

Academia Financials

Γενική Λογιστική

Ο πολυτιμότερος συνεργάτης του Λογιστή

Ειδικά Θέματα Παραμετροποίησης

Παράλειψη – Απόκλιση Διαβίβασης Δεδομένων myDATA

Gold
Microsoft Partner



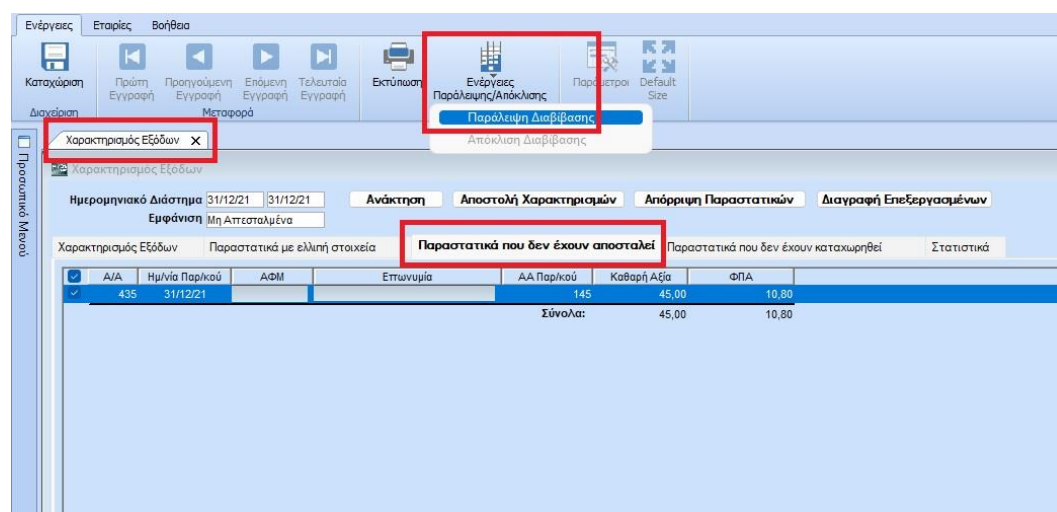
Οι Επιχειρήσεις ως Λήπτες αντικριζόμενων παραστατικών ημεδαπής έτους 2021, ήτοι εξόδων τιμολόγησης και εσόδων αυτοτιμολόγησης, έχουν την υποχρέωση, σύμφωνα με τα οριζόμενα των αποφάσεων Α.1038/2022 και Α.1138/2020, να τα διαβιβάσουν στην ψηφιακή πλατφόρμα myDATA. Τα παραπάνω διενεργούνται μόνο στην περίπτωση 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.

1. Παράλειψη διαβίβασης

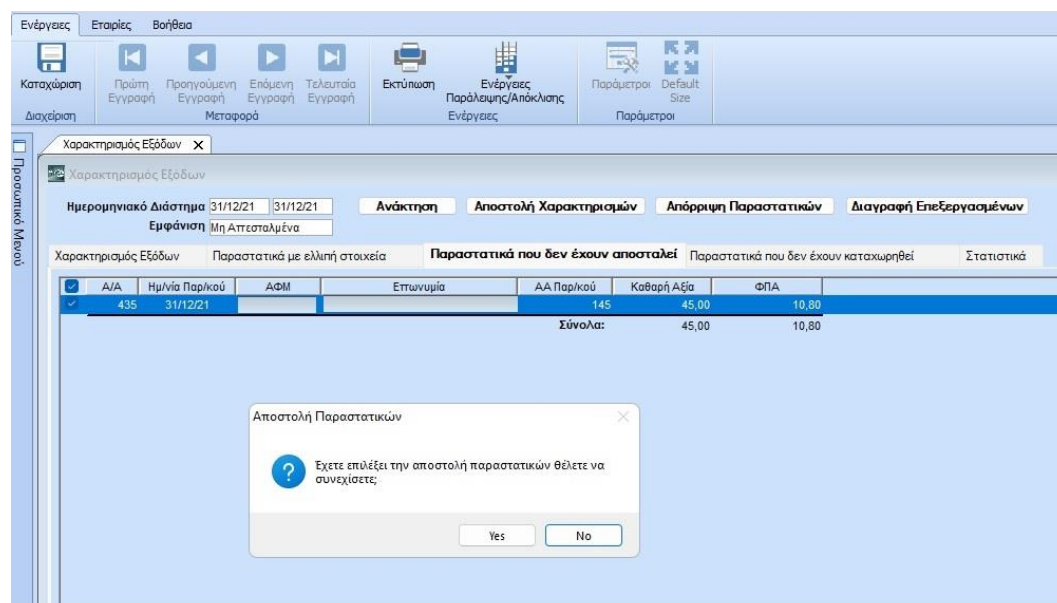
Δεδομένα που διαβιβάζει ο Λήπτης στην περίπτωση Παράλειψης Διαβίβασης.

Από το μενού **Γενική Λογιστική / 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».

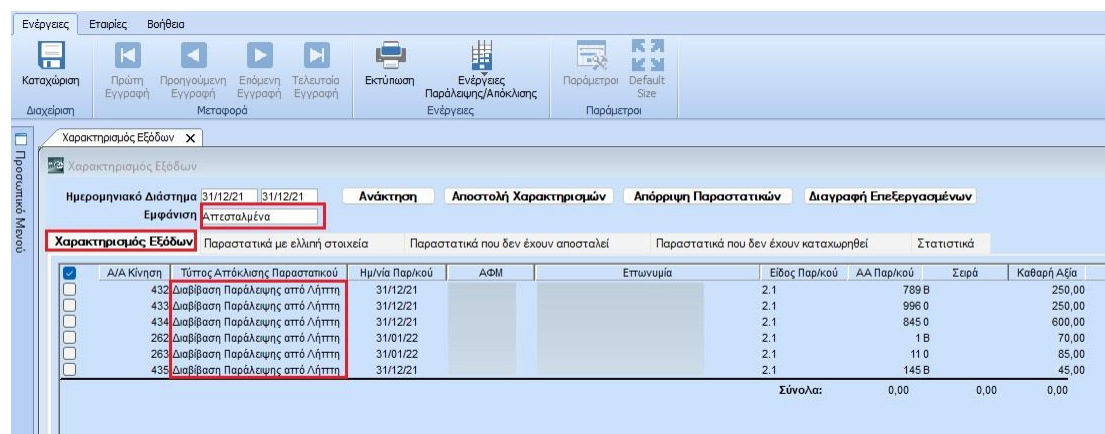


Επιλέγοντας τα παραστατικά τα οποία θέλετε να διαβιβάσετε με την ένδειξη της Παράλειψης και στην συνέχεια την ένδειξη «Παράλειψη Διαβίβασης», η εφαρμογή σας εμφανίζει προειδοποιητικό μήνυμα:



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.

2. Απόκλιση Διαβίβασης

Δεδομένα που διαβιβάζει ο Λήπτης στην περίπτωση Απόκλισης Διαβίβασης.

Εξαιρετικά για το έτος 2021, στην περίπτωση απόκλισης διαβίβασης, ο Λήπτης διαβιβάζει αποκλειστικά αντικριζόμενους Τύπους Παραστατικών Α1 και όχι μη αντικριζόμενους Τύπους Παραστατικών Α2. Ειδικότερα ο Λήπτης δύναται να χαρακτηρίζει τους αντικριζόμενους Τύπους Παραστατικών Α1 τιμολόγησης και αυτοτιμολόγησης του Εκδότη ως «Απόκλιση Διαβίβασης» και τα δεδομένα αυτά δεν επηρεάζουν το λογιστικό και φορολογικό του αποτέλεσμα.

Ειδικά για το έτος 2021, τα δεδομένα απόκλισης διαβίβασης διαβιβάζονται από τον Λήπτη συγκεντρωτικά ανά Α.Φ.Μ. αντισυμβαλλόμενου Εκδότη.

Από το μενού **Γενική Λογιστική / myDATA-Ηλεκτρονικά Βιβλία ΑΑΔΕ / Κύριες Εργασίες / Χαρακτηρισμός Εξόδων** στο tab «Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία» εμφανίζονται τα παραστατικά ομαδοποιημένα ανά ΑΦΜ προμηθευτή. Για να εμφανίσετε μόνο τα παραστατικά εκείνα που έχουν διαφορά στις αξίες, στο πεδίο «Διαφορές» επιλέγετε τη τιμή «Διαφ. Καθ. Αξία».

Χαρακτηρισμός Εξόδων

Ημερομηνικό Διάστημα: 31/12/21 31/12/21

Εμφάνιση: Μη Απεσταλμένα

Διαφορές: Διαφ. Καθ. Αξία

Χαρακτηρισμός Εξόδων

Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία

Παραστατικά που δεν έχουν αποσταλεί

Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί

Στατιστικά

Α/Α Κίνησης	Ημ/νία Παρ/κού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Α/Α Παρ/κού	Σειρά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόροι	Μηνύματα
Επωνυμία :				Συνολικός Αριθμός Παραστατικών:	3	Σύνολο :	205,49	49,32	0,00
450	31/12/21			21006		21,99	5,28	0,00	Διαφορά στην αξία,
449	31/12/21			2105		114,00	27,36	0,00	Διαφορά στην αξία,
448	31/12/21			2104		69,50	16,68	0,00	Διαφορά στην αξία,
Επωνυμία :				Συνολικός Αριθμός Παραστατικών:	4	Σύνολο :	161,00	38,64	0,00
452	31/12/21			30108		31,00	7,44	0,00	Διαφορά στην αξία,
453	31/12/21			30109		41,00	9,84	0,00	Διαφορά στην αξία,
454	31/12/21			301007		79,50	19,08	0,00	Διαφορά στην αξία,
451	31/12/21			30107		9,50	2,28	0,00	Διαφορά στην 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».

Ενέργειες Παράλειψης / Απόκλισης

Απόκλιση Διαβίβασης

Χαρακτηρισμός Εξόδων

Ημερομηνικό Διάστημα: 31/12/21 31/12/21

Εμφάνιση: Μη Απεσταλμένα

Διαφορές: Διαφ. Καθ. Αξία

Χαρακτηρισμός Εξόδων

Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία

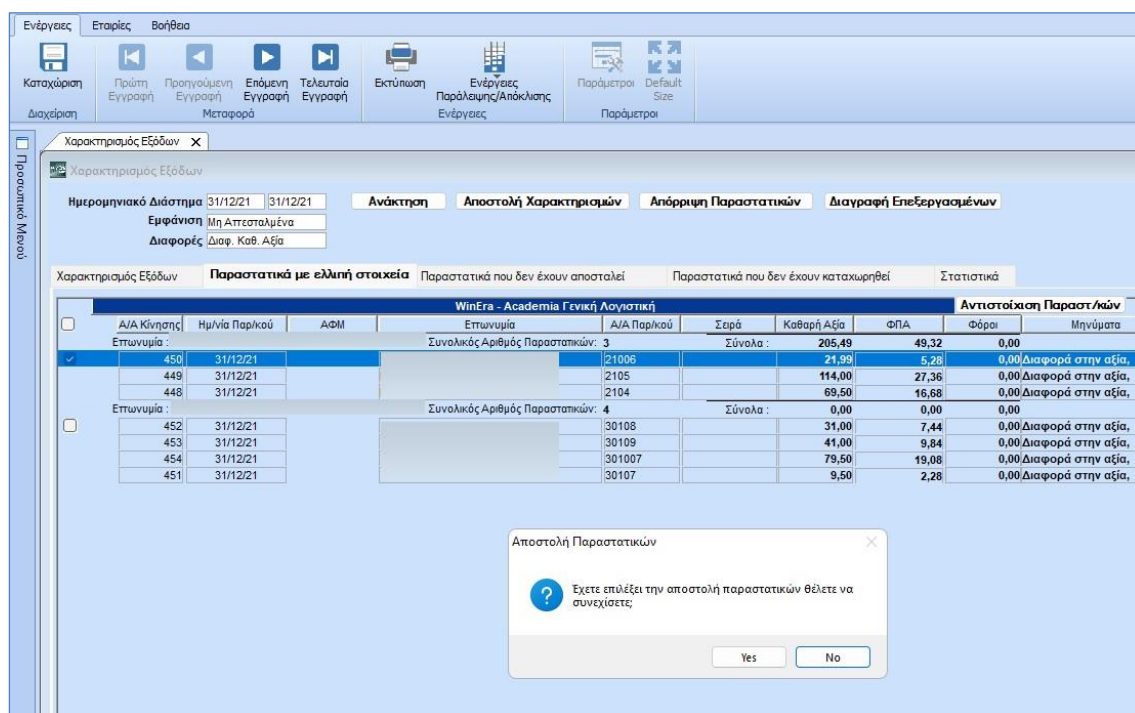
Παραστατικά που δεν έχουν αποσταλεί

Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί

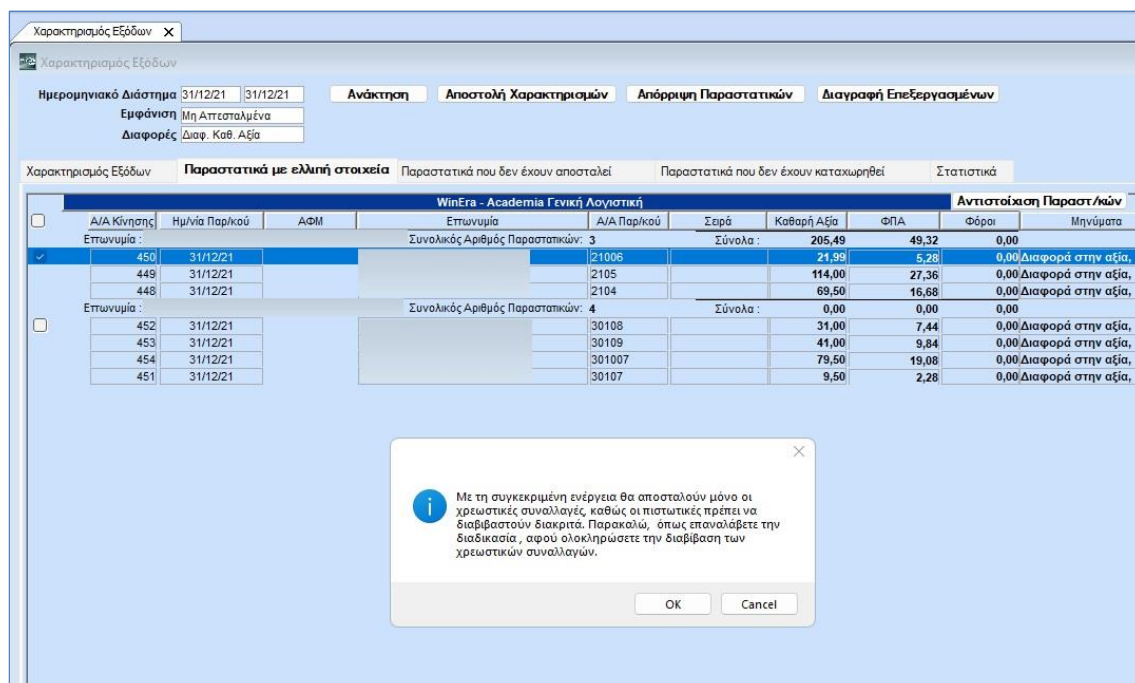
Στατιστικά

Α/Α Κίνησης	Ημ/νία Παρ/κού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Α/Α Παρ/κού	Σειρά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόροι	Μηνύματα
Επωνυμία :				Συνολικός Αριθμός Παραστατικών:	3	Σύνολο :	205,49	49,32	0,00
450	31/12/21			21006		21,99	5,28	0,00	Διαφορά στην αξία,
449	31/12/21			2105		114,00	27,36	0,00	Διαφορά στην αξία,
448	31/12/21			2104		69,50	16,68	0,00	Διαφορά στην αξία,
Επωνυμία :				Συνολικός Αριθμός Παραστατικών:	4	Σύνολο :	0,00	0,00	0,00
452	31/12/21			30108		31,00	7,44	0,00	Διαφορά στην αξία,
453	31/12/21			30109		41,00	9,84	0,00	Διαφορά στην αξία,
454	31/12/21			301007		79,50	19,08	0,00	Διαφορά στην αξία,
451	31/12/21			30107		9,50	2,28	0,00	Διαφορά στην αξία,

Αρχικά, εμφανίζεται το παρακάτω προειδοποιητικό μήνυμα:



Επιλέγετε την τιμή «ΝΑΙ» και στην περίπτωση που ανάμεσα στα παραστατικά που έχετε επιλέξει να διαβιβάσετε με την διακριτή ένδειξη της απόκλισης περιέχονται και πιστωτικά παραστατικά, τότε η εφαρμογή θα σας εμφανίσει το εξής μήνυμα:



Πατώντας «OK» η εφαρμογή αρχικά θα διαβιβάσει απόκλιση διαβίβασης για το σύνολο των χρεωστικών παραστατικών του συγκεκριμένου ΑΦΜ και αμέσως μετά θα πρέπει να επαναλάβετε την ίδια διαδικασία διαβίβασης παράλειψης για το σύνολο των πιστωτικών

παραστατικών, καθώς οι χρεωστικές και πιστωτικές συναλλαγές διαβιβάζονται διακριτά και δεν συγχωνεύονται, σύμφωνα με τις οδηγίες της ΑΑΔΕ.

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