

WinEra ERP

Στρατηγική Επιλογή Ανάπτυξης

Ειδικά Θέματα Παραμετροποίησης

Οδηγίες Καταχώρισης & Αποστολής
"Δήλωσης Φορολογίας Εισοδήματος
Νομικών Προσώπων & Νομικών
Προσώπων και Νομικών Οντοτήτων Ν"

Gold
Microsoft Partner



**ΟΔΗΓΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΥΝΑΤΟΤΗΤΑ ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ ΤΗΣ
«ΔΗΛΩΣΗΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ
ΚΑΙ ΝΟΜΙΚΩΝ ΟΝΤΟΤΗΤΩΝ-ΕΝΤΥΠΟ Ν»**

Σύμφωνα με την **ΠΟΛ.1074/01.04.2015** όπου ορίζετε ο τύπος και περιεχόμενο των δηλώσεων φορολογίας εισοδήματος φορολογικού έτους 2014 των νομικών προσώπων και νομικών οντοτήτων του **άρθρου 45 του Ν.4172/2013**, από το φορολογικό έτος 2014 οι νομικές οντότητες και τα νομικά πρόσωπα είναι υπόχρεα να υποβάλλουν το έντυπο **«ΔΗΛΩΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΚΑΙ ΝΟΜΙΚΩΝ ΟΝΤΟΤΗΤΩΝ-ΕΝΤΥΠΟ Ν»**

Για την συμπλήρωση και αποστολή του Εντύπου τα βήματα που πρέπει να ακολουθήσετε είναι τα εξής:

1. Από το βασικό μενού θα πάτε στην επιλογή **«Έντυπα\Δηλώσεις ΦΠΑ\Καταχώρηση Στοιχείων \Έντυπο Εκκαθαριστικής Δήλωσης»** και θα συμπληρώσετε στον κωδικό **041**, την κατηγορία των βιβλίων της εταιρείας.

Έντυπο Εκκαθαριστικής Φ.Π.Α. (Φ1) Καταχώρηση Στοιχείων

Φ1 TAXIS

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΤΙΚΗ ΔΗΛΩΣΗ Φ.Π.Α.
Επείγει θέση και ΑΠΟΔΕΙΚΤΙΚΟΥ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ, αν δεν εκδίδεται μηχανογραφικά (Υποβάλλεται σε τρία (3) αντίτυπα)

ΕΤΟΣ: 004
ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ: 005
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΗΛΩΣΗΣ: 006
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ: 007
ΑΡΙΘΜΟΣ ΦΑΚΕΛΟΥ ΑΕ: 008
ΕΙΔΟΣ ΔΗΛΩΣΗΣ: 009 ΤΡΟΠΙΚΗ: 010 ΜΕ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ: 010

ΑΡΜΟΔΙΑ ΔΟΥ: 001
002 ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ
από: έως:

Α. ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΤΟ ΦΟΡΟ

021 ΕΠΩΝΥΜΟ: ΠΡΟΤΥΠΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΑΑ.ΑΑ.ΑΑ.ΑΑΑΑ)
022 ΟΝΟΜΑ: ΑΑ.ΑΑ.ΑΑ.ΑΑΑΑ 023 ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ
024 ΤΙΤΛΟΣ
025 Δ/ΝΣΗ ΟΔΟΣ-ΑΡΙΘΜΟΣ 026 ΔΗΜΟΣ Η ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ 027 ΤΑΧΥΚΩΔ. ΤΗΛΕ-ΦΩΝΟ (καθ.) (οφίσιον) (οφίσιον)
028 ΚΑΔ *

031 Α.Φ.Μ. 032 ΕΙΔΟΣ ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ ΑΡΙΘΜΟΣ 033 Χρυσός
034 "Αν διενεργείτε πωλήσεις από απόσταση σε άλλο Κ-Μ διαγραμμίστε"

041 ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΒΙΒΛΙΩΝ Κ.Β.Ε. ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
042 Υποχρ. Προσώρ. Προσωρ. 043 Κανον. Προταξ. Καταβ. Χρυσός 044 Υποχρ. Προσωρ.

Β. 061 ΣΤΟΙΧΕΙΑ: Φορολογικού αντιπροσώπου Νόμιμου εκπροσώπου Αντικλήτου

ΕΠΩΝΥΜΟ Α.Φ.Μ.
ΟΝΟΜΑ ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΕΡΑ ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ ΕΙΔΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΔΟΣ-ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΗΜΟΣ Η ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ ΤΑΧΥΚΩΔ. "ΔΟΥ Φορολ. Εισοδήματος" ΚΑΔ ΔΟΥ

ΑΙΤΙΑ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ (Διαγραμμίστε με x)

808 "ΑΠΑΛΛ. ΠΡΑΞΕΙΣ": [1] [2] [3] [4] [5]
Ο ΔΗΛΩΝ Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ Ο ΠΑΡΑΛΑΒΩΝ Ο ΤΑΜΙΑΣ

2. Από το βασικό μενού θα πάτε στην επιλογή «Έντυπα\Δηλώσεις Φορολογίας Εισοδήματος\Εκτυπώσεις\Εκτύπωση Ε3» και θα ελέγξετε εάν στον πίνακα **Θ** στο πλαίσιο **ζ** στον κωδικό **479** έχουν συμπληρωθεί σωστά τα αποτελέσματα σύμφωνα με τις εγγραφές σας στην Γενική Λογιστική.

Εκτυπώσεις\Εκτύπωση Ε3											
προϊόντων ετοίμων και ημιτελών	464		476		472		468		842		
υποπροϊόντων - υπολείμμάτων	480		843		844		845		846		
α' & β' υλών - υλικών συσκευασίας	482		847		848		849		850		
αναλωσίμων υλικών	484		851		852		853		854		
ανταλλακτικών παγίων	486		855		856		857		858		
ειδών συσκευασίας	487		859		860		861		862		
ΣΥΝΟΛΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	488		863		864		865		866		
πωλήσεις για λογαριασμό τρίτων	508		512		867		868		869		
πωλήσεις παγίων	195		870		871		872		873		
β) έσοδα από παροχή υπηρεσιών	στο εσωτερικό		στην Ευρωπαϊκή Ένωση		σε τρίτες χώρες		γ) Κόστος προϊόντων - εμπορευμάτων (κλειόμενη χρήση)				
πρωμτίες - μερίτες	453		874		875		κόστος πωληθέντων εμπορευμάτων		404		
παροχή υπηρεσιών στο Δημόσιο	455						κόστος πωληθέντων προϊόντων		408		
	457		876		877		Σύνολο (κόστος πωληθέντων)		434		
δ) Αγορές	Εσωτερικού		Εισαγωγές		Ενδοκίμων αποκτήσεις		δ) Απογραφή εμπορευμάτων προϊόντων και βοηθ υλών		Εξαγωγές		Λήξης
εμπορευμάτων	401		402		403		εμπορεύματα	426		427	
α' & β' υλών-υλικ. συσκ.	405		406		407		προϊόντα έτοιμα και ημιτελή	429		430	
αναλωσίμων υλικών	409		410		411		υποπροϊόντα και υπολείμματα	432		433	
ανταλλακτικών παγίων	413		414		415		παροχών σε εξέλιξη	435		436	
ειδών συσκ.	(Α/28) 417		418		419		α' & β' υλικών υλικών συσκευασίας	437		438	
Σύνολο αγορών	421		422		423		αναλώσιμα υλικά	440		441	
Αγορές παγίων	878		879		880		ανταλλακτικά πάγιων στοιχείων	443		444	
							ειδή συσκευασίας (Α/28)	446		447	
στ) Δαπάνες (συνολικά)					ζ) αποτελέσματα και δείκτες		Σύνολο απογραφής				
αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Α/60)	439						αποτελέσματα από παροχή υπηρεσιών	463			
αμοιβές και έξοδα τρίτων (Α/61)	442						κέρδη από πωλήσεις	496			η) Έσοδα κατά Μ.Σ.Κ.Κ.
παροχές τρίτων (Α/62)	445						κέρδη από πωλήσεις	496			Κοφός φόρος παγίων (Α.Σ.Κ.Κ.)
φόροι - τέλη (Α/63)	448						όλοι μιστείοι/μίσθια/μίσθινες	473		490	491
διάφορα έξοδα (Α/64)	451						κέρδη από πωλήσεις	479		494	495
τάκια και συναφή έξοδα (Α/65)	452						καταβληθέντων φόρων/αποσπέντων	481		498	499
αποσβέσεις παγίων (Α/66)	454						αποσπέντων υποφωτισμού	483		502	503
προβλεπόμενες εκμετάλλευσης (Α/68)	456						αλλομεροληπτικά κέρδη	485		506	507
οργανικά έξοδα υποκαταστημάτων (Α/69)	458						κέρδη εμπορικών σπέντων από κλάσεις	500		881	511
άθροισμα Α/65+Α/67 (μ.ε. πρόσμιο)	460						κέρδη εμπορικών σπέντων από πωλ. κλάσ.	504		882	883
Γενικό σύνολο εξόδων	462						κέρδη από πωλήσεις/εμπορικών σπέντων	884		885	886
Συνολικό ποσό κατάστασης φορολογικής αναμόρφωσης (2)	196						Μεταφορά αποτελεσμάτων από απογραφικά βιβλία (3)	197			

3. Από το βασικό μενού θα πάτε στην επιλογή «Έντυπα\ Δηλώσεις Φορολογίας Εισοδήματος\ Καταχώριση Στοιχείων\ Καταχώριση Ν», θα επιλέξετε το Tab «Πρόσθετα Στοιχεία» και θα συμπληρώσετε όποια από τα πεδία είναι απαραίτητα για την εξαγωγή του αποτελέσματος και θα πατήσετε **Αποθήκευση. Π.χ.** Εάν η εταιρεία σας είναι της νομικής μορφής Ε.Π.Ε. ή Α.Ε και άρα έχει προκαταβολή 80%,πρέπει στο πεδίο «Προκαταβολή Φόρου 80%» να επιλέξετε «ΝΑΙ».

Πρόσθετα Στοιχεία

Έτος:

Μείωση Προκαταβολής 50%:

Πασσοστό Φόρου 13 %:

Τρόπος Πληρωμής Φόρου:

Εξαιρείται από Τέλος Επιτηδεύματος:

Έσοδα έως 200.000 κατοίκους:

Μη Κερδοσκοπική Εταιρεία:

Προκαταβολή Φόρου 80%:

Πλήθος Υποκαταστημάτων:

Ημ/νία Έναρξης Υποκ/τος:

Ημ/νία Λήξης Υποκ/τος:

Ημ/νία Έναρξης Υποκ/τος:

Ημ/νία Λήξης Υποκ/τος:

4. Στη συνέχεια από το μενού «**Έντυπα\ Δηλώσεις Φορολογίας Εισοδήματος\ Καταχώριση Στοιχείων\ Καταχώρηση Ν**» καταχωρείτε στο έντυπο τα ποσά στους κωδικούς που θέλετε. Παρακάτω μπορείτε να δείτε έναν πίνακα που αναφέρει από ποιο πεδίο η κωδικό έρχονται τα ποσά στους κωδικούς που δεν είναι καταχωρητικοί. Στην πρώτη στήλη αναφέρετε ο κωδικός του εντύπου Ν και στην δεύτερη στήλη αναφέρετε το πεδίο από όπου προέρχεται το αποτελέσματα.

ΚΩΔ. ΕΝΤΥΠΟ Ν	ΠΕΔΙΟ ΑΠΟ ΟΠΟΥ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΕ
579	ΚΩΔ.577
009	ΚΩΔ. 050
008	ΠΡΟΣΥΜΠΛΗΡΩΜΕΝΟ ΑΠΟ TAXIS
052	ΠΙΝΑΚΑ 3Α1Α,3Α1Δ
600	ΚΩΔ. 620
014	ΚΩΔ. 051
006	3% ΑΠΟ ΠΙΝΑΚΑ 3Α4
007	20% ΤΟΥ ΚΩΔ. 006
910	2% ΤΟΥ ΚΩΔ.909
015	ΑΥΤΟΜΑΤΑ ΑΠΟ Ε3
457	ΚΩΔ. 812
455	ΑΠΟ ΕΝΤΥΠΟ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ
495	ΠΙΝΑΚΑΣ 4
752	ΚΩΔ. 753
100	Ε3 ΠΙΝΑΚΑΣ Ι

Ο κωδικός **950** οπου αφορά την περίπτωση μειωμένης προκαταβολής συμπληρώνετε από τα προσθετά στοιχεία, και η **Ημερομηνία Έναρξης** συμπληρώνετε από το μενού «**Παράμετροι\ Παράμετροι Εταιρείας\ Διαχείριση Εταιριών**» στο **Tab «Πληροφορικά»** στο πεδίο «**Έναρξη Δραστηριότητας**».

5. Αφού έχετε ολοκληρώσει την παραμετροποίηση του εντύπου και έχετε συμπληρώσει τα στοιχεία που θέλετε έχετε την δυνατότητα να ελέγξετε και να εκτυπώσετε το **Έντυπο Ν** από το μενού «**Έντυπα\Δηλώσεις Φορολογίας Εισοδήματος\Εκτυπώσεις\ Εκτύπωση Ν**»
6. Για την αποστολή του εντύπου στην ΓΓΠΣ θα πάτε από το μενού «**Έντυπα\Δηλώσεις Φορολογίας Εισοδήματος\Υποβολή μέσω Internet\N-Internet**». Εισάγετε πρώτα την ημερομηνία που αφορά το Έντυπο και στην συνέχεια επιλέγετε την Εταιρεία . Από την επιλογή **E5** μπορείτε να δείτε πως είναι έτοιμο να σταλεί το έντυπο και από την επιλογή **TAXISnet** μπορείτε να κάνετε την αποστολή του εντύπου.

