

# Academia Financias

## Έσοδα-Έξοδα

Ο πολυτιμότερος συνεργάτης του Λογιστή

Ειδικά Θέματα Παραμετροποίησης

Παράλειψη – Απόκλιση Διαβίβασης Δεδομένων myDATA

Gold  
Microsoft Partner



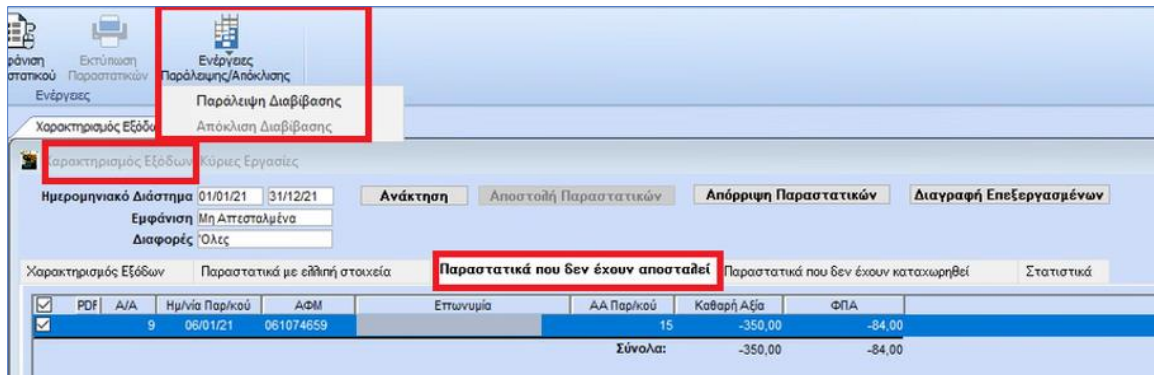
Οι Επιχειρήσεις ως Λήπτες αντικριζόμενων παραστατικών ημεδαπής έτους 2021, ήτοι εξόδων τιμολόγησης και εσόδων αυτοτιμολόγησης, έχουν την υποχρέωση, σύμφωνα με τα οριζόμενα των αποφάσεων Α.1038/2022 και Α.1138/2020, να τα διαβιβάζουν στην ψηφιακή πλατφόρμα myDATA. Τα παραπάνω διενεργούνται μόνο στην περίπτωση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

## 1. Παράλειψη διαβίβασης

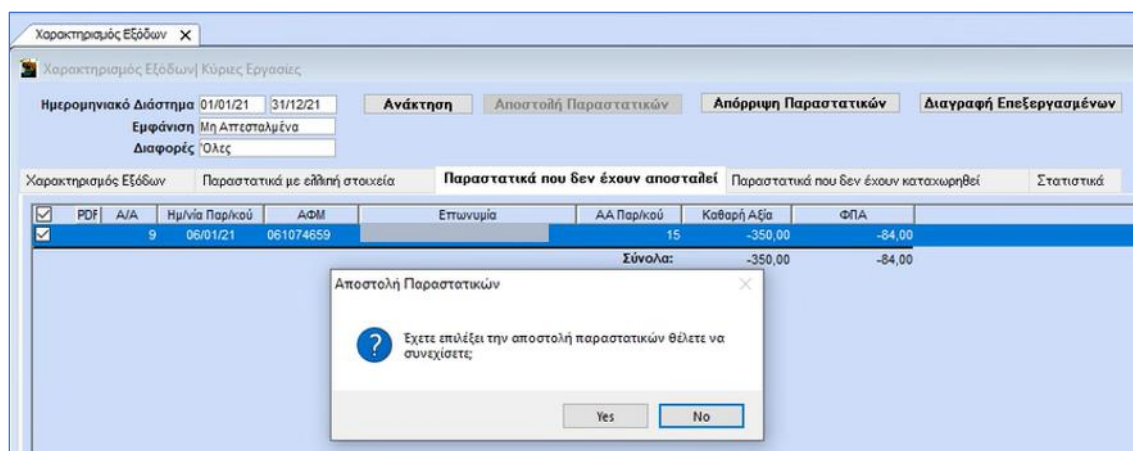
### Α. Δεδομένα που διαβιβάζει ο Λήπτης στην περίπτωση Παράλειψης Διαβίβασης.

Από το μενού «Έσοδα – 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».

PDF	A/A	Ημ/νία Παρ/κού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Είδος Παρ/κού	ΑΑ Παρ/κού	Σελή	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόροι	Αρ. Εγκρίσεως
9	06/01/21	061074659			15			-350,00	-84,00		
								Σύνολο:	-350,00	-84,00	

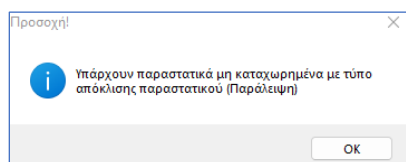
Ο Λήπτης, στην περίπτωση αυτή, ολοκληρώνει τις διαβιβάσεις του.

## Β. 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 ημερομηνιακό διάστημα που επιθυμείτε και κάνετε κλικ στην «Ανάκτηση». Η εφαρμογή θα σας εμφανίσει το εξής προειδοποιητικό μήνυμα:



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

Επεξεργασία Εσόδων

Επεξεργασία Εσόδων Κύριες Εργασίες

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

Εμφάνιση Μη Απεσταλμένα Μη Καταχωρημένα (2) Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

Εσοδα	Χαρακτηρισμός Εσόδων	Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία	Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί	Στατιστικά
<input checked="" type="checkbox"/>	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Ημ/νία Παρ/κού	ΑΦΜ	Επωνυμία
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη	06/01/21	006415996	Είδος Παρ/κού
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη	06/01/21	006415996	Α/Α Παρ/κού
				Σελρά
				Καθαρή Αξία
				ΦΠΑ
				Φόροι
				Σύνολο:
				470,00 112,80 0,00

Α) 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**».

Επεξεργασία Εσόδων

Επεξεργασία Εσόδων Κύριες Εργασίες

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

Εμφάνιση Μη Απεσταλμένα Μη Καταχωρημένα (2) Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

Εσοδα	Χαρακτηρισμός Εσόδων	Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία	Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί	Στατιστικά
<input checked="" type="checkbox"/>	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Ημ/νία Παρ/κού	ΑΦΜ	Επωνυμία
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη	06/01/21	006415996	Είδος Παρ/κού
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη	06/01/21	006415996	Α/Α Παρ/κού
				Σελρά
				Καθαρή Αξία
				ΦΠΑ
				Φόροι
				Σύνολο:
				470,00 112,80 0,00

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

Β) Στην περίπτωση που ως Εκδότης συμφωνείτε με την επισημάνση 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:

Επεξεργασία Εσόδων

Επεξεργασία Εσόδων Κύριες Εργασίες

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

Εμφάνιση Μη Απεσταλμένα Μη Καταχωρημένα (2) Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

Εσοδα	Χαρακτηρισμός Εσόδων	Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία	Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί	Στατιστικά
<input checked="" type="checkbox"/>	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Ημ/νία Παρ/κού	ΑΦΜ	Επωνυμία
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη	06/01/21	006415996	Είδος Παρ/κού
<input checked="" type="checkbox"/>	Διαβ. Παράλειψης από Λήπτη	06/01/21	006415996	Α/Α Παρ/κού
				Σελρά
				Καθαρή Αξία
				ΦΠΑ
				Φόροι
				Σύνολο:
				470,00 112,80 0,00

Μήνυμα εφαρμογής

Θέλετε να ανοίξει η καταχώρηση κινήσεων για προχωρήσετε στην καταχώρηση του παραστατικού.

Yes No

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

Εμφάνιση: Μη Απεσταλμένα

Ανάκτηση

Υποβολή Παραστατικών

Ακύρωση Παραστατικών

Διαγραφή Επεξεργασμένων

Απόρριψη Παραστατικών

Εσοδα

Χαρακτηρισμός Εσόδων

Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία

Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί

Στατιστικά

Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Ημενία Παρικού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Είδος Παρικού	Α/Α Παρικού	Σελά	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	350,00	84,00	0,00
Σύνολο:							470,00	112,80	0,00

Καταχώριση Κινήσεων

Α/Α 49

Αριθμός Γραμμών ΜΙΑ ΓΡΑΜΜΗ

Λογιστικό Σχέδιο ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Ενεργοποίηση Μικτής/Καθαρής Αξίας

Επιλογές

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

Αιτιολογία

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

Εισπράξεις

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

Εμφάνιση: Μη Απεσταλμένα

Ανάκτηση

Υποβολή Παραστατικών

Ακύρωση Παραστατικών

Διαγραφή Επεξεργασμένων

Απόρριψη Παραστατικών

Εσοδα

Χαρακτηρισμός Εσόδων

Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία

Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί

Στατιστικά

PDF	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Αυτο-επιλογή	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.



ΡΟ	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Αυτο-πυλότητα	Α/Α Κίνησης	Ημερομηνία	Α.Φ.Μ.	Επώνυμο	Παραστατικό	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Αξία Φόρων	ΦΠΑ Φόρων	Είδος Παρ/κου
✓	Διαβίβαση Παράλειψη 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

### Α. 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 «Έσοδα – Έξοδα \ myDATA-Ηλεκτρονικά Βιβλία ΑΑΔΕ \ Κύριες Εργασίες \ Χαρακτηρισμός Εξόδων» στο tab «Παραστατικά με ελλιπή στοιχεία» εμφανίζονται ομαδοποιημένα ανά Α.Φ.Μ. προμηθευτή. Για να εμφανίσετε μόνο τα παραστατικά εκείνα που έχουν διαφορά στις αξίες, στο πεδίο «Διαφορές» επιλέγετε «Διαφ. Καθ. Αξία».

ΡΟ	Α/Α Κίνησης	Ημ/νία Παρ/κού	ΑΦΜ	Επώνυμο	Α/Α Παρ/κού	Σελά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόρος	Αντιστοίχιση Παρασ/κών	Μηνύματα	Ημ/νία Παρ/κού	ΑΦΜ	Α/Α Παρ/κού	Σελά	Καθαρή Αξία
✓	Επώνυμο	28	18/01/21	061074659	001074659	3	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	Διαφορά στην αξία,	18/01/21	061074659	50	0	1.950,00
✓		30	19/01/21	061074659		458		2.100,00	504,00	0,00	Διαφορά στην αξία,	19/01/21	061074659	458	0	2.000,00
✓		29	18/01/21	061074659		20		-2.000,00	-480,00	0,00	Διαφορά στην αξία,	18/01/21	061074659	20	0	-1.900,00
✓	Επώνυμο	6	01/01/21	027617510	027617510	1	Σύνολο:	50,00	12,00	0,00	Διαφορά στην αξία,	01/01/21	027617510	50	0	100,00
✓	Επώνυμο	5	01/01/21	146450820	146450820	1	Σύνολο:	351,00	84,24	0,00	Διαφορά στην αξία,	01/01/21	146450820	41	0	250,00
✓						41		351,00	84,24	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».

Επίσημο λογισμικό της ΑΑΔΕ

Ενέργειες  
Παρακλήσεις/Αποκλίσεις  
Παρακλήσεις Διαβίβασης  
Αποκλίση Διαβίβασης

Χαρακτηρισμός Εξόδων

Χαρακτηρισμός Εξόδων Κύριες Εργασίες

Ημερομηνικό διάστημα 01/01/21 31/12/21

Ανάκτηση Αποσπολή Παραστατικών Απώρευση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων

Εμφάνιση Όλα Διαφορές Διερ. Καθ. Αξία

Χαρακτηρισμός Εξόδων Παραστατικά με αλληλ. στοιχεία Παραστατικά που δεν έχουν αποσπολή Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

Academia Financials										Αντιστοίχιση Παραστ./ών									
PDF	Α/Α Κίνησης	Ημ/νία Παρακού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Α/Α Παρακού	Σερά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόρος	Μηνύματα	Ημ/νία Παρακού	ΑΦΜ	Α/Α Παρακού	Σερά	Καθαρή Αξία				
<input checked="" type="checkbox"/>	Επωνυμία	28	18/01/21	061074659	061074659	3	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	50	0	1.950,00				
<input checked="" type="checkbox"/>	28	18/01/21	061074659	061074659	3	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	50	0	2.000,00					
<input checked="" type="checkbox"/>	30	19/01/21	061074659	061074659	458	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	458	0	-1.900,00					
<input checked="" type="checkbox"/>	29	18/01/21	061074659	061074659	20	Σύνολο:	-2.000,00	-480,00	0,00	18/01/21	061074659	20	0	100,00					
<input type="checkbox"/>	Επωνυμία	6	01/01/21	027617510	027617510	1	Σύνολο:	0,00	0,00	0,00	01/01/21	027617510	50	0	250,00				
<input type="checkbox"/>	6	01/01/21	027617510	027617510	50	Σύνολο:	50,00	12,00	0,00	01/01/21	027617510	50	0	100,00					
<input type="checkbox"/>	Επωνυμία	5	01/01/21	146450820	146450820	1	Σύνολο:	0,00	0,00	0,00	01/01/21	146450820	41	0	250,00				
<input type="checkbox"/>	5	01/01/21	146450820	146450820	41	Σύνολο:	351,00	84,24	0,00	01/01/21	146450820	41	0	250,00					

Αρχικά, εμφανίζεται το παρακάτω προειδοποιητικό μήνυμα:

Χαρακτηρισμός Εξόδων

Χαρακτηρισμός Εξόδων Κύριες Εργασίες

Ημερομηνικό διάστημα 01/01/21 31/12/21

Ανάκτηση Αποσπολή Παραστατικών Απώρευση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων

Εμφάνιση Όλα Διαφορές Διερ. Καθ. Αξία

Χαρακτηρισμός Εξόδων Παραστατικά με αλληλ. στοιχεία Παραστατικά που δεν έχουν αποσπολή Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

Academia Financials										Αντιστοίχιση Παραστ./ών									
PDF	Α/Α Κίνησης	Ημ/νία Παρακού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Α/Α Παρακού	Σερά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόρος	Μηνύματα	Ημ/νία Παρακού	ΑΦΜ	Α/Α Παρακού	Σερά	Καθαρή Αξία				
<input checked="" type="checkbox"/>	Επωνυμία	28	18/01/21	061074659	061074659	3	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	50	0	1.950,00				
<input checked="" type="checkbox"/>	28	18/01/21	061074659	061074659	3	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	50	0	2.000,00					
<input checked="" type="checkbox"/>	30	19/01/21	061074659	061074659	458	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	458	0	-1.900,00					
<input checked="" type="checkbox"/>	29	18/01/21	061074659	061074659	20	Σύνολο:	-2.000,00	-480,00	0,00	18/01/21	061074659	20	0	100,00					
<input type="checkbox"/>	Επωνυμία	6	01/01/21	027617510	027617510	1	Σύνολο:	0,00	0,00	0,00	01/01/21	027617510	50	0	250,00				
<input type="checkbox"/>	6	01/01/21	027617510	027617510	50	Σύνολο:	50,00	12,00	0,00	01/01/21	027617510	50	0	100,00					
<input type="checkbox"/>	Επωνυμία	5	01/01/21	146450820	146450820	1	Σύνολο:	0,00	0,00	0,00	01/01/21	146450820	41	0	250,00				
<input type="checkbox"/>	5	01/01/21	146450820	146450820	41	Σύνολο:	351,00	84,24	0,00	01/01/21	146450820	41	0	250,00					

Αποσπολή Παραστατικών

Έχετε επιλέξει την αποσπολή παραστατικών θέλετε να συνεχίσετε;

Yes No

Επιλέγετε την τιμή «ΝΑΙ» και στην περίπτωση που 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:

Χαρακτηρισμός Εξόδων

Χαρακτηρισμός Εξόδων Κύριες Εργασίες

Ημερομηνικό διάστημα 01/01/21 31/12/21

Ανάκτηση Αποσπολή Παραστατικών Απώρευση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων

Εμφάνιση Όλα Διαφορές Διερ. Καθ. Αξία

Χαρακτηρισμός Εξόδων Παραστατικά με αλληλ. στοιχεία Παραστατικά που δεν έχουν αποσπολή Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί Στατιστικά

Academia Financials										Αντιστοίχιση Παραστ./ών									
PDF	Α/Α Κίνησης	Ημ/νία Παρακού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Α/Α Παρακού	Σερά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόρος	Μηνύματα	Ημ/νία Παρακού	ΑΦΜ	Α/Α Παρακού	Σερά	Καθαρή Αξία				
<input checked="" type="checkbox"/>	Επωνυμία	28	18/01/21	061074659	061074659	3	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	50	0	1.950,00				
<input checked="" type="checkbox"/>	28	18/01/21	061074659	061074659	3	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	50	0	2.000,00					
<input checked="" type="checkbox"/>	30	19/01/21	061074659	061074659	458	Σύνολο:	2.100,00	504,00	0,00	18/01/21	061074659	458	0	-1.900,00					
<input checked="" type="checkbox"/>	29	18/01/21	061074659	061074659	20	Σύνολο:	-2.000,00	-480,00	0,00	18/01/21	061074659	20	0	100,00					
<input type="checkbox"/>	Επωνυμία	6	01/01/21	027617510	027617510	1	Σύνολο:	0,00	0,00	0,00	01/01/21	027617510	50	0	250,00				
<input type="checkbox"/>	6	01/01/21	027617510	027617510	50	Σύνολο:	50,00	12,00	0,00	01/01/21	027617510	50	0	100,00					
<input type="checkbox"/>	Επωνυμία	5	01/01/21	146450820	146450820	1	Σύνολο:	0,00	0,00	0,00	01/01/21	146450820	41	0	250,00				
<input type="checkbox"/>	5	01/01/21	146450820	146450820	41	Σύνολο:	351,00	84,24	0,00	01/01/21	146450820	41	0	250,00					

Με τη συγκεκριμένη ενέργεια θα αποσπολούν μόνο οι χρεωστικές συναλλαγές καθώς οι πιστωτικές πρέπει να διαβιβαστούν διακριτά. Παρακαλώ, όπως αναφέρεται την διαδικασία, αφού ολοκληρώσετε την διαβίβαση των χρεωστικών συναλλαγών.

OK Cancel

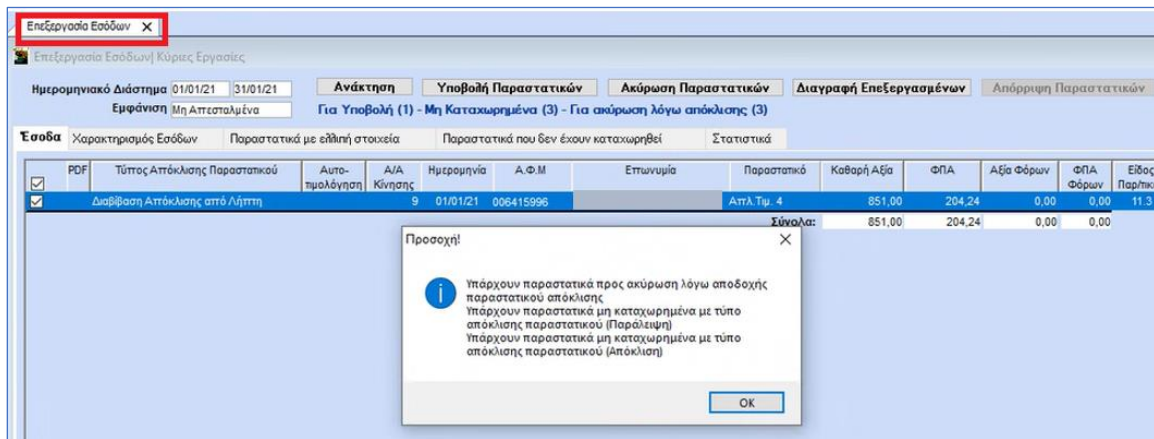
Πατώντας «OK» η εφαρμογή αρχικά θα διαβιβάσει απόκλιση διαβίβασης για το σύνολο των χρεωστικών παραστατικών του συγκεκριμένου Α.Φ.Μ. και αμέσως μετά θα πρέπει να επαναλάβετε την ίδια διαδικασία διαβίβασης απόκλισης για το σύνολο των πιστωτικών παραστατικών, καθώς οι χρεωστικές και πιστωτικές συναλλαγές 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».

## Β. Δεδομένα που διαβιβάζει ο Εκδότης στην περίπτωση Απόκλισης Διαβίβασης

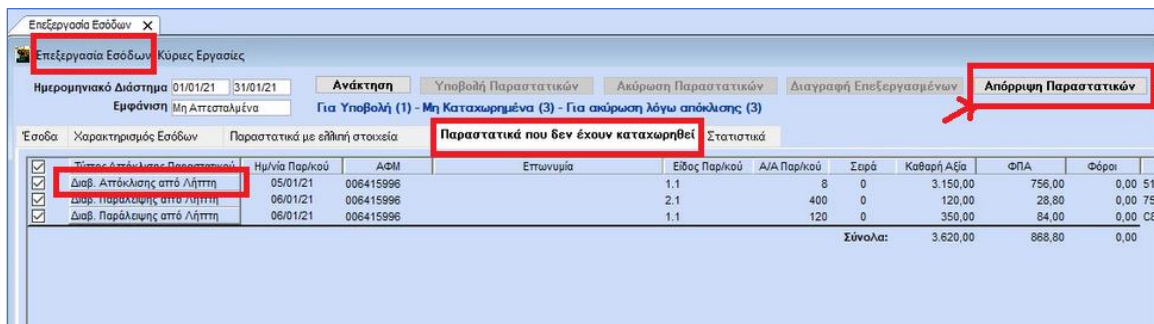
Ο Εκδότης λαμβάνει στην ψηφιακή πλατφόρμα myDATA τα παραπάνω δεδομένα από το Λήπτη, για δική του ενημέρωση.

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:



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

Α) 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.

Β) 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».

Επεξεργασία Εσόδων

Επεξεργασία Εσόδων/Κύριες Εργασίες

Ημερομηνιακό 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 ελλείπη στοιχεία **Παραστατικά που δεν έχουν καταχωρηθεί** Στατιστικά

Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Ημερ/νία Παρακού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Είδος Παρακού	Α/Α Παρακού	Σαρά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόροι
Διαβ. Απόκλισης από Λήπτη	05/01/21	006415996		1.1	8	0	3.150,00	756,00	0,00
Διαβ. Παραλάφυς από Λήπτη	06/01/21	006415996		2.1	400	0	120,00	28,80	0,00
Διαβ. Παραλάφυς 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

Ακύρωση **Αντιστοίχιση** 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
12/01/21	11.4 Πιστωτικό Στοιχ. Λιανικής	ΠΤ-Λιανικής 40	-100,00	-24,00	-124,00
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1551	10,00	2,40	12,40
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1552	22,00	5,28	27,28
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1553	55,00	13,20	68,20
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1554	55,00	13,20	68,20
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1555	66,00	15,84	81,84
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1556	11,00	2,64	13,64
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1557	54,00	12,96	66,96
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1558	44,00	10,56	54,56
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1559	52,00	12,48	64,48
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1560	52,00	12,48	64,48
01/02/21	1.1 Τιμολόγιο Πώλησης	τεστ 1561	52,00	12,48	64,48
17/01/21	11.4 Πιστωτικό Στοιχ. Λιανικής	ΠΤ-Λιανικής 30	-50,00	-12,00	-62,00

Υπολειπόμενη Αξία

Καθαρή Αξία 3.052,00 ΦΠΑ 732,48 Συνολική Αξία 3.784,48

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 Κύριες Εργασίες

Ημερομηνιακό Διάστημα: 01/01/21 - 31/01/21

Ανάκτηση Υποβολή Παραστατικών Ακύρωση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων Απόρριψη Παραστατικών

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

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

Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Ημ/νία Παρικού	ΑΦΜ	Επωνυμία	Είδος Παρικού	Α/Α Παρικού	Σελφά	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Φόροι
Διαβ. Απόκλισης από Λήπτη	05/01/21	006415996		1.1	8	0	3.150,00	756,00	0,00
Διαβ. Παρακώλυσης από Λήπτη	06/01/21	006415996		2.1	400	0	120,00	28,80	0,00
Διαβ. Παρακώλυσης 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

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 Τιμολόγια Πώλησης	τεστ 1555	66,00	15,84	81,84
01/02/21	1.1 Τιμολόγια Πώλησης	τεστ 1556	11,00	2,64	13,64
01/02/21	1.1 Τιμολόγια Πώλησης	τεστ 1557	54,00	12,96	66,96
01/02/21	1.1 Τιμολόγια Πώλησης	τεστ 1558	44,00	10,56	54,56
01/02/21	1.1 Τιμολόγια Πώλησης	τεστ 1559	52,00	12,48	64,48
01/02/21	1.1 Τιμολόγια Πώλησης	τεστ 1560	52,00	12,48	64,48
01/02/21	1.1 Τιμολόγια Πώλησης	τεστ 1561	52,00	12,48	64,48
14/01/21	11.3 Απλοποιημένο Τιμολόγιο	Απλ.Τιμ. 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.Τιμ. 450	1.000,00	240,00	1.240,00
16/01/21	11.3 Απλοποιημένο Τιμολόγιο	Απλ.Τιμ. 451	1.100,00	264,00	1.364,00
17/01/21	11.3 Απλοποιημένο Τιμολόγιο	Απλ.Τιμ. 452	1.200,00	288,00	1.488,00
18/01/21	1.1 Τιμολόγια Πώλησης	ΤΜ 50	1.950,00	468,00	2.418,00
Υπολειπόμενη Αξία					
Καθαρή Αξία			3.052,00	ΦΠΑ	732,48
Συνολική Αξία			3.784,48		

Ακύρωση Ανάρεση Αντιστοίχισης Δημιουργία Εγγραφής

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 ΕΤΑΡΙΑΣ 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)	3.906,00	3.150,00	756,00
		0,00	0,00	0,00

Πελάτης 30.00.0001

Αιτιολογία

Παραστατικό Απλ.Τιμ. Αριθμός Παραστ/κού 8 Κατ.Τιμ. 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

Εισπράξεις

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».

Επεξεργασία Εσόδων

Επεξεργασία Εσόδων/Κύριες Εργασίες

Ημερομηνικό Διάστημα: 01/01/21 - 01/01/21

Ανάκτηση Υποβολή Παραστατικών Ακύρωση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων Απόρριψη Παραστατικών

Εμφάνιση Όλα 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 Παρατ/κού
<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	

Προσοχή!

Υπάρχουν παραστατικά προς ακύρωση λόγω αποδοχής παραστατικού απόκλισης

OK

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) εμφανίζει η εφαρμογή το παρακάτω μήνυμα:

Επεξεργασία Εσόδων

Επεξεργασία Εσόδων/Κύριες Εργασίες

Ημερομηνικό Διάστημα: 01/01/21 - 01/01/21

Ανάκτηση Υποβολή Παραστατικών Ακύρωση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων Απόρριψη Παραστατικών

Εμφάνιση Όλα 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 Παρατ/κού
<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	

Μηνύματα Λάθους

Παραστατικό προς ακύρωση λόγω υποχρέωσης απόκλισης

OK

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  
Επιδόσεις/Απόκλιση

Παράλειψη Διαβίβασης  
Απόκλιση Διαβίβασης

Επεξεργασία Εσόδων Κύριες Εργασίες

Ημερομηνιακό Διάστημα 01/01/21 01/01/21

Εμφάνιση Όλες

Ανάκτηση Υποβολή Παραστατικών Ακύρωση Παραστατικών Διαγραφή Επεξεργασμένων Απόρριψη Παραστατικών

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

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

PDF	Τύπος Απόκλισης Παραστατικού	Αυτο- πυλότητα	Α/Α Κίνησης	Ημερομηνία	Α.Φ.Μ	Επωνυμία	Παραστατικό	Καθαρή Αξία	ΦΠΑ	Αξία Φόρων	ΦΠΑ Φόρων	Είδος Παθητικού
<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 Δ/νση		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	

Ο Εκδότης της Απόκλισης ολοκληρώνει εδώ τις διαβιβάσεις του.