



Κάθε μήνα οι έλεγχοι της ΑΑΔΕ αποκαλύπτουν δεκάδες φορολογικές απάτες στον τομέα του ΦΠΑ. ...

Στο δεκάμηνο Ιανουαρίου – Οκτωβρίου 2021, η Υπηρεσία Ελέγχου Διασφάλισης Δημοσίων Εσόδων ολοκλήρωσε 156 έρευνες για απάτη στον τομέα του ΦΠΑ, ενώ είναι σε εξέλιξη άλλες 158 έρευνες.

Μετά τους ελέγχους η εφορία προχώρησε στην απενεργοποίηση 126 ΑΦΜ.

Πρόκειται για φυσικά και νομικά πρόσωπα που χαρακτηρίζονται ως ,εξαφανισμένοι έμποροι

Τα έσοδα που έχασε το Δημόσιο από τις συγκεκριμένες υποθέσεις ανήλθαν σε 25,6 εκατ. ευρώ , ποσό ελάχιστο, σε σχέση με το ποσό των 5,35 δισ. ευρώ , που εκτιμώνται οι ετήσιες απώλειες από τον ΦΠΑ, σύμφωνα με την Κομισιόν.

Πότε απενεργοποιείται ο ΑΦΜ

Σύμφωνα με τη φορολογική νομοθεσία, η διαδικασία απενεργοποίησης των ΑΦΜ διενεργείται στις περιπτώσεις που εντοπίζεται υπόθεση φοροδιαφυγής αλλά και προληπτικά, εάν από τον έλεγχο των αρχών προκύψει ότι:

Δεν έχουν υποβληθεί δηλώσεις φορολογίας εισοδήματος και φόρου προστιθέμενης αξίας (Φ.Π.Α.) για δύο συνεχόμενα έτη.

Από έλεγχο ή αυτοψία της Φορολογικής Αρχής προκύπτει ότι δεν υφίσταται οικονομική δραστηριότητα της επιχείρησης.

Από έλεγχο ή αυτοψία της Φορολογικής Αρχής προκύπτει ότι έχουν δηλωθεί ψευδή ή ανακριβή στοιχεία προκειμένου να χορηγηθεί Αριθμός Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.).

Διαπιστώνονται ελλιπή ή λανθασμένα στοιχεία κατόχου.

Μετά από έλεγχο διαπιστώνεται απάτη σε βάρος του δημοσίου.

Οι φορολογούμενοι που χάνουν τον ΑΦΜ τους δεν μπορούν:

Να υποβάλουν οποιαδήποτε δήλωση στο τμήμα Μητρώου της Δ.Ο.Υ.

Να υποβάλουν οποιαδήποτε φορολογική δήλωση ηλεκτρονικά.

Να τύχουν απαλλαγής από το φόρο μεταβίβασης, κληρονομιάς και γονικών

παροχών κατά την απόκτηση πρώτης κατοικίας.

Να λάβουν πιστοποιητικό για υποβολή δηλώσεων κληρονομιών, δωρεών και γονικών παροχών.

Να λάβουν πιστοποιητικό για μεταβίβαση ακινήτων.

Να πάρουν αντίγραφο των υποβληθεισών δηλώσεων φόρου κληρονομιάς, δωρεάς, γονικής παροχής, δήλωσης στοιχείων ακινήτων (Ε9) και πιστοποιητικό ΕΝΦΙΑ.

Να λάβουν φορολογική ενημερότητα.

Να εισπράξουν ποσά από την εξόφληση τίτλων πληρωμής (Α.Φ.Ε.Κ. Χρηματικά Γραμμάτια, Γραμμάτια τρίτων, Χρηματικά εντάλματα).

Να έχουν συναλλαγές με το Δημόσιο τομέα (συμμετοχή σε διαγωνισμό για προμήθεια υλικών ή ανάθεση έργων του Δημοσίου).

news