



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
ΑΠΟΣΤΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΣ (ΔΙΗΜΕΡΟΥΣ)**

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

Χρονικό εκδόσεων		
Έκδοση 2.00	ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2020	ΕΠΙΜΕΛΕΙΑ: ΔΙ.ΕΠΙ.ΔΙ. / ΤΜΗΜΑ Η΄

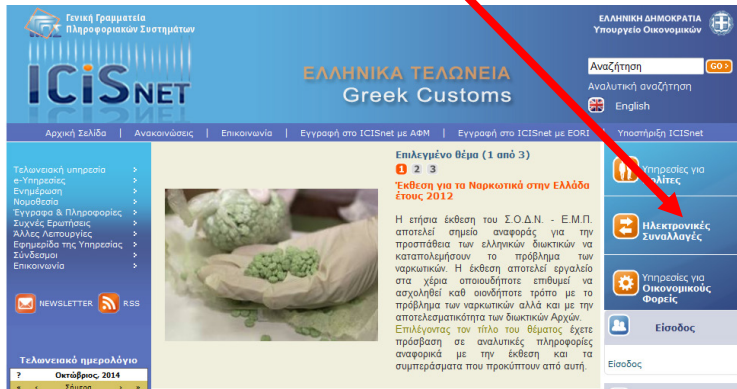
Συνοπτικές Οδηγίες υποβολής ΔΕΦΚ για μικρούς αποσταγματοποιούς (διήμερους)

Η υποβολή Δήλωσης Ειδικού Φόρου Κατανάλωσης (ΔΕΦΚ) για μικρούς αποσταγματοποιούς (διήμερους) γίνεται ως ακολούθως:

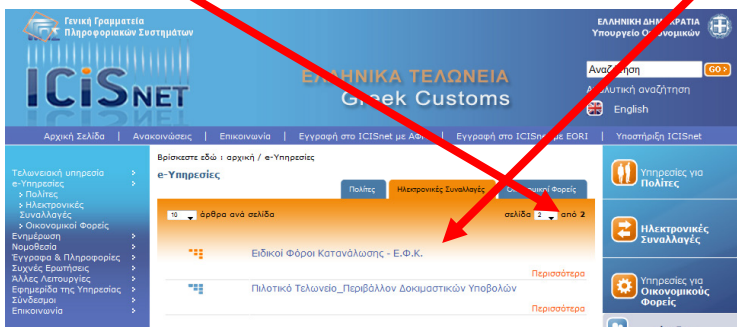
Για να συνδεθείτε με το υποσύστημα Ε.Φ.Κ. στο πληροφοριακό σύστημα ICISnet :

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

Επιλέγεται **Ηλεκτρονικές Συναλλαγές**



Επιλέγεται σελ. 2 και στη συνέχεια **Ειδικοί Φόροι Κατανάλωσης - Ε.Φ.Κ.**



Πληκτρολογείτε [Όνομα χρήστη] και [Κωδικός 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.

Επιλέγετε Ειδικό Φόρο Κατανάλωσης → Δ.Ε.Φ.Κ. →Υποβολή ΔΕΦΚ

LRN *	MRN/ARC *	Τύπος *	Λειτουργική Περιοχή *	Κατάσταση *	Ενημερώθηκε *	Ενέργειες *
1396527334591		IE515 EX-Z	Εξαγωγές	Μή Αποδεκτή	03-04-2014 15:16:30	Προβολή
C201401141451	14GRDE400500000368	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

A1. Βασικά στοιχεία >> Θέσεις Δήλωσης

Συμπληρώστε το αρμόδιο Τελωνείο

Συμπληρώστε την ημερομηνία θέσης σε ανάλωση

A2. Βασικά στοιχεία >> Συναλλασσόμενοι

Βασικά Στοιχεία Στήχοι

Θέσεις Δήλωσης Συναλλασσόμενοι Παραλήπτης

Αποστολέας (2α)

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

Υπόχρεος (2β)

Ένδειξη Υπόχρεου [7] Άλλες Περιπτώσεις
Τύπος Αναγνώρισης [1] ΑΦΜ
Αριθμός Αναγνώρισης 555555025
Όνομα SECONDUSER TAXISNET LTD
ΧΑΝΔΡΗ 1
ΜΟΕΧΑΤΟ 18346
Διεύθυνση
Χώρα GR [GR] Ελλάδα

Οικονομικός Υπεύθυνος (9)

ΑΦΜ

Αντιπρόσωπος / Διασφαριστής (14)

Ιδιότητα [3] Διασφαριστής
ΕΟΡΙ
Ειδική Μνεία 00500 [00500] Παραλήπτης
Α.Φ.Μ. 123456789

Συμπληρώστε το ΑΦΜ του δικαιούχου απόσταξης (παραγωγός)

Υποβολή Άκυρο

A3. Βασικά στοιχεία >> Παραλήπτης

Βασικά Στοιχεία Στήχοι

Θέσεις Δήλωσης Συναλλασσόμενοι Παραλήπτης

Παραλήπτης (8)

Τύπος Αναγνώρισης [0] Άλλος
Αριθμός Αναγνώρισης 123456789
Επώνυμο
Όνομα
Πατρώνυμο
Διεύθυνση
Χώρα

Ειδικός Παραλήπτης

Τύπος Άδειας -- --
Αριθμός Άδειας

Πλοίο

Αριθμός Μηολογίου
Ένδειξη -- --
Όνομα
Λιμάνι Μηολόγησης
IMO
Εθνικότητα
Κατηγορία Πλοίου
Χωρητικότητα
Ιπποδύναμη

Κανένα (max : 99)

Συμπληρωματικοί Παραλήπτες

Ένδειξη -- --
Αριθμός Αναγνώρισης
Ένδειξη Δικαιούχος Ατέλειας -- --
Ποσοστό Συνδιοκτησίας
Επώνυμο
Όνομα
Πατρώνυμο
Διεύθυνση
Χώρα

Συμπληρώστε το ΑΦΜ του δικαιούχου απόσταξης (παραγωγός)

Υποβολή Άκυρο

B1. Σχήσι >> Γενικά στοιχεία

Επιπρόσθετα, συμπληρώνετε και το e-mail στο οποίο θα σας αποσταλεί η άδεια απόσταξης

Στο πεδίο Κωδικός Εμπορεύματος Σ.Ο. θα πρέπει να καταχωρηθεί ο νέο κωδικός Σ.Ο. 2208208800

Συμπληρώνουμε την ποσότητα παραγόμενου προϊόντος(τσίπουρο)

Βασικά Στοιχεία Σχήσι

Συνολικό Ποσό 2000.0

Σχήσι ΔΕΦΚ

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

Αριθμός Σχήσι 1

Ε-mail: username@gmail.com
Προς εργασία από έως
(π.χ. 1 12ωρο από 06:00 01/10/2019 έως 18:00 01/10/2019)

Κωδικός Εμπορεύματος Σ.Ο. (33) 2208208800
Πρόσθετος Κωδικός Σ.Ο. 1350
Περιγραφή Εμπορευμάτων ΤΣΙΠΟΥΡΟ

Μονάδες Φορολόγησης (55) 100
Συμπληρωματικές Μονάδες Φορολόγησης (41)

Συμφησιμός ΕΦΚ (59)
Συμφησιμός ΦΠΑ Καταστροφών (60α)
Συμφησιμός ΦΠΑ Εισαρών (60β)
Συμφησιμός ΟΓΑ (61)
Φορολογητέα Αξία

Χώρα Καταγωγής (34) GR [GR] Ελλάδα
Μεικτή Μάζα
Καθαρή Μάζα (38) 100
Καθεσώς (37α) 48 [48] Θέση σε ανάλωση
Προηγούμενο Καθεσώς 00 [00] Δεν υπάρχει προηγούμενο
Ατέλεια (37β) S55 [S55] Καταβολή Ε.Φ.Κ. προϊόν

Plato (57)
ΕΤΕΠΑΑ
Τιμή Προϊόντος (42)
Στατιστική Αξία (46) 1
Κωδικός Αναστολής
Οδηγία Αντιρροπτικής Τεχνολογίας - Κανονισμός

Τύπος Μέτρησης των Μονάδων Φορολόγησης
Τύπος Μέτρησης Συμπληρωματικών Μονάδων Φορολόγησης

Συμπληρωματικά Στοιχεία Υπολογισμού
Επιπλέον Στοιχεία Υπολογισμού
Τιμή

Υποβολή Άκυρο

B2. Στίχοι >> Προηγούμενα Παραστατικά / Ειδικές Μνείες

Ειδικές Μνείες

Επιπλέον Κωδικοποιημένες Πληροφορίες: 2020 [2020] ΠΡΟΥΓΟΥΜΕΝΗ/ΕΣ ΔΕΦ

Κείμενο

Προηγούμενα Παραστατικά

Τύπος Προηγούμενου Παραστατικού (40): -- --

ΑΣΔΕ

Αριθμός Καταχώρησης ΑΣΔΕ:

Στίχος ΑΣΔΕ:

e-ΔΕ

Αρ. Καταχώρησης e-ΔΕ:

Διαδοχικός Αριθμός e- ΔΕ:

Αίτηση Διάθεσης

Αρ. Καταχώρησης Αίτησης Διάθεσης Ενσώμων Ταινιών:

ΔΑΟ

Αρ. Καταχώρησης ΔΑΟ:

ΑΔΟ

Αρ. Καταχώρησης ΑΔΟ:

ΔΕΦΚ

Αρ. Καταχώρησης ΔΕΦΚ:

Στίχος ΔΕΦΚ:

Επισυναπτόμενα Έγγραφα (44.2)

Κωδικός: 19 [19] ΑΙΤΗΣΗ

Αριθμός: 15/10/2020

Συμπληρώνετε ο κωδικός **2020** «ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ/ΕΣ ΔΕΦΚ ΜΙΚΡΟΥ ΑΠΟΣΤΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥ» στην περίπτωση που έχει/ουν υποβληθεί ΔΕΦΚ και έχουν ήδη εκδοθεί άδειες απόσταξης με τη χρήση της ίδιας βεβαίωσης της αρμόδιας ΔΑΟΚ (τμηματικές αποστάξεις) ενώ στο κείμενο της εν λόγω θέσης θα πρέπει να αναγράφονται το /τα MRN των σχετικών ΔΕΦΚ .

Συμπληρώνετε την ημερομηνία αίτησης

B3. Στίχοι >> Εθνικά Προϊόντα

Προϊόντα

Εθνικός Κωδικός Προϊόντος: 1100192200

Ποσότητα: 100

Συμπληρώνετε την ποσότητα παραγόμενου προϊόντος (τόιπουρο)

B4. Στίχοι >> Υπολογισμός Φόρων

Παρατηρήσεις:

Στα πεδία που έχουν σημειωθεί με κόκκινο περίγραμμα, καταχωρούνται οι τιμές που σημειώνονται στο παράδειγμα .

Τα πεδία :

Υπόχρεος (2β) - [Αριθμός Αναγνώρισης], και **Αντιπρόσωπος/Διασαφιστής (14)** - [Α.Φ.Μ.] στην καρτέλα **Βασικά στοιχεία** → **Συναλλασσόμενοι**, [Αριθμός Αναγνώρισης] στην καρτέλα **Βασικά στοιχεία** → **Παραλήπτης** έχουν την ίδια τιμή.

Εξαιρέση : Εάν υπάρχει **Ηλεκτρονική εξουσιοδότηση**,

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

Το πεδίο : **Σημεία και Αριθμοί (31)** στην καρτέλα **Στίχοι** → **Γενικά στοιχεία**, είναι ελεύθερο κείμενο, και εκτός από τις ώρες εργασίας, συμπληρώνεται επίσης το **e-mail** στο οποίο θα αποσταλεί η άδεια απόσταξης. Στο πεδίο αυτό δύναται επίσης να συμπληρωθεί η ποσότητα στεμφύλων και παραγόμενου τσίπουρου.

Τα πεδία :

[Καθαρή Μάζα] (38) και **[Μονάδες Φορολόγησης] (55)** στην καρτέλα **Στίχοι** → **Γενικά στοιχεία**, **[Ποσότητα]** στην καρτέλα **Στίχοι** → **Εθνικά Προϊόντα** και **[Φορολ. Βάση Επιβάρυνσης]** στην καρτέλα **Στίχοι** → **Υπολογισμός Φόρων** πρέπει να έχουν την ίδια τιμή (εν προκειμένω στην δική μας περίπτωση την ποσότητα παραγόμενου προϊόντος δηλ. τσίπουρο (και όχι 100))

Το πεδίο : **[Κωδικός Ατέλειας] (37β)** στην καρτέλα **Στίχοι** → **Γενικά στοιχεία**, έχει τιμή **S55**.

Το πεδίο : **[Στατιστική Αξία] (46)** στην καρτέλα **Στίχοι** → **Γενικά στοιχεία**, έχει τιμή **1**.

Το πεδίο : **[Υπολογισμός Φόρων] (47)** – Είδος Επιβάρυνσης στην καρτέλα **Στίχοι** → **Υπολογισμός Φόρων**, έχει τιμή **208**.

Το πεδίο : **[Υπολογισμός Φόρων] (47)** – Συντελεστής Επιβάρυνσης στην καρτέλα **Στίχοι** → **Υπολογισμός Φόρων**, έχει τιμή **0,59**.