



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:

★ 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

- ★ трансляція та запис семінару;
- ★ роздатковий матеріал;
- ★ презентація лектора;
- ★ відповіді на запитання.

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;
- запізнилися 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