

«Πρακτικό Γραφείο: Συμπλήρωση Δήλωσης ΦΠΑ (ανάλυση κατά κωδικό) & Προσυμπλήρωση από ΑΑΔΕ – myDATA»

Διάρκεια Σεμιναρίου: 8 ώρες

Εισηγητής:

Κος Κορρές Λεωνίδας | Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής και Φορολογικός Σύμβουλος, με ιδιαίτερη εξειδίκευση σε θέματα Φ.Π.Α. και διεθνούς φορολογίας. Πιστοποιημένος στα αντικείμενα αυτά (ADIT) από το Chartered Institute of Taxation (CIOT) του Ηνωμένου Βασιλείου. Διδάσκει σε Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα ως προσκεκλημένος ομιλητής και είναι εισηγητής σε επαγγελματικά σεμινάρια. Έχει αποφοιτήσει μετά επαινού από το πρόγραμμα Μεταπτυχιακής Επαγγελματικής Κατάρτισης Ελεγκτών Λογιστών του Ι.Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. Είναι απόφοιτος του Τμήματος Οργάνωσης και Διοίκησης Επιχειρήσεων και κάτοχος του μεταπτυχιακού τίτλου International M.B.A. του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών.

Απευθύνεται σε:

- Λογιστές, Οικονομολόγους, Φοροτεχνικούς
- Οικονομικούς Διευθυντές
- Ορκωτούς Ελεγκτές
- Στελέχη Οικονομικών Διευθύνσεων & Λογιστηρίων

Στόχος Σεμιναρίου:

Για πράξεις που πραγματοποιούνται από 1/7/2024 και εφεξής ισχύει νέο έντυπο δήλωσης ΦΠΑ (Φ2) στο οποίο έχουν προστεθεί καινούργιοι κωδικοί. Επίσης, για τις δηλώσεις ΦΠΑ που αφορούν σε φορολογικές περιόδους από 1/1/2024 και έπειτα η φορολογική διοίκηση (ΑΑΔΕ) προσυμπληρώνει τα ποσά της δήλωσης ΦΠΑ βάσει των στοιχείων που αντλεί μέσα από την πλατφόρμα myDATA.

Η προσυμπλήρωση είναι δεσμευτική για τις επιχειρήσεις κατά την υποβολή της δήλωσης ΦΠΑ γίνεται με βάση τα στοιχεία που διαβιβάζονται στην ψηφιακή πλατφόρμα myDATA της ΑΑΔΕ και τον λογιστικό χαρακτηρισμό τους. Στόχος του εκπαιδευτικού προγράμματος να εξοικειώσει τους συμμετέχοντες με τη Δήλωση ΦΠΑ (Έντυπο Φ2) και τον τρόπο συμπλήρωσης της μετά και την εφαρμογή των νέων κανόνων προσυμπλήρωσης από την ΑΑΔΕ.

ΘΕΜΑΤΟΛΟΓΙΑ

Νέο έντυπο δήλωσης ΦΠΑ (έκδοση 2024)

- Ποιοι νέοι κωδικοί προστέθηκαν στο έντυπο
- Πως συμπληρώνονται οι νέοι κωδικοί (παραδείγματα)
- Πως επηρεάζουν οι κωδικοί 313, 314 και 315 τον κωδικό 312
- Τι περιλαμβάνει ο κωδικός 312 – Ορθός τρόπος συμπλήρωσης του.
- Πότε δηλώνονται οι ενδοκοινοτικές αποκτήσεις και οι πράξεις λήπτη στον πίνακα των εισροών.
- Ποιες ενδοκοινοτικές αποκτήσεις και πράξεις λήπτη θα πρέπει να συμπληρώνονται στους κωδικούς 314 και 315
- Συμπλήρωση ανακεφαλαιωτικών πινάκων (Έντυπα Φ4 & Φ5)

Προσυμπληρωμένες δηλώσεις ΑΑΔΕ

- Τι άλλαξε από 1/1/2025 στην υποβολή των δηλώσεων ΦΠΑ
- Τι είναι ο κανόνας εσόδων
- Τι είναι ο κανόνας εξόδων
- Επιτρέπονται αποκλίσεις από τους κανόνες εσόδων – εξόδων;
- Πότε επιτρέπεται η μεταφορά ποσών από έναν κωδικό της δήλωσης ΦΠΑ σε έτερο κωδικό
- Τι είναι ο ετεροχρονισμός εξόδων και μέχρι πότε επιτρέπεται

- Πότε δύνανται να χρησιμοποιούνται οι τύποι παραστατικών 11.4 και 14.30 για την συμφωνία της δήλωσης ΦΠΑ με τα δεδομένα του myDATA
- Αιτίες εξαίρεσης ΦΠΑ myDATA και απεικόνιση στη δήλωση ΦΠΑ (κωδ. 342 – 310)

Αναλυτική παρουσίαση όλων των κωδικών της δήλωσης ΦΠΑ μέσα από πρακτικά παραδείγματα σύμφωνα με το ΝΕΟ έντυπο

Ημερομηνίες & Ώρες Υλοποίησης:	• Τετάρτη, 11 Ιουνίου 2025 17:30 – 21:30 • Δευτέρα, 16 Ιουνίου 2025 17:30 – 21:30
Κόστος Webinar:	150,00€



Epsilon Net A.E με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 38383705000

Πληροφορίες – Εγγραφές: 211 500 7000 & 231 098 1700

E mail: info@epsilontesting.gr