

Μεταφορικές Εταιρείες και Εταιρείες Logistics Λογιστική και Φορολογική Αντιμετώπιση

Εισηγητής: **Καλαμαράς Νικόλαος** | Ειδικός Εισηγητής σεμιναρίων με μεγάλη διδακτική εμπειρία, Λογιστής – Φοροτεχνικός Α τάξης, Εσωτερικός Ελεγκτής επιχειρήσεων.

Σκοπός:

Στο σεμινάριο θα γίνει αναφορά σε λογιστικά και φορολογικά θέματα που αφορούν σε Μεταφορικές Εταιρείες , καθώς και σε Εταιρείες Διαχείρισης Αποθεμάτων τρίτων. Επίσης **θα γίνει αναφορά και στα ηλεκτρονικά δελτία αποστολής** που θα διαβιβάζονται από το τρέχον έτος.

Απευθύνεται:

- Λογιστές, Οικονομολόγους, Φοροτεχνικούς
- Στελέχη Οικονομικών Διευθύνσεων & Λογιστηρίων
- Ελεύθερους Επαγγελματίες

Θεματολογία:

ΕΝΟΤΗΤΑ ΠΡΩΤΗ : (Ε.Λ.Π – ΚΩΔΙΚΑΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ)

- Η έννοια των αποθεμάτων σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Αποθέματα τρίτων, λογιστική και φορολογική αντιμετώπιση.
- Διακίνηση των αποθεμάτων. Δελτία Αποστολής , Δελτία ποσοτικών παραλαβών , ελλείμματα πλεονάσματα παραλαβών ,τρόποι αντιμετώπισής των.
- **Ηλεκτρονικά Δελτία Αποστολής.** Τρόποι έκδοσης Διαβίβαση στη πλατφόρμα MyDATA με παραδείγματα και εφαρμογές.
- Διαδικασίες κλεισίματος βιβλίων φορολογικού έτους 2023 , καθώς και σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ανάλογα με την κατηγορία τήρησης των βιβλίων. Αναφορά σε όλα τα υποδείγματα των Ε.Λ.Π.
- Άλλα λογιστικά αρχεία. Μητρώο πάγιων στοιχείων – αποσβέσεις – κανόνες αποσβέσεων.
- Τρόπος φορολόγησης των εισοδημάτων που αποκτούν οι ατομικές επιχειρήσεις καθώς και όλες οι κατηγορίες των Νομικών Προσώπων του κλάδου με παραδείγματα και εφαρμογές.
- Πλήρης αναφορά στις δαπάνες που αναγνωρίζονται καθώς και αυτές που θα πρέπει να αναμορφωθούν στο φορολογικό έτος 2023.
- Συμπλήρωση του εντύπου Ε3 και Ν του φορολογικού έτους 2023.

ΕΝΟΤΗΤΑ ΔΕΥΤΕΡΗ : (Φ.Π.Α – ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΑ ΒΙΒΛΙΑ – MyDATA)

- Ειδικά θέματα Φ.Π.Α στις μεταφορικές επιχειρήσεις και στις εταιρείες Logistics. Πενταετής διακανονισμός πάγιων στοιχείων , prorata , επιστροφές Φ.Π.Α , παραγραφές Φ.Π.Α.
- Παραβάσεις στο Φ.Π.Α και τα πρόστιμα του Φ.Π.Α με παραδείγματα και εφαρμογές.
- Συμπλήρωση του εντύπου Φ2 (Φ.Π.Α) Συμπλήρωση όλων των κωδικών με παραδείγματα και εφαρμογές.
- Δαπάνες και αγορές για τις οποίες δεν παρέχεται το δικαίωμα έκπτωσης του Φ.Π.Α. Αντιμετώπιση τους στην πλατφόρμα MyDATA.
- Πλατφόρμα MyDATA. Τυποποιήσεις δεδομένων , διαβιβάσεις συσχετισμοί με πρακτικές εφαρμογές.
- Τα πρόστιμα στη πλατφόρμα MyDATA. Ανάλυση όλων των περιπτώσεων με παραδείγματα.
- Η προσυμπλήρωση του εντύπου Φ2 και η τακτοποίηση των διαφορών σύμφωνα και με την απόφαση Α 1020/2024.
- Η προσυμπλήρωση του εντύπου Ε3 του φορολογικού έτους 2023 από την πλατφόρμα MyDATA.

**Ημερομηνία & Ώρα
Υλοποίησης:**

Τρίτη, 23 Απριλίου 2024 | 17:30 -21:30

Πέμπτη, 25 Απριλίου 2024 | 17:30 -21:30

Κόστος Webinar: 150,00€



Epsilon Net Α.Ε με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 38383705000

Πληροφορίες – Εγγραφές: 211 500 7000 & 231 098 1700

E mail: info@epsilontraining.gr