



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

**ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΩΝ**

**Β' ΥΠΟΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ & ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ
ΤΕΛΩΝΕΙΩΝ**

**ΕΓΧΕΙΡΙΔΙΟ ΧΡΗΣΗΣ
(ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΧΡΗΣΤΗ)**

**ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΔΗΓΙΕΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΔΕΦΚ
ΓΙΑ ΜΙΚΡΟΥΣ ΟΙΝΟΠΑΡΑΓΩΓΟΥΣ**

ΤΜΗΜΑ Η' - ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ & ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ Ε.Φ.Κ & ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

Χρονικό εκδόσεων		
Έκδοση 2.00	ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2020	ΕΠΙΜΕΛΕΙΑ: ΔΙ.ΕΠΙ.ΔΙ. / ΤΜΗΜΑ Η'

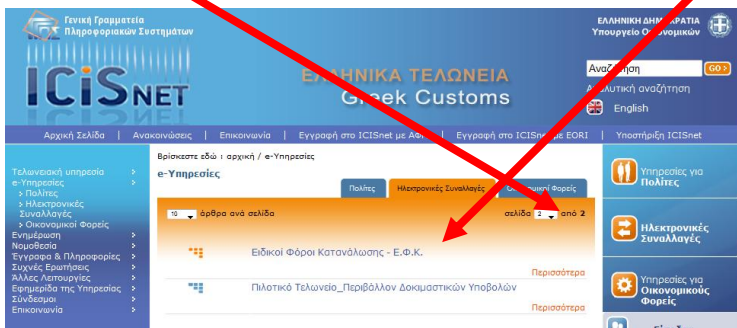
Για να συνδεθείτε στην εφαρμογή :

Πληκτρολογείτε την διεύθυνση : <http://www.icisnet.gr>, και εμφανίζεται η Αρχική Οθόνη της Διαδικτυακής Πύλης του ICISnet.

Επιλέγете **Ηλεκτρονικές Συναλλαγές**



Επιλέγете σελ. 2 και στη συνέχεια **Ειδικό Φόρο Κατανάλωσης - Ε.Φ.Κ.**



Πληκτρολογείτε [Όνομα χρήστη] και [Κωδικό Πρόσβασης], για να συνδεθείτε.

Σύνδεση

Για να συνδεθείτε, καταχωρήστε το όνομα χρήστη και τον κωδικό πρόσβασης μοναδικής σύνδεσης.

Όνομα χρήστη

Κωδικός πρόσβασης

Απαγορεύεται η μη εξουσιοδοτημένη χρήση αυτής της τοποθεσίας, η οποία μπορεί να επιφέρει ποινική και ποινική δίωξη.

Επιλέγете **Ειδικό Φόρο Κατανάλωσης → Δ.Ε.Φ.Κ. → Υποβολή ΔΕΦΚ** και στη συνέχεια εμφανίζεται μια νέα φόρμα για συμπλήρωση.

Ηλεκτρονική Υποβολή Παραστατικών Αρχική Σελίδα

Ειδικό Φόρο Κατανάλωσης

Ενημερωμένες Κοινότητες Πληροφορίες Χρήσης

LRN #	MRN/ARC #	Τύπος #	Λειτουργική Περιοχή #	Κατάσταση #	Ενημερώθηκε #	Ενέργειες #
139652734591		IE515 EX-Z	Εξαγωγές	Μή Αποδεκτή	03-04-2014 15:16:30	Προβολή
C201401141451	14GRDE40050000368	IC15	Εισαγωγές	Υποβολή Απτήματος Ακύρωσης	14-01-2014 17:19:41	Προβολή
1386056601358		IA15	Εισαγωγές	Απορρίφθηκε	03-12-2013 10:05:32	Προβολή
1385999952453	13GRSI110203000000	IA15	Εισαγωγές	Ακυρωθείσα	02-12-2013 18:12:16	Προβολή
1368256047850		IE515 EX-Z	Εξαγωγές	Μή Αποδεκτή	11-05-2013 10:08:52	Προβολή
1353311598728		IE515 EX-Z	Εξαγωγές	Μή Αποδεκτή	19-11-2012 09:54:41	Προβολή

Εισαγωγές
Εξαγωγές
Διαμετακόμιση
Δηλωτικά
Ενέργειες

Υπόδειγμα υποβολής ΔΕΦΚ για μικρούς Οινοπαραγωγούς

Τα υποχρεωτικά πεδία κατά την υποβολή ΔΕΦΚ, είναι αυτά που εμφανίζονται συμπληρωμένα

A1. Βασικά στοιχεία >> Θέσεις Δήλωσης

ΕΦΚ: Υποβολή ΔΕΦΚ

Θέσεις Δήλωσης

Αριθμός Αναφοράς (7): 1456301575112
Ημερομηνία Αποδοχής: [0] 4
Τελωνείο Υποβολής: GR001102 [GR001102] ΕΛΕΥΣΙΝΑ

Δήλωση (1): COM
Τύπος: [0] 4

Απλοποιημένη Διαδικασία: [0] Όχι
Έντυπο (3): 1 / 1
Αριθμός Ειδών (5): 1
Σύνολο Δεσμών (6):

Τρόπος Πληρωμής: A [A] Τoις Μετρητοίς
Ένδειξη Δημοσίευσης Πιστοποιητικών: [0] Όχι
Κωδικός Παραστατικού: 30 [30] Ειδική Δήλωση ΕΦΚ και Λοιπών
Τελωνείο Εκφόρτωσης: [0] 4
Χώρα Αποστολής (15): GR [GR] Ελλάδα
Χώρα Προορισμού (17):
Ημ/νία Θέσης σε Ανάλυση: 28-01-2016

Στοιχεία Μεταφοράς (18)

Ταυτότητα Μεταφορικού Μέσου (18):
Εθνικότητα Μεταφορικού Μέσου (18):
Τρόπος Μεταφοράς (26):
Αριθμός ΔΙΠΕΝΝΑΚ:

Στοιχεία Χαράγραφης Καταχώρησης

Εκ των Υστέρων Υποβολή: [0] Όχι
Αριθμός Χαράγραφης Καταχώρησης:
Τελωνείο Καταχώρησης:
Εμπροσφυμαστικό (19): [0] Όχι
Όροι Παράδοσης (20):
Νόμισμα (22):
Ποσό Τιμολογίου:
Συντελεστής Ισοτιμίας (23):

Γενικές Χημικές Αεπιτομέριες

Ένδειξη Χημικής Ανάλυσης: [0] Όχι
Αριθμός Πρωτοκόλλου Εγγραφής:
Αριθμός Δ.Χ.Α.:

Αναφορές Εγγύησης

Αριθμός Εγγύησης (GRN):
Ποσό Εγγύησης:

Υποβολή Άκυρο

ICIS.NET ESD v.SR 02.20.04 (Build 02.20.04)

Callouts:

- Συμπληρώνετε το αρμόδιο Τελωνείο
- Επιλέγετε (Α) για μετρητά ή (Η) για Ηλεκτρ. πληρωμή
- Συμπληρώνετε την Ημ/νία θέσης σε ανάλυση δηλ την ημερομηνία που τα προϊόντα εξέρχονται από το καθεστώς αναστολής

A2. Βασικά στοιχεία >> Συναλλασσόμενοι

ΕΦΚ: Υποβολή ΔΕΦΚ

Συναλλασσόμενοι

Αποστολέας (2α)

Τύπος Αποστολέα: -- --
Αριθμός Φορολογικής Αποθήκης: -- --

Υπόχρεος (2β)

Ένδειξη Υπόχρεου: [7] Άλλες Περιπτώσεις
Τύπος Αναγνώρισης: [1] ΑΦΜ
Αριθμός Αναγνώρισης: 555555025
Όνομα: ΧΑΝΔΡΗ 1 ΜΟΣΧΑΤΟ 18346
Διεύθυνση: [0] 4
Χώρα: GR [GR] Ελλάδα

Οικονομικός Υπεύθυνος (9)

ΑΦΜ: [0] 4

Αντιπρόσωπος / Διασφαστής (14)

Ιδιότητα: [3] Διασφαστής
EORI: [0] 4
Ειδική Μνεία: 00500 [00500] Παραλήπτης
Α.Φ.Μ.: 123456789

Υποβολή Άκυρο

Callouts:

- Συμπληρώνετε το ΑΦΜ του υπόχρεου

A3. Βασικά στοιχεία >> Παραλήπτης

Βασικά Στοιχεία | Στίχοι

Θέσεις Δήλωσης | Συναλλασσόμενοι | **Παραλήπτης**

Παραλήπτης (8) [0] Άλλος
 Τύπος Αναγνώρισης [1] ΑΦΜ
 Αριθμός Αναγνώρισης 123456789
 Επώνυμο
 Όνομα
 Πατρώνυμο
 Διεύθυνση
 Χώρα

Ειδικός Παραλήπτης

Τύπος Άδειας
 Αριθμός Άδειας

Πλοίο

Αριθμός Μηλογίου
 Ένδειξη
 Όνομα
 Λιμάνι Μηλόγησης
 IMO
 Εθνικότητα
 Κατηγορία Πλοίου
 Χωρητικότητα
 Ιπποδύναμη

Συμπληρωματικοί Παραλήπτες

Ένδειξη
 Αριθμός Αναγνώρισης
 Ένδειξη Δικαιούχου Ατέλειας
 Ποσοστό Συνδιοκτησίας
 Επώνυμο
 Όνομα
 Πατρώνυμο
 Διεύθυνση
 Χώρα

Υποβολή | Ακύρωση

B1. Στίχοι >> Γενικά στοιχεία

Βασικά Στοιχεία | **Στίχοι**

Συνολικό Ποσό 512.15

1 από 1 (max : 99)

Στίχος ΔΕΦΚ

Γενικά Στοιχεία | Προηγούμενα Παραστατικά/Ειδικές Μνείες | Εθνικά Προϊόντα | Στοιχεία Οχήματος | Υπολογισμός Φόρων

Σημεία και Αριθμοί (31) (Περιγραφή προϊόντος)
 π.χ. Λευκά κρασιά 20 εκατόλιτρα

Κωδικός Εμπορεύματος Σ.Ο. (33) 2204*****
 Πρόσθετος Κωδικός Σ.Ο. 1360
 (όπως αναφέρεται στο δασμολόγιο)

Περιγραφή Εμπορευμάτων

Χώρα Καταγωγής (34) GR [GR] Ελλάδα
 Τεκμή Μάζα 25
 Σταθική Μάζα (38) 20
 Καθεστώς (37a) 48 [48] Θέση σε ανάλωση
 Προηγούμενο Καθεστώς 00 [00] Δεν υπάρχει προηγούμενο και
 Ατέλεια (37b)
 PLATO (57)
 ΕΤΕΠΑΑ
 Τιμή Προϊόντος (42)
 Στατιστική Αξία (46) 0
 Κωδικός Αναστολής
 Οδηγία Ανθρωπίνης Τεχνολογίας - Κανονισμός

Μονάδες Φορολόγησης (56) 20
 Συμπληρωματικές Μονάδες Φορολόγησης (41)

Συμψηφισμός ΕΦΚ (59)
 Συμψηφισμός ΦΠΑ Καταστροφών (60a)
 Συμψηφισμός ΦΠΑ Εισροών (60b)
 Συμψηφισμός ΟΓΑ (61)
 Φορολογητέα Αξία (56)

Εάν υπάρχει ΦΠΑ Εισροών προς συμψηφισμό, συμπληρώστε το ποσό

Τύπος Μέτρησης των Μονάδων Φορολόγησης
 Τύπος Μέτρησης Συμπληρωματικών Μονάδων Φορολόγησης

1 από 1 (max : 99)

Συμπληρωματικά Στοιχεία Υπολογισμού

Επιπλέον Στοιχεία Υπολογισμού LTR
 Τιμή 2000

Συμπληρώστε την ποσότητα (σε ΛΙΤΡΑ)

Υποβολή | Ακύρωση

B2. Στίχοι >> Προηγούμενα Παραστατικά / Ειδικές Μνείες

Στίχος ΔΕΦΚ

Γενικά Στοιχεία Προηγούμενα Παραστατικά/Ειδικές Μνείες Εθνικά Προϊόντα Στοιχεία Οχήματος Υπολογισμός Φόρων

Ειδικές Μνείες

Επιπλέον Κωδικοποιημένες Πληροφορίες

Κείμενο

Προηγούμενα Παραστατικά

Τύπος Προηγούμενου Παραστατικού (4)

ΑΣΔΕ

Αριθμός Καταχώρησης ΑΣΔΕ

Στίχος ΑΣΔΕ

ε-ΔΕ

Αρ. Καταχώρησης ε-ΔΕ

Διαδοχικός Αριθμός ε-ΔΕ

Αίτηση Διάθεσης

Αρ. Καταχώρησης Αίτησης Διάθεσης Ενσήμων Ταινιών

ΔΑΟ

Αρ. Καταχώρησης ΔΑΟ

ΑΔΟ

Αρ. Καταχώρησης ΑΔΟ

ΔΕΦΚ

Αρ. Καταχώρησης ΔΕΦΚ

Στίχος ΔΕΦΚ

Επισυναπτόμενα Έγγραφα (44.2)

Κωδικός

Αριθμός

Επιλέγετε **EF21** για Δήλωση Αποθεμάτων (αφορά Φ.Α.)
EF22 για Συγκ. Κατάσταση Πωλήσεων

Συμπληρώστε Αρ. Πρωτοκόλλου ή Ημερ/νία

B3. Στίχοι >> Εθνικά Προϊόντα

Εδώ συμπληρώνετε τον Εθνικό Κωδικό και την ποσότητα σε λίτρα,
ΜΟΝΟ αν πρόκειται **για Φορολογική Αποθήκη**.

Στίχος ΔΕΦΚ

Γενικά Στοιχεία Προηγούμενα Παραστατικά/Ειδικές Μνείες Εθνικά Προϊόντα Στοιχεία Οχήματος Υπολογισμός Φόρων

Προϊόντα

Εθνικός Κωδικός Προϊόντος

Ποσότητα

Συμπληρώστε την ποσότητα προϊόντος (σε ΛΙΤΡΑ)

B4. Στίχοι >> Υπολογισμός Φόρων

Γενικά Στοιχεία Προηγούμενα Παραστατικά/Ειδικές Μνείες Εθνικά Προϊόντα Στοιχεία Οχήματος Υπολογισμός Φόρων

Συνολικό Ποσό 512.15

1 από 5 (max : 999)

Υπολογισμός Φόρων (47)

Είδος Επιβάρυνσης 254 [254] Ε.Φ.Κ. Κρασιού Εγχώριου & Ε.Π.

Φορολογική Βάση Επιβάρυνσης 2000

Συντελεστής Επιβάρυνσης 20% ή 0.2

Ποσό 400

Τρόπος Πληρωμής A [A] Τοις Μετρητοίς

Ένδειξη Αναστολής [0] Όχι

Συμπληρώνετε την ποσότητα προϊόντος (σε ΛΙΤΡΑ)

Συμπληρώνετε:
[Ποσό] = [Φορολ. Βάση Επιβάρυνσης] X [Συντελ. Επιβάρυνσης]

Υποβολή Ακύρο

Σημ. Η χρέωση (των φόρων) αναλύεται σε 5 γραμμές, όπως απεικονίζεται στον παρακάτω πίνακα.

Γενικά Στοιχεία Προηγούμενα Παραστατικά/Ειδικές Μνείες Εθνικά Προϊόντα Στοιχεία Οχήματος Υπολογισμός Φόρων

Συν Υπολογισμός Φόρων (47)

	Είδος Επιβάρυνσης	Φορολογική Βάση Επιβάρυνσης	Συντελεστής Επιβάρυνσης	Ποσό	Τρόπος Πληρωμής	Ένδειξη Αναστολής	
1	254	2000	20%	400	A	0	☐
2	718	400	4%	16	A	0	☐
3	426	16	2%	0.32	A	0	☐
4	428	0.32	20%	0.06	A	0	☐
5	314	416.38	23%	95.77	A	0	☐
							Διαγραφή επιλεγμένων

Κλείσιμο

Παρατηρήσεις:

Στην καρτέλα **Βασικά στοιχεία** → Θέσεις Δήλωσης

Το πεδίο **[Έντυπο]** [1/1] συμπληρώνεται ανάλογα με τον αριθμό των ειδών (δηλ. κωδικών Σ.Ο.) που θα καταχωρηθούν. Στο πρώτο έντυπο καταχωρείται ένα είδος και σε κάθε επόμενο από δύο είδη.
(έτσι τα 2 ή 3 είδη χρειάζονται 2 έντυπα, τα 4 ή 5 χρειάζονται 3 έντυπα κ.ο.κ.)

Στην καρτέλα **Βασικά στοιχεία** → Συναλλασσόμενοι

Τα πεδία: **Υπόχρεος (2β)** - **[Αριθμός Αναγνώρισης]**, και **Αντιπρόσωπος/Διασαφιστής (14)** - **[Α.Φ.Μ.]** } Έχουν την ίδια τιμή.

Στην καρτέλα **Βασικά στοιχεία** → Παραλήπτης

Το πεδίο: **[Αριθμός Αναγνώρισης]**

Εξαίρεση: Εάν υπάρχει **Ηλεκτρονική εξουσιοδότηση**,

τότε στην ενότητα **Αντιπρόσωπος/Διασαφιστής (14)**, επιλέγετε στο πεδίο : **[Ιδιότητα]** → Άμεση ή Έμμεση αντιπροσώπευση και στο πεδίο : **[EORI]** → συμπληρώνετε τον αριθμό EORI (είναι της μορφής GR+ΑΦΜ, π.χ. GR012345678) τα δε πεδία : **[Ειδική Μνεία]** και **[ΑΦΜ]** → παραμένουν κενά.

Στην καρτέλα **Στίχοι** → Γενικά στοιχεία

Το πεδίο: **[Σημεία και Αριθμοί]** (31) είναι ελεύθερο κείμενο, και μπορούν να συμπληρωθούν οι λεπτομέρειες του προϊόντος.

Το πεδίο: **[Κωδικός Εμπορεύματος Σ.Ο.]** (33) συμπληρώνετε με τον **10ψήφιο** κωδικό Συνδυασμένης Ονοματολογίας (Σ.Ο.), του οποίου τα 4 πρώτα ψηφία είναι το **2204** και τα υπόλοιπα εξαρτώνται από το είδος του προϊόντος (π.χ. λευκό ή κόκκινο κρασί κλπ...).

Στα πεδία:

[Καθαρή Μάζα] (38) και **[Μονάδες Φορολόγησης]** (55) => Συμπληρώνετε σε **100λιτρα**

Το πεδίο: **[Στατιστική Αξία]** (46) έχει τιμή **0**.

ΔΕΝ συμπληρώνετε το πεδίο με τα Εθνικά Προϊόντα (όταν δεν υπάρχει Φ.Α.)

Σημ. : Τα παραπάνω είναι προσαρμοσμένα στους οινοπαραγωγούς που δεν έχουν Φ.Α.

ΕΑΝ ΠΡΟΚΕΙΤΑΙ ΓΙΑ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΟΘΗΚΗ (Φ.Α.)

Στην καρτέλα **Βασικά στοιχεία** → Συναλλασσόμενοι → Υπόχρεος (2β)

Στο πεδίο

[Ένδειξη Υπόχρεου] => Επιλέγετε την ένδειξη **[1] Εγκεκριμένος Αποθηκευτής**
[Τύπος Αναγνώρισης] => Επιλέγετε τον **Αριθμό Αδείας του SEED**

Στην καρτέλα **Βασικά στοιχεία** → Συναλλασσόμενοι → Αποστολέας (2α)

Στο πεδίο

[Τύπος Αποστολέα] => Επιλέγετε Φορολογική Αποθήκη (Φ.Α.)
[Αριθμός Φορολογικής Αποθήκης] => Επιλέγετε τον Αριθμό Αδείας του SEED

Στα πεδία :

[Καθαρή Μάζα] (38) και **[Μονάδες Φορολόγησης]** (55) => Συμπληρώνετε σε **ΛΙΤΡΑ**

Σημαντικό : Τηρείτε τη σειρά. Πρώτα το (2β) και μετά το (2α)

Σημ. : Περισσότερα για τις **Ηλεκτρονικές Πληρωμές ΕΛΩ** και μετά επιλέγετε **Ηλεκτρονικές Πληρωμές_ Εγχειρίδιο Χρήσης**