

РІЧНИЙ ПІДСУМКОВИЙ СЕМІНАР

*Бухгалтерсько-податкові особливості нововведень
2022 року від Вікторії Величко*

21 СІЧНЯ
2022 **КИЇВ**

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 TOURIST, ВУЛ. Р. ОКІПНОЇ, 2, КОНФЕРЕНЦ-ЗАЛ №7,
10:00-16:00**

★ **Актуальні питання:**

ПОДАТКОВІ НОВАЦІЇ-2022 та ЗВІТНІСТЬ ЗА 2021

- ✓ Нова термінологія в ПКУ.
- ✓ Податок на прибуток: звітність-2021, збитки, роялті, Дія City та інше.
- ✓ ПДВ: зміна бази оподаткування, термінів для ПК та інше.
- ✓ ПДФО, ЄСВ, ВЗ: рухоме та нерухоме майно, соціальні послуги, інвестактиви та інше.
- ✓ Робота ФОП: зміни у 2022 році та як відзвітувати без помилок за 2021.
- ✓ РРО/ПРРО у 2022 році: як працювати без штрафних санкцій.
- ✓ Мінімальне податкове зобов'язання: хто, у якому розмірі та коли сплатить.
- ✓ Земельний податок.
- ✓ Адміністрування податків: жорсткі реалії 2022 року.

★ **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);
- ★ розіграш призів.

**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

ПОВНА ПРОГРАМА СЕМІНАРУ:

НОВА ТЕРМІНОЛОГІЯ В ПКУ.

ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: звітність-2021, збитки, роялті, Дія City та інше.

1. Новації-2022.

Правила коригування фінансового результату для великих платників: хто наступний.
Фінансова допомога: безповоротна допомога більше не зменшує об'єкт оподаткування.
Роялті: змінено правила коригування.

Нові пільги для «сільгоспників».

Правила розрахунку податку для окремих галузей.

Дія City: новації в оподаткуванні.

Підтвердження сплати податків нерезидентами.

2. Звітність за 2021 рік.

Перевірка доходів та витрат: дати визнання, документальне підтвердження, валютні доходи та витрати, позитивні курсові різниці, негосподарські витрати, облік зобов'язань, витрати майбутніх періодів.

Нерезидентські коригування.

Наслідки виникнення контрольованих операцій.

Перенесення збитків попередніх періодів.

Порядок подання Додатку РІ: покрокове заповнення Додатку РІ.

Які Додатки є обов'язковими для платника податку? Наслідки неподання додатків до Декларації.

ПДВ: зміна бази оподаткування, термінів для ПК та інше.

1. Новації-2022.

Розрахунок «1 000 000 грн.» для реєстрації платником ПДВ: використовуємо сучасні інфотехнології.

База оподаткування ПДВ: на що вплинуть зміни.

Код УКТ ЗЕД: знову відкориговані.

Нові правила включення ПН до податкового кредиту, нюанси перехідного періоду.

Складаємо та реєструємо РК по-новому.

Касовий метод: права чи обов'язок для окремих видів діяльності.

Новий перелік операцій, що не оподатковуються ПДВ.

Пільгові операції.

2. Актуальні питання.

Типові помилки нарахування ПЗ та ПК.

Зняття статусу «ризиковий платник»: практичні рекомендації.

Інвентаризація податкових зобов'язань і податкового кредиту.

Проблемні питання заповнення Декларації з ПДВ.

Донарахування податку за результатами перевірки.

Бюджетне відшкодування: досвід перевірок 2021 року.

ПДФО, ЄСВ, ВЗ: рухоме та нерухоме майно, соціальні послуги, інвестактиви та інше.

1. Новації-2022.

Правила оподаткування для продажу майна: рухомого та нерухомого.

Пільги в оподаткування соціальних послуг.

Хто може використовувати пільгу на оплату навчання?

Податкова знижка: допомога медичним закладам.

Зелена енергія: що з оподаткуванням?

Оподаткування інвестиційних активів з урахуванням витрат по-новому.

Правила сплати ПДФО відкориговано.

Мінімальна заробітна плата та прожитковий мінімум-2022: розбираємо виплати, на які вони впливають.

2. Звітність за 2021 рік.

Об'єднана звітність: розбираємо типові помилки.

Додаток 1 (звітність з ЄСВ):

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

Додаток 4ДФ за підсумками року:

- перевіряємо правильність заповнення;
- проводимо перерахунок ПСП;
- вносимо коригування у 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).

РОБОТА ФОП: зміни у 2022 році та як відзвітувати без помилок за 2021.

1. Новації-2022.

Зміна правил для окремих груп платників єдиного податку.
Введення типової книги доходів і витрат для платників ПДВ.
Окреме ведення доходів і витрат від сільгоспдіяльності.
Нові витрати для ФОП.
Податок на майно та єдиний податок: нові обмеження.

2. Звітність за 2021 рік.

Визначення доходів і витрат ФОП на загальній та спрощеній системі оподаткування.
Облік товарних запасів: правила та наслідки порушень.
Розрахунок ПДФО, ЄСВ та ВЗ за рік для ФОП на загальній системі оподаткування.
Визначення доходів ФОП на єдиному податку.
Заповнення Декларації за 2021 році: покроковий алгоритм.

РРО/ПРРО У 2022 РОЦІ: як працювати без штрафних санкцій.

Хто зобов'язаний використовувати РРО/ПРРО у 2022 році?
Порядок реєстрації РРО/ПРРО.
Штрафні санкції за порушення в роботі з РРО.
Як організувати роботу без РРО?

МІНІМАЛЬНЕ ПОДАТКОВЕ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ: хто, у якому розмірі та коли сплатить.

Визначення МПЗ.
Правила розрахунку мінімального податкового навантаження: основна формула.
Коригування податку на прибуток: із якими податками порівнюється.
Особливості для платників єдиного податку.
Коригування ПДФО.

ЗЕМЕЛЬНИЙ ПОДАТОК.

Розширено перелік об'єктів оподаткування.
База оподаткування та ставки по-новому.
Нарахування земельного податку для фізичних осіб.
Нові правила адміністрування.

АДМІНІСТРУВАННЯ ПОДАТКІВ: жорсткі реалії 2022 року.

Реєстр боржників-керівників підприємств: як він працює.
Обмеження прав керівника за наявності боргів: особливі правила.
Розкриття інформації про боржників: юридичних і фізичних осіб.
Нові повноваження контролюючих органів: обмеження прав, «розголошення» інформації, публікація боржників.
Аудіо-, відео-, фотофіксація під час перевірки.
Отримання інформації платниками податків про інших платників.
Нові правила зустрічних перевірок.

Київ, ГК TOURIST
вул. Р. Окіпної, 2
станція метро «Лівобережна»

