

Academia Financias Έσοδα-Έξοδα

Ο πολυτιμότερος συνεργάτης του Λογιστή

Ειδικά Θέματα Παραμετροποίησης

Παράλειψη – Απόκλιση Διαβίβασης Δεδομένων myDATA

Gold
Microsoft Partner



Οι Επιχειρήσεις ως Λήπτες αντικριζόμενων παραστατικών ημεδαπής έτους 2022 και εφεξής, ήτοι εξόδων τιμολόγησης και εσόδων αυτοτιμολόγησης, έχουν την υποχρέωση, σύμφωνα με τα οριζόμενα της απόφασης Α.1138/2020, να τα διαβιβάζουν στην ψηφιακή πλατφόρμα myDATA. Τα παραπάνω διενεργούνται μόνο στην περίπτωση που οι Εκδότες τους, είτε δεν τήρησαν την υποχρέωση διαβίβασης των οριζόμενων δεδομένων με διακριτή ένδειξη «Παράλειψη Διαβίβασης», είτε τα διαβίβασαν με απόκλιση, με διακριτή ένδειξη «Απόκλιση Διαβίβασης», ως προς την συνολική αξία προ ΦΠΑ. Τα δεδομένα διαβιβάζονται με τη χρήση διακριτών Τύπων Παραστατικών Α1 και Α2 ημεδαπής και χαρακτηρισμών συναλλαγών, σύμφωνα με το Παράρτημα της απόφασης Α.1138/2020 ([a.1138 2020 kodikop me a.1023 2023.pdf \(aade.gr\)](#)) και τις οδηγίες της θεματικής ενότητας myDATA “Παράλειψη και Απόκλιση Διαβίβασης Δεδομένων 2022 και εφεξής” ([paral_apoklis diavivas myDATA 2022 18042022 04072022 v4 0.pdf \(aade.gr\)](#)).

1) **Δεν υπάρχει υποχρέωση διαβίβασης**, ανά περίπτωση είτε παράλειψης, είτε απόκλισης, ανά αντισυμβαλλόμενο Εκδότη, εφόσον **η συνολική αξία προ ΦΠΑ δεν υπερβαίνει ανά ΑΦΜ αντισυμβαλλόμενου και ανά φορολογικό έτος, τα εκατό (100) ευρώ**.

2) Οι αποκλίσεις των εκδοτών που διαπιστώνονται και διαβιβάζονται από τους λήπτες των αντικριζόμενων παραστατικών ημεδαπής αφορούν **αποκλειστικά στην καθαρή αξία** και όχι στο ΦΠΑ και τις λοιπές επιβαρύνσεις (παρακρατούμενοι, λοιποί φόροι, χαρτόσημα, τέλη και κρατήσεις).

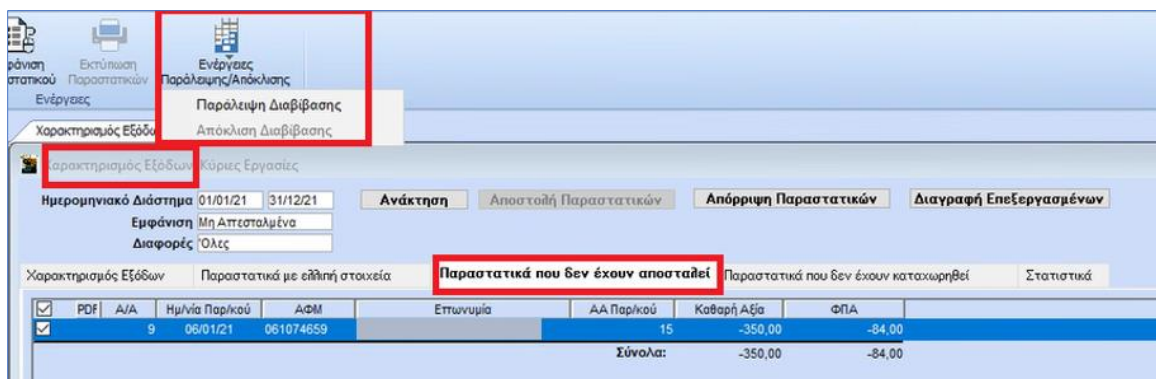
3) Διαβίβαση δεδομένων από τον εκδότη με αξία συναλλαγών μεγαλύτερη από αυτή που ο λήπτης λογιστικοποίησε είτε ως έξοδο τιμολόγησης είτε ως έσοδο αυτοτιμολόγησης. Η περίπτωση αυτή δεν νοείται και δεν διαβιβάζεται ως απόκλιση.

1. Παράλειψη διαβίβασης

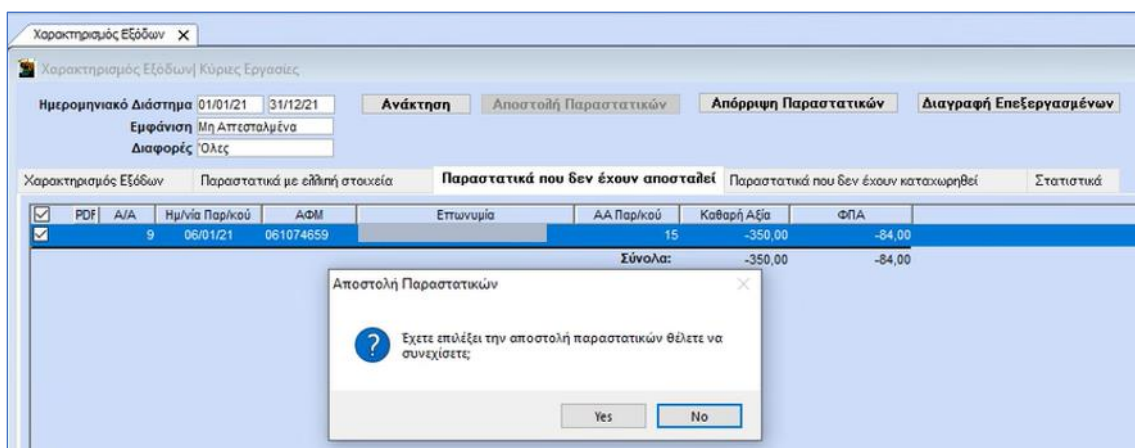
Α. Δεδομένα που διαβιβάζει ο Λήπτης στην περίπτωση Παράλειψης Διαβίβασης.

Από το μενού «**Εσοδα – Έξοδα \ myDATA-Ηλεκτρονικά βιβλία ΑΑΔΕ \ Κύριες Εργασίες \ Χαρακτηρισμός εξόδων**», στο tab «**Παραστατικά που δεν έχουν αποσταλεί**» απεικονίζονται παραστατικά εξόδων τιμολόγησης τα οποία έχουν καταχωρηθεί στα βιβλία της επιχείρησης και δεν έχουν διαβιβαστεί από τον εκδότη τους.

Στο οριζόντιο μενού της εφαρμογής έχει προστεθεί η επιλογή «**Ενέργειες Παράλειψης / Απόκλισης**».

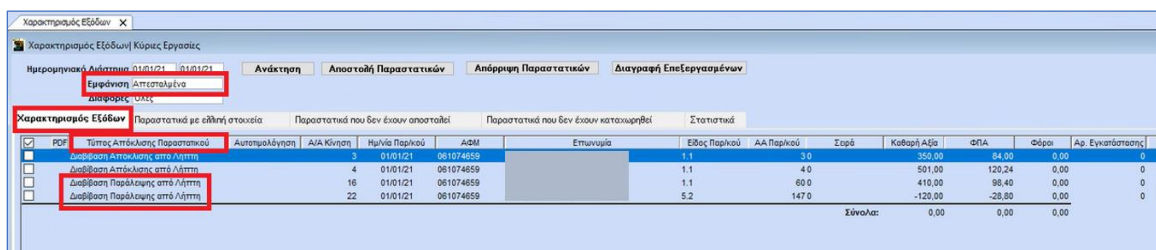


Επιλέγοντας τα παραστατικά τα οποία θέλετε να διαβιβάσετε με την ένδειξη της Παράλειψης και στην συνέχεια την ένδειξη «Παράλειψη Διαβίβασης», η εφαρμογή σας εμφανίζει προειδοποιητικό μήνυμα:



Επιλέγοντας την τιμή «ΝΑΙ», ολοκληρώνεται η διαδικασία της Παράλειψης Διαβίβασης.

Το συγκεκριμένο παραστατικό θα εμφανιστεί στα Απεσταλμένα του tab «Χαρακτηρισμός Εξόδων» με ένδειξη «Διαβίβαση Παράλειψης από Λήπτη» στην στήλη «Τύπος Απόκλισης Παραστατικού».

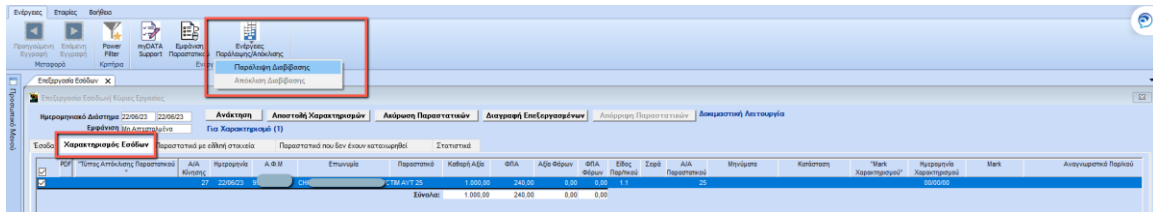


Ο Λήπτης, στην περίπτωση αυτή, ολοκληρώνει τις διαβιβάσεις του.

A1. Αποστολή «Παράλειψης διαβίβασης» παραστατικού Αυτοτιμολόγησης από τον λήπτη σε περίπτωση μη διαβίβασης από τον εκδότη.

Στο tab «**Χαρακτηρισμός Εσόδων**» της επεξεργασίας εσόδων εμφανίζονται τα παραστατικά εσόδων αυτοτιμολόγησης τα οποία δεν έχουν διαβιβαστεί στο mydata από τον εκδότη τους. Με την ένδειξη «Σε αναμονή διαβίβασης από τον εκδότη». Σε περίπτωση που επιθυμείτε να το διαβιβάσετε στην ΑΑΔΕ με την ένδειξη της «**Παράλειψης διαβίβασης από λήπτη**», επιλέγετε το συγκεκριμένο παραστατικό και το διαβιβάζετε από την επιλογή «**Ενέργειες Παράλειψης \ Απόκλισης**» επιλέγοντας «**Παράλειψη διαβίβασης**».

Σημείωση: Η έκδοση υλοποιεί την διαβίβαση παράλειψης εσόδου αυτοτιμολόγησης. Η διαβίβαση απόκλισης για έσοδο αυτοτιμολόγησης εξακολουθεί να μην καλύπτεται προς το παρόν. Θα υλοποιηθεί σε μελλοντική έκδοση

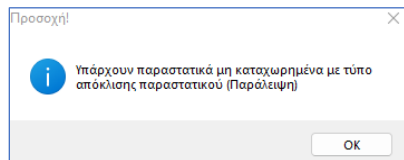


B. Δεδομένα που διαβιβάζει ο Εκδότης στην περίπτωση Παράλειψης Διαβίβασης

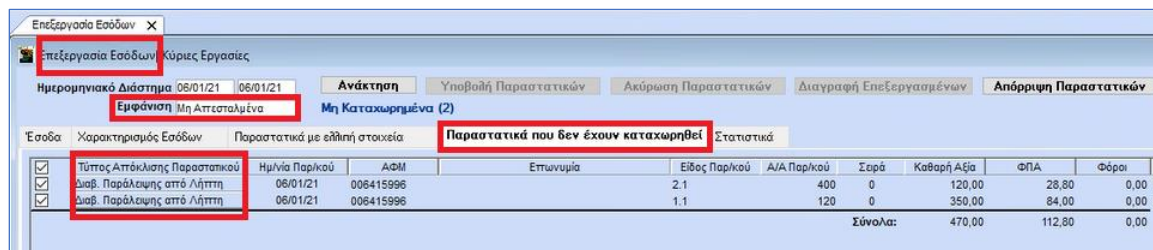
Ο Εκδότης λαμβάνει στην ψηφιακή πλατφόρμα myDATA τα παραπάνω δεδομένα από το Λήπτη, για δική του ενημέρωση.

Περίπτωση 1: Δεν υπάρχουν τα παραστατικά ως λογιστικές εγγραφές στο βιβλίο της επιχείρησης στην εφαρμογή.

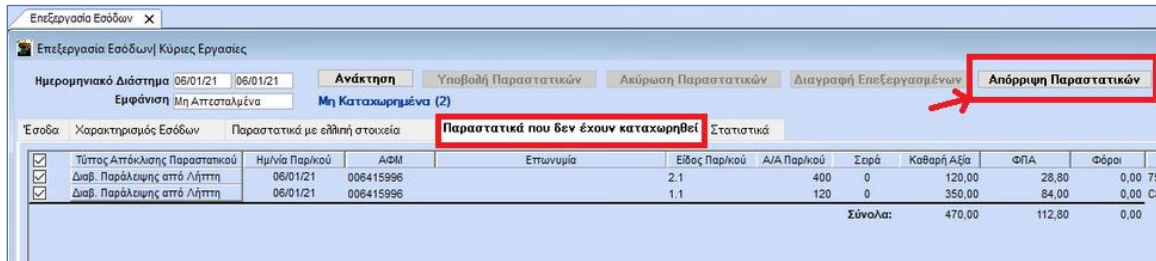
Από το μενού «**Έσοδα – Έξοδα \ myDATA-Ηλεκτρονικά Βιβλία ΑΑΔΑ \ Κύριες Εργασίες \ Επεξεργασία Εσόδων**» συμπληρώνετε το ημερομηνικό διάστημα που επιθυμείτε και κάνετε κλικ στην «**Ανάκτηση**». Η εφαρμογή θα σας εμφανίσει το εξής προειδοποιητικό μήνυμα:



Στο tab «**Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί**» απεικονίζονται τα παραστατικά που έχουν διαβιβαστεί από τους λήπτες τους με την ένδειξη της παράλειψης.

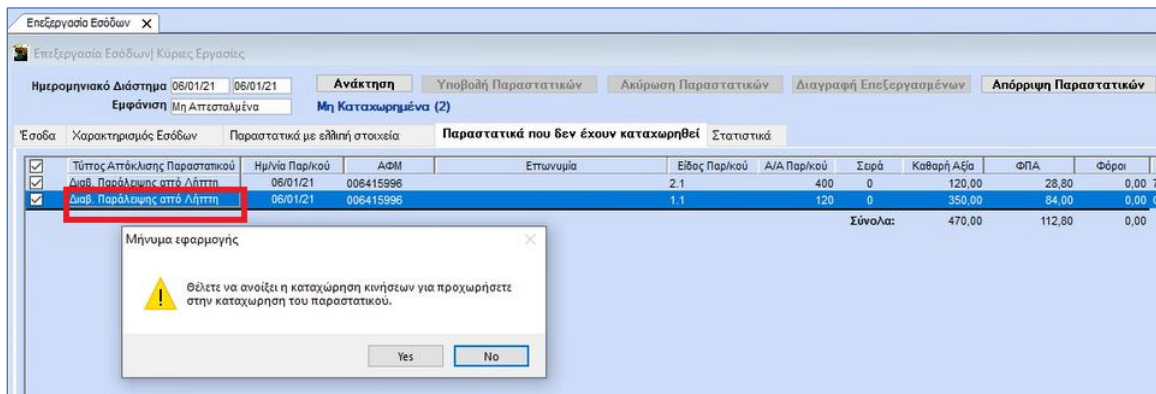


A) Στην περίπτωση που **διαφωνείτε με τη διαβίβαση του Λήπτη**, δεν δύναται να τα χαρακτηρίσετε, παρά μόνο να τα επισημάνετε ως «Μη Αποδεκτή Συναλλαγή» κάνοντας κλικ στην επιλογή «**Απόρριψη Παραστατικών**».



Τα δεδομένα αυτά δεν επηρεάζουν το λογιστικό και φορολογικό αποτέλεσμα και δεν απεικονίζονται στο Συνοπτικό Βιβλίο του Εκδότη.

B) Στην περίπτωση που **ως Εκδότης συμφωνείτε με την επισήμανση του Λήπτη** περί παράλειψης διαβίβασης από μέρους σας, κάνοντας κλικ στην επιλογή «**Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη**» στη στήλη «Τύπος Απόκλισης Παραστατικού», η εφαρμογή θα σας εμφανίσει το εξής προειδοποιητικό μήνυμα:



Επιλέγοντας το «ΝΑΙ» ανοίγει η καταχώρηση κινήσεων ώστε να προχωρήσετε σε δημιουργία εγγραφής με το προβλεπόμενο από τις οδηγίες της ΑΑΔΕ είδος παραστατικού 11.3 – Απλοποιημένο Τιμολόγιο:

Επεξεργασία Εσόδων

Επεξεργασία Εσόδων/ Κύριες Εργασίες

Ημερομηνικό Διάστημα 06/01/21 06/01/21 **Ανάκτηση** Υποβολή Παραστατικών Ακύρωση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων Απόρριψη Παραστατικών

Εμφάνιση Μη Απεσταλμένα Μη Καταχωρημένα (2)

Εσοδα Χαρακτηρισμός Εσόδων Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία **Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί** Στατιστικά

Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Ημ/νία Παρικού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Είδος Παρικού	Α/Α Παρικού	Σερά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόροι
Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη	06/01/21	006415996		2.1					0,00
Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη	06/01/21	006415996		1.1	120	0	350,00	84,00	0,00
Σύνολο:							470,00	112,80	0,00

Καταχώριση Κειμένων

Α/Α 49 Αριθμός Γραμμών ΜΙΑ ΓΡΑΜΜΗ Λογ. Άρθρο

Ημερομηνία 06/01/21 Λογιστικό Σχέδιο ΕΤΑΙΡΙΑΣ Ενεργοποίηση Μικτής/Καθαρής Αξίας

DC Scan4you

Κωδικός Λογ/μίου	Περιγραφή Λογαριασμού	Μικτή Αξία	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.
70.00.1124	ΧΟΝΔΡΙΚΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ 24% (ΕΜ)	434,00	350,00	84,00
		0,00	0,00	0,00

Πελάτης 30.00.0001

Ακτιολογία

Παραστατικό Απλ. Τιμ. Αριθμός Παραστ/κού 120 απλ. Τιμ. 120

Συνολική Μικτή Αξία 434,00 Συνολική Καθαρή Αξία 350,00 Σύνολο Φ.Π.Α. 84,00

Ειδικό Καθεστώς ΦΠΑ ΟΧΙ Αριθμός Εγκατάστασης

Εισπραξεις

1ος Τρόπος Αξία 0,00 2ος Τρόπος Αξία 0,00

Αφού ολοκληρώσετε την εγγραφή σας, κάνετε κλικ στην «**Ανάκτηση**» της «**Επεξεργασίας Εσόδων**» και η εγγραφή αυτή θα απεικονιστεί στα «Μη Απεσταλμένα» του tab «**Εσοδα**» με την ένδειξη «Διαβίβαση Παράλειψης από Λήπτη».

Για να διαβιβάσετε το συγκεκριμένο παραστατικό επιλέγετε την επιλογή «Παράλειψη Διαβίβασης» από τις «**Ενέργειες Παράλειψης/Απόκλισης**» στο οριζόντιο μενού της εφαρμογής.

Ενέργειες Παράλειψης/Απόκλισης

Παράλειψη Διαβίβασης

Απόκλιση Διαβίβασης

Επεξεργασία Εσόδων/ Κύριες Εργασίες

Ημερομηνικό Διάστημα 06/01/21 06/01/21 **Ανάκτηση** Υποβολή Παραστατικών Ακύρωση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων Απόρριψη Παραστατικών

Εμφάνιση Μη Απεσταλμένα Για Υποβολή (1) - Μη Καταχωρημένα (1)

Εσοδα Χαρακτηρισμός Εσόδων Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

PDF	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Αυτο-παραλογήση	Α/Α Κίνησης	Ημερομηνία	Α.Φ.Μ	Επωνυμία	Παραστατικό	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Αξία Φόρων	ΦΠΑ Φόρων	Είδος Παρικού
	Διαβίβαση Παράλειψης από Λήπτη		49	06/01/21	006415996		Απλ. Τιμ. 120	350,00	84,00	0,00	0,00	11.3
Σύνολο:								350,00	84,00	0,00	0,00	

Περίπτωση 2: Υπάρχουν τα παραστατικά ως λογιστικές εγγραφές στο βιβλίο της επιχείρησης στην εφαρμογή και δεν έχουν διαβιβαστεί στο myDATA.

Τα παραστατικά που διαβιβάζουν οι λήπτες με την ένδειξη της απόκλισης εμφανίζονται απευθείας στο tab «**Εσοδα**» της «**Επεξεργασίας Εσόδων**» με την ένδειξη «Διαβίβαση Παράλειψης από Λήπτη». Για να τα διαβιβάσετε κάνετε κλικ στην επιλογή «Παράλειψη Διαβίβασης» από τις «**Ενέργειες Παράλειψης/Απόκλισης**» στο οριζόντιο μενού της εφαρμογής.

PD	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Αυτο-τιμολόγηση	A/A Κίνησης	Ημερομηνία	A.Φ.Μ	Επωνυμία	Παραστατικό	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Αξία Φόρων	ΦΠΑ Φόρων	Είδος
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβίβαση Παράλειψης από Λήπτη		50	06/01/21	006415996		ΤΠΥ 400	120,00	28,80	0,00	0,00	2.1
Σύνολο:								120,00	28,80	0,00	0,00	

Ο Εκδότης, στην περίπτωση αυτή, ολοκληρώνει τις διαβιβάσεις του.

2. Απόκλιση Διαβίβασης

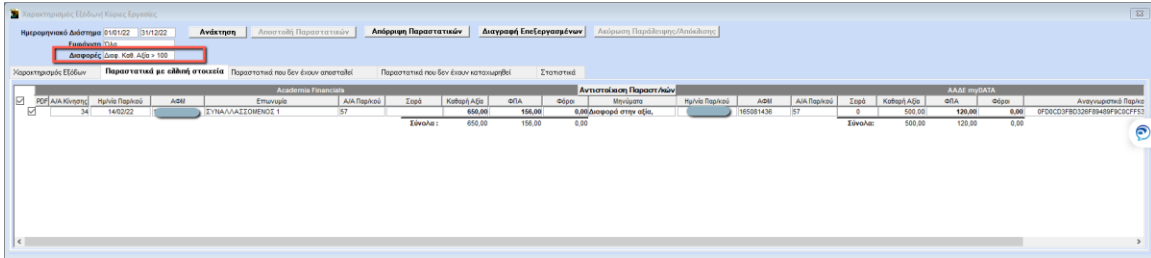
A. Δεδομένα που διαβιβάζει ο Λήπτης στην περίπτωση Απόκλισης Διαβίβασης.

Στην περίπτωση απόκλισης διαβίβασης από το 2022 και εφεξής, ο Λήπτης δεν διαβιβάζει για την περίπτωση αυτή αντικριζόμενους Τύπους Παραστατικών A1, αλλά μη αντικριζόμενους Τύπους Παραστατικών A2.

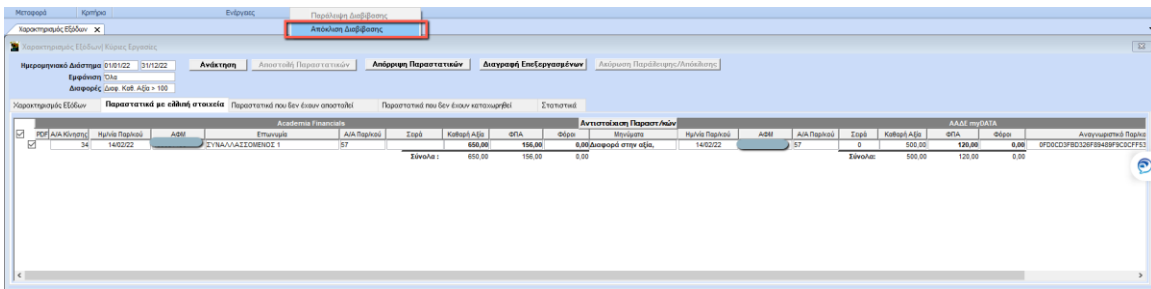
Ειδικά για το έτος 2022, τα δεδομένα απόκλισης διαβίβασης διαβιβάζονται από τον Λήπτη ανά Α.Φ.Μ. αντισυμβαλλόμενου Εκδότη.

- Οι αποκλίσεις των εκδοτών που διαπιστώνονται και διαβιβάζονται από τους λήπτες των αντικριζόμενων παραστατικών ημεδαπής αφορούν αποκλειστικά στην καθαρή αξία και όχι στο ΦΠΑ και τις λοιπές επιβαρύνσεις (παρακρατούμενοι, λοιποί φόροι, χαρτόσημα, τέλη και κρατήσεις). Δείτε οδηγίες στη θεματική ενότητα myDATA "Παράλειψη και Απόκλιση Διαβίβασης Δεδομένων 2022 και εφεξής".
- Διαβίβαση δεδομένων από τον εκδότη με **αξία συναλλαγών μεγαλύτερη** από αυτή που **ο λήπτης λογιστικοποίησε** είτε ως έξοδο τιμολόγησης είτε ως έσοδο αυτοτιμολόγησης. Η περίπτωση αυτή δεν νοείται και **δεν διαβιβάζεται ως απόκλιση** (στην περίπτωση που ο εκδότης διαβίβασε αξίες συναλλαγής μεγαλύτερες από αυτές που ο λήπτης λογιστικοποίησε είτε ως έξοδα τιμολόγησης είτε ως έσοδα αυτοτιμολόγησης, τις επιπλέον αξίες εναλλακτικά μπορεί να τις χαρακτηρίσει με 2.95 Λοιπά πληροφοριακά στοιχεία εξόδων στην περίπτωση εξόδων και με 1.95 Λοιπά πληροφοριακά στοιχεία εσόδων στην περίπτωση εσόδων και να ολοκληρώσει με αυτόν τον τρόπο την υποχρέωση διαβίβασης του παραστατικού που έλαβε).

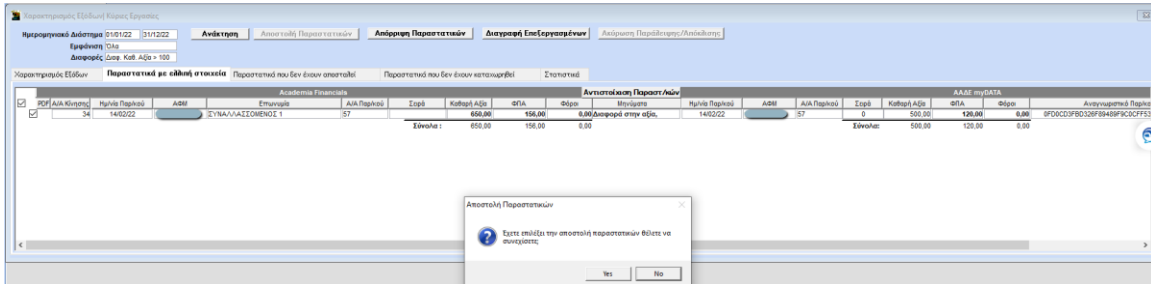
Τα παραστατικά με διαφορά στην αξία εμφανίζονται στην επιλογή «**Έσοδα – Έξοδα \ myDATA- Ηλεκτρονικά Βιβλία ΑΑΔΕ\ Κύριες Εργασίες\ Χαρακτηρισμός Εξόδων**» στο tab «**Παραστατικά με ελλειπή στοιχεία**». Για να εμφανίσετε μόνο τα παραστατικά εκείνα που έχουν διαφορά στις αξίες, στο πεδίο «**Διαφορές**» επιλέγετε «**Διαφ. Καθ. Αξία**».



Αρχικά, επιλέγετε τα παραστατικά εκείνα τα οποία θέλετε να διαβιβάσετε με την ένδειξη της απόκλισης και στην συνέχεια, από το οριζόντιο μενού της εφαρμογής στην επιλογή «**Ενέργειες Παράλειψης / Απόκλισης**» επιλέγετε την «**Απόκλιση Διαβίβασης**».

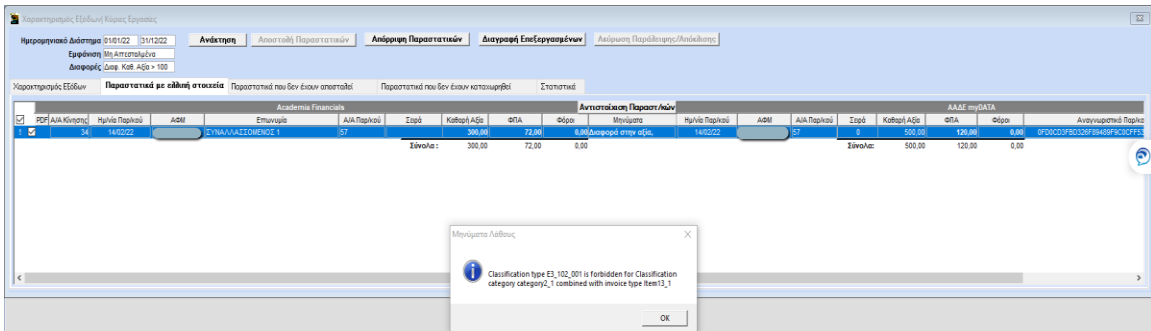


Αρχικά, εμφανίζεται το παρακάτω προειδοποιητικό μήνυμα:



Επιλέγετε την τιμή «ΝΑΙ» και στην περίπτωση που στα παραστατικά που έχετε επιλέξει να διαβιβάσετε με την διακριτή ένδειξη της απόκλισης.

Στην περίπτωση που κατά τη διαβίβαση βγαίνει μήνυμα ότι η «**Διαβίβαση των παραστατικών ολοκληρώθηκε με Σφάλματα**», και αν επιλέξετε το θαυμαστικό (!) αναφέρει το παρακάτω μήνυμα.



Συμβαίνει διότι η διαβίβαση απόκλισης για έξοδο τιμολόγησης γίνεται με παραστατικό 13.1: Έξοδα - Αγορές Λιανικών Συναλλαγών ημεδαπής / αλλοδαπής (βάση της απόφασης της ΑΑΔΕ για τις αποκλίσεις / παραλείψεις (Α.1138/2020)). Κατά τη διαβίβαση της απόκλισης η εφαρμογή με αυτόματο τρόπο διαβιβάζει την απόκλιση με αυτό το είδος παραστατικού και το μήνυμα της ααδε αναφέρει ότι δεν προβλέπεται ο τύπος χαρακτηρισμού (Ε3) που έχει η εγγραφή σας για το παραστατικό 13.1.

Στην περίπτωση αυτή θα πρέπει για τις εγγραφές των χρεωστικών τιμολόγιων που επιθυμείτε να στείλετε απόκλιση:

- να διορθώσετε την εγγραφή δημιουργώντας ένα λογαριασμό με «Τύπο Χαρακτηρισμού» που είναι επιτρεπτός για τον παραστατικό 13.1, σύμφωνα με τις προδιαγραφές της ΑΑΔΕ (δείτε excel με επιτρεπτούς συνδυασμούς https://www.aade.gr/sites/default/files/2022-09/syndiasmoi_xaraktirismwn_v1.0.6.xlsx). Τέλος διαβιβάζετε το παραστατικό με απόκλιση διαβίβασης.
- Στη συνέχεια αποστέλλετε και τις αντίστοιχες τακτοποιητικές εγγραφές.

Ο Λήπτης, στην περίπτωση αυτή, ολοκληρώνει τις διαβιβάσεις του με την επισήμανση «Απόκλιση Διαβίβασης».

B. Δεδομένα που διαβιβάζει ο Εκδότης στην περίπτωση Απόκλισης Διαβίβασης

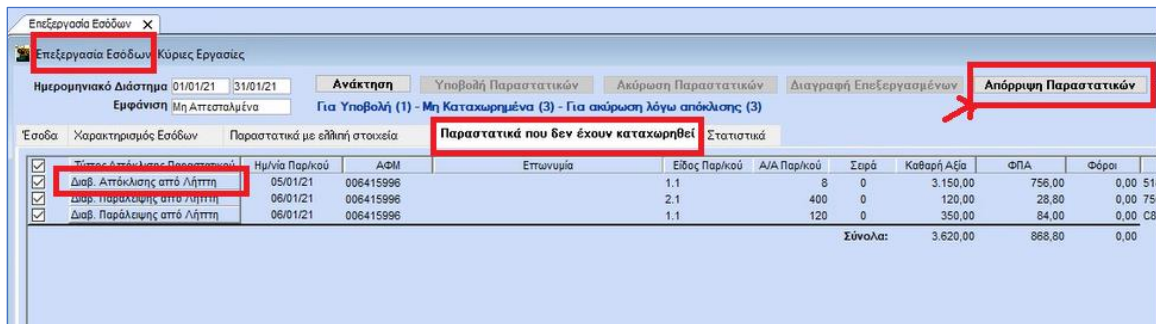
Ο Εκδότης λαμβάνει στην ψηφιακή πλατφόρμα myDATA τα παραπάνω δεδομένα από το Λήπτη, για δική του ενημέρωση.

Από το μενού «Έσοδα – Έξοδα \ myDATA-Ηλεκτρονικά Βιβλία ΑΑΔΑ \ Κύριες Εργασίες \ Επεξεργασία Εσόδων» συμπληρώνετε το ημερομηνιακό διάστημα που επιθυμείτε και κάνετε κλικ στην «Ανάκτηση». Η εφαρμογή θα σας εμφανίσει το εξής προειδοποιητικό μήνυμα:

The screenshot shows the 'Επεξεργασία Εσόδων' (Income Processing) interface. At the top, there are buttons for 'Ανάκτηση', 'Υποβολή Παραστατικών', 'Ακύρωση Παραστατικών', 'Διαγραφή Επεξεργασμένων', and 'Απόρριψη Παραστατικών'. Below these, there are filters for 'Εμφάνιση' (displayed) and 'Για Υποβολή (1) - Μη Καταχωρημένα (3) - Για ακύρωση λόγω απόκλισης (3)'. A table of invoices is visible, with columns for PDF, Type of Discrepancy, Self-billing, A/A Movement, Date, A.F.M., Company Name, Invoice Type, Net Amount, VAT, Tax Deductions, VAT Amount, and Invoice Type. A warning dialog box is overlaid on the table, titled 'Προσοχή!' (Warning!). The message in the dialog reads: 'Υπάρχουν παραστατικά προς ακύρωση λόγω αποδοχής παραστατικού απόκλισης. Υπάρχουν παραστατικά μη καταχωρημένα με τύπο απόκλισης παραστατικού (Παράλειψη). Υπάρχουν παραστατικά μη καταχωρημένα με τύπο απόκλισης παραστατικού (Απόκλιση)'. There is an 'OK' button at the bottom of the dialog.

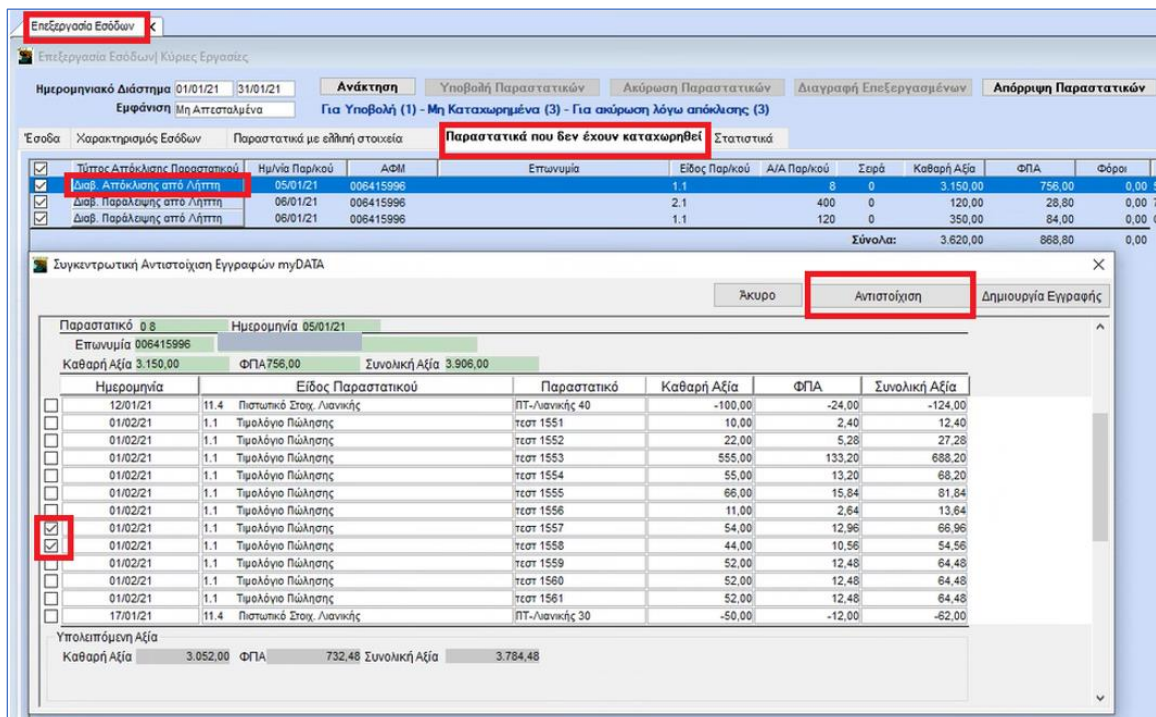
Στο tab «**Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί**» απεικονίζονται τα εν λόγω παραστατικά που έχουν διαβιβαστεί από τους λήπτες τους με την ένδειξη της απόκλισης.

A) Στην περίπτωση που διαφωνείτε με τη διαβίβαση του Λήπτη, δεν δύναται να τα χαρακτηρίσετε, παρά μόνο να τα επισημάνετε ως «Μη Αποδεκτή Συναλλαγή» κάνοντας κλικ στην επιλογή «**Απόρριψη Παραστατικών**».



Τα δεδομένα αυτά δεν επηρεάζουν το λογιστικό και φορολογικό αποτέλεσμα και δεν απεικονίζονται στο Συνοπτικό Βιβλίο.

B) Στην περίπτωση που συμφωνείτε, στην στήλη «Τύπος Απόκλισης Παραστατικού» κάνετε **διπλό αριστερό κλικ** στην επιλογή «**Διαβ. Απόκλισης από Λήπτη**» και εμφανίζεται ο πίνακας «**Συγκεντρωτική Αντιστοίχιση Εγγραφών myDATA**». Στον πίνακα αυτό, εμφανίζονται όλες οι εγγραφές του εν λόγω πελάτη που έχετε καταχωρήσει στα βιβλία σας για το ημερομηνιακό διάστημα που έχετε δηλώσει. Θα πρέπει αρχικά να επιλέξετε τα παραστατικά εκείνα τα οποία αφορά η διαβίβαση απόκλισης και στην συνέχεια να επιλέξετε την ένδειξη «Αντιστοίχιση».



Με τον τρόπο αυτό, κάθε φορά που θα ανοίγετε τον συγκεκριμένο πίνακα της «Συγκεντρωτικής Αντιστοίχισης Εγγραφών myDATA» θα βλέπετε τα παραστατικά που επιλέξατε να αντιστοιχίσετε (με την δυνατότητα της «Αναίρεσης Αντιστοίχισης» εάν το επιθυμείτε). Τέλος, επιλέγετε «Δημιουργία Εγγραφής».

Επεξεργασία Εσόδων

Επεξεργασία Εσόδων Κύριας Εργασίας

Ημερομηνικό Διάστημα 01/01/21 31/01/21 **Ανάκτηση** Υποβολή Παραστατικών Ακύρωση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων Απόρριψη Παραστατικών

Εμφάνιση Μη Απτεταλμένα Για Υποβολή (1) - Μη Καταχωρημένα (3) - Για ακύρωση λόγω απόκλισης (3)

Εσοδα Χαρακτηρισμός Εσόδων Παραστατικά με ελλείδη στοιχεία Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Ημ/νία Παρικού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Είδος Παρικού	Α/Α Παρικού	Σερά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόροι
Διαβ. Απόκλισης από Λήπτη	05/01/21	006415996		1.1	8	0	3.150,00	756,00	0,00
Διαβ. Παρακλήσης από Λήπτη	06/01/21	006415996		2.1	400	0	120,00	28,80	0,00
Διαβ. Παρέλευσης από Λήπτη	06/01/21	006415996		1.1	120	0	350,00	84,00	0,00
Σύνολο:							3.620,00	868,80	0,00

Συγκεντρωτική Αντιστοίχιση Εγγραφών myDATA

Άκυρο **Ανάκτηση Αντιστοίχισης** **Δημιουργία Εγγραφής**

Παραστατικό 08 Ημερομηνία 05/01/21

Επωνυμία 006415996

Καθαρή Αξία 3.150,00 ΦΠΑ 756,00 Συνολική Αξία 3.906,00

Ημερομηνία	Είδος Παραστατικού	Παραστατικό	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Συνολική Αξία
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	πειτ 1555	66,00	15,84	81,84
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	πειτ 1556	11,00	2,64	13,64
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	πειτ 1557	54,00	12,96	66,96
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	πειτ 1558	44,00	10,56	54,56
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	πειτ 1559	52,00	12,48	64,48
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	πειτ 1560	52,00	12,48	64,48
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	πειτ 1561	52,00	12,48	64,48
14/01/21	11.3 Απλοποιημένο Τιμολόγιο	Απλ.Τμ. 9	200,00	48,00	248,00
17/01/21	11.4 Πιστωτικό Στοιχ. Λισανκής	ΠΤ-Λισανκής 30	-50,00	-12,00	-62,00
16/01/21	11.3 Απλοποιημένο Τιμολόγιο	Απλ.Τμ. 450	1.000,00	240,00	1.240,00
16/01/21	11.3 Απλοποιημένο Τιμολόγιο	Απλ.Τμ. 451	1.100,00	264,00	1.364,00
17/01/21	11.3 Απλοποιημένο Τιμολόγιο	Απλ.Τμ. 452	1.200,00	288,00	1.488,00
18/01/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	TM 50	1.950,00	468,00	2.418,00
Υπολειπόμενη Αξία					
Καθαρή Αξία			3.052,00	ΦΠΑ 732,48	Συνολική Αξία 3.784,48

Η εφαρμογή θα ανοίξει την εικόνα της «Καταχώρισης Κινήσεων» συμπληρώνοντας αυτόματα τα πεδία για να δημιουργηθεί η λογιστική εγγραφή με το ανάλογο ποσό του λήπτη και το προβλεπόμενο παραστατικό:

Επεξεργασία Εσόδων

Καταχώριση Κινήσεων

Α/Α 49 Αριθμός Γραμμών ΜΙΑ ΓΡΑΜΜΗ Λογ. Άρθρο Επιλογές

Ημερομηνία 31/12/21 Λογιστικό Σχέδιο ΕΤΑΦΙΑΣ Ενεργοποίηση Μικτής/Καθαρής Αξίας DC Scan4you

Κωδικός Λογ/μίου	Περιγραφή Λογαριασμού	Μικτή Αξία	Καθαρή Αξία	Αξία Φ.Π.Α.
70.00.1124	ΚΟΝΔΡΙΚΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ 24% (ΕΜ)	3.906,00	3.150,00	756,00
		0,00	0,00	0,00

Πελάτης 30.00.0001

Αιτιολογία

Παραστατικό Απλ.Τμ. Αριθμός Παραστ/κού 8 Απλ.Τμ. 8

Συνολική Μικτή Αξία 3.906,00 Συνολική Καθαρή Αξία 3.150,00 Σύνολο Φ.Π.Α. 756,00

Ειδικό Καθεστώς ΦΠΑ ΟΧΙ Αριθμός Εγκατάστασης

Εισπραξεις

1ος Τρόπος Αξία 0,00 2ος Τρόπος Αξία 0,00

Εφόσον συμφωνείτε, πατάτε **F12** για αποθήκευση. Με την ολοκλήρωση της εγγραφής, κάνετε κλικ στην επιλογή «**Ανάκτηση**» της «**Επεξεργασίας Εσόδων**».

Αρχικά, η εφαρμογή σας εμφανίζει προειδοποιητικό μήνυμα για παραστατικά που είναι προς ακύρωση λόγω υποχρέωσης απόκλισης. Το μήνυμα αυτό αφορά τα παραστατικά εκείνα που αντιστοιχίσατε στον πίνακα «Συγκεντρωτική Αντιστοίχιση Εγγραφών myDATA».

The screenshot shows the 'Επεξεργασία Εσόδων' application interface. The 'Εσοδα' tab is active, displaying a table of tax items. A warning dialog box titled 'Προσοχή!' is overlaid on the table, stating: 'Υπάρχουν παραστατικά προς ακύρωση λόγω αποδοχής παραστατικού απόκλισης' (There are tax items to be cancelled due to acceptance of tax item discrepancy).

PDF	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Αυτο-προλόγηση	Α/Α Κίνησης	Ημερομηνία	Α.Φ.Μ	Επωνυμία	Παραστατικό	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Αξία Φόρων	ΦΠΑ Φόρων	Είδος Παρ/λικού
<input checked="" type="checkbox"/>			1	01/01/21	006415996		Τιμ. 1	100,00	24,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>			2	01/01/21	006415996		Τιμ. 2	200,00	48,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>			3	01/01/21	006415996		Τιμ. 3	300,00	72,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>			4	01/01/21	006415996		Τιμ. 4	400,00	96,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>			5	01/01/21	006415996		Τιμ. 5	330,00	79,20	0,00	0,00	1.1
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβίβαση Απόκλισης από Λήπτη		9	01/01/21	006415996		Απλ.Τιμ. 4	851,00	204,24	0,00	0,00	11.3
Σύνολο:								851,00	204,24	0,00	0,00	

Πλέον, στο tab «**Εσοδα**» εμφανίζονται τα παραπάνω αντιστοιχισμένα παραστατικά με την ένδειξη του κόκκινου θαυμαστικού **για ακύρωση λόγω απόκλισης**, στα οποία κάνοντας διπλό αριστερό κλικ (επάνω στο θαυμαστικό) εμφανίζεται η εφαρμογή το παρακάτω μήνυμα:

The screenshot shows the 'Επεξεργασία Εσόδων' application interface. The 'Εσοδα' tab is active, displaying a table of tax items. A message dialog box titled 'Μηνύματα Λάθους' is overlaid on the table, stating: 'Παραστατικό προς ακύρωση λόγω υποχρέωσης απόκλισης' (Tax item to be cancelled due to liability discrepancy). A red arrow points from the warning icon in the table to the dialog box.

PDF	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Αυτο-προλόγηση	Α/Α Κίνησης	Ημερομηνία	Α.Φ.Μ	Επωνυμία	Παραστατικό	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Αξία Φόρων	ΦΠΑ Φόρων	Είδος Παρ/λικού
<input checked="" type="checkbox"/>			1	01/01/21	006415996		Τιμ. 1	100,00	24,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>			2	01/01/21	006415996		Τιμ. 2	200,00	48,00	0,00	0,00	1.1
<input checked="" type="checkbox"/>			3	01/01/21	006415996		Τιμ. 3	300,00	72,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>			4	01/01/21	006415996		Τιμ. 4	400,00	96,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>			5	01/01/21	006415996		Τιμ. 5	330,00	79,20	0,00	0,00	1.1
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβίβαση Απόκλισης από Λήπτη		9	01/01/21	006415996		Απλ.Τιμ. 4	851,00	204,24	0,00	0,00	11.3
Σύνολο:								851,00	204,24	0,00	0,00	

Επιπρόσθετα, η εγγραφή που δημιουργήσατε με την αντιστοίχιση παραστατικών με βάση τις αποκλίσεις που έχουν διαβιβαστεί από τον λήπτη, εμφανίζεται προς υποβολή με την ένδειξη «**Διαβίβαση Απόκλισης από Λήπτη**» στη στήλη «**Τύπος Απόκλισης Παραστατικού**». Για να την διαβιβάσετε, επιλέγετε «**Διαβίβαση Απόκλισης**» από τις «**Ενέργειες Παράλειψης / Απόκλισης**» στο οριζόντιο μενού της εφαρμογής.

Ενέργειες
Επιδόσεων/Απόκλισης

Παρόλεψη Διαβίβασης
Απόκλιση Διαβίβασης

Επεξεργασία Εσόδων Κύριες Εργασίες

Ημερομηνικό Διάστημα 01/01/21 01/01/21

Εμφάνιση Όλα

Ανάκτηση Υποβολή Παραστατικών Ακύρωση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων Απόρριψη Παραστατικών

Για Υποβολή (1) Για Ακύρωση λόγω απόκλισης (2)

Εσοδα

Χαρακτηρισμός Εσόδων Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

PDF	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Αυτο-πρόλογηση	Α/Α Κίνησης	Ημερομηνία	Α.Φ.Μ	Επωνυμία	Παραστατικό	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Αξία Φόρων	ΦΠΑ Φόρων	Είδος Παρ/τικού
<input checked="" type="checkbox"/>				1	01/01/21	006415996	Τιμ. 1	100,00	24,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>				2	01/01/21	006415996	Τιμ. 2	200,00	48,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>				3	01/01/21	006415996	Τιμ. 3	300,00	72,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>				4	01/01/21	006415996	Τιμ. 4	400,00	96,00	0,00	0,00	1.1
<input type="checkbox"/>				5	01/01/21	006415996	Τιμ. 5	330,00	79,20	0,00	0,00	1.1
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβίβαση Απόκλισης από Λίγπη			9	01/01/21	006415996	Απλά Τιμ. 4	851,00	204,24	0,00	0,00	11.3
Σύνολο:								851,00	204,24	0,00	0,00	

Ο Εκδότης της Απόκλισης ολοκληρώνει εδώ τις διαβιβάσεις του.