



# НОВОРІЧНИЙ СВЯТКОВИЙ СЕМІНАР

із Вікторією Величко

**07** ГРУДНЯ 2021 **КИЇВ**

НОВОРІЧНИЙ ПОДАРУНОК  
кожному учаснику



**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.

ГК «БРАТИСЛАВА», ВУЛ. АНДРІЯ МАЛИШКА, 1,  
КОНФЕРЕНЦ-ЗАЛ «ЧЕРВОНИЙ», 10:00-16:30

★ **Актуальні питання:**

**ЗУ 5600!!!! РОЗБИРАЄМО НОВАЦІЇ**

**І ще ТОП-10 АКТУАЛЬНИХ ПИТАНЬ ДЛЯ БУХГАЛТЕРА**

- ✓ Первинні документи: що змінилось у 2021 році.
- ✓ Інвентаризація на підприємстві: обов'язкові дії для закриття року .
- ✓ Зміни в бухгалтерському обліку у 2021 році.
- ✓ Фінансова звітність: виправлення помилок за попередній та поточний період.
- ✓ Податок на прибуток: закриваємо 2021 рік.
- ✓ ПДВ: визначення зобов'язань і річні коригування.
- ✓ ЄСВ, ПДФО, військовий збір.
- ✓ Єдиний податок для юридичних осіб: закриваємо 2021 рік.
- ✓ ФОП: як закрити 2021-й і підготуватись до 2022 року.
- ✓ РРО/ПРРО у 2022 році.

★ **Кращий лектор - Вікторія Величко**

- ★ семінар у залі;
- ★ запис семінару;
- ★ мала група учасників (до 40 осіб);
- ★ роздатковий матеріал і презентація лектора;
- ★ канцелярське приладдя;
- ★ відповіді на запитання;
- ★ солодкий комплімент;
- ★ ранкова кава, смачний обід (пакет Преміум);
- ★ святкова фотозона та розіграш призів;
- ★ **НОВОРІЧНІ ПОДАРУНКИ** кожному учаснику – квартальний календар 2022 та пляшка іспанського ігристого вина.

**МИ ЗАБЕЗПЕЧИМО: КАРАНТИННЕ РОЗМІЩЕННЯ  
ТЕМПЕРАТУРНИЙ СКРИНІНГ, ЗАСОБИ ІНДИВІДУАЛЬНОГО ЗАХИСТУ, САНІТАЙЗЕРИ**

**РЕГЛАМЕНТ СЕМІНАРУ:**

09:30	Початок реєстрації	
09:30 - 10:00	Вітальна кава/чай (пакет Преміум)	30 хв
10:00 - 12:30	Перший блок семінару	2 год 30 хв
12:30 - 13:15	Перерва. Обід (пакет Преміум)	45 хв
13:15 - 15:30	Другий блок семінару	2 год 15 хв
15:30 - 16:00	Відповіді на запитання	30 хв
16:00 – 16:30	Святковий розіграш призів	30 хв

**ПОВНА ПРОГРАМА СЕМІНАРУ:**

**ЗУ 5600!!!! РОЗБИРАЄМО НОВАЦІЇ**

- Адміністрування податків.
- Використання збитків минулих років.
- Безповоротна фінансова допомога – необхідно коригувати фінансовий результат.

Мінімальне податкове навантаження: для кого.  
Нові терміни для реєстрації ПН/РК.  
Як отримати бюджетне відшкодування?  
Зміни в нарахуванні ПДФО.  
Екологічний податок, акцизний податок, рента та інше.

## **ПЕРВИННІ ДОКУМЕНТИ: ЩО ЗМІНИЛОСЬ У 2021 РОЦІ**

Правила складання паперових та електронних документів.  
Вплив ДСТУ 4163:2020 на оформлення документів на підприємстві.  
Використання ТТН та нові правила з 01.10.2021 року: у яких випадках ТТН є обов'язковою.  
Документи щодо обліку та списання пального.  
Документи у взаємовідносинах із ФОП.  
Порядок і терміни зберігання первинних документів.  
Адміністративна та фінансова відповідальність підприємств і посадових осіб за несвоєчасне (дострокове) знищення документів.

## **ІНВЕНТАРИЗАЦІЯ НА ПІДПРИЄМСТВІ: ОБОВ'ЯЗКОВІ ДІЇ ДЛЯ ЗАКРИТТЯ РОКУ**

Інвентаризація первинних документів:

- підтвердження господарських операцій;
- запізналися документи: чи є в цьому проблема;
- відсутність документів: що робити.

Інвентаризація необоротних активів: відображення результатів, оцінка впливу на фінансовий результат.  
Інвентаризація запасів: вплив на фінансовий результат і ПДВ.  
Інвентаризація заборгованостей та зобов'язань: визначення безнадійної заборгованості, списання, наслідки для фінансового результату та ПДВ.  
Інвентаризація резервів: відпусток, сумнівних боргів.

## **ЗМІНИ В БУХГАЛТЕРСЬКОМУ ОБЛІКУ У 2021 РОЦІ**

### **ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ: ВИПРАВЛЕННЯ ПОМИЛОК ЗА ПОПЕРЕДНІЙ ТА ПОТОЧНИЙ ПЕРІОД**

Виправлення помилок у бухгалтерському обліку кварталів поточного року.  
Виправлення помилок у бухгалтерському обліку попередніх років.  
Невиправні помилки.  
Коригування нерозподіленого прибутку/збитку.  
Виправлення у фінансовій звітності: основні правила.  
Визнання фінансової звітності недійсною.

### **ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: ЗАКРИВАЄМО 2021 РІК**

Перевірка доходів: дати визнання, документальне підтвердження, валютні доходи, позитивні курсові різниці.  
Перевірка витрат: періоди визнання витрат, амортизація та витрати на обслуговування основних засобів, негосподарські витрати, облік зобов'язань, дисконтування заборгованостей та зобов'язань, витрати майбутніх періодів.  
Операції з нерезидентами: нерезидентські документи щодо уникнення подвійного оподаткування, захист від 30% коригувань ризикових операцій.  
Перерахунок курсових різниць.  
Перенесення збитків попередніх періодів.  
Відображення помилок попередніх років.  
Які підприємства зобов'язані подавати Декларацію з Додатком РІ?  
Які Додатки є обов'язковими для платника податку?

### **ПДВ: ВИЗНАЧЕННЯ ЗОБОВ'ЯЗАНЬ І РІЧНІ КОРИГУВАННЯ**

Типові помилки при формуванні податкового кредиту та зобов'язання.  
Коригування зведених і підсумкових податкових накладних за 2021 рік.  
Річний перерахунок ПДВ за 2021 рік та заповнення Додатку до Декларації.  
Інвентаризація податкових зобов'язань та податкового кредиту.

Проблемні питання заповнення Декларації з ПДВ.  
Донарахування податку за результатами перевірки.  
Бюджетне відшкодування: досвід перевірок 2021 року.

## **ЄСВ, ПДФО, ВІЙСЬКОВИЙ ЗБІР**

Заробітна плата й виплати працівникам: облік та оподаткування премії, новорічні подарунки, «корпоративи» та інші блага від роботодавця, використання «натурального» коефіцієнта.  
Мінімальна заробітна плата та прожитковий мінімум-2022: розбираємо виплати, на які вони впливають.

Об'єднана звітність: розбираємо типові помилки.

Додаток 1 (звітність із ЄСВ):

- розбираємо відображення окремих операцій;
- обмеження з ЄСВ на 2021-2022 роки.

Додаток 4ДФ за підсумками року:

- перевіряємо правильність заповнення;
- проводимо перерахунок ПСП;
- вносимо коригування до 4ДФ.

Додаток 5:

- перевіряємо правильність заповнення;
- наслідки помилок у Додатку для електронних трудових книжок.

Виправлення помилок у звітності з ПДФО та ЄСВ (у поточному році та попередніх за «старими» формами звітності).

## **ЄДИНИЙ ПОДАТОК ДЛЯ ЮРИДИЧНИХ ОСІБ: ЗАКРИВАЄМО 2021 РІК**

Інвентаризація доходів і витрат.

Перевірка заборгованостей і зобов'язань: наслідки для доходів.

Правила переходу на загальну систему оподаткування та податкові наслідки.

Виправлення помилок у звітності поточного та попереднього років.

## **ФОП: ЯК ЗАКРИТИ 2021-Й І ПІДГОТУВАТИСЬ ДО 2022 РОКУ**

Визначення доходів і витрат ФОП на загальній та спрощеній системі оподаткування.

Доходні критерії для ФОП на єдиному податку у 2022 році.

Інвентаризація первинних документів ФОП.

Облік товарних запасів: правила та наслідки порушень.

Заповнення Книги доходів, Книги доходів і витрат: розбираємо на прикладах.

Визначення єдиного податку.

Розрахунок ПДФО та ЄСВ за рік для ФОП на загальній системі оподаткування.

Виправлення в Деклараціях попередніх звітних періодів: правила та наслідки несвоєчасних виправлень.

Порушення правил знаходження на єдиному податку: правила переходу на загальну систему оподаткування та сплата податку.

## **РРО/ПРРО У 2022 РОЦІ**

Хто зобов'язаний використовувати РРО/ПРРО?

Випадки, коли при наявності розрахункової операції не використовується РРО/ПРРО.

Нові штрафні санкції за порушення.

## **АНАЛІЗ ЗМІН У ЗАКОНОДАВСТВІ НА ДАТУ СЕМІНАРУ**

Київ,  
вул. Андрія Малишка, 1,  
найближча станція метро: «Дарниця»

