

Προκειμένου να απλοποιηθεί η διαδικασία αρχικής ρύθμισης των drivers των ΕΑΦΔΣΣ, εναλλακτικά της χρήσης όλων των κωδικών παραστατικών του Πίνακα Δ της ΠΟΛ 1220/2012 και της ΠΟΛ 1221/2012, παρέχεται η δυνατότητα χρησιμοποίησης του παρακάτω συνοπτικού Πίνακα Δ1:

Πίνακας Δ1:

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΑΡΧΙΚΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΙΝΑΚΑ Δ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΣΗΜΟ ΠΟΣΩΝ
54		ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΩΝ	ΣΥΝ
56		ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΩΝ	ΜΕΙΟΝ
137	137,138,139,145,147,328,239,183,246	ΕΙΣΙΤΗΡΙΟ Ή ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ	ΣΥΝ
158	158,159,160,181,219,298,299,303,304,317,40	ΔΕΛΤΙΟ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ	0
165	161,162,163,165,226,180,240,221,222,223,227,237,257,260,267	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	ΣΥΝ
168	168,211,212,213,209,210,200,199,197,193,194,195,191	ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ	ΜΕΙΟΝ
169	169, 229,236	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	ΜΕΙΟΝ
173	173,231, 174,217, 218, 242,247,252,254,259, 308,313,232,302,307, 233,253, 279,306,268, 301	ΣΤΟΙΧΕΙΟ ΛΙΑΝΙΚΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	ΣΥΝ
175	175,235	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΣΤΟΙΧΕΙΟ ΛΙΑΝΙΚΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	ΜΕΙΟΝ
176		ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΣΥΝΔΡΟΜΩΝ ΕΦΗΜΕΡΙΔΩΝ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΔΙΚΩΝ	ΣΥΝ
178	178,251	ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΑΥΤΟΠΑΡΑΔΟΣΗΣ	ΣΥΝ
179	179,234	ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΜΕΙΟΝ
188		ΔΕΛΤΙΟ ΠΑΡΑΓΓΕΛΙΑΣ (ΕΣΤΙΑΤΟΡΙΑ)	0
182		ΔΙΟΡΘΩΤΙΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ	ΜΕΙΟΝ
190	190,192,196,258	ΑΠΟΔΕΙΞΗ ΠΩΛΗΣΗΣ ΕΙΣΙΤΗΡΙΩΝ	ΣΥΝ
215		ΕΙΔΙΚΟ ΑΚΥΡΩΤΙΚΟ ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΠΟΣΑ ΑΝΤΙΘΕΤΑ ΤΟΥ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΠΟΥ ΑΚΥΡΩΝΕΤΑΙ
270	270,245,272,295,224,225,228 58,60,62	ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΑΓΟΡΑΣ	ΜΕΙΟΝ
310		ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΚΤΙΣΜΑΤΩΝ	ΣΥΝ
329		ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ (Παροχ. Υπηρ.) -ΤΙΜ. (Αγοράς Αγρ. Προϊόντων) - ΔΕΛ. ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ	ΣΥΝ ΦΠΑ ΣΥΝ ΚΑΘ.ΑΞΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ. ΜΕΙΟΝ ΣΤΗΝ ΑΞΙΑ ΑΓΟΡΑΣ

500		ΔΙΑΦΟΡΑ ΒΙΒΛΙΑ	0
501		ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
502		ΑΝΤΙΤΥΠΟ	0
503	316,238,177,63, 65	ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΗΔΕΝΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ	0
750		ΑΠΟΔΟΧΗ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟΥ	ΜΕΙΟΝ
751		ΑΠΟΔΟΧΗ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟΥ	ΣΥΝ
752		ΕΞΟΔΟ ΑΝΕΥ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΩΝ	ΜΕΙΟΝ
753		ΑΥΤΟΤΙΜΟΛΟΓΗΣΗ	ΜΕΙΟΝ

Στο Ειδικό Ακυρωτικό Στοιχείο (κωδικός 215) είναι απαραίτητη η ενσωμάτωση της πληροφορίας για το αρχικό παραστατικό που ακυρώνεται. Η ενσωμάτωση αυτή γίνεται ως εξής: Μέσα στο πεδίο «σειρά» του Ειδικού Ακυρωτικού στοιχείου, μετά την σειρά, ακολουθεί: @ <κωδικός είδους αρχικού παραστατικού> % <αριθμός αρχικού παραστατικού> & <σειρά αρχικού παραστατικού>. Αν το Ειδικό ακυρωτικό στοιχείο στερείται σειράς, τότε το πεδίο σειρά περιέχει μόνο : @ <κωδικός είδους αρχικού παραστατικού> % <αριθμός αρχικού παραστατικού> & <σειρά αρχικού παραστατικού>.

Η χρήση του πίνακα Δ1 προϋποθέτει ότι στην επιχείρηση δεν χρησιμοποιούνται χωριστά ομοειδείς τύποι παραστατικών. Αν για παράδειγμα χρησιμοποιούνται Τιμολόγιο Πώλησης και Τιμολόγιο Πώλησης-Δελτίο Αποστολής με διαφορετική αύξουσα αρίθμηση, τότε αντί του ενιαίου κωδικού 165 του πίνακα Δ1, είναι καλύτερα να χρησιμοποιηθούν οι διακριτοί κωδικοί παραστατικών 165, 222 του πίνακα Δ της ΠΟΛ 1220/2012 .

Ο πίνακας Δ της ΠΟΛ 1220/2012 και της ΠΟΛ 1221/2012 επαυξάνεται με τους ακόλουθους κωδικούς:

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΡΟΣΗΜΟ
750	<p>ΑΠΟΔΟΧΗ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟΥ (ή οποιοδήποτε άλλου παραστατικού λιανικής ή χονδρικής που έχει θετικά ποσά στο e.txt)</p> <p>Επεξήγηση: Έστω ότι υπάρχει ένα τιμολόγιο αγοράς. Δίνεται η δυνατότητα να εκδοθεί μια "ΑΠΟΔΟΧΗ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟΥ" το οποίο έχει εκτυπωμένα θετικά ποσά, σημαίνεται από την ΕΑΦΔΣΣ, το αρχείο e.txt όμως έχει τα ποσά αρνητικά και κωδικό είδους παραστατικού 750 που σημαίνει έξοδο. Προσοχή: το ΑΦΜ εκδότη είναι αυτό της επιχείρησης που κατέχει την ΕΑΦΔΣΣ και το ΑΦΜ λήπτη είναι αυτό που εξέδωσε το αρχικό παραστατικό, και όχι αυτό του κατόχου της ΕΑΦΔΣΣ.</p>	ΜΕΙΟΝ
751	<p>ΑΠΟΔΟΧΗ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟΥ (ή οποιουδήποτε άλλου παραστατικού λιανικής ή χονδρικής έχει αρνητικά ποσά στο e.txt).</p> <p>Επεξήγηση: Έστω ότι υπάρχει ένα πιστωτικό τιμολόγιο αγοράς. Δίνεται η δυνατότητα να εκδοθεί μια "ΑΠΟΔΟΧΗ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟΥ" που έχει εκτυπωμένα θετικά ποσά, σημαίνεται από την ΕΑΦΔΣΣ, το αρχείο e.txt έχει τα ποσά θετικά και κωδικό είδους παραστατικού 751. Προσοχή: το ΑΦΜ εκδότη είναι αυτό της επιχείρησης που κατέχει την ΕΑΦΔΣΣ και το ΑΦΜ λήπτη είναι αυτό που εξέδωσε το αρχικό παραστατικό, και όχι αυτό του κατόχου της ΕΑΦΔΣΣ.</p>	ΣΥΝ
752	<p>ΕΞΟΔΟ ΑΝΕΥ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΩΝ (π.χ. λογαριασμοί ΔΕΗ, ενοίκια κλπ για τα οποία το ΑΦΜ του εκδότη δεν είναι πάντα διαθέσιμο ή το ΑΦΜ του λήπτη μπορεί να διαφέρει από την πραγματικότητα)</p> <p>Επεξήγηση: Έστω ότι υπάρχει ενοίκιο επιχείρησης. Δίνεται η δυνατότητα να εκδοθεί μια "ΑΠΟΔΟΧΗ ΕΞΟΔΟΥ" με θετικά ποσά, η οποία σημαίνεται από την ΕΑΦΔΣΣ και το αρχείο e.txt έχει αρνητικά ποσά και κωδικό είδους παραστατικού 752. Προσοχή: το ΑΦΜ εκδότη είναι αυτό της επιχείρησης που κατέχει την ΕΑΦΔΣΣ. Δεν υπάρχει ΑΦΜ λήπτη.</p>	ΜΕΙΟΝ
753	<p>Παραστατικό "ΑΥΤΟΤΙΜΟΛΟΓΗΣΗΣ".</p> <p>Επεξήγηση: Είναι η περίπτωση όπου ο εκδότης εκδίδει τιμολόγιο για λογαριασμό κάποιου άλλου, με λήπτη τον ίδιο τον εκδότη.</p> <p>Για παράδειγμα έστω ότι στο παραστατικό αναγράφεται "ΑΥΤΟΤΙΜΟΛΟΓΗΣΗ", ΑΦΜ ΕΚΔΟΤΗ: 555555050, ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΟΥ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΥ (ΑΦΜ 666666666) ΠΟΣΟ 1000 + 23% ΦΠΑ.</p> <p>Τότε το αρχείο e.txt περιέχει: κωδικός είδους παραστατικού: 753 εκδότης : 555555050 λήπτης : 666666666 ΚΑΘ. ΑΞΙΑ -1000.00 ΦΠΑ -230.00 (τα 2 τελευταία στην κατάλληλη κατηγορία ΦΠΑ) Επισημαίνεται ότι στο e.txt, το ΑΦΜ εκδότη είναι αυτό του κατόχου της ΕΑΦΔΣΣ.</p>	ΜΕΙΟΝ
503	ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΗΔΕΝΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ	0