

ελληνική δημοκρατία



ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων

Οδηγίες χρήσης της εφαρμογής

«Δήλωση απόδοσης Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις, από Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα»



Οδηγίες χρήσης της εφαρμογής «Δήλωση απόδοσης Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις, από Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα».

Στην εφαρμογή αυτή μπορούν να υποβληθούν 6 διαφορετικά είδη δηλώσεων απόδοσης παρακρατούμενων φόρων από:

- 1. Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις
- 2. Επιχειρηματική Δραστηριότητα (παρακράτηση)
- 3. Επιχειρηματική Δραστηριότητα (προκαταβολή)
- 4. Μερίσματα
- 5. Τόκοι
- 6. Δικαιώματα

Κάθε υποβολή μπορεί να περιλαμβάνει ένα μόνο είδος δήλωσης. Η περιοδικότητα υποβολή της δήλωσης είναι μηνιαία και ακολουθεί την καταβολή της αμοιβής.

Παρακάτω περιγράφεται συνοπτικά η διαδικασία που θα ακολουθηθεί για την υποβολή του κάθε είδους δήλωσης, ενώ στο τέλος παρουσιάζεται ένα αναλυτικό παράδειγμα υποβολής αρχικής και τροποιητικής δήλωσης για αμοιβές από μισθωτή εργασία και συντάξεις. Η διαδικασία που περιγράφεται αναλυτικά στο παράδειγμα ακολουθείται αντίστοιχα και για τα υπόλοιπα είδη δηλώσεων.

Βήματα υποβολής των δηλώσεων

1° βήμα: Παραγωγή του αρχείου υποβολής

Η παραγωγή του αρχείου υποβολής θα γίνει από την Εφαρμογή δημιουργίας αρχείων προς υποβολή (συμπιεσμένο αρχείο zip) που βρίσκεται στην ιστοσελίδα της ΑΑΔΕ στο ακόλουθο link:

https://www.aade.gr/epiheiriseis/forologikes-ypiresies/diloseis-parakratoymenon-prokatabliteonforon/dilosi-apodosis-parakratoymenon-kai

Παραλλαγή της εφαρμογής αυτής έχει ήδη χρησιμοποιηθεί στο παρελθόν για την υποβολή των αρχείων βεβαιώσεων αποδοχών (οδηγίες εγκατάστασης περιλαμβάνονται στην ιστοσελίδα της ΑΑΔΕ).

Υπάρχει δυνατότητα δημιουργίας 3 ειδών αρχείων ανάλογα με την πηγή του εισοδήματος:

- 1. Βεβαίωση αποδοχών ή συντάξεων
- 2. Βεβαίωση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα
- 3. Βεβαίωση εισοδημάτων από μερίσματα τόκους και δικαιώματα

Το αρχείο θα περιλαμβάνει αναλυτικά, <u>ανά ΑΦΜ</u>, την απόδοση της εκάστοτε αμοιβής, και των παρακρατούμενων φόρων, εισφορών και χαρτοσήμων, όπου υπάρχουν, σύμφωνα με την κωδικοποίηση των ειδών αμοιβών για τις παραπάνω πηγές εισοδήματος. Η κωδικοποίηση των ειδών αμοιβών, τα στοιχεία

των πινάκων με τις αναλυτικές εγγραφές που περιλαμβάνονται στη desktop εφαρμογή, καθώς και οι τεχνικές προδιαγραφές των πεδίων αυτών περιγράφονται στις Αποφάσεις:

- Α.1099/2019 Καθορισμός του ηλεκτρονικού τρόπου υποβολής, καθώς και του τύπου και περιεχομένου της δήλωσης απόδοσης του φόρου και της ειδικής εισφοράς αλληλεγγύης του άρθρου 43Α του ν. 4172/2013 που παρακρατούνται στο εισόδημα από μισθωτή εργασία και συντάξεις.
- Α.1100/2019 Καθορισμός του ηλεκτρονικού τρόπου υποβολής, καθώς και του τύπου και περιεχομένου της δήλωσης απόδοσης του παρακρατούμενου φόρου στα εισοδήματα από μερίσματα, τόκους και δικαιώματα με βάση τις διατάξεις του άρθρου 64 του ν. 4172/2013.
- 3. Α.1101/2019 Καθορισμός του ηλεκτρονικού τρόπου υποβολής, καθώς και του τύπου και περιεχομένου της δήλωσης απόδοσης του παρακρατούμενου φόρου, σύμφωνα με τις διατάξεις, της περίπτωσης δ' της παραγράφου 1 του άρθρου 64 και των περιπτώσεων α' και γ' της παραγράφου 5 του άρθρου 69 του ν. 4172/2013.

<u>2° βήμα</u>: Υποβολή αρχείου

Μετά την παραγωγή του αρχείου, το αρχείο θα υποβάλλεται στο link:

https://www1.aade.gr/sgsisapps/apcmonthly/

για να λάβει αριθμό πρωτοκόλλου. Ο αριθμός πρωτοκόλλου του αρχείου είναι σημαντικός, καθώς αποτελεί προσδιοριστικό στοιχείο της δήλωσης που θα υποβληθεί.

To Link αυτό, σε μεταγενέστερη έκδοση της εφαρμογής, δε θα είναι διαθέσιμο, καθώς η πλοήγηση για την ολοκλήρωση του βήματος αυτού θα πραγματοποιείται με τη χρήση κουμπιών ανακατεύθυνσης από μια εφαρμογή.

<u>3° βήμα</u>: Υποβολή δήλωσης

Μετά την υποβολή του αρχείου και τη λήψη αριθμού πρωτοκόλλου ακολουθεί η υποβολή της δήλωσης. Η εφαρμογή είναι διαθέσιμη στο link των **«Δηλώσεων παρακρατούμενων φόρων και άλλων δηλώσεων»** με την ονομασία **«Δήλωση απόδοσης Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις, από Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα». Η εφαρμογή αφορά δηλώσεις αρχικές, και τροποιητικές είτε λιγότερο, είτε το ίδιο, είτε περισσότερο χρεωστικές, για το έτος 2019 και μετά. Οι υπόχρεοι παρακράτησης φόρου από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις καθώς και από Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα». Η εφαρμογή αφορά δηλώσεις αρχικές, και τροποιητικές είτε λιγότερο, είτε το ίδιο, είτε περισσότερο χρεωστικές, για το έτος 2019 και μετά. Οι υπόχρεοι παρακράτησης φόρου από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις καθώς και από Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας του έχουν υποβάλει ήδη δηλώσεις για τους μήνες Ιανουάριο του 2019 έως και σήμερα, θα πρέπει να προβούν, μέχρι την 31^η/12/2019, σε τροποιητικές δηλώσεις των περιόδων που υπέβαλαν, προκειμένου να υποβληθεί στην Α.Α.Δ.Ε το αναλυτικό αρχείο εγγραφών των περιόδων αυτών. (Αποφάσεις Α.1099/2019 και Α.1101/2019).**

Η «Προσωρινή Δήλωση Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις καθώς και από Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας» εξακολουθεί να παραμένει ενεργή για τα έτη 2014 έως και 2018 όπου και θα υποβάλλονται οι αρχικές και οι περισσότερο ή καθόλου χρεωστικές τροποποιητικές δηλώσεις των ετών αυτών.

Όσον αφορά τις αρχικές και τροποποιητικές δηλώσεις τόκων μερισμάτων και δικαιωμάτων, αυτές υποβάλλονται έγχαρτα στη Δ.Ο.Υ. για τις **πληρωμές των αμοιβών** αυτών που πραγματοποιήθηκαν μέχρι

και τις 20/3/2019 (ημερομηνία δημοσίευσης Α. 1100/2019). Πιο συγκεκριμένα, οι αρχικές και τροποποιητικές δηλώσεις που αφορούν πληρωμές για αμοιβές από τόκους, μερίσματα και δικαιώματα που καταβλήθηκαν από τους υπόχρεους παρακράτησης φόρου στους δικαιούχους έως και 20-3-2019, υποβάλλονται **έγχαρτα** στη Δ.Ο.Υ (Απόφαση Α.1100/2019 – Άρθρα 1 και 5).

Τα πεδία της δήλωσης της εφαρμογής θα **προσυμπληρώνονται** με τα συγκεντρωτικά ποσά που θα προκύπτουν βάσει των αναλυτικών εγγραφών του αρχείου που υποβλήθηκε στο 2° βήμα.

To link με το οποίο ο χρήστης μπορεί να κάνει είσοδο στην εφαρμογή είναι το ακόλουθο:

https://www.aade.gr/epiheiriseis/forologikes-ypiresies/diloseis-parakratoymenon-prokatabliteonforon/dilosi-apodosis-parakratoymenon-kai

Αναλυτικό Παράδειγμα

«Υποβολή αρχικής και τροποιητικής δήλωσης Παρακρατούμενων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις για το μήνα Ιανουάριο του έτους 2019»

(Τα ποσά ακαθάριστων αποδοχών, κρατήσεων εκτός φόρου, καθαρών αποδοχών, παρακρατηθέντων φόρων, ειδικής εισφοράς αλληλεγγύης, χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου είναι εντελώς τυχαία, δεν προκύπτουν από τους υφιστάμενους συντελεστές και έχουν επιλεχθεί, ειδικά, για να είναι εύληπτα από τον αναγνώστη)

1° βήμα: Παραγωγή του αρχείου υποβολής

Η desktop εφαρμογή της παραγωγής των μηνιαίων αρχείων αναλυτικών εγγραφών θα πρέπει να έχει αποθηκευθεί στον υπολογιστή του χρήστη, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρέχονται στην ιστοσελίδα της ΑΑΔΕ. Επειδή η εφαρμογή θα βελτιώνεται και θα εμπλουτίζεται διαρκώς, ο χρήστης θα πρέπει να προβαίνει στην ανάκτηση της τελευταίας έκδοσης της εφαρμογής με την οποία θα ενημερώνεται η ιστοσελίδα.

Η εκκίνηση της desktop εφαρμογής πραγματοποιείται με διπλό κλικ στο executable αρχείο apcmonthlyDesktop.exe. Στην αρχική οθόνη <u>ΔΕΝ ΕΙΣΑΓΟΝΤΑΙ ΚΑΘΟΛΟΥ ΔΕΔΟΜΕΝΑ</u> αλλά εκτελούνται τα εξής βήματα: επιλέγεται το μενού «Αρχείο», κατόπιν η επιλογή «Νέο» και <u>τώρα</u> ο χρήστης ξεκινάει την εισαγωγή δεδομένων. Στην περίπτωση που ο χρήστης είχε δημιουργήσει ήδη ένα αρχείο και θα ήθελε να το ανοίξει εκ νέου για να το επεξεργαστεί, επιλέγεται από το μενού «Αρχείο» η επιλογή «Χου

Στο παράδειγμα αυτό θα δημιουργηθεί ένα <u>NEO</u> αρχείο. Κατά την επιλογή Νέου αρχείου η εφαρμογή ζητά από το χρήστη να επιλέξει το είδος του αρχείου που επιθυμεί να δημιουργήσει. Όπως προαναφέρθηκε, υπάρχουν 3 επιλογές, οι εξής:

- 1. Βεβαίωση αποδοχών ή συντάξεων
- 2. Βεβαίωση αμοιβών από επιχειρηματική δραστηριότητα
- 3. Βεβαίωση εισοδημάτων από μερίσματα τόκους και δικαιώματα

Στο παράδειγμα αυτό επιλέγεται η «Βεβαίωση αποδοχών ή συντάξεων» και κατόπιν το κουμπί «Εντάξει».

🍰 Υποβολή Μηνιαίων Βεβαιώσε	ny Anosovov 2019 EE		ΞΟ-ΑΝΟΙΓΜΑ ΠΑ ΝΑ ΞΕΚΙΝΗΣΕΤΕ	ter i	14 Martin - 14 14	
Αρχείο Εργαλεία Βοήθεια						
-			Στοιχεία δηλούντος			
Ετος που αφορούν τα στοιχεία: (*)	Μήνας:(*) 01 👻	ΑΦΜ Επιχείρησης / ΑΦΜ φορέα ή εποπτ. Υπουργείου:(*)	Αντικείμενο δραστηριότητα Επιχείρησης / Ονομασία φα ή εποπτεύοντας Υπουργεία	ις ρέα ιι: (*)		
 Επωνυμία Ο Ονοματεπώνυμα 	Επωνυμία επιχείρησης/ Όνομα Υπηρεσίας: (*)					
Διεύθυνση υπηρεσίας: Πόλη:	Οδός:	Αριθμός:	тк:			
		Επιλέξτε είδο Βεβοίωση απο Βεβοίωση αιού Βεβοίωση αιού	ς αρχείου: Ιοχών ή αυντάξεων οχών ή αυντάξεων δών από επιχερηματική δραστηριότητα ημότων από μερίσματα, τόκους, δικαιώ	ckuv		
Ακαθάριστες αποδοχές	Κοστήσεις	Καθαρές αποδοχές	Σύνολο παρ/ντος φόρου	Σύνολο Ειδ. Ειστη, Αλληλενινώση	Σύνολο Χαστοσόμου	Σύνολο ΟΓΑ Χαστοσόμου
Τα στοιχεία με αστερίσκο (*) εί	ναι υποχρεωτικά					0

6

Στην οθόνη που εμφανίζεται αρχικά, ο χρήστης συμπληρώνει τα πληροφοριακά στοιχεία του αρχείου, ενώ συμπληρώνει υποχρεωτικά τα πεδία που φέρουν αστερίσκο:

🛓 Υποβολή Μη	ηνιαίων Βεβαιώσεω	ν Αποδοχών 2019	- ENIMEETE TO MEN	OY APXEIO-NEC) 'H APXEIO-ANOII	ΜΑ ΠΑ ΝΑ ΞΕΚΙΝΗΣΕ	TE				e	
Αρχείο Εργαλεί	ία Βοήθεια											
			7			Στοιχεία δηλούντος						
Ετος που αφορ τα στοιχεία:(*)	2019	Μήνας:(*) 01 •	ΑΦΜ Επιχείρησης φορέα ή εποπτ. Υ	/ ΑΦΜ πουργείου:(*)	00000000	Αντικείμενο δραστηριά Επιχείρησης / Ονομασί ή εποπτεύοντος Υπους	τητας ΑΑΑΑ α φορέα ινείου: (*)	AAAAAAAA				
Enωνυμία	Ονοματεπώνυμο	Επωνυμία επιχείρη Όνομα Υπηρεσίας	σης/ ΑΑΑΑΑΑΑ (*)									
Διεύθυνση υπη	ρεσίας: Πόλη: ΑΑΑΑ	ΑΑ Οδά	c: AAAAAA	Αριθμός: 1	ТК: 11111							
(Αναλυτικ	ές αμοιβές μισθωτα	ών ή συνταξιούχων (Ο	ΑΜΚΑ είναι υποχ	ρεωτικός)				
АФМ: (*)	Επώνυμο:(*)	Όνομα:(*)	Όνομα πατέρα ή συζύγου:	AMKA:	Αρ. Τἐκνων:	Είδος αποδοχών: (*)	Ακαθάριστες αποδοχές:(*)	Κρατήσεις εκτός φόρου:(*)	Καθαρές Αποδοχές:(*)	Φόρος που παρακρατήθηκε:	Ειδική Εισφορά Αλληλεγγύης	Χαρτόσημο
•				111								4
	💠 Εισαγωγή		Αποθήκε	υση αλλαγών]						💥 Διαγραφή	
					Σύνολα α	ποδοχών και λοιπών α	τοιχείων					
Ακαθάριστες αποί	δοχές Κ	ρατήσεις	Καθαρέ	ές αποδοχές	Σύνολο	ο παρ/ντος φόρου	Σύνολο Ειδ. Ε	ασφ. Αλληλεγγύης	Σύνολο Χαρτοσή	μου Σί	ινολο ΟΓΑ Χαρτοσήμ	IOU

Τα στοιχεία με αστερίσκο (*) είναι υποχρεωτικ

Μετά τη συμπλήρωση των πληροφοριακών στοιχείων του αρχείου, ο χρήστης ξεκινά την εισαγωγή των αναλυτικών εγγραφών. Για να εμφανιστεί μια κενή εγγραφή θα πρέπει ο χρήστης να κλικάρει το κουμπί «Εισαγωγή». Ο χρήστης θα πρέπει να εισάγει τα απαραίτητα στοιχεία της εγγραφής, με ιδιαίτερη προσοχή στα υποχρεωτικά πεδία. Κάθε φορά που ο χρήστης θα επιθυμεί να εισάγει νέα εγγραφή θα πρέπει να κλικάρει το κουμπί «Εισαγωγή», ενώ όταν την ολοκληρώνει θα πρέπει να κλικάρει «Αποθήκευση Αλλαγών». Στην περίπτωση που ο χρήστης επιθυμεί τη διαγραφή μιας εγγραφής θα κλικάρει το κουμπί «Διαγραφή». Κάθε εγγραφή αφορά ένα συγκεκριμένο κωδικό αμοιβής. Συνεπώς, το ίδιο ΑΦΜ μπορεί να βρίσκεται σε διαφορετικές εγγραφές που αφορούν διαφορετικό κωδικό αμοιβής.

<u>Σημεία που χρήζουν προσοχής αποκλειστικά για το αρχείο αναλυτικών εγγραφών για αμοιβές από</u> μισθούς και συντάξεις

- Εκτός από τα υποχρεωτικά πεδία που φέρουν αστερίσκο, είναι <u>υποχρεωτική</u> και η συμπλήρωση του πεδίου του «AMKA» σε κάθε εγγραφή.
- 2. Τα πεδία «Χαρτόσημο» και «ΟΓΑ χαρτοσήμου» συμπληρώνονται για τον κωδικό αμοιβής <u>5</u> «Αμοιβές μελών ΔΣ, διαχειριστών ΕΠΕ και ΙΚΕ και εκπροσώπων προσωπικών εταιριών». Στα

αντίστοιχα πεδία της δήλωσης παρακρατούμενου φόρου από μισθούς και συντάξεις τα συγκεντρωτικά ποσά που θα προκύψουν θα προέρχονται **MONO** από τις εγγραφές που θα αφορούν αμοιβές της κατηγορίας 5.

 <u>Δε</u> θα συμπληρωθούν για καμία εγγραφή τα πεδία «Αλλοδαπός», «Χώρα» και «Συντελεστής Φορολόγησης».

Παράδειγμα συμπλήρωσης του πίνακα είναι το ακόλουθο:

Αρχείο	Εργαλεία Βοήθει	α								
						Στοιχεία δηλ	ούντος			
Ετος τα στ	που αφορούν 2019 οιχεία:(*)	9 Μήνας:(*)	01 👻 ΑΦΜ Επ φορέα ή	ιχείρησης / ΑΦΜ) εποπτ. Υπουργείου:	(*)	Αντικείμενο ό Επιχείρησης , ή εποπτεύον	δραστηριότητας Ονομασία φορέα τος Υπουονείου: (*)	AAAAAAAAAAAAA		
E	πωνυμία 💿 Ονοματ	επώνυμο Επωνυμία Όνομα Υr	επιχείρησης/ ηρεσίας: (*)							
Διεύθ	ιυνση υπηρεσίας: Πα		Ο0ος: ΑΑΑΑΑΑΑ	AA Apiθμοι	ς: <u>1</u> ΤΚ: ιλυτικές αμοιβές μ	11111 μσθωτών ή συνταξιο	ύχων (Ο ΑΜΚΑ είνα	αι υποχρεωτικός)—		
	Αρ. Τἐκνων:	Είδος αποδοχών: (*)	Ακαθάριστες αποδοχές:(*)	Κρατήσεις εκτός φόρου:(*)	Καθαρές Αποδοχές:(*)	Φόρος που παρακρατήθηκε:	Ειδική Εισφορά Αλληλεγγύης	Χαρτόσημο	ΟΓΑ Χαρτοσήμου	Έτος Αναφοράς
552	00	01	1000,00	10,00	990,00	100,00	20,00	0,00	0,00	
552	00	02	1000,00	10,00	990,00	100,00	20,00	0,00	0,00	
552	00	05	500,00	10,00	490,00	50,00	10,00	5,00	2,00	
552	00	37	600,00	10,00	590,00	60,00	0,00	0,00	0,00	
552	00	23	400,00	10,00	390,00	40,00	10,00	0,00	0,00)
552	00	43	300,00	0,00	300,00	30,00	10,00	0,00	0,00	
552	00	61	10000,00	0,00	10000,00	1000,00	0,00	0,00	0,00	
					Σύνολα αποδοχώ	ν και λοιπών στοιχείων				
канаріот	τες απουοχες	κρατησεις	Καθαρες	απουοχες	20νολο παρ/ντο	ς φορου Συνα	νο ειο. εισφ. Αλληλεγγ	υης 20νολο Χαρτο	auhon	20νολο ΟΙ Α Χαρτοσημο

Τα στοιχεία με αστερίσκο (*) είναι υποχρεωτικά

Παρατηρούμε ότι στο κάτω μέρος του πίνακα αθροίζονται τα ποσά που αφορούν στα εκάστοτε αριθμητικά πεδία του πίνακα. Τα ποσά, όμως, που θα μεταφερθούν συγκεντρωτικά στην τελική δήλωση (3° βήμα) θα κατανεμηθούν στα αντίστοιχα πεδία της δήλωσης, βάσει των ειδών των αμοιβών που έχουν καταχωρηθεί σε αυτόν τον πίνακα.

Κατόπιν ο χρήστης προβαίνει στην αποθήκευση του αρχείου επιλέγοντας από το μενού **«Αρχείο»** την επιλογή **«Αποθήκευση ως»**. Το όνομα του αρχείου μπορεί να περιλαμβάνει αλφαριθμητικά, στην περίπτωση όμως χρήσης γραμμάτων θα πρέπει να χρησιμοποιηθούν μόνο οι λατινικοί χαρακτήρες. Στο συγκεκριμένο παράδειγμα επιλέγεται **τυχαία** να δοθεί στο αρχείο το όνομα **"fmy_00000000_1_2019_1"** για να θυμίζει στο χρήστη ότι αφορά δήλωση μισθών και συντάξεων, για τον ΑΦΜ 000000000, για τον 1° μήνα του έτους 2019 και ότι η δήλωση είναι η 1^η που υποβάλλεται (αρχική). Φυσικά ο χρήστης μπορεί να επιλέξει οποιοδήποτε άλλο όνομα, αρκεί αυτό να πληροί τις προαναφερθείσες προδιαγραφές.

Το αρχείο, κατόπιν, αποθηκεύεται εκ νέου από το χρήστη **σε συμπιεσμένη μορφή (zip)**. Έτσι για παράδειγμα ο χρήστης μπορεί να έχει αποθηκεύσει το αρχείο που παράχθηκε από την desktop εφαρμογή στην επιφάνεια εργασίας. Για να προχωρήσει στην αποθήκευση του αρχείου σε συμπιεσμένη μορφή, ένας από τους πολλούς τρόπους μετατροπής του αρχείου σε συμπιεσμένη μορφή είναι: **Δεξί κλίκ** πάνω στο αρχείο που θέλω να συμπιεστεί → Αποστολή Προς (Send To) → Συμπιεσμένο Αρχείο (Compressed (Zipped) Folder)

7			
3	Open 7-Zip CRC SHA	•	4
٢	Share Σάρωση του 1 για ιούς και κατασκοπευτικά προγράμματα Restore previous versions		1,zip
	Send To	•	Compressed (zipped) Folder
	Cut Copy		 Desktop (create shortcut) Documents Dese to Disc Drive (E)
	Create Shortcut Delete		a Fax Recipient Mail Recipient
	Rename	6	Floppy Disk Drive (A:)

Να αναφερθεί εδώ ότι στην ιστοσελίδα από όπου ο χρήστης κατέβασε την desktop εφαρμογή παραγωγής των αρχείων αυτών, βρίσκεται και η εφαρμογή συγχώνευσης αρχείων (apcmonthlymerge2019) για την περίπτωση που ο χρήστης επιθυμεί να συγχωνεύσει 2 κάθε φορά αρχείων που έχουν παραχθεί από την desktop εφαρμογή. Αναλυτικές οδηγίες χρήσης για την εφαρμογή συγχώνευσης υπάρχουν με το άνοιγμα της εφαρμογής συγχώνευσης στο μενού **Βοήθεια** → **Οδηγίες Χρήσης**

Συνένωση μηνιαίων αρχείων 2019	A Descent	
ιρχείο Βοήθεια		
Επιλογή Αρχείων	Επιλέξτε τύπο αρχείου: Βεβαίωση αποδοχών ή συντάξεων	Εκτύπωση Αποτελεσμάτων
Αργεία για συνένωση:		
r		
ηνύματα διαδικασίας συνένωσης:		

<u>2° βήμα</u>: Υποβολή αρχείου

Μετά την παραγωγή του αρχείου στο 1° βήμα, ο χρήστης θα πρέπει να το υποβάλλει στο link:

https://www1.aade.gr/sgsisapps/apcmonthly/

για να λάβει αριθμό πρωτοκόλλου. Ο χρήστης εισέρχεται με τους κωδικούς TAXISnet και επιλέγει τον κατάλληλο ρόλο, με τον οποίο θα λειτουργήσει, για να υποβάλει τη δήλωση του υπόχρεου.

Η υποβολή του αρχείου θα γίνει, ανάλογα με το είδος της αμοιβής που αφορά το αρχείο, στο κατάλληλο, από τα 3 παρακάτω link, , επιλέγοντας το μήνα και το έτος:

Ανεξόρτητη Δημοσίων Ε	Apen TAXISnet gr	Αμοιβών και Εισοδημά	των	ЕЛЛН	NIKH A	HMOKPATI
		Embard philos O Jayapangels pass	Canadra	IÇ TAX	ISnet	Anonivico
ζέχετε 323 νέο μηνύματο	. Πατήστε <u>προβολά</u> για να μεταβείτε στο εισερχήμε	eva provipara doc.				
- ACMURIA	Par Any appropriate and a second	Annifelity and Farmfringhroup				
Οδηγίες Χρήσης	καλώς ηλεάτε στην εφορμογή υπο	spowie, orbitenew hebomorena. web room hebbi			2012	
Οδηγίες Χρήσης Συχνές Γρωτήριος Επιλογή Ρόλου	καλώς ηλαστε στην Εφορμογή υπο βεβαώσεων αποδοχών ή συντάξει Κατόσταση βεβαιώσεων ασοδημάτι υποβολής του αρχείου επιλέγοντοι ενδιαφέρια και πατήστε ΄΄ Επιλογή	οροιτής στοιχούν μεροιαισεών, λιτό έσω μπορι αν πλ Κατάσταση βεβαιλάσεων αμοιξίών από επι ων από μερίσματα, τόκους, δικαιώματα Επίση ς το αντίστοιχο έτος. Για να συνεχίσετε επιλέξ	χορηματικά ς μπορείτε τε τη δήλω	ο δρασ να εκτ ση κα	πηριότη υπώσετ ι το έτο	ιτα iii) τε την απόδι ς που σας
Οδηγίες Χρήσης Συχνίς Ερωτήρεις Επιλογή Ράλου - Επιλογή Ν.Π.	καιτώς ηλαστε στην εφορμογή υπο βεβαιώσεων αποδηχών ή συντάξει Κατάσταση βεβαιώσεων ασοδημάτι υποβολής του αρχείου επιλέγοντα ενδιοφέρει και πατήστε ΄΄ Επιλογή	οροικής σταξείων μεραιώσεων αυσβών από επι ων πλ Κατόταση βεβοιώσεων αυσβών από επι ων από μερίσματο, τόκους, δικαιώματα. Επίσης ς το αντίστοιχο έτος. Για να συνεχίσετε επιλέξ	χορηματικά ς μπορείτε τε τη δήλω	ι δρασ να εκτ ση κο	πηριότη υπώσετ ι το έτο	πα iii) τε την απόδι ς που σας
Odnyria; Kolymy; Żagwie; Epanijana; Emborji Póław 6 Emborji N.D.	κάλως ηλαστε στην εφορμογη οπο βεβαώσεων αποδοχών ή συντάξει Κατάσταση βεβαιώσεων ασοδημάτα υποβολής του αρχείου κπλέγοντοι ενδιαφέριο και πατήστε '' Επιλογή'	οροισης σταιχοών μοροιαστούν, κατό σου μιο τη Κατάταση βεβοιώσεων ομοφίων από επι ων από μερίσματο, τόκους, δικαιώματα, Επίσης το αντίστοιχο έτος. Για να συνεχίσετε επιλέξ Επιλέξτε Δήλωση έ ή συντότεων	χορημοτικό ς μπορείτε τε τη δήλω	ι δρασ να εκα ση κα	ringsión uniciden i to ibro	τα iii) τε την απόδι ς που σας
Odnyńs, Xofony, Żogyń, Epsenjawa, Enskopij Półstw S Enskopij N.D.	καιώς ηλαστε στην εφορμογη απο βεβακώσεων αποδοχών ή αυντάξει Κατάσταση βεβακώσεων αποδημάτα υποβολής του αρχείου επιλέγοντα ενδιαφέρει και πατήστεΕπιλογή Μηνιαίες Βεβαιώσεις αποδοχών Βιακειές: Βεβαιώσεις αποδοχών	ορωτής σταξεών μεραιώσεων ομοβών από επι ων πιλ κατόστοη βεβοιώσεων ομοβών από επι ων από μερίσματο, τόκους, δικαιώματο. Επίση το αντίστοιχο έτος. Για να συνεχίσετε επιλέξ Επιλέξτε Δήλωση ν ή συντάξεων	χαρηματικά ς μπορείτε τε τη δήλω Μήνος:) δροσ να εκτ ση κο 1 •	2019	τα iii) ε την απόδι ς που αας Επιλογ
Οδηγίες Χρήσης Σοχνές Εροτήσεις Επιλογή Ρόλου - Επιλογή Ν.Ο.	καιώς ηλαστε στην εφορμογη στο βεβαώσεων αποδοχών ή αυντάξει Κατάσταση βεβαιώσεων αποδημάτι υποβολής του αρχείου επιλέγονται ενδιαφέρει και πατήστε "Επιλογή Μηνιαίες Βεβαιώσεις αποδοχών Μηνιαίες Βεβαιώσεις εποδημάτι Ματικής Βεβαιώσεις εποδημάτι	ορωτή κταξεων μερωστέχων αυσβών από επι ων από μερόσματο, τόκους, δικοιώματο, Επίση ς το αντίστοιχο έτος. Για να συνεχίσετε επιλέξ Επιλέξτε Δήλωση ν ή συντάξεων των από επιχειρηματικές δροστηριότητες	χορηματικά ς μπορείτε τε τη δήλω Μήνος: Μήνος:) δροσ /α εκτ ση κα 1 • 1 •	2019 2019	 Επιλογ Επιλογ

Στο παράδειγμα αυτό, εφόσον το αρχείο αφορά «Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις» για το μήνα Ιανουάριο του έτους 2019, κλικάρεται αντίστοιχα το κουμπί **«Επιλογή»**, όπως αποτυπώνεται στην 1^η γραμμή:

Ανεξάρτητη Δημοσίων	Αρχή Εσόδων ΤΑΧΙSnet gr	Αμοιβών και Εισοδημάτ	ων	алн	NIKH	Анм	OKPATIA
Έχετε 137 νέα μηνύματ	α. Πατήστε προβολή για να μεταβείτε στα εισερχόμενα μηνί	Επιλογή ρόλου Ο λογαριασμός μου	Εφαρμογ	ές ΤΑΧ	ISnet		ทอฮน่งอิยฮฦ
А.Ф.М.:	για λογαριασμό του Α.Φ.Μ.:	en autor autor.					
Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αι	τοδοχών 🕨 Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμενων Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς κα	/ και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθ ι από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα	ωτή Εργασ	ία και	Συντά	ξεις,	από Αμοιβ
Οδηγίες Χρήσης	Παρακάτω μπορείτε να υποβάλετε τις "Μη	νιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμενων κα	ιι Προκαταβ	λητέο	ον Φόρ	ων α	anò
	Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις, από Αμοι	βές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας κα	θώς και απ	ό Μερ	ισματα	, Tói	κούς και κούς
Ευχνές Ερωτήσεις	Δικαιώματα". Η υποβολή γίνεται με αρχείο	ο zip (μεταφόρτωση) το όνομα του οποί	ου πρεπει ι	U EIVO	in he we		1005
Συχνές Ερωτήσεις Επιλογή Ρόλου	Δικαιώματα". Η υποβολή γίνεται με αρχείο χαρακτήρες. Για να υποβάλετε νέα κατάσ κατάσταση πατήστε "Προβολή/ Οριστικοπο	ο zip (μεταφόρτωση) το όνομα του οποί: ταση πατήστε το κουμπί "Επιλογή". Για ν pingn". Εάν έχετε υποβάλει και δεν την	ου πρεπει \ να οριστικο έχετε ορισ	α εινα ποιήσε τικοπο	ετε την πόσει, ν	/ and	οθηκευμέν να την
Συχνές Ερωτήσεις Επιλογή Ρόλου · Επιλογή Ν.Π.	Δικαιώματα". Η υποβολή γίνεται με αρχεία χαρακτήρες. Για να υποβάλετε νέα κατάσ κατάσταση πατήστε "Προβολή/ Οριστικοπο τροποποιήσετε πρέπει να την διαγράψετε να πάρετε εφόσον έχετε οριστικοποιήσει τ) zip (μεταφόρτωση) το όνομα του οποί ταση πατήστε το κουμπί "Επιλογή". Για ν οίηση". Εάν έχετε υποβάλει και δεν την και να την υποβάλετε εκ νέου ("Διαγρα την υποβολή σας.	ου πρεπει Ν να οριστικο έχετε ορισ ιφή"). Αποί	α εινα ποιήσε πκοπο δεικτικ	ετε την ιήσει, τ ιό υποβ	/ απο για ν 3ολή	οθηκευμέν να την ις μπορείτα
Συχνές Ερωτήσεις Επιλογή Ρόλου - Επιλογή Ν.Π.	Δικαιώματα". Η υποβολή γίνεται με αρχεία χαρακτήρες. Για να υποβάλετε νέα κατάσ κατάσταση πατήστε "Προβολή/ Οριστικοπο τροποποιήσετε πρέπει να την διαγράψετε να πάρετε εφόσον έχετε οριστικοποιήσει τ	> zip (μεταφόρτωση) το όνομα του οποί ταση πατήστε το κουμπί "Επιλογή". Για ν οίηση". Εάν έχετε υποβάλει και δεν την και να την υποβάλετε εκ νέου ("Διαγρα την υποβολή σας. Επιλέξτε Δήλωση	ου πρεπει Ν να οριστικο έχετε ορισ αφή"). Αποί	α εινα ποιήσε τικοπο δεικτικ	αι με πι ετε την ιήσει, τ ιό υποβ	/ απο για ν 3ολή	κους οθηκευμέν α την ις μπορείτε
ευχνές Ερωτήσεις επιλογή Ρόλου Επιλογή Ν.Π.	Δικαιώματα". Η υποβολή γίνεται με αρχεία χαρακτήρες. Για να υποβάλετε νέα κατάσ κατάσταση πατήστε "Προβολή/ Οριστικοπο Τροποποιήσετε πρέπει να την διαγράψετε να πάρετε εφόσον έχετε οριστικοποιήσει τ Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμενα Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συν	> zip (μεταφόρτωση) το όνομα του οποί ταση πατήστε το κουμπί "Επιλογή". Για ν οίηση". Είν έχετε υποβάλει και δεν την και να την υποβάλετε εκ νέου ("Διαγρα την υποβολή σας. Επιλέξτε Δήλωση ων και Προκαταβλητέων τόξεις	ου πρεπει ν να οριστικο έχετε ορισ εχρή"). Αποί Μήνας:	α ειντ ποιήσε Γικοπο δεικτικ 1 👻	2019	για ν για ν 3ολή	οθηκευμέν α την ς μπορείτα Επιλογή
υχνές Ερωτήσεις πιλογή Ρόλου Επιλογή Ν.Π.	Δικαιώματα". Η υποβολή γίνεται με αρχεία χαρακτήρες. Για να υποβάλετε νέα κατάσ κατάσταση πατήστε "Προβολή/ Οριστικοπο τροποποιήσετε πρέπει να την διαγράψετε να πάρετε εφόσον έχετε οριστικοποιήσει τ Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμενι Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συν Μηνιαίες Βεβαιώσεις εισοδημάτων απ	 2 τρ (μεταφόρτωση) το όνομα του οποί ταση πατήστε το κουμπί "Επιλογή". Για ν δίηση". Εάν έχετε υποβάλει και δεν την και να την υποβάλετε εκ νέου ("Διαγρα την υποβολή σας. Επιλέξτε Δήλωση ων και Προκαταβλητέων τάξεις ό επιχειρηματικές δραστηριότητες 	ου πρεπει Ν να οριστικο έχετε ορισ έχετε ορισ άφή"), Αποί Μήνας:	α εινα ποιήσε τικοπο δεικτικ 1 -	2019 2019	 απο για ν 3ολή τ (οθηκευμέν α την ς μπορείτ Επιλογή Επιλογή

Κατόπιν εμφανίζεται η ακόλουθη οθόνη και ο χρήστης κλικάρει το κουμπί **«Επιλογή»,** στο πεδίο **«Τρόπος** υποβολής: Αρχείο»:

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Δημοσίων Ε	Apxή σόδων TAXISnet gr	Μηνιαίες Βε Αμοιβών	βαιώσεις Αποδοχών και Εισοδημάτων	ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
		Επιλογή ρόλου	Ο λογαριασμός μου Εφαρ	μογές TAXISnet Αποσύνδεση
🕱 Έχετε 137 νέα μηνύματα	. Πατήστε <u>προβολή</u> για να μεταβείτε σι	ra εισερχόμενα μηνύματα σας.		
👢 А.Ф.М.:	για λογαρια	σμό του Α.Φ.Μ.:		
Τηγτατές δεβαιώσεις Απ Οδηγίες Χρήσης Συχνές Ερωτήσεις Επιλογή Ρόλου ← Επιλογή Ν.Π.	Επιχειρηματικής Δραστήρι Παρακρατούμενων και Πρ Μηνιαίες Βεβαιώσε Συντάξεις, από Αμ Δικαιώματα / Ι	ότητας καθώς και από Μερίσματα, Τά οκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή εις Παρακρατούμενων και Προ ιοιβές Επιχειρηματικής Δρασττ Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρα Μισθωτή Εργ <u>αο</u>	όκους και Δικαιώματα / Μηνία Εργασία και Συντάξεις οκαταβλητέων Φόρων α ριότητας καθώς και από ιτούμενων και Προκατα[ria και Συντάξεις	ίες Βεβαιώσεις πό Μισθωτή Εργασία και 9 Μερίσματα, Τόκους και 3λητέων Φόρων από
	Υποβολή Αίτησης	Т	ρόπος Υποβολής: Αρχείο	Επιλογή
		Υποβολές για το Έτος 201	.9 - Μήνας 1 -	
	Αρ. Πρωτ.	Ημ/νια Υποβολής	Κατάσταση	ΕΙΔΟΣ

11

Κατόπιν εμφανίζεται η ακόλουθη οθόνη. Ο χρήστης στο πεδίο **«Επιλέξτε το αρχείο από το δίσκο του υπολογιστή σας»** κλικάρει το κουμπί **"Browse"** και φορτώνει το zip αρχείο που δημιούργησε στο 1° βήμα:

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων	TAXISnet gr	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών, Αμοιβών και Εισοδημάτων	
		Επιλογή ρόλου Ο λογαριασμός μου Εφαι	ρμογές TAXISnet Αποσύνδεση
Έχετε 137 νέα μηνύματα. Πατήστ	ε <u>προβολή</u> για να μεταβείτε στα εισερχόμενα (μηνύματα σας.	
🚨 А.Ф.М.:	για λογαριασμό του Α.Φ.Μ	L:	
▶ Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών□ Οδηγίες Χρήσης	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμε Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητα Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέω	νων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Ε ις καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώμ ν Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις	εργασία και Συντάξεις, από ατα / Μηνιαίες Βεβαιώσεις
∟ Συχνές Ερωτήσεις ∟ Επιλογή Ρόλου	Παρακάτω μπορείτε να επιλέξε ελεγχθεί ως πρός την ορθότητα το υπάρχουν λάθη	τε το αρχείο που έχετε δημιουργήσει και να τ ου και εφόσον είναι αποδεκτό θα αποθηκευθε στο αρχείο θα σας επιστραφούν τα ανάλονα	ο υποβάλετε. Το αρχείο θα εί στο σύστημα της ΑΑΔΕ. Εάν μηνύματα.
► Επιλογή Ν.Π.	Επιλέξ	στο αρχείο σα σας επιστραφούν τα αυσλογιστή σα Browse	ας

Με το που φορτωθεί το αρχείο και εμφανιστεί στην οθόνη, ο χρήστης κλικάρει το κουμπί **«Μεταφόρτωση»:**

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων	TAXISnet gr	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών, Αμοιβών και Εισοδημάτων	ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
		Επιλογή ρόλου Ο λογαριασμός μου Εφαι	ρμογές TAXISnet Αποσύνδεση
Έχετε 137 νέα μηνύματα. Πατήστε	προβολή για να μεταβείτε στα εισερχόμενα μ	ηνύματα σας.	
🚨 А.Ф.М.:	για λογαριασμό του Α.Φ.Μ.		
▶ Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών ► Οδηγίες Χρήσης	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμεν μοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητα Ιαρακρατούμενων και Προκαταβλητέων	ων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Ε ς καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώμι Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις	ργασία και Συντάξεις, από ατα / Μηνιαίες Βεβαιώσεις
 Συχνές Ερωτήσεις Επιλογή Ρόλου 	Παρακάτω μπορείτε να επιλέξετ ελεγχθεί ως πρός την ορθότητα το υπάρχουν λάθη σ	ε το αρχείο που έχετε δημιουργήσει και να τ υ και εφόσον είναι αποδεκτό θα αποθηκευθε στο αρχείο θα σας επιστραφούν τα ανάλογα	ο υποβάλετε. Το αρχείο θα εί στο σύστημα της ΑΑΔΕ. Εάν μηνύματα.
- EIIIAOYI N.II.	Επιλέξτ	ε το αρχείο από το δίσκο του υπολογιστή σα	ıç
		Browse fmy_000000000 _1_2019_1.zip ΜΕΤΑΦΟΡΤΩΣΗ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ	

Κατόπιν εμφανίζεται η ακόλουθη οθόνη και ο χρήστης κλικάρει το κουμπί «Λίστα υποβολών»:

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχη Δημοσίων Εσόδα	TAXISnet gr ων ΤΑΧΙSnet gr Δμοιβών και Εισοδημάτων Επιλογή ρόλου Ο λογαρισσμός μου Εφαρμογές ΤΑΧΙSnet Αποσύνδεση
🔀 Έχετε 137 νέα μηνύματα. Πατ	ήστε <u>προβολή</u> για να μεταβείτε στα εισερχόμενα μηνύματα σας.
🚨 А.Ф.М.:	για λογαριασμό του Α.Φ.Μ.:
 ▶ Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχ □ Οδηγίες Χρήσης □ Συχνές Ερωτήσεις □ Επιλογή Ρόλου 	 Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις, από Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα / Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις Η ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ Ή ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΑΠΟΘΗΚΕΥΘΗΚΕ ΕΠΙΤΥΧΩΣ. ΓΙΑ ΝΑ ΙΣΧΥΕΙ Η ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΟΡΙΣΤΙΚΟΠΟΙΗΘΕΙ. ΓΙΑ ΟΡΙΣΤΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΑΤΗΣΤΕ "ΛΙΣΤΑ ΥΠΟΒΟΛΩΝ"
⊢ Επιλογή Ν.Π.	ΛΙΣΤΑ ΥΠΟΒΟΛΩΝ

Η ακόλουθη οθόνη, απεικονίζει μεν τον αριθμό πρωτοκόλλου που πρόκειται να δοθεί στο αρχείο, ωστόσο δεν ολοκληρώνει τη διαδικασία αν δεν το επιθυμεί ο χρήστης. Για το λόγο αυτό, ως «Κατάσταση» υπάρχει η ένδειξη «Προσωρινά Αποθηκευμένη». Για την οριστικοποίηση της υποβολής του αρχείου ο χρήστης πρέπει να κλικάρει το κουμπί «Οριστικοποίηση», ενώ ο χρήστης μπορεί και να διαγράψει το αρχείο πατώντας το κουμπί «Διαγραφή», σε περίπτωση που το επιθυμεί.

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων	TAXISnet gr	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών Αμοιβών και Εισοδημάτων	ν, ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
		Επιλογή ρόλου Ο λογαριασμός μου Εφαι	ομογές TAXISnet Αποσύνδεση
🔀 Έχετε 137 νέα μηνύματα. Πατήστ	ε <u>προβολή</u> για να μεταβείτε στα εισερχόμενα μι	γνύματα σας.	
🚨 А.Ф.М.:	για λογαριασμό του Α.Φ.Μ.		
• Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμεν Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς ι	ων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργ και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα / Μηνια Φάρινατατά Μαρίνατά Γρασπάματα Συστάδος	ασία και Συντάξεις, από Αμοιβές αίες Βεβαιώσεις
Οδηγίες Χρήσης	Παρακρατουμένων και Προκαταρλητέων	Φορων απο Μισθωτη Εργασία και Συντάξεις	
 Συχνές Ερωτήσεις 	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρα	roύμενων και Προκαταβλητέων Φόρων α	ιπό Μισθωτή Εργασία και
Επιλογή Ρόλου	Συντάξεις, από Αμοιβές Επιχει	ρηματικής Δραστηριότητας καθώς και απ	ό Μερίσματα, Τόκους και
► Επιλογή Ν.Π.	Δικαιωματα / Μηνιαιες Βε	δαιωσεις Παρακρατουμενων και Προκατα Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις	βλητεων Φορων απο
	Υποβολή Αίτησης	Τρόπος Υποβολής: Αρχείο	Επιλογή
	Υποβολέ	с ую то 'Етос 2019 - Мή νас 1 -	
	Αρ. Πρωτ. Ημ/νια Υποβολής Η 2048396 22/03/2019 15:13 Προσω	Κατάσταση ΕΙΔΟΣ οινά Αποθηκευμένη ΑΡΧΙΚΗ Οριστικοποίηση	μαγραφή Αρχείο Υποβολής

Μετά το κλικ στο κουμπί της **«Οριστικοποίησης»** εμφανίζεται η ακόλουθη οθόνη, όπου γίνεται επιβεβαίωση της τελικής οριστικοποίησης, πατώντας το κουμπί **«Οριστικοποίηση Υποβολής**»:

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων	TAXISnet gr	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών, Αμοιβών και Εισοδημάτων	
		Επιλογή ρόλου Ο λογαριασμός μου Εφα	ιρμογές TAXISnet Αποσύνδεση
💢 Έχετε 137 νέα μηνύματα. Πατήσ	τε προβολή για να μεταβείτε στα εισερχόμενα μην	νύματα σας.	
🚨 А.Ф.М.:	για λογαριασμό του Α.Φ.Μ.:		
▶ Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακρατούμενω Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων (ν και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Ε καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώμ Þόρων από Μισθωτή Ερνασία και Συντάξεις	Εργασία και Συντάξεις, από ιατα / Μηνιαίες Βεβαιώσεις
 Συχνές Ερωτήσεις 			'Εξοδος από ομάδα Αιτήσεων
- Επιλογή Ρόλου	Εδώ μπορείτε να οριστικοποιήσετε	rην υποβολή σας. Βεβαιωθείτε ότι υποβάλ	λετε τα σωστά στοιχεία διότι
► Επιλογή Ν.Π.	μετα την οριο	στικοποίηση σεν μπορεί να γίνει καμία οιορ	θωση.
		Οριστικοποίηση Υποβολής	

Στην οθόνη που εμφανίζεται ακολούθως πιστοποιείται η οριστικοποίηση της υποβολής από δύο σημεία. Από την **«Κατάσταση»,** που πλέον έχει την ένδειξη **«Οριστική»,** και από το κουμπί **«Απόδειξη (PDF)»,** από το οποίο προκύπτει η απόδειξη της υποβολής.

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων	TAXISnet	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδ Αμοιβών και Εισοδημάτ Επιλογή ρόλου Ο λογαριασμός μου	ίοχών, ων ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ Εφαρμογές TAXISnet Αποσύνδεση
🔀 Έχετε 137 νέα μηνύματα. Πατήστ	ε <u>προβολή</u> για να μεταβείτε στα εισε	οχόμενα μηνύματα σας.	
🚨 А.Ф.М.:	για λογαριασμό τ	υ Α.Φ.Μ.:	
Μηνιαίες Βεβαιώσεις Αποδοχών	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Παρακ Επιχειρηματικής Δραστηριότητα Παρακρατούμενων και Προκατι	ατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθ ς καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα βλητέων Φόρων από Μαθωτά Ερνησία και Συντάξι	ωτή Εργασία και Συντάξεις, από Αμοιβές / Μηνιαίες Βεβαιώσεις
Οδηγίες Χρήσης			ιις
Συχνές Ερωτήσεις	Μηνιαίες Βεβαιώσεις Π	αρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φ	όρων από Μισθωτή Εργασία και
Επιλογή Ρόλου	Συντάξεις, από Αμοιβέ	ς Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς	και από Μερίσματα, Τόκους και
► Επιλογή Ν.Π.	Δικαιωματά / Μηνι	πες Βεραιωσεις Παρακρατουμενων και Πρ Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις	οκαταρλητεων ψορων απο
	Υποβολή Αίτησης	Τρόπος Υποβολής: Αρχεί	ο Επιλογή
	Y	ποβολές για το Έτος 2019 - Μήνας 1 -	
	Αρ. Πρωτ. Ημ/νια Υπο 2048396 22/03/2019	3ολής Κατάσταση ΕΙΔΟΣ 5:17 Οριστική ΑΡΧΙΚΗ Απόδειξη (ΡΕ	ΟF) Αρχείο Υποβολής

Το πρωτόκολλο που αποδόθηκε στο αρχείο του παραδείγματος είναι το **2048396 / 22.03.2019**. Το πρωτόκολλο αυτό θα εμφανιστεί στο 3° βήμα, που αφορά στην υποβολή της δήλωσης.

Μπορούν να γίνουν απεριόριστες υποβολές αρχείων, με την αντίστοιχη λήψη αριθμού πρωτοκόλλου, **πριν** από την ολοκλήρωση της υποβολής της δήλωσης στο 3° βήμα, και προφανώς το αρχείο που θα ληφθεί υπόψη στην υποβολή της δήλωσης, θα είναι το τελικό αρχείο που υπεβλήθη στο βήμα αυτό.

<u>3° βήμα</u>: Υποβολή δήλωσης

Μετά την υποβολή του αρχείου και τη λήψη αριθμού πρωτοκόλλου, στο 2° βήμα, ακολουθεί η υποβολή της δήλωσης, η οποία είναι διαθέσιμη στο ακόλουθο link:

https://www.aade.gr/epiheiriseis/forologikes-ypiresies/diloseis-parakratoymenon-prokatabliteonforon/dilosi-apodosis-parakratoymenon-kai

Ο χρήστης εισέρχεται στην εφαρμογή, με τους κωδικούς TAXISnet, και επιλέγει τον κατάλληλο ρόλο με τον οποίο θα λειτουργήσει για να υποβάλει τη δήλωση. Κατά την είσοδό του στην εφαρμογή των παρακρατούμενων φόρων θα δει την ακόλουθη οθόνη, από την οποία θα επιλέξει **«Δήλωση απόδοσης** Παρακρατούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και Συντάξεις, από Αμοιβές Επιχειρηματικής Δραστηριότητας καθώς και από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα» και θα πατήσει το κουμπί **«Συνέχεια»:**

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Α Δημοσίων Εσ	φχή ΤΑΧΙ άδων	Snet g	r	Παρακρατο Φόροι και Σ Δηλώσε	ύμενοι Αλλες εις			
Svere 127. vés usvůvers		El	πιλογή ρόλου	Ο λογαριασμός μου	Εφαρμογέ	ç TAXISnet	Προσωπ.Πληρ/σι	η Αποσύνδεσ
	πατηστε <u>προρολη</u> για		οτα εισερχομενα	μηνοματά σάς.				
Παρακοστούμενοι	 Δηλώσεις Παρα 	κοστούμενα	ν Φόρων και Ά	λλων Απλώσεων				
Δηλώσεις 1.Υποβολή	Καλωσήρθατε Από εδώ μποι	στην Υπηρεσ οείτε να υποβ	ia ηλεκτρονικής υ άλλετε τα παρακά	ποβολής δηλώσεων Παρ ω έντυπα:	οακρατούμε	νων Φόρων κ	αι Άλλων Δηλώσεων	
- Με φορμα		'Еνтипо		Περιγραφή	ď	ορολογικό Έτος		
∟ Με αρχείο		Προσωρινή Δήλωση	Προσωρινή Δήλω χαρτοσήμου	ση Απόδοσης φόρου και	τελών	2013 💌	Συνέχεια	
2.Προβολή - Δήλωσης		Προσωρινή Δήλωση	Προσωρινή Δήλω Προκαταβλητέων Συντάξεις καθώς Δραστηριότητας	ση Παρακρατούμενων κι Φόρων από Μισθωτή Ερ και από Αμοιβές Επιχειρ	αι γασία και ηματικής	2014 💌	Συνέχεια	
 Αρχείου Δηλώσεων Επιλογή Ρόλου 		Προσωρινή Δήλωση	Δηλωση αποδοση Προκαταβλητέων Συντάξεις, από Αι Δραστηριότητας κ και Δικαιώματα	ς Παρακρατουμενων και Φόρων από Μισθωτή Ερ ιοιβές Επιχειρηματικής αθώς και από Μερίσματα	γασία και 1, Τόκους	2019 👻	Συνέχεια	
- Emzoyij N.H.		Αρχιτέκτονες	Δηλώση Αποσοση αμοιβές Αρχιτεκτά	ς προκαταβλητεου φορα όνων- Μηχανικών	ου στις	2019 💌	Συνέχεια	
Άλλες εφαρμογές		Εργολάβοι	Δήλωση Απόδοση εισοδήματος εργο	ς Παρακρατούμενου φό ληπτών	ρου	2019 💌	Συνέχεια	
		Προμήθειες	Δήλωση παρακρα γενικής κυβέρνηα είδους αγαθών ή	τούμενου φόρου από φα της κατά την προμήθεια παροχής υπηρεσιών	ορείς κάθε	2019 💌	Συνέχεια	
		Συμφωνητικά	Κατάσταση Συμφα άρθρου 8, Ν 1882	ονητικών παραγράφου 1 2/90	.6,	2019 💌	Συνέχεια	
		'Еνтипо		Περιγραφή		Оік. 'Етос		
		Οριστικής Φ	Οριστική Δήλ	ωση Φόρου Μισθωτών Υ	πηρεσιών	2019 -	Συνέχεια	
		Ελευθέρια επαγγέλμα	ι Οριστική δήλ ra επαγγέλματα	ωση αμοιβών από ελευθ	έρια	2019 💌	Συνέχεια	
		Εμπορικέα	, Οριστική Δήλ	ωση για εισοδήματα από	εμπορικές	2019 💌	Συνέχεια	

Κατόπιν ο χρήστης θα πρέπει να επιλέξει την περιοδικότητα που θα υποβάλει τη δήλωση, η οποία είναι πάντα μηνιαία για τους παρακρατούμενους φόρους, και συνεπώς κλικάρει το κουμπί **«Μήνας»**. Σε περίπτωση που ο χρήστης επιλέξει «δίμηνο» ή «εξάμηνο», ως περιοδικότητα, η εφαρμογή δεν θα του επιτρέψει να ολοκληρώσει τη δήλωση.

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Α Δημοσίων Ε	Αρχή Τ/ σόδων	AXISnet gr	Παρακρατούμενοι Φόροι και Άλλες Δηλώσεις	
	. Πατήστε ποοβο	Επιλογή ρόλα λή για να μεταβείτε στα εισεοχά	ου Ο λογαριασμός μου Εφαρμογές TAXISnet Προσα	οπ.Πληρ/ση Αποσύνδεση
11	ια λογαριασμό	του Α.Φ.Μ.:		
Παρακρατούμενοι	Δηλώσεις Ι	Παρακρατούμενων Φόρων	και Άλλων Δηλώσεων / Υποβολή Δήλωσης	
Δηλώσεις				
1.Υποβολή		Er	τιλογή περιοδικότητας	Βοήθεια
∟ Με φόρμα ∟ Με αρχείο	Τύπος Δήλωσης: Φορολογικό	Δήλωση απόδοσης Παρακρατι Συντάξεις, από Αμοιβές Επιχε Δικαιώματα	ούμενων και Προκαταβλητέων Φόρων από Μισθωτή Εργασία και ιρηματικής Δραστηριότητας καθώς και από Μερίσματα, Τόκους κα	Παρακαλούμε επιλέξτε την η περιοδικότητα με την οποία θέλετε να υποβάλετε δήλωση.
2.Προβολή	'Етоς:	2019 Επιλέξτε την πεοιοδικ	κότητα με την οποία θέλετε να μποβάλετε	Για να διαλέξετε κάποιο άλλο έντυπο πατήστε τον
Δήλωσης			Μήνας	παρακατώ συνοεσμο <u>ΑΛΛο</u> ' <u>Έντυπο</u> ή επιλέξτε τον τύπο δήλωσης από την λίστα.
Αρχείου Δηλώσεων			Δίμηνο	
 Επιλογή Ρόλου 			Εξάμηνο	
► Επιλογή Ν.Π.				
Η Άλλες εφαρμογές				

Στη συνέχεια, ανάλογα με το διάστημα που αφορά η δήλωση, επιλέγεται το αντίστοιχο κουμπί «Υποβολή». Για το παράδειγμα αυτό θα επιλεχθεί, ως «Περίοδος Παρακράτησης», το διάστημα «01/01/2019 – 31/01/2019».

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Δημοσίων	Αρχή Ξσόδων	Παρακρατου Φόροι και λ Δηλώσε	ύμενοι Αλλες εις	
💥 Έχετε 137 νέα μηνύματ	Επιλογή ρά α. Πατήστε <u>προβολή</u> για να μεταβείτε στα εισε <i>ι</i>	λου Ο λογαριασμός μου οχόμενα μηνύματα σας.	Εφαρμογές TAXISnet Προσο	οπ.Πληρ/ση Αποσύνδεση
**	για λογαριασμό του Α.Φ.Μ.:			
Παρακρατούμενοι	Δηλώσεις Παρακρατούμενων Φόρα	ον και Άλλων Δηλώσεων / Υ	ποβολή Δήλωσης	
L Δηλώσεις				
1.Υποβολή	Ync	χρεώσεις Φορολογούμενου		Βοήθεια
⊢ Με φόρμα ⊢ Με αρχείο	Δήλωση απόδοση Τύπος Δήλωσης: Εργασία και Συντ από Μερίσματα, Τ Φορολογικό Έτος: 2019 Περιοδικότητα: Μήνας	ς Παρακρατούμενων και Προκατα άξεις, από Αμοιβές Επιχειρηματικι όκους και Δικαιώματα	ιβλητέων Φόρων από Μισθωτή ής Δραστηριότητας καθώς και	Σε περίπτωση που ο τύπος της δήλωσης που έχετε επιλέξει υποβάλλεται περιοδικά, το σύστημα αυτόματα θα υπολογίσει αν συντόματα θα υπολογίσει αν
2.Προβολή	Περίοδος Παρακράτησης	ζατάσταση Υποχρέωσης	Ενέργειες	της συγκεκριμένης δήλωσης
∟ Δήλωσης	01/01/2019 - 31/01/2019	Δεν έχει υποβληθεί δήλωση	Υποβολή	και σας προτείνει την(τις) ημερολογιακή/ές περιόδους
Αρχείου Δηλώσεων	01/02/2019 - 28/02/2019	Δεν έχει υποβληθεί δήλωση	Υποβολή	για τις οποίες μπορείτε να υποβάλλετε,
Επιλογή Ρόλου	01/03/2019 - 31/03/2019	Δεν έχει υποβληθεί δήλωση	Υποβολή	Όταν σε κάποιο διάστημα
⊾ Επιλογή Ν.Π. ∃Άλλες εφαρμογές		Άλλη Περιοδικότητα		υποβολής έχετε υποβάλλει ή προσωρινά αποθηκεύσει κάποια δήλωση τότε επιλέγετε Επεξεργασία Δηλώσεων για να εμφανίσετε την λίστα των
				δηλώσεων για το συγκεκριμένο διάστημα υποβολής, στην οποία έχετε την δυνατότητα να

Η οθόνη που εμφανίζεται ακολούθως περιλαμβάνει τα πληροφοριακά στοιχεία της δήλωσης. Ο χρήστης, εφόσον πρόκειται για δήλωση αμοιβών από μισθωτή εργασία και συντάξεις, επιλέγει, στην κατηγορία εισοδημάτων, τη «ΜΙΣΘΩΤΗ ΕΡΓΑΣΙΑ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΕΙΣ» και την ιδιότητα του, που στο παράδειγμά μας πρόκειται για «Επιχείρηση (Φ.Π – Ν.Π)».

ΑΑΔΕ Ανεξόρεται Αριτή Δημοσίων Εσόδων						еллні	
[Υποβολή		Πρ. Αποθή	ίκευση		Ακύρωση	
Περίοδος Παρακράτι	ησης ΑΠΟ: <mark>01/01/201</mark> 9	ΕΩΣ: 31/01/2019				A.Φ.Μ.:	
Δ.Ο.Υ.:					A	AME (Αριθμός Μητρώου	
Δο Δήλωσης:			ΚΔΤΗΓΟΡΙΕΣ ΕΙΣ	ОЛНМАТОН		Εργοσοτη) Ασ. Φακέλου:	
Αρ. προηγούμενης δ	ήλωσης:		ΜΙΣΘΩΤΗ ΕΡΓΑΣ	ΙΑ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΕΙΣ	Αρ. Πρω	ιοκόλλου υποβληθέντος	
			Επιχειρηματική Δι	οαστηριότητα	Augustus	αρχείου:	
Ολική παύση απασχόλησης			(παρακράτηση)		Ημερομη	για τπορολής Αρχείου: Τύπος Υποβολής:	APXIKH
προσωπικού			Επιχειρηματικη Δι (προκαταβολή)	οαστηριοτητα	🔘 Υπαγωγή σ	τις διατάξεις του ν. 4512/2018	v
			Μερίσματα		0	Επιχείρηση (Φ.ΠΝ.Π.)	Ô
Προσωρινή απουσ ποοσωπικού	τία		Τόκοι		0	ΝΙ ΙΔΔ-Ταμείο Δημόσιο	0
ipoo wiiikoo			Δικαιώματα		0	Ziliooio	
	Δήλωση σπόδοση	ς Παρακρατούμενα		οτέων Φόρων	ναπό Μισθωτά	Εργασία και Συντάδ	510
	από Αυοιβές Ε	αινειοηματικής Δο	αστηριότητας κα	θώς και από Μ	ερίσματα. Τόκα	ους και Δικαιώματα	сı с ,
	Ονοματεπώνυμο ή επωνυμία:						
ΣΤΟΙΧΕΙΑ	Νομική Μορφή (Ο.Ε , Α.Ε κτλ):			Αντικείμενο Ερ	γασιών:		v
THOXPEOT	Δ/νση Επιχείρησης: Τηλέφωνο:						
ΣΤΟΙΧΕΙΑ	A.Φ.M.:			Ονοματεπ	ώνυμο:		
NOMIMOY	Ονομα Πατέρα:			Αριθμός Τηλε	εφώνου:		
ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ	Δ/νση Κατοικίας ή Επαγγέλματο	iç:					
ταόδους από τ							
		72/2012)					
Ένδειξη Περιόδου	εργασία (Αρθρό 12, 13 του V.41 Περίοδος Απόδοσης	Ακαθάριστες Αμοιβές	Ποσό Φόρου	Ποσό ειδικι	ής εισφοράς Αλληλεγγύη	ς (αρθ.29 Ν.3986/11)	Σύνολο
-	-						
ισόδημα από συντάξεις	ς (Άρθρο 12, 13 του ν.4172/201	3)		1			
Ένδειξη Περιόδου	Περίοδος Απόδοσης	Ακαθάριστες Αμοιβές	Ποσό Φόρου	Ποσό ειδικι	ής εισφοράς Αλληλεγγύη	ς (αρθ.29 Ν.3986/11)	Σύνολο
v	T						
	ΝΤΑΙ ΣΕ ΤΕΛΟΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ Ι	ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ					
					ΟΓΑ Χαρτοσήμο	U	Σύνολο χαρτοσήμου
Ένδειξη Περιόδου	Περίοδος Απόδοσης	Ακαθάριστες Αμοιβές	Χαρτόσημο 1%		(20% επί του χαρτοσ	ήμου)	και ΟΓΑ χαρτοσήμου
Ένδειξη Περιόδου Μηνας	Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος	Ακαθάριστες Αμοιβές	Χαρτόσημο 1%		(20% επί του χαρτοσ	ήμου)	και ΟΓΑ χαρτοσήμου
Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΙΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ Σ	Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΕΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕ	Ακαθάριστες Αμοιβές ΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α	Χαρτόσημο 1% ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64	ι παρ.1, περ. ε' του ν.	(20% επί του χαρτοσ 4172/2013):	ήμου)	και ΟΓΑ χαρτοσήμου
Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΙΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ Σ Ένδειξη Περιόδου	Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΕΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕΙ Περίοδος Απόδοσης	Ακαθάριστες Αμοιβές ΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Ακαθάριστες Αμοιβές	Χαρτόσημο 1% ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 Ποσό Φόρου	ι παρ.1, περ. ε' του ν. Ποσό ειδικι	(20% επί του χαρτόσ 4172/2013): ής εισφοράς Αλληλεγγύη	ήμου) ς (αρθ.29 Ν.3986/11)	και ΟΓΑ χαρτοσήμου Σύνολο
Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΙΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ Σ Ένδειξη Περιόδου	Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΕΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕΙ Περίοδος Απόδοσης	Ακαθάριστες Αμοιβές ΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Ακαθάριστες Αμοιβές	Χαρτόσημο 1% ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 Ποσό Φόρου	ι παρ.1, περ. ε' του ν. Ποσό ειδικι	(20% επί του χαρτοσ 4172/2013): ής εισφοράς Αλληλεγγύη	ήμου) ς (αρθ.29 Ν.3986/11)	και ΟΓΑ χαρτοσήμου Σύνολο
Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΙΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ Σ Ένδειξη Περιόδου Γ΄ Γουστάτου ΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ	Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΕΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕΙ Περίοδος Απόδοσης ΑΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ ΜΕ ΕΦΑΠΑΞ	Ακαθάριστες Αμοιβές ΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Ακαθάριστες Αμοιβές ΚΑΤΑΒΟΛΗ (Αρθρο 64 παρ 1,	Χαρτόσημο 1% ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 Ποσό Φόρου περ ε' του ν. 4172/2013):	ι παρ.1, περ. ε' του ν. Ποσό ειδικι	(20% επί του χαρτοσ 4172/2013): ής εισφοράς Αλληλεγγύη	ήμου) ς (αρθ.29 Ν.3986/11)	και ΟΓΑ χαρτοσήμου Σύνολο
Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΙΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ Σ Ένδειξη Περιόδου ΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Ένδειξη Περιόδου	Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΕΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕΙ Περίοδος Απόδοσης ΑΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ ΜΕ ΕΦΑΠΑΞ Περίοδος Απόδοσης	Ακαθόριστες Αμοιβές ΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Ακαθόριστες Αμοιβές ΚΑΤΑΒΟΛΗ (Αρθρο 64 παρ 1, Ακαθόριστες Αμοιβές	Χαρτόσημο 1% ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 Ποσό Φόρου περ ε' του ν. 4172/2013): Ποσό Φόρου	ι παρ.1, περ. ε' του ν. Ποσό ειδικι Ποσό ειδικι	(20% επί του χαρτοσ 4172/2013): ής εισφοράς Αλληλεγγύη ής εισφοράς Αλληλεγγύη	(μου) ς (αρθ.29 Ν.3986/11) ς (αρθ.29 Ν.3986/11)	και ΟΓΑ χαρτοσήμου Σύνολο Σύνολο

Κατόπιν, εμφανίζεται η παρακάτω εικόνα, η οποία προκύπτει από τον πίνακα αναλυτικών εγγραφών και αποτελεί τη συγκεντρωτική του εικόνα, ανά είδος αμοιβής. Ο χρήστης προκειμένου να υποβάλει τη δήλωση, πατάει το κουμπί **«Υποβολή»**:

	Υποβολή		Πρ. Αποθήκευση	Ακύρωση	
Περίοδος Παρακράτ Δ.Ο.Υ.: Αρ. Δήλωσης: Αρ. προηγούμενης δ Ολική παύση απασχόλησης προσωπικού Προσωρινή απουσ	ησης ΑΠΟ: 01/01/201	9 ΕΩΣ: <u>31/01/2019</u>	ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤ ΜΙΣΘΩΤΗ ΕΡΓΑΣΙΑ ΚΑΙ ΣΥ Επιχειρηματική Δραστηριότ (παρακράτηση) Επιχειρηματική Δραστηριότ (προκαταβολή) Μερίσματα Τόκοι Δικαιώματα	Α.Φ.Μ.: ΑΜΕ (Αριθμός Μητρώου Εργοδότη) ΩΝ Αρ. Φακέλου: ΝΤΑΞΕΙΣ Α.Γ. Πρωτοκόλλου υποβληθέντος ητα Αρ. Πρωτοκόλλου υποβληβέντος αρχείου: ητα Ημερομηνία Υποβολής Αρχείου: Τύπος Υποβολής: Υπαγωγή στις διατάξεις του ν. 4512/2016 Επιχείρηση (Φ.ΠΝ.Π.) ΝΠΔΔ-Ταμείο Δημόσιο	2048396 22/03/2019 APXIKH
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΥΠΟΧΡΕΟΥ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΝΟΜΙΜΟΥ ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΥ	από Αμοιβές Ι Ονοματεπώνυμο ή επωνυμία: Νομική Μορφή (Ο.Ε. Α.Ε κτλ Διναη Επιχείρησης: Τηλέφωνο: Α.Φ.Μ.: Ονομα Πατέρα: Διναη Κατοικίας ή Επαγγέλμαι	Ξπιχειρηματικής Δρ	αστηριότητας καθώς και Αντ	από Μερίσματα, Τόκους και Δικαιώματα «είμενο Εργασιών: Ονοματεπώνυμο:	
			ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑ	ΤΩΝ	
Εισόδημα από μ	μισθωτή εργασία κα	α συντάξεις:			
Εισοδημα απο μισθωτη	εργασια (Άρθρο 12, 13 του ν.4	172/2013)			
Ένδειξη Περιόδου	Περίοδος Απόδοσης	Ακαθάριστες Αμοιβές	Ποσό Φόρου	Ποσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3988/11)	Σύνολο
Μηνας 👻	Ιανουάριος 👻	2.500,00	250,00	50,00	300,00
Εισόδημα από συντάξει	ς (Άρθρο 12, 13 του v.4172/20	13)		_ / _ / _ /	
Ένδειξη Περιόδου	Περίοδος Απόδοσος	1 AverBéguerres AuguRés			= / .
Maria			Ποσο Φορου	Ιοσο ειδικης εισφορας Αλληλεγγυης (αρθ.29 Ν.3988/11)	Σύνολο
Μηνας 👻	Ιανουάριος -	400,00	10σο Φορου 40,00	Τοσο ειδικης εισφορας Αλληλεγγυης (αρθ.29 Ν.3988/11) 10,00	Σύνολο 50,00
Μηνας 👻			1000 Φορου 40,00	Τοσο ειδικης εισφορας Αλληλεγγυης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10,00	Σύνολο 50,00
Μηνας 👻 ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου	Ιανουάριος	400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Ακαθάριστες Αμοιβές	Ποσο Φορου 40,00 Χαρτόσημο 1%	10σο ειδικής εισφορας Αλληλεγγυής (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου)	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου
Μηνας 👻 ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας	Ιανουάριος Τισσοίης Ιανουάριος Τ ΝΤΑΙ ΣΕ ΤΕΛΟΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος	Ακθαριστες Αρισμές 400.00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Ακαθάριστες Αμοιβές 500.00	Τισσο Φορου 40,00 Χαρτόσημο 1% 5,00	10d0 ειδικής εισφορας Αλληλεγγυής (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου) 2,00	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου 7,00
Μηνας - ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ 2	Ττερίους Αποσολής Ιανουάριος ▼ ΝΤΑΙ ΣΕ ΤΕΛΟΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΣΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΙ	Αυσομίστες Αμοιρές 400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Ακσθάριστες Αμοιβές 500,00 ΕΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α	Ποσο Φορου 40.00 Χαρτόσημο 1% 5.00 ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 παρ.1, πε	Τοσό ειδικής εισφορας Αλληλεγγυης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10,00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου) 2,00 ρ. ε' του ν.4172/2013):	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου 7,00
Μηνας - ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ 3 Ένδειξη Περιόδου	Περίοδος Απόδοσης ΝΤΑΙ ΣΕ ΤΕΛΟΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΣΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕ Περίοδος Απόδοσης	Αυσοριστες Αμοτρές 400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Ακαθόριστες Αμοτρές 500,00 ΕΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Ακαθόριστες Αμοτρές	Ποσο Φορου 40.00 Χαρτόσημο 1% 5.00 ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 παρ.1, πε Ποσό Φόρου	Τοσό ειδικής εισφορας Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10,00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου) 2,00 ρ. ε' του ν.4172/2013): Ποσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3988/11)	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοτήμου και ΟΓΑ χαρτοτήμου 7,00 Σύνολο
Μηνας - ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ : Ένδειξη Περιόδου Μηνας -	Ττρίοδος Απόσοσης Τανουάριος ~ ΝΤΑΙ ΣΕ ΤΕΛΟΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος Ε ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ~ Χατομάριος ~ Γανουάριος ~ Γανουδιος ~ Γανουδι	Axx86p101cc Αμοιρές 400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Αχαθάριστες Αμοιβές 500,00 ΕΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Αχαθάριστες Αμοιβές 300,00	Ποσό Φορου 40,00 Χαρτόσημο 1% 5.00 ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 παρ.1, πε Ποσό Φόρου Ποσό Φόρου 30,00	1000 ειδικής εισφορας Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου) 2.00 ρ. ε' του ν.4172/2013): Τοσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου 7,00 Σύνολο 40,00
Μηγας Υ ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ ? Ένδειξη Περιόδου Μηγας Υ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΙ	Ττερίοδος Απόδοσης Ιανουάριος Ταρίοδος Απόδοσης Ιανουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος Ιαγουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος Ιανουάριος	Αυσθοριστες Αμοτρές 400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Αναθάριστες Αμοτβές 500,00 ΕΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Αναθάριστες Αμοτβές 300,00 Ε ΚΑΤΑΒΟΛΗ (Αρθρο 64 τταρ 1,	Ποσο Φορου 40,00 Χαρτόσημο 1% 5,00 ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 ταρ.1, ττε Ποσό Φόρου 30,00 περ. ε' του ν. 4172/2013):	1000 ειδικής εισφορας Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3988/11) 10.00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου) 2.00 p. ε' του ν.4172/2013): Ποσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3988/11) 10.00	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου 7,00 Σύνολο 40,00
Μηγας - ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ : Ένδειξη Περιόδου ΔΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΜ Ένδειξη Περιόδου	Ττερίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ▼ ΝΤΑΙ ΣΕ ΤΕΛΟΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΣΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ▼ ΙΑνουάριος Γ	Αυσθρίστες Αμοιρές 400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Αναθάριστες Αμοιβές 500,00 ΕΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Ακαθάριστες Αμοιβές 300,00 ΕΚΑΤΑΒΟΛΗ (Αρθρο 64 παρ 1, Ακαθάριστες Αμοιβές	Ποσό Φορου 40,00 Χαρτόσημο 1% 5,00 ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 παρ.1, πε Ποσό Φόρου 30,00 περ ε' του ν. 4172/2013): Ποσό Φόρου	1000 ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επ' του χαρτοσήμου) 2.00 ρ. ε' του ν.4172/2013): Ποσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) Ποσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11)	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου 7,00 Σύνολο Σύνολο
Μηνας ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ : Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Ένδειξη Περιόδου Μηνας Μηνας Μηνας	Περίοδος Απόδοσης Πανουάριος Υ Περίοδος Απόδοσης Ισνουάριος ΣΕ ΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΙ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος Υ ΙΑΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ ΜΕ ΕΦΑΠΑ: Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος Υ	Αυσθρί/Οτες Αμοιρές 400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Αναθάριστες Αμοιβές 500,00 ΕΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Αναθάριστες Αμοιβές 300,00 ΕΚΑΤΑΒΟΛΗ (Αρθρο 64 παρ 1, Αναθάριστες Αμοιβές Ι.Ο.Ο.Ο.00	Ποσο Φορου 40,00 Χαρτόσημο 1% 5,00 ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 παρ.1, πε Ποσό Φόρου 30,00 περ ε' του ν. 4172/2013): Ποσό Φόρου 1.000,00	10d0 ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου) 2.00 ρ. ε' του ν.4172/2013): Τοσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00 Ποσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 0.00	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου 7,00 Σύνολο Δ40,00 Σύνολο 1,000,00
Μηνας - ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΣΗ ΦΟΡΟΥ : Ένδειξη Περιόδου Μηνας - ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Ένδειξη Περιόδου Μηνας - ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΑΠΟΛΥΟΙ	Περίοδος Απόδοσης Πανουάριος Ψ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος ΕΕΠΕΡΙΟΔΙΚΑ ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΙ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος Ψ ΙΑΣΟΛΙΣΤΗΡΙΩΝ ΜΕ ΕΦΑΠΑ: Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος Ψ ΜΕΝΩΝ (Άρθρο 15, παρ. 3 του	Αυσθρί/Οτες Αμοιρές 400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Αναθάριστες Αμοιβές 500,00 ΕΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Αναθάριστες Αμοιβές 300,00 ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΙΑρθρο 64 παρ 1, Αναθάριστες Αμοιβές 10,000,00 ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΙΑρθρο 64 παρ 1, Αναθάριστες Αμοιβές 10,000,00 ν.4172/2013):	Ποσό Φορου 40.00 Χαρτόσημο 1% 5.00 ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 παρ.1, πε Ποσό Φόρου Ποσό Φόρου 30.00 περ ε' του ν. 4172/2013): Ποσό Φόρου 1.000.00 1.000.00	Τοσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 0.00 ΟΓΑ Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου) 2.00 ρ. ε' του v.4172/2013): Τοσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00	Σύνολο 50,00 Σύνολο χαρτοσήμου και ΟΓΑ χαρτοσήμου 7,00 Σύνολο 40,00 Σύνολο 1.000,00
Μηνας Υ ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΥ ΥΠΟΚΕΙΙ Ένδειξη Περιόδου Μηνας ΠΑΡΑΚΡΑΤΙΣΗ ΦΟΡΟΥ : Ένδειξη Περιόδου Μηνας Υ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Ένδειξη Περιόδου Κηνας Υ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΑΠΟΛΥΟΙ Ένδειξη Περιόδου	Ιτερίοδος Απόσοσης Ιανουάριος Φ΄ Ιανουάριος Φ΄ Περίοδος Απόδοσης Ιανουάριος Ιανοιος Ιανοιάριος Ιανουάριος Ιανοιος Ιανοιο μανοις	Αυσορίστες Αμοιρές 400,00 ΠΛΕΟΝ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΥΠΕΡ ΟΓΑ Ακαθάριστες Αμοιβές 500,00 ΕΝΟ ΑΣΦΑΛΙΣΜΑ ΟΜΑΔΙΚΩΝ Α Αναθάριστες Αμοιβές 300,00 ΕΚΑΤΑΒΟΛΗ (Αρθρο 64 παρ 1, Αναθάριστες Αμοιβές Ι.0.000,000 γ.4172/2013): Αναθέριστες Αμοιβές	Ποσό Φορου 40,00 Χαρτόσημο 1% 5,00 ΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΩΝ (Άρθρο 64 παρ.1, πε 30,00 Ποσό Φόρου 30,00 περ ε' του ν. 4172/2013): Ποσό Φόρου Ποσό Φόρου 1,000,00	Ιοσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 0CA Χαρτοσήμου (20% επί του χαρτοσήμου) 2.00 ρ. ε' του ν.4172/2013): Ποσό ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης (αρθ.29 Ν.3986/11) 10.00	Σύνολο 50,00 Σύνολο χορτοτήμου και ΟΓΑ χαρτοτήμου 7,00 Σύνολο Δ,000 Σύνολο Σύνολο

(Υπενθύμιση - Στιγμιότυπο του πίνακα αναλυτικών εγγραφών)

	Αναλυτικές αμοιβές μισθωτών ή συνταξιούχων (Ο ΑΜΚΑ είναι υποχρεωτικός)										
Είδος αποδοχών: (*)	Ακαθάριστες αποδοχές:(*)	Κρατήσεις εκτός φόρου:(*)	Καθαρές Αποδοχές:(*)	Φόρος που παρακρατήθηκε:	Ειδική Εισφορά Αλληλεγγύης	Χαρτόσημο	ΟΓΑ Χαρτοσήμου				
01	1000,00	10,00	990,00	100,00	20,00	0,00	0,00				
02	1000,00	10,00	990,00	100,00	20,00	0,00	0,00				
05	500,00	10,00	490,00	50,00	10,00	5,00	2,00				
37	600,00	10,00	590,00	60,00	0,00	0,00	0,00				
23	400,00	10,00	390,00	40,00	10,00	0,00	0,00				
43	300,00	0,00	300,00	30,00	10,00	0,00	0,00				
61	10000,00	0,00	10000,00	1000,00	0,00	0,00	0,00				

Α.Α.Δ.Ε. / Δ.ΗΛΕ.Δ.

Τέλος, εμφανίζεται η παρακάτω οθόνη της οριστικής υποβολής, από όπου και μπορεί να αντληθεί η ταυτότητα οφειλής.



Στην περίπτωση που ο χρήστης επιθυμεί την υποβολή τροποιητικής δήλωσης, θα πρέπει να προβεί στις εξής ενέργειες:

- 1. Να δημιουργήσει ένα νέο αρχείο αναλυτικών εγγραφών, σύμφωνα με τη διαδικασία που περιγράφηκε στο 1° βήμα.
- Να υποβάλει εκ νέου το νέο αρχείο, σύμφωνα με τη διαδικασία που περιγράφηκε στο 2° βήμα, για να λάβει και αυτό αριθμό πρωτοκόλλου.
- 3. Να μπει εκ νέου στην εφαρμογή, με τη διαδικασία που περιγράφηκε στο 3° βήμα, και φτάνοντας στην ακόλουθη οθόνη, να πατήσει το κουμπί «Υποβολή τροπ/κής». Η διαδικασία υποβολής της τροποιητικής είναι αντίστοιχη της υποβολής της αρχικής.

ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Α Δημοσίων Εσ	Αρχή σόδων	TAXISnet gr		Πα Φ	ιρακρατο οόροι και Σ Δηλώσε	ύμενοι Άλλες εις			ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
	. Πατήστε π	Επιλ οοβολή για να μεταβείτε σι	ι <mark>ογή ρόλου</mark> τα εισερχόι	Ο λογα	ιριασμός μου τα σας.	Εφαρμογέ	; TAXISne	t Προσωπ.Πληρ/σ	η Αποσύνδεση
<u>.</u> ү	ια λογαρι	ασμό του Α.Φ.Μ.:							
Παρακρατούμενοι	Δηλώο	σεις Παρακρατούμενων	Φόρων κ	αι Άλλων	Δηλώσεων / Α	Αποθηκευμ	ένες Δηλ	ώσεις	
- Δηλώσεις		Αποθηκευμένες Δι	ιλώσεις γι	ια ημερολο	γιακή περίοδο	01/01/20	19 - 31/0	1/2019	Βοήθεια
- Με φόρμα - Με αρχείο	Τύπος Δ Ημερολα	ήλωσης: ογιακή Περίοδος:	Δήλωση α Εργασία κ Μερίσματα 01/01/201	πόδοσης Παι αι Συντάξεις, ι, Τόκους κα 19 - 31/01/21	οακρατούμενων , από Αμοιβές Εr ι Δικαιώματα 019	και Προκατα ιιχειρηματική	βλητέων Φ ς Δραστηρ	όρων από Μισθωτή ιότητας καθώς και από	Παρακαλούμε επιλέξτε το είδος Δήλωσης και το έτος που σας ενδιαφέρει για να δείτας το δολύσειο
2.Προβολή - Δήλωσης	Πηγή	Ημερολογιακή Περίοδος	Αριθμός Καταχ. TaxisNet	Ημ/νία Υποβολής	Είδος	Κατάσταση	Χρεωσ./ Πιστωτ./ Μηδεν.	Ενέργειες	που έχουν υποβληθεί για αυτό το έτος.
└ Αρχείου Δηλώσεων · Επιλογή Ρόλου └ Επιλογή Ν.Π. Ξ Άλλες εφαρμογές	TAXISnet	01/01/2019 - 31/01/2019	56007258	22/03/2019	Αρχική (ΦΜΥ)	Οριστική	x	Υποβολή τροπ/κής Προβολή Προβολή ΤΑΧΙSNet Κατάσταση Ταυτότητα Οφειλής	 Σημειωστε ότι οι ενέργειες που μπορείτε να εκτελέσετε στην εκτελέσετε στην εκατότοτε δήλωση εξαρτώνται από τι κατάσταση της δήλωσης.
			Υпо	οβολή	Πίσι	ω			

Έστω ότι

<u>Σημεία που χρήζουν προσοχής μόνο για το αρχείο αναλυτικών εγγραφών που αφορά την επιχειρηματική δραστηριότητα (desktop εφαρμογή)</u>

- 1. Δεν είναι <u>υποχρεωτική</u> η συμπλήρωση του πεδίου του **«ΑΜΚΑ»** σε κάθε εγγραφή.
- 2. Τα πεδία «Χαρτόσημο» και «ΟΓΑ χαρτοσήμου» μπορεί να συμπληρώνονται όπου απαιτείται. Συγκεκριμένα, στην κάθε εγγραφή για τους κωδικούς αμοιβής <u>6</u> «Ακαθάριστα έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα απαλλασσόμενων, μη υπόχρεων σε τήρηση βιβλίων (ενδεικτικά ελεγκτές Α.Ε., εισηγητές σεμιναρίων), συγγραφείς δημόσιοι ή ιδιωτικοί υπάλληλοι (μη υπόχρεοι σε τήρηση βιβλίων, οι οποίοι εκδίδουν με δικά τους έξοδα βιβλία και στη συνέχεια τα διαθέτουν έναντι αμοιβής προς τους φορείς γενικής κυβέρνησης)», <u>10</u> «Αμοιβή μικρότερη των 300€ της παραγράφου 8 του άρθρου 64 §8 ν.4172/2013» και <u>11</u> «Ατομική εφάπαξ καταβολή σε δικαιούχους εργαζομένους στον Ο.Τ.Ε.». Στα αντίστοιχα πεδία της δήλωσης παρακρατούμενου φόρου από επιχειρηματική δραστηριότητα (παρακράτηση), τα συγκεντρωτικά ποσά «Χαρτοσήμου» και «ΟΓΑ χαρτοσήμου» θα προέρχονται <u>MONO</u> από τις εγγραφές που θα αφορούν αμοιβές της κατηγορίας 6, 10 και 11.

- <u>Δεν</u> θα συμπληρωθούν, για καμία εγγραφή, τα πεδία «Αλλοδαπός», «Χώρα» και «Συντελεστής Φορολόγησης».
- 4. Στην περίπτωση που απαιτείται να χρησιμοποιηθεί ο κωδικός 97 «Ακαθάριστα έσοδα ιατρών Ε.Σ.Υ. από απογευματινά ιατρεία νοσοκομείων του Ε.Σ.Υ. που καταβλήθηκαν στο έτος 2019 και αφορούν τα φορολογικά έτη 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 (υποβάλλεται τροποποιητική δήλωση για τα έτη αυτά), τα οποία λαμβάνονται αναλυτικά βάσει των διατάξεων της Απόφασης Α.1009/19, όπως ισχύει», από τα υπόχρεα σε παρακράτηση Ν.Π.Δ.Δ., δεν θα δημιουργούνται αναλυτικές εγγραφές. Το υπόχρεο Ν.Π.Δ.Δ. θα προβαίνει στη δημιουργία μιας εγγραφής όπου δεν θα συμπληρώνεται το πεδίο «ΑΦΜ» και στα πεδία «Επώνυμο» και «Όνομα» θα εισάγεται ο χαρακτήρας της παύλας (-).

<u>Σημεία που χρήζουν προσοχής μόνο για το αρχείο αναλυτικών εγγραφών που αφορά σε τόκους μερίσματα και δικαιώματα (desktop εφαρμογή)</u>

- 1. Δεν είναι <u>υποχρεωτική</u> η συμπλήρωση του πεδίου του **«ΑΜΚΑ»** σε κάθε εγγραφή.
- 2. Τα πεδία **«Χαρτόσημο»** και **«ΟΓΑ χαρτοσήμου»** δεν συμπληρώνονται για κανέναν κωδικό αμοιβής τόκων, μερισμάτων, δικαιωμάτων.
- 3. Τα πεδία «Αλλοδαπός», «Χώρα» και «Συντελεστής Φορολόγησης» θα συμπληρώνονται για τις περιπτώσεις στις οποίες απαιτείται καταχώρηση εγγραφής για αλλοδαπό δικαιούχο είτε διαθέτει είτε δε διαθέτει ελληνικό ΑΦΜ. Οι περιπτώσεις αυτές αποτυπώνονται στους κωδικούς <u>16</u> «Μερίσματα που καταβάλλονται σε φορολογικούς κατοίκων χωρών με τις οποίες υπάρχουν Σ.Α.Δ.Φ», <u>29</u> «Τόκοι που καταβάλλονται σε φορολογικούς κατοίκων χωρών με τις οποίες υπάρχουν Σ.Α.Δ.Φ» και <u>34</u> «Δικαιώματα που καταβάλλονται σε φορολογικούς κατοίκων χωρών με τις οποίες υπάρχουν Σ.Α.Δ.Φ». Στις περιπτώσεις αυτές θα επιλέγεται η ένδειξη «ναι» στο πεδίο «Αλλοδαπός», η «Χώρα» φορολόγησης, και κατόπιν θα συμπληρώνεται από το χρήστη ο «Συντελεστής Φορολόγησης».

Στις περιπτώσεις αλλοδαπών δικαιούχων, που είτε διαθέτουν είτε δε διαθέτουν ελληνικό ΑΦΜ, έχουν φορολογική κατοικία σε χώρα που δεν υπάρχει Σ.Α.Δ.Φ. με την Ελλάδα, θα επιλέγεται η ένδειξη «ναι» στο πεδίο **«Αλλοδαπός»**, θα συμπληρώνεται η **«Χώρα»** φορολογικής κατοικίας και ως **«Συντελεστής Φορολόγησης»** θα συμπληρώνεται ο ελληνικός συντελεστής που αντιστοιχεί στον κωδικό της κατηγορίας της αντίστοιχης αμοιβής. Στις περιπτώσεις αυτές δεν επιλέγονται οι κωδικοί αμοιβής 16, 29, 34, όπως και οι κωδικοί 98, 99.

- 4. Στην περίπτωση που απαιτείται να χρησιμοποιηθεί ο κωδικός <u>98</u> «Πληρωμές μερισμάτων για τις οποίες η υποβολή του αρχείου γίνεται με βάση τις διατάξεις της ΠΟΛ 1033/14 και άλλων διατάξεων» και <u>99</u> «Πληρωμές τόκων για τις οποίες η υποβολή του αρχείου γίνεται με βάση τις διατάξεις της ΠΟΛ 1033/14 και άλλων διατάξεων», από τους υπόχρεους σε παρακράτηση, δεν θα δημιουργούνται αναλυτικές εγγραφές. Ο υπόχρεος θα προβαίνει στη δημιουργία μιας εγγραφής όπου <u>δεν</u> θα συμπληρώνεται το πεδίο «ΑΦΜ» και στα πεδία «Επώνυμο» και «Όνομα» θα εισάγεται ο χαρακτήρας της παύλας (-).
- 5. Ισχύει γενικά ότι όταν ο χρήστης θέλει να εισάγει πολλές εγγραφές για υπόχρεους χωρίς ΑΦΜ (αλλοδαπούς) με τον ίδιο κωδικό αποδοχών, δεν θα πρέπει να αφήνει εντελώς κενά τα ΑΦΜ, αλλά θα πρέπει να εισάγει κάτι διαφορετικό σε κάθε εγγραφή στο πεδίο ΑΦΜ (οτιδήποτε, π.χ. 1, 2, 3). Σε αντίθετη περίπτωση θα τους εμφανίζεται το μήνυμα «Υπάρχουν πολλαπλές εγγραφές με τον ίδιο ΑΦΜ και είδος αποδοχών).