



**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**

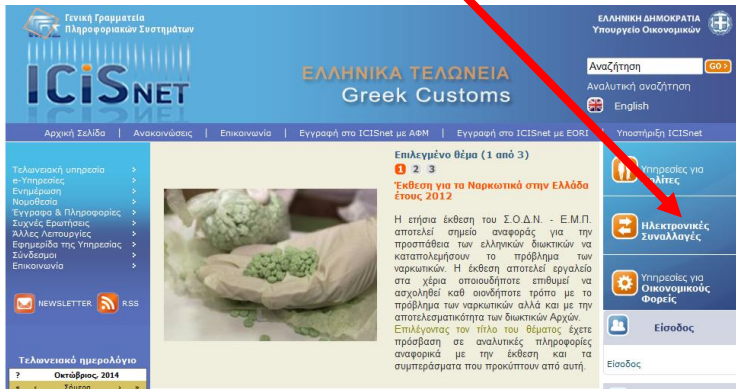
**ΤΜΗΜΑ Η' - ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ & ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ Ε.Φ.Κ & ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ**

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

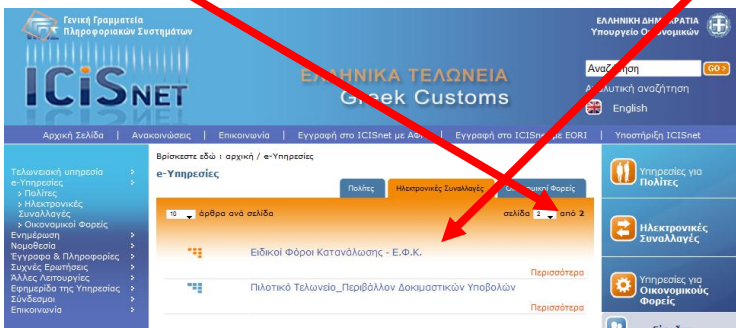
## Για να συνδεθείτε στην εφαρμογή :

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

Επιλέγετε **Ηλεκτρονικές Συναλλαγές**



Επιλέγετε σελ. 2 και στη συνέχεια **Ειδικοί Φόροι 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 επηρεάσει εσάς και συνολικά διαδίκτυο.

Επιλέγετε **Ειδικοί Φόροι Κατανάλωσης → Δ.Ε.Φ.Κ. → Υποβολή ΔΕΦΚ** και στη συνέχεια εμφανίζεται μια νέα φόρμα για συμπλήρωση.

LRN #	MRN/ARC #	Τύπος #	Λειτουργική Περιοχή #	Κατάσταση #	Ενημερώθηκε #	Ενέργειες #
139652734591		IE515 EX-Z	Εξαγωγές	Μή Αποδεκτή	03-04-2014 15:16:30	<a href="#">Προβολή</a>
C201401141451	14GRDE400500000368	IC15	Εισαγωγές	Υποβολή Αιτήματος Ακύρωσης	14-01-2014 17:19:41	<a href="#">Προβολή</a>
1386056601358		IA15	Εισαγωγές	Απορρίφθηκε	03-12-2013 10:05:32	<a href="#">Προβολή</a>
138599952453	13GRSI110203000000	IA15	Εισαγωγές	Ακυρωθείσα	02-12-2013 18:12:16	<a href="#">Προβολή</a>
1368256047850		IE515 EX-Z	Εξαγωγές	Μή Αποδεκτή	11-05-2013 10:08:52	<a href="#">Προβολή</a>
1353311598728		IE515 EX-Z	Εξαγωγές	Μή Αποδεκτή	19-11-2012 09:54:41	<a href="#">Προβολή</a>

# Υπόδειγμα υποβολής ΔΕΦΚ για μικρούς Οινοπαραγωγούς

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

## A1. Βασικά στοιχεία >> Θέσεις Δήλωσης

Επιλέγεται (Α) για μετρητά ή (Η) για Ηλεκτρ. πληρωμή

Συμπληρώστε το αρμόδιο Τελωνείο

Συμπληρώστε την Ημ/νία θέσης σε ανάλωση δηλ την ημερομηνία που τα προϊόντα εξέρχονται από το καθεστώς αναστολής

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

## A2. Βασικά στοιχεία >> Συναλλασσόμενοι

Συμπληρώστε το ΑΦΜ του υπόχρεου

Συμπληρώστε το ΑΦΜ του υπόχρεου

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

### A3. Βασικά στοιχεία >> Παραλήπτης

Βασικά Στοιχεία Στήχοι

Θέσεις Δήλωσης Συναλασσόμενοι 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  
Λυμάν Μηλόνησης  
IMO  
Εθνικότητα  
Κατηγορία Πλοίου  
Χωρητικότητα  
Ιπποδύναμη

Συμπληρωματικοί Παραλήπτες  
Κανένα (max : 99)  
Ένδειξη -- --  
Αριθμός Αναγνώρισης  
Ένδειξη Δικαιούχου Ατέλειας -- --  
Ποσοστό Συνδιοκτησίας  
Επώνυμο  
Όνομα  
Πατρώνυμο  
Διεύθυνση  
Χώρα

Υποβολή Άκυρο

### B1. Στήχοι >> Γενικά στοιχεία

Βασικά Στοιχεία Στήχοι

Συνολικό Ποσό 512.15

1 από 1 (max : 99)

Στήχος ΔΕΦΚ

Γενικά Στοιχεία Προηγούμενα Παραστατικά/Ειδικές Μνείες Εθνικά Προϊόντα Στοιχεία Οχημάτων Υπολογισμός Φορολογιών

Σημεία και Αριθμοί (31) (Περιγραφή προϊόντος) π.χ. Λευκά κρασιά 20 εκατόλιτρα  
Μονάδες Φορολόγησης (55) 20  
Συμπληρωματικές Μονάδες Φορολόγησης (41)

Κωδικός Εμπορεύματος Σ.Ο. (33) 2204\*\*\*\*\*  
Πρόσθετος Κωδικός Σ.Ο. 1360  
(όπως αναφέρεται στο δασμολόγιο)  
Συμφηφισμός ΕΦΚ (59)  
Συμφηφισμός ΦΠΑ Καταστροφών (60a)  
Συμφηφισμός ΦΠΑ Εισροών (60b)  
Συμφηφισμός ΟΓΑ (61)  
Φορολογητέα Αξία (56)

Εάν υπάρχει ΦΠΑ Εισροών προς συμφηφισμό, συμπληρώστε το ποσό

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

Συμπληρώστε την ποσότητα προϊόντος (σε 100λιτρα)

Συμπληρώστε την ποσότητα (σε ΛΙΤΡΑ)

Υποβολή Άκυρο

## B2. Στίχοι >> Προηγούμενα Παραστατικά / Ειδικές Μνείες

Στίχος ΔΕΦΚ

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

Κανένα (max : 99)

**Ειδικές Μνείες**

Επιπλέον Κωδικοποιημένες Πληροφορίες

Κείμενο

**Προηγούμενα Παραστατικά**

Τύπος Προηγούμενου Παραστατικού (4)

**ΑΣΔΕ**

Αριθμός Καταχώρησης ΑΣΔΕ

Στίχος ΑΣΔΕ

**e-ΔΕ**

Αρ. Καταχώρησης e-ΔΕ

Διαδοχικός Αριθμός e- ΔΕ

**Αίτηση Διάθεσης**

Αρ. Καταχώρησης Αίτησης Διάθεσης Ενσήμων Ταινιών

**ΔΑΟ**

Αρ. Καταχώρησης ΔΑΟ

**ΑΔΟ**

Αρ. Καταχώρησης ΑΔΟ

**ΔΕΦΚ**

Αρ. Καταχώρησης ΔΕΦΚ

Στίχος ΔΕΦΚ

1 από 1 (max : 3)

**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**.

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

1 από 1 (max : 999)

**Προϊόντα**

Εθνικός Κωδικός Προϊόντος

Ποσότητα

**Στοιχεία Οχήματος**

Υποβολή Ακύρω

Συμπληρώστε την ποσότητα προϊόντος (σε ΛΙΤΡΑ)

## B4. Στίχοι >> Υπολογισμός Φόρων

Συνολικό Ποσό: 512.15

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] Τoις 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.

Συν Υπολογισμός Φόρων (47)

	Είδος Επιβάρυνσης	Φορολογική Βάση Επιβάρυνσης	Συντελεστής Επιβάρυνσης	Ποσό	Τρόπος Πληρωμής	Ένδειξη Αναστολής	
1	254	2000	20%	400	A	0	<input type="checkbox"/>
2	718	400	4%	16	A	0	<input type="checkbox"/>
3	426	16	2%	0.32	A	0	<input type="checkbox"/>
4	428	0.32	20%	0.06	A	0	<input type="checkbox"/>
5	314	416.38	23%	95.77	A	0	<input type="checkbox"/>

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**

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

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**

**Σημ. :** Περισσότερα για τις **Ηλεκτρονικές Πληρωμές ΕΔΩ** και μετά επιλέγετε **Ηλεκτρονικές Πληρωμές\_ Εγχειρίδιο Χρήσης**