

Παράδειγμα 4 : ΠΛΗΡΩΜΗ ΔΥΟ ΕΠΙΛΕΞΙΜΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΥΟ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΩΝ ΑΝΑΔΟΧΟΥ ΑΠΟ ΔΥΟ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ Φ.Υ.

Στην περίπτωση που δύο παραστατικά του Φορέα Υλοποίησης ποσών 10.000,00 ευρώ και 5.000,00 ευρώ έχουν εκδοθεί για την πληρωμή δύο παραστατικών αναδόχου ποσών 7.000,00 ευρώ και 8.000,00 ευρώ τα οποία αντιστοιχούν σε δύο επιλέξιμες δαπάνες του υποέργου, και συγκεκριμένα το παραστατικό των 7.000,00 ευρώ περιλαμβάνει εργασίες της πρώτης ύψους 4.500,00 ευρώ και της δεύτερης ύψους 2.500,00 ευρώ ενώ το παραστατικό των 8.000,00 ευρώ περιλαμβάνει εργασίες της πρώτης ύψους 4.500,00 ευρώ και της δεύτερης 3.500,00 ευρώ τότε η συμπλήρωση του μηνιαίου θα γίνει ως εξής:

ΕΡΓΟ : «ΤΙΤΛΟΣ ΕΡΓΟΥ»
ΥΠΟΕΡΓΟ : «ΤΙΤΛΟΣ ΥΠΟΕΡΓΟΥ»

ΜΗΝΙΑΙΟ ΔΕΛΤΙΟ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΥΠΟΕΡΓΟΥ
ΗΜ/ΝΙΑ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗΣ: 15/04/05
ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΣΥΝΤΑΞΑΝΤΑ: «ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ»

Α/Α ΜΗΝΙΑΙΟΥ : 1
ΜΗΝΑΣ : 03 ΕΤΟΣ: 2005

Α/Α	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ ΑΝΑΔΟΧΟΥ				ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ ΦΟΡΕΑ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ (Φ.Υ.)								ΚΑΤΗΓ. ΕΠΙΔ. ΔΑΠΑΝΗΣ	ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΕΠΙΔ. ΔΑΠΑΝΗΣ	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ (Δ ή Ιδ)
	ΚΩΔ. ΕΙΔΟΥΣ ΠΑΡΑΣΤ.	ΑΡΙΘ. ΠΑΡ.ΚΟΥ	ΗΜ/ΝΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	ΠΟΣΟ (ΜΕ ΦΠΑ)	ΗΜ/ΝΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΚΩΔ. ΕΙΔΟΥΣ ΠΑΡΑΣΤ.	ΑΡΙΘ. ΠΑΡΑΣΤ.	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΚΑΘΑΡΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΦΠΑ	ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΛΙΓΠΟΛΟΓΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
ΑΝΑΔΟΧΟΣ : « ΑΝΑΔΟΧΟΣ 1 » ΑΦΜ : 999999990 ΔΟΥ : ΠΑΡΑΔΕΙΓΜΑ															
1	1	Γ/67/05	5/3/2005	7000,00	20/3/2005	1	Σ 2466	10000,00	8403,36	1596,64	10000,00	1 ^{ος} λογαριασμός	Οικοδόμηση και κατασκευή	4500,00	Δ
2	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	Προετοιμασία του χώρου	2500,00	Δ
3	1	Δ/87/05	15/3/2005	8000,00	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	Οικοδόμηση και κατασκευή	3000,00	Δ
4	>>	>>	>>	>>	25/3/2005	1	Χ 5899	5000,00	4201,68	798,32	5000,00	2 ^{ος} λογαριασμός	Οικοδόμηση και κατασκευή	1500,00	Δ
5	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	>>	Προετοιμασία του χώρου	3500,00	Δ

Παράδειγμα 6 : ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ ΕΡΓΟΛΑΒΙΑΣ ΜΕ ΕΝΤΟΚΗ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ

Στο Παράδειγμα (6) έχει καταγραφεί παράδειγμα εργολαβίας με τα εξής στοιχεία :

1. Συνολικό ύψος σύμβασης εργολαβίας 119.000,00 ευρώ με ΦΠΑ (100.000,00 ευρώ για εργασίες και 19.000,00 ευρώ για ΦΠΑ)
2. ΦΠΑ μη επιλέξιμος
3. Προκαταβολή ύψους 10.000,00 ευρώ η οποία πληρώθηκε τον Ιανουάριο του 2005 με την επιταγή Χ 1111 και για την οποία ο ανάδοχος εξέδωσε την εισπρακτική απόδειξη 11
4. 1ος λογαριασμός του έργου το Μάρτιο του 2005 με στοιχεία του τιμολογίου Α /1/2005
 - i. Αξία εργασιών : 40.000,00 ευρώ
 - ii. ΦΠΑ : 7.600,00 ευρώ
 - iii. Σύνολο : 47.600,00 ευρώ
 - iv. Απόσβεση προκαταβολής : - 4.000,00 ευρώ
 - v. Τόκοι προκαταβολής : -500,00 ευρώ
5. Ο 1ος λογαριασμός πληρώθηκε με την επιταγή Χ 2222 που εκδόθηκε στις 25/03/2005 ποσού 47.600,00-4.000,00-500,00 = 43.100,00 ευρώ
6. 2ος λογαριασμός του έργου τον Απρίλιο του 2005 με στοιχεία του τιμολογίου Α /2/2005
 - i. Αξία εργασιών : 60.000,00 ευρώ
 - ii. ΦΠΑ : 11.400,00 ευρώ
 - iii. Σύνολο : 71.400,00 ευρώ
 - iv. Απόσβεση προκαταβολής : - 6.000,00 ευρώ
 - v. Τόκοι προκαταβολής : -800,00 ευρώ
7. Ο 2ος λογαριασμός πληρώθηκε με την επιταγή Χ 3333 που εκδόθηκε στις 25/04/2005 ποσού 71.400,00-6.000,00-800,00 = 64.600,00 ευρώ

ΜΗΝΙΑΙΟ ΔΕΛΤΙΟ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΥΠΟΕΡΓΟΥ
 ΗΜ/ΝΙΑ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗΣ: 15/04/05
 ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΣΥΝΤΑΞΑΝΤΑ: «ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ»

ΕΡΓΟ : «ΤΙΤΛΟΣ ΕΡΓΟΥ»
 ΥΠΟΕΡΓΟ : «ΤΙΤΛΟΣ ΥΠΟΕΡΓΟΥ»
 Α/Α ΜΗΝΙΑΙΟΥ : 1
 ΜΗΝΑΣ : 03 ΕΤΟΣ: 2005

ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ ΑΝΑΔΟΧΟΥ					ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ ΦΟΡΕΑ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ (Φ.Υ.)								ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΕΠΙΛ. ΔΑΠΑΝΗΣ		ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ (Δ ή Ιδ)		
Α/Α	ΚΩΔ. ΕΙΔΟΥΣ ΠΑΡΑΣΤ	ΑΡΙΘ. ΠΑΡ/ΚΟΥ	ΗΜ/ΝΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	ΠΟΣΟ (ΜΕ ΦΠΑ)	ΗΜ/ΝΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΚΩΔ. ΕΙΔΟΥΣ ΠΑΡΑΣΤ.	ΑΡΙΘ. ΠΑΡΑΣΤ.	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΚΑΘΑΡΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΦΠΑ	ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΚΑΤΗΓ.ΕΠΙΛ. ΔΑΠΑΝΗΣ	ΕΠΙΛ. ΔΑΠΑΝΗΣ			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
ΑΝΑΔΟΧΟΣ : « ΑΝΑΔΟΧΟΣ 1»					ΑΦΜ : 999999990											ΔΟΥ : ΠΑΡΑΔΕΙΓΜΑ	
1	1	Α /1/2005	15/3/2005	47600.00	25/3/2005	1	Χ 2222	43100.00	35500.00	7600.00	35500.00	1 ^{ος} λογαριασμός	Οικοδόμηση και κατασκευή	35500.00	Δ		
2	9	Απόδειξη εισπραξης 11	15/1/2005	10000.00	25/3/2005	9	Χ 1111 / 1	4000.00	4000.00	0.00	4000.00	Απόσβεση προκαταβολής	Οικοδόμηση και κατασκευή	4000.00	Δ		

ΜΗΝΙΑΙΟ ΔΕΛΤΙΟ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΥΠΟΕΡΓΟΥ
 ΗΜ/ΝΙΑ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗΣ: 15/05/05
 ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΣΥΝΤΑΞΑΝΤΑ: «ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ»

ΕΡΓΟ : «ΤΙΤΛΟΣ ΕΡΓΟΥ»
 ΥΠΟΕΡΓΟ : «ΤΙΤΛΟΣ ΥΠΟΕΡΓΟΥ»
 Α/Α ΜΗΝΙΑΙΟΥ : 2
 ΜΗΝΑΣ : 04 ΕΤΟΣ: 2005

ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ ΑΝΑΔΟΧΟΥ					ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ ΦΟΡΕΑ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ (Φ.Υ.)								ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΕΠΙΛ. ΔΑΠΑΝΗΣ		ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ (Δ ή Ιδ)		
Α/Α	ΚΩΔ. ΕΙΔΟΥΣ ΠΑΡΑΣΤ	ΑΡΙΘ. ΠΑΡ/ΚΟΥ	ΗΜ/ΝΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	ΠΟΣΟ (ΜΕ ΦΠΑ)	ΗΜ/ΝΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΚΩΔ. ΕΙΔΟΥΣ ΠΑΡΑΣΤ.	ΑΡΙΘ. ΠΑΡΑΣΤ.	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΚΑΘΑΡΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΦΠΑ	ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ ΠΛΗΡΩΜΗΣ	ΚΑΤΗΓ.ΕΠΙΛ. ΔΑΠΑΝΗΣ	ΕΠΙΛ. ΔΑΠΑΝΗΣ			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
ΑΝΑΔΟΧΟΣ : « ΑΝΑΔΟΧΟΣ 1»					ΑΦΜ : 999999990											ΔΟΥ : ΠΑΡΑΔΕΙΓΜΑ	
1	1	Α /2/2005	15/4/2005	71400.00	25/4/2005	1	Χ 3333	64600.00	53200.00	11400.00	53200.00	2 ^{ος} λογαριασμός	Οικοδόμηση και κατασκευή	53200.00	Δ		
2	9	Απόδειξη εισπραξης 11	15/1/2005	10000.00	25/4/2005	9	Χ 1111 / 2	6000.00	6000.00	0.00	6000.00	Απόσβεση προκαταβολής	Οικοδόμηση και κατασκευή	6000.00	Δ		