχανογραφικό χαρτί

Σε έντυπο Εφορίας (Draft)

Σε λευκό χαρτί (Γραφική)

Σε έντυπο Εφορίας (Γραφική)

Αναμονή μεταξύ σελίδων Αρ. αντιτύπων

Εκτύπωση στοιχείων δηλούντος

Περιθώρια εκτύπωσης σε εκατοστά (γραφική)

Πάνω € Αριστερά €

Αποδοχή Ακύρωση

Εικόνα 10