



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΓΕΝ. Δ/ΝΣΗ ΤΕΛΩΝΕΙΩΝ & Ε.Φ.Κ.

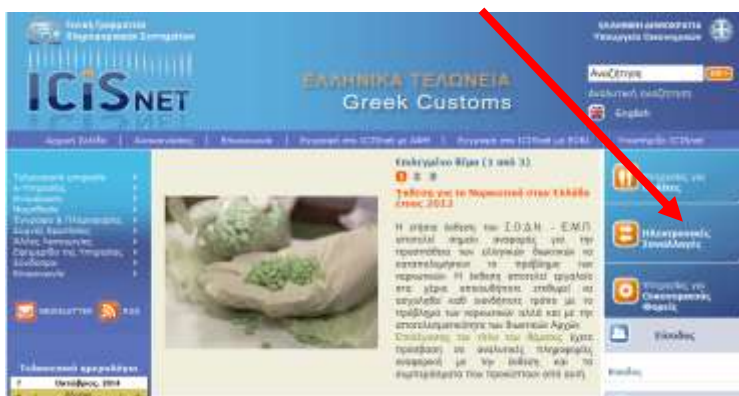
Δ/νση Ηλεκτρονικού Τελωνείου – Τμήμα Δ΄

Τηλέφωνα : 210 48 02 445, -389, -466, -843

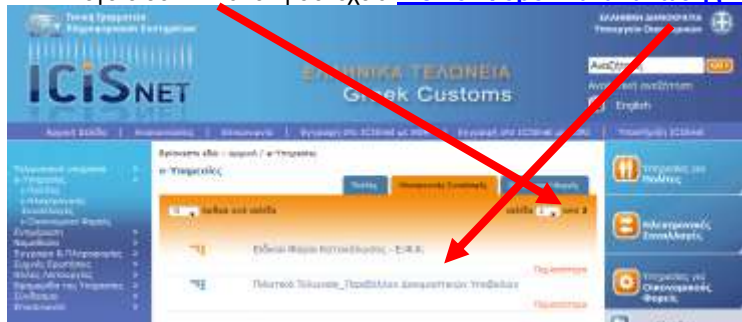
Υπόδειγμα υποβολής ΔΕΦΚ για προϊόντα Καφέ

- Για να συνδεθείτε στην εφαρμογή πληκτρολογήστε την διεύθυνση : <http://www.icisnet.gr> και μεταβαίνετε στην Αρχική Οθόνη της Διαδικτυακής Πύλης του ICIS-net.

1.Επιλέγετε « Ηλεκτρονικές Συναλλαγές»



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



3.Πληκτρολογείτε «Όνομα χρήστη» και «Κωδικός Πρόσβασης» για να συνδεθείτε

Σύνδεση

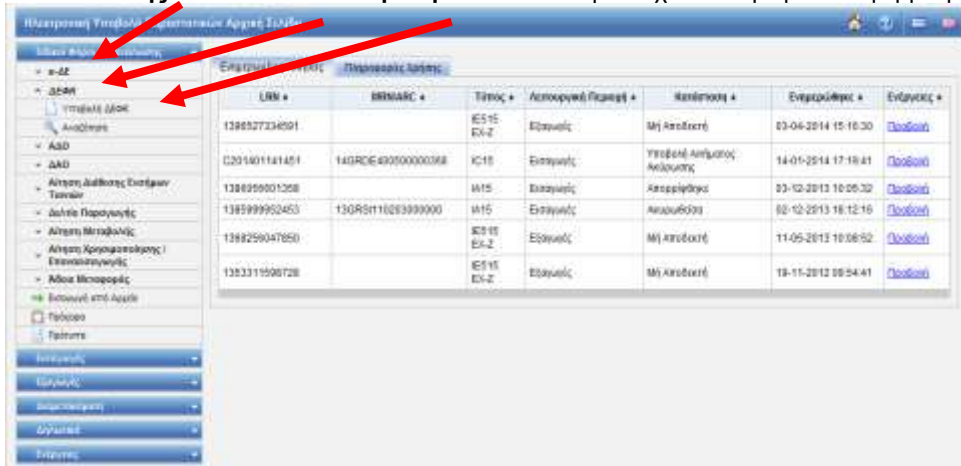
Για να συνδεθείτε, αποθηκεύστε το όνομα χρήστη και τον κωδικό πρόσβασης/μοναδικό κωδικό σας.

Όνομα χρήστη:

Κωδικός πρόσβασης:

Αποθηκεύστε το μηδενολογιστικό φύλλο αυτής της διαδικασίας, ο οποίο μπορεί να χρησιμοποιηθεί κατά τον επόμενο έλεγχο.

4. Για να υποβάλλετε «Δήλωση Ειδικού Φόρου Κατανάλωσης-Δ.Ε.Φ.Κ.» επιλέγεται «Ειδικοί Φόροι Κατανάλωσης → Δ.Ε.Φ.Κ. →Υποβολή ΔΕΦΚ και στη συνέχεια ανοίγει μια νέα φόρμα για συμπλήρωση.



Υπόδειγμα υποβολής ΔΕΦΚ για προϊόντα Καφέ

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

A1. Βασικά στοιχεία >> Θέσεις Δήλωσης

A2. Βασικά στοιχεία >> Συναλλασσόμενοι

Βασικά Στοιχεία Σίγλα

Βασικές Δήλωση Συναλλασσόμενοι Παραλήπτης

Αποστολέας (20)

Τύπος Αποστολέα

Αριθμός Φορολογικής Αποθήκης

Πελάτης (10)

Ενδεχόμενη Υπόχρεση

Τύπος Αναγνώρισης

Αριθμός Αναγνώρισης

Όνομα

Διεύθυνση

Χώρα

Διεύθυνση Υποθέσεων (10)

ΑΦΜ

Αντιπροσωπεία / Διασφαριστής (14)

Ειδική Μνεία

ΕΟΡΙ

Ειδική Μνεία

Α.Φ.Μ.

Συμπληρώνουμε το ΑΦΜ του υπόχρεου

α. Εάν η υποβολή γίνεται από τον ίδιο τον υπόχρεο επιλέγεται στο πεδίο «Ιδιότητα: Διασφαριστής», στην «Ειδική Μνεία :Αποστολέας ή Παραλήπτης» και στο ΑΦΜ, το ΑΦΜ του υπόχρεου.

β. Εάν η υποβολή γίνεται από εξουσιοδοτημένο Εκτελωνιστή επιλέγεται Άμεση ή Έμμεση Αντιπροσωπείωση και συμπληρώνεται ο αριθμός ΕΟΡΙ (GR+ΑΦΜ, π.χ. GR01234567). Τα πεδία «Ειδική Μνεία και ΑΦΜ παραμένουν κενά».

A3. Βασικά στοιχεία >> Παραλήπτης

Βασικά Στοιχεία Σίγλα

Βασικές Δήλωση Συναλλασσόμενοι Παραλήπτης

Παραλήπτης (10)

Τύπος Αναγνώρισης

Αριθμός Αναγνώρισης

Επίσημο

Όνομα

Πατρώνυμο

Διεύθυνση

Χώρα

Ειδικός Παραλήπτης

Τύπος Αποστολέα

Αριθμός Αποστολέα

Πλάτη

Αριθμός Ηλεκτρονίου

Ενδεχόμενη

Όνομα

Αριθμός Ηλεκτρονίου

Μ.Ο.

Ειδικότητα

Κατηγορία Πλάτων

Χωρική Ένωση

Επιπλέον Παραλήπτης

Ενδεχόμενη

Αριθμός Αναγνώρισης

Ενδεχόμενη Δικαιολογία Απώλειας

Ποσοστό Συνεισφοράς

Επίσημο

Όνομα

Πατρώνυμο

Διεύθυνση

Χώρα

Συμπληρώνουμε το ΑΦΜ του υπόχρεου

Κανάλι (για : 50)

Υποβολή Ακύρω

B1. Στίχοι >> Γενικά στοιχεία

Συμπληρώνουμε την ποσότητα προϊόντος (σε καθαρά κιλά)

Συμπληρώνουμε τον 10ψήφιο κωδικό Συνδυασμένης Ονοματολογίας (Σ.Ο.)

Εάν υπάρχει ΦΠΑ Εισροών προς συμψηφισμό, συμπληρώνουμε το ποσό

Γενικά Στοιχεία

(32) Αριθμός Στίχου: 1

(31) Στίχοι και Αριθμοί: ΑΡΦΘ, ΕΓΓ, ΠΑΡ, 29 DA CAPO Δ.Π. 59 244 CT

(33) Κωδικός Επιχειρήματος Σ.Ο.: 0901210000 | 1510

Με κωστή

ΚΑΒΕΙΣ ΚΑΒΟΥΡΔΙΣΜΕΝΟΣ ΜΕ ΚΑΦΕΙΝΗ Δ.Π. 99

Μετρή Μόδα: 892, 30

(38) Καθαρή Μόδα: 81€

(37a) Καθαρώς: 4€ | θέση σε ανάλυση

Προηγούμενο Καθαρώς: 0€ | Δεν υπάρχει προηγούμε

(37b) Απέλα: |

(57) PLATO: |

ΕΤΕΠΑΑ: |

(42) Τιμή Προϊόντος: |

(46) Στατισική Αξία: 3, 495

Οδγία Ανταρραπτικής Τεχνολογίας - Κανονισμός: |

(41) Μονάδες Φορολόγησης: 31€

(41) Συμπληρωματικές Μονάδες Φορολόγησης: |

(59) Συμμερισμός ΕΦΚ: |

(60a) Συμμερισμός ΦΠΑ Καταστροφών: |

(60β) Συμμερισμός ΦΠΑ Εισροών: |

(61) Συμμερισμός ΟΓΑ: |

(56) Φορολογητέα Αξία: |

Σημειωμένα Στοιχεία Υπολογισμού

Επιπλέον Στοιχεία Υπολογισμού: |

Τιμή: |

(48) Αναστολή: |

Παράγραφοι Αναστολής: |

B2.

Στίχοι >> Προηγούμενα Παραστατικά / Ειδικές Μνείες

Γενικά Στοιχεία

Προηγούμενα Παραστατικά / Ειδικές Μνείες

Εθνικά Προϊόντα

Στοιχεία Οχήματος

Υπολογισμός Φόρων

(40) Τύπος Προηγούμενου Παραστατικού: |

(44.3) Ειδικές Μνείες

Ειδική Μνεία: |

Άλλα Στοιχεία: |

(44.2) Επικοινωνήσιμo Έγγραφο

Κωδικός: 3 | ΠΜΟΛΟΓΙΟ

Αριθμός: 422/17

B4. Στίχοι >> Υπολογισμός Φόρων

Είδος Επιβάρυνσης: 260 ΦΟΡΟΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ

Φορολογική Βάση Επιβάρυνσης: 91€

Συντελεστής Επιβάρυνσης: 9.000

Ποσό: 948

Τρόπος Πληρωμής: Η Ηλεκτρονική μεταφορά κί

Ενδειξη Αναστολής: ΟΧΙ

Ενδειξη Απέλευσης: ΟΧΙ

Ημερ/νία Αναστολής: []

Χαρακτήρας: []

Έχει Πληρωθεί: ΟΧΙ

Σημ. Η χρέωση (των φόρων) αναλύεται σε 2 γραμμές, όπως απεικονίζεται στον παρακάτω πίνακα.

A/A	Είδος Επιβάρυνσης	Ποσό	Τρόπος Πληρωμής	Φορολογική Βάση Επιβάρυνσης	Συντελεστής Επιβάρυνσης	Ενδειξη Αναστολής	Ενδειξη Απέλευσης	Ημερ/νία Αναστολής	Χαρακτήρας	Έχει Πληρωθεί
1	(262) ΦΠΑ ΣΤΟΝ ΚΑΘΕ ΕΤΙ & ΕΕ	1.066,32	Η Ηλεκτρονική μεταφορά κερδοφόρα	4.442	24.000	ΟΧΙ	ΟΧΙ		ΟΧΙ	ΝΑΙ
2	(260) ΦΟΡΟΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ ΣΤΟΝ ΚΑΘΕ ΕΤΙ & ΕΕ	948	Η Ηλεκτρονική μεταφορά κερδοφόρα	395	3.000	ΟΧΙ	ΟΧΙ		ΟΧΙ	ΝΑΙ

Παρατηρήσεις:

1. 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.)

2. Στην καρτέλα «**Στίχοι** → **Γενικά στοιχεία**»:

2α. Το πεδίο : «**Σημεία και Αριθμοί**» (31) είναι ελεύθερο κείμενο, και μπορούμε να συμπληρώσουμε λεπτομέρειες του προϊόντος.

2β. Το πεδίο : «**Κωδικός Εμπορεύματος Σ.Ο.**» (33) συμπληρώνεται με τον **10ψήφιο** Κωδικό Συνδυασμένης Ονοματολογίας (Σ.Ο.), του οποίου τα 4 πρώτα ψηφία είναι το **0901XXXXXX** και τα υπόλοιπα εξαρτώνται από το είδος του προϊόντος (π.χ. *καθουρδισμένος ή μη, με ή χωρίς καφεΐνη κλπ*) ή το **2101XXXXXX** (για στιγμιαίο καφέ, παρασκευάσματα με βάση τα εκχυλίσματα, αποστάγματα ή συμπυκνώματα του καφέ κλπ)

3. Τα πεδία :

«**Καθαρή Μάζα**» (38) και «**Μονάδες Φορολόγησης**» (55) => Συμπληρώνονται με βάση τη μονάδα μέτρησης που φορολογείται το προϊόν (ο καφές σε **ΚΙΛΑ**)

4. Τα πεδία στα «Συμπληρωματικά Στοιχεία Υπολογισμού» συμπληρώνονται υποχρεωτικά μόνο για τα προϊόντα καφέ με κωδικό Σ.Ο. **210112 XXXX**, όπου στο πεδίο «Επιπλέον στοιχεία υπολογισμού» συμπληρώνεται η τιμή «061» και στο πεδίο «Τιμή» το καθαρό βάρος σε καφέ

- ΔΕΝ συμπληρώνεται το πεδίο με τα Εθνικά Προϊόντα (καθώς οι φορολογικές αποθήκες για τον καφέ δεν είναι συνδεδεμένες με το ICIS-net –επί του παρόντος)