

ОСІННІЙ КВАРТАЛЬНИЙ СЕМІНАР

ІЗ ВІКТОРІЄЮ ВЕЛИЧКО

06 ЖОВТНЯ 2020 ОДЕСА

Лектор – 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.

НА ВАС ЧЕКАЄ:

★ **Кращий лектор**

★ **Актуальні теми**

ОСІННІ ПОДАТКОВІ НОВИНИ ДЛЯ БУХГАЛТЕРА

- ✓ Адміністрування податків: нові правила роботи з електронним кабінетом
- ✓ Податок на прибуток: розбираємо операції з ризиковим оподаткуванням
- ✓ ПДВ: реєструємо, розблоковуємо та звітуємо!
- ✓ ФОП: працюємо за новими правилами, але по-старому – які наслідки?
- ✓ ПДФО, ВЗ та ЄСВ: виправляємо помилки

ВИ ОТРИМАЄТЕ:

- ★ семінар у залі та запис семінару
- ★ роздатковий матеріал
- ★ канцелярське приладдя, вода
- ★ відповіді на індивідуальні запитання
- ★ обід
- ★ розіграш призів

ПОВНА ПРОГРАМА СЕМІНАРУ:

1. ФОРМА 20-ОПП

- Коли та ким подається?
- Основні правила заповнення.
- За якими об'єктами можна не подавати 20-ОПП?
- Типові помилки при заповненні та податкові наслідки.
- Наслідки неподання 20-ОПП для оподаткування суб'єктів господарювання.

2. АДМІНІСТРУВАННЯ ПОДАТКІВ: НОВІ ПРАВИЛА РОБОТИ З ЕЛЕКТРОННИМ КАБІНЕТОМ

- Підтвердження даних податкової звітності.
- Нові правила роботи електронного кабінету: функції, електронний документообіг, визнання помилок.
- Створення фінансової звітності в електронному кабінеті.

3. ПЕРВИННІ ДОКУМЕНТИ: ЩО ЗМІНИЛОСЯ У 2020 РОЦІ?

- ТТН: паперові та електронні, хто зобов'язаний використовувати електронні ТТН?
- Касові ордери й аналіз помилок, що призводять до штрафних санкцій.

4. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: РОЗБИРАЄМО ОПЕРАЦІЇ З РИЗИКОВИМ ОПОДАТКУВАННЯМ

- Уцінка основних засобів і товарних запасів.
- Витрати на покращення основних засобів.

- Безкоштовні товари та послуги: отримані та надані. Що буде з Додатком РІ?
- Дисконтування: рекомендації Мінфіну.
- Нерезидентські операції: експорт та імпорт. У яких випадках коригування на 30% є обов'язковим?
- Нерезидентські роялті: визначення роялті згідно ПКУ, розрахунок різниць, пов'язаних із роялті.
- Податок на репатріацію та фрахт: визначення операцій, які підпадають під оподаткування. Платники податку на репатріацію: юридичні особи, ФОП, «самозайняті» особи, ставки податку.
- Як правильно використовувати норми Конвенції для уникнення подвійного оподаткування?
- Довідка нерезидента: із яких інстанцій приймається довідка в Україні? У яких випадках потрібна легалізація?
- Додаток ПН: ким та в яких випадках здається Додаток ПН?
- Ділова мета: новації від ДПСУ.
- Дивіденди: нове визначення, розрахунок, правила виплати та оподаткування.
- Деякі рекомендації щодо заповнення Декларації з податку на прибуток.

5. ПДВ: РЕЄСТРУЄМО, РОЗБЛОКОВУЄМО ТА ЗВІТУЄМО

- Дата визначення зобов'язань та податкового кредиту: нові правила на старий лад.
- Код УКТЗЕД у податковій накладній: із якого числа та який використовувати? Наслідки невірного коду УКТЗЕД.
- Наслідки неподання 20-ОПП для реєстрації ПН та РК.
- У яких випадках неплатник ПДВ зобов'язаний сплатити ПДВ та звітувати за це?
- Імпортно-експортний ПДВ: практика перевірок і податкових спорів.
- Норми природних втрат і ПДВ.
- Правила відновлення та розблокування податкових накладних і РК:
 - документи, які необхідно зібрати для відновлення реєстрації;
 - варіанти переліку документів для відновлення реєстрації ПН та РК залежно від виду діяльності та причини зупинки;
 - правила написання Пояснення та терміни подання;
 - правила складання Скарги, перелік документів і терміни;
 - клопотання про поновлення терміну оскарження за п.56 ПКУ;
 - судове оскарження - терміни 3 міс., 6 міс., 3 роки.
- Складання Декларації з ПДВ:
 - аналіз авансів і відвантаження товарів;
 - аналіз операцій із надання послуг і виконання робіт;
 - аналіз експортно-імпортних операцій.
- Загальні правила виправлення помилок у Декларації з ПДВ та Додатках, подання уточненої Декларації: як подати, на що звернути увагу, чи можливо це після перевірки.
- Виправлення від'ємного значення за рядком 21 Декларації.
- Повернення коштів з особистого рахунку або СЕА на розрахунковий рахунок платника.

6. РРО: ЯК ЗАБЕЗПЕЧИТИ ВІДСУТНІСТЬ ВЕЛИКИХ ШТРАФІВ?

- Розрахункова операція: норма Закону №265 та позиція ДПСУ в листах.
- Коли РРО не потрібен?
- Обов'язкові РРО у 2021 році – для кого та з якої дати?
- Нові реквізити фіскального чеку: набуття чинності, для кого є обов'язковими, хто може використовувати стару форму?
- Код УКТЗЕД у фіскальному чеку: для яких товарів це обов'язково та штрафні санкції.
- РРО чи ПРРО: обираємо зручний сервіс.
- ПРРО: нормативне забезпечення, основні правила роботи.
- Чи може бути РРО та ПРРО «банкоматом»? Як видати готівку покупцю за замовленням?

- КОРО: як та в яких випадках заповнювати? Чи можна відмовитись від КОРО? Чи вклеювати Z-звіти в КОРО?
- Нові штрафні санкції у 2020-2021 роках.

7. ФОП: ПРАЦЮЄМО ЗА НОВИМИ ПРАВИЛАМИ, АЛЕ ПО-СТАРОМУ – ЯКІ НАСЛІДКИ?

- Реєстрація ФОП: на що звернути увагу для подальшої безризикової роботи?
- Чи потрібно ФОП подавати 20-ОПП? Чи є житлова нерухомість як місце реєстрації ФОП об'єктом оподаткування?
- Критерії для платників єдиного податку у 2020 та 2021 роках.
- Розрахунки ФОП: готівкові та безготівкові.
- Використання власної карти в підприємницьких розрахунках: новації від банків та ДПСУ.
- Первинні документи для ФОП: у яких випадках обов'язкові?
- Облік товарних запасів у торговій точці: правила та штрафні санкції.
- У яких випадках ФОП-неплатник ПДВ зобов'язаний сплатити ПДВ?
- Книга обліку доходів: чи потрібна ФОП на загальній та спрощеній системі оподаткування?
- Книга обліку доходів та витрат: рекомендації щодо заповнення та позиція ДПСУ.

8. ОПОДАТКУВАННЯ: ПДФО, ВЗ, ЄСВ

- Зміни в оподаткуванні у зв'язку з карантинними законами та ЗУ №466.
- Заповнення 1-ДФ: літні новації.
- Виправлення помилок в 1-ДФ.
- Новий термін перевірки для ПДФО.
- Зміна підходів до визначення штрафних санкцій за порушення звітування та сплати ПДФО.
- Звіт з ЄСВ: типові помилки та їх виправлення, зокрема за попередні періоди.

9. ПЕРЕВІРКИ ДЕРЖПРАЦІ

- Перевірки та інспекційні відвідування: із якого часу дозволені та що є законним?
- Терміни перевірок.
- Що є основним предметом перевірки з урахуванням карантину?
- Штрафні санкції по-новому: зменшені чи збільшені?

м. Одеса
Конференц-зал Готеля Gagarinn
вул. Гагарінське Плато, 5Б, 4 поверх

