

# ОСІННІЙ КВАРТАЛЬНИЙ СЕМІНАР

ЗМІНИ В ЗАКОНОДАВСТВІ | НОВІ ФОРМИ ЗВІТНОСТІ |  
ПЕРЕВІРКИ ВІД РІЗНИХ ДЕРЖОРГАНІВ

03 ЖОВТНЯ 2018 КИЇВ



**Лектор Вікторія Величко** – незалежний практикуючий консультант з економічних питань, спеціаліст із питань фінансового та податкового планування, автор багатьох друкованих робіт. «Спеціаліст року -2015» у сфері «Фінанси і аудит», директор консалтингової компанії «Велні».

## ПРОГРАМА СЕМІНАРУ:

### 1. Кадрові та майнові зміни в законодавстві про ТОВ і ТДВ:

- кількість учасників Товариства;
- правила формування Статутного капіталу;
- новий формат установчих документів;
- договір між учасниками Товариства;
- особливості роботи загальних зборів засновників і наглядової ради;
- великі і зацікавлені угоди;
- особливі правила роботи з заборгованістю Товариства:
  - ризики і обмеження директора в суспільстві;
  - відповідальність директора Товариства за збитки;
  - відповідальність бухгалтера за достовірність фінансової звітності при виплаті дивідендів;
  - обмеження для директора по веденню підприємницької діяльності.
- визначення та обмеження заробітної плати директора;
- внесення змін до умов діяльності Товариства.

### 2. Актуальні питання ПДВ в деталях:

- правила складання ПН і НОВІ нюанси складання розрахунку коригувань;
- чергові "перли" роботи системи моніторингу НН/ПК;
- окремі операції по ПДВ: податкові консультації та судова практика;
- звітність по ПДВ:
  - проблемні питання заповнення Декларації;
  - наслідки некоректного заповнення Додатків 1,2,3,5.
- повернення переplat з особового рахунку платника;
- тенденції перевірок з ПДВ.

### 3. Податок на прибуток:

- аналіз змін в Декларації з податку на прибуток (проект);
- окремі операції;
- безкоштовні передачі:
  - заборгованості;
  - роялті;
  - операції з нерезидентами і контрольовані операції.

- звіт по пільгах:
  - види пільг, хто зобов'язаний подавати;
  - порядок складання;
  - наслідки;
  - виправлення помилок.

#### **4. Каса на підприємстві:**

- практика застосування Постанов НБУ 54 та 148;
- перевірки касової дисципліни - 2018;
- фінансова та адміністративна відповідальність;
- судова практика - 2018.

#### **5. ПДФО, ВЗ:**

- нові ознаки доходів;
- типові помилки при заповненні 1-ДФ.

#### **6. Новий звіт по ЄСВ і Новий Порядок заповнення:**

- аналіз змін в Наказі Мінфіну № 511 від 15.05.2018 року;
- форма і строки подання Звіту по ЄСВ;
- основні зміни в Додатку 4;
- облікова чисельність замість штатної;
- Таблиця 1: відображення різниці в сумах нарахування за окремими ставками для людей з обмеженими можливостями;
- Таблиця 5:
  - нові графи;
  - відображення змін за посадами;
  - документальне підтвердження: професія і посада (відмінності згідно з Класифікатором, відповідність записів у трудовій книжці);
  - період трудових відносин, період дії цивільно-правового договору (ризика визнання прихованих трудових відносин);
  - документ-підстава, причини припинення трудових відносин (ризика перевірок);
  - військове звання (заповнення графи, особливі правила, відповідальність).
- Таблиця 6: нові коди і нові типи. Особливості відображення трудових відносин, соціальних виплат та цивільно-правових договорів;
- відповідальність за достовірність інформації в звіті з ЄСВ та наслідки для нарахування пенсійних виплат.

#### **7. Перевірки Державної служби з питань праці:**

- відмінності перевірки Держпраці від Інспекційного відвідування;
- спільні перевірки Держпраці і Охорони праці;
- участь Держпраці в комплексних перевірках підприємств;
- нові роз'яснення та консультації Держпраці;
- практика перевірок Держпраці: організаційні аспекти, що перевіряють?
- поширені порушення, штрафні санкції та судова практика оскарження актів Держпраці;
- кримінальна і фінансова відповідальність за порушення трудового законодавства.