

Λογιστικές εφαρμογές ΓΟΙΚ. ΕΠΑΘ

ΑΣΚΗΣΗ ΦΠΑ.

Δίνεται Έστω, επιχείρηση Ι ΙΕΑΝΟΥ ΟΕ η οποία τηρεί διημερογραφικά βιβλία (χρημαίο ΦΠΑ) και κατά τον μήνα ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟ 2020 είχε τα παρακάτω οικονομικά δεδομένα:

ΕΚΡΟΓΕ (Πωλήσεις) ΚΑΘ. ΑΞΙΕΣ

Πωλήσεις εμπορευμάτων	ΦΠΑ 24%	142.000€
— — — — —	ΦΠΑ 13%	256.500€
— — — — —	ΑΝΕΥ ΦΠΑ	12.000€

ΕΙΣΡΟΓΕ (Αγορές - Δαπάνες) ΚΑΘ. ΑΞΙΕΣ

Αγορές εμπορευμάτων	ΦΠΑ 24%	107.000€
— — — — —	ΦΠΑ 13%	202.700€
— — — — —	ΑΝΕΥ ΦΠΑ	10.000€
Δαπάνες με	ΦΠΑ 24%	2500€
— — — — —	ΦΠΑ 13%	756€
— — — — —	ΦΠΑ 6%	250€
Δαπάνες	ΧΩΡΙΣ ΦΠΑ	155€

ΖΗΤΗΤΑΙ:

Να υπολογίσετε τον ΦΠΑ και να συμπληρώσετε την περιοδική δήλωση ΦΠΑ. ΑΦΜ επιχείρησης 999999999
ΔΟΥ ΑΜΑΛΙΑΔΑΣ