

онлайн-семінар Вікторії Величко

БУХГАЛТЕРСЬКЕ ЛІТО-2022

04 липня
2022 ONLINE

ВІКТОРІЯ ВЕЛИЧКО - незалежний практикуючий консультант з економічних питань, сертифікований тренер бізнес-програм. Спеціаліст із фінансового та податкового планування, автор значної кількості друкованих робіт, кандидат економічних наук.

Кожен учасник отримає:	Регламент:
<ul style="list-style-type: none">• Презентацію;• Роздатковий матеріал;• Запис онлайн-семінару;• Чек-лист «Популярні запитання»;• Відповіді на запитання за темою семінару.	<p>Початок о 12:00 Тривалість 4 години</p> <p>11:30 - 12:00 - реєстрація, налаштування 12:00 - 14:00 - I частина 14:00 - 14:30 - перерва 14:30 - 16:30 - II частина та відповіді на запитання</p>

ПОВНА ПРОГРАМА:

1. Податкова звітність у військовий час:

- правила та терміни подання;
- наслідки відсутності подання або порушення термінів;
- чи застосовуються штрафні санкції та з якого періоду.

2. Податкові зобов'язання: сплата, заборгованості, штрафні санкції:

- строки для сплати податкових зобов'язань: як впливає карантин та військовий стан;
- що таке можливість виконання податкового обов'язку;
- відповідальність за несвоєчасну сплату: за що, яка та коли загрожує.

3. Первинні документи: наявність та втрата, наслідки:

- втрата первинних документів і податкові наслідки;
- правила відновлення первинних документів;
- повна та остаточна втрата документів: що робити та які наслідки;
- Е-документообіг на підприємстві, зокрема кадровий: як організувати під час військового стану.

4. Форс-мажор: військові особливості та в яких випадках є захист.

5. Податок на прибуток: звітуємо без помилок:

- дебіторська та кредиторська заборгованість, сумнівна та безнадійна: як уберегтись від помилок;
- переведення, уступка та прощення боргів;
- передача основних засобів на потреби ЗСУ, втрата основних засобів: бухгалтерський та податковий облік;
- безоплатна передача товарів, робіт, послуг: облікові особливості;
- ЗЕД-операції: розбираємо актуальні питання;

- нюанси оподаткування перехідного періоду для «високодохідних» підприємств при переході та поверненні з 2%;
- нюанси відображення перехідних наслідків: амортизація основних засобів, отримані аванси, відвантаження товару або складання актів, поворотна фінансова допомога, операції ЗЕД та інше;
- особливості складання Декларації за півріччя: аналіз проблемних рядків;
- податковий обов'язок щодо декларацій та податків: у які терміни подання Декларації та сплати податку, по періодах до переходу на ЄП 2%.

6. ПДВ: повернення до звичайного режиму та що з цим робити:

- відновлення обов'язку реєстрації ПН/РК;
- травневі ПН/РК: терміни реєстрації та виникнення прав на податковий кредит;
- реєстрація ПН/РК платниками за ставкою 2%;
- зведені та компенсуючі ПН у період лютий-травень 2022;
- відповідальність за несвоєчасну реєстрацію ПН/РК;
- реєстраційний ліміт: перевіряємо формулу;
- як користуватись «другим» реєстраційним лімітом;
- розблокування ПН/РК: що змінилось;
- робота з платниками 2%: перехідні операції, тимчасове використання ставки 2%;
- перевірка податкового кредиту за первинними документами: як навести лад у Декларації;
- у які терміни необхідно подати Декларації за лютий-квітень;
- уточнення податкового кредиту, який було відображено за первинними документами;
- уточнення Додатків до Декларації;
- особливості заповнення Декларацій для платників на загальних умовах і за ставкою 2%;
- чи можливо повернення коштів з електронного рахунку.

7. Зарплатні питання у військовий час:

- організація роботи персоналу у військовий час;
- відновлення призупинених трудових договорів;
- звільнення працівників та остаточні розрахунки;
- заборгованості з заробітної плати та податків: що робити;
- особливості заповнення звітності.

8. ФОП: нюанси роботи, оподаткування та звітності:

- призупинення роботи, ліквідація ФОП та податкові наслідки;
- переведення роботи ФОП до іншого регіону, зокрема ФОП-ТПО;
- первинні документи та ведення обліку: на що звернути увагу;
- як сплачувати ЄП та ЄСВ у військовий період;
- наслідки несплати податків і неподання звітності.

9. РРО: розрахункові операції, розрахунки платіжними картками, перевірки та штрафи:

- розрахункові операції та правила роботи з платіжними картками;
- РРО не працював у військовий період але велись розрахунки: що робити;
- проведення перевірок: коли та що будуть перевіряти;
- за які порушення та в яких періодах можна штрафувати;
- відповідальність за порушення правил розрахунків.

10. Перевірки - що відновлено:

- відновлення перевірок у період воєнного стану;
- камеральні та фактичні перевірки;
- які призупинені перевірки відновлюються;
- умови для проведення перевірок;
- відновлення призупинених довоєнних перевірок;
- відповідальність за результатами перевірок.