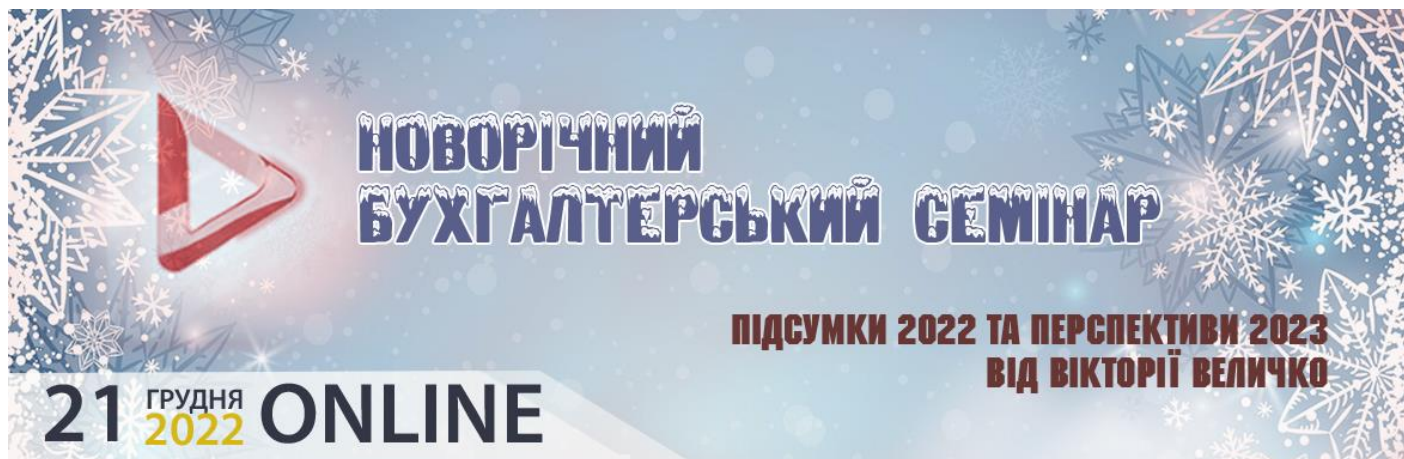




ВІКТОРІЯ ВЕЛИЧКО - незалежний практикуючий консультант з економічних питань, сертифікований тренер бізнес-програм. Спеціаліст із фінансового та податкового планування, автор значної кількості друкованих робіт, кандидат економічних наук.

Кожен учасник отримає:	Регламент:
★ Кращий лектор – Вікторія Величко ★ трансляція та запис семінару; ★ роздатковий матеріал; ★ презентація лектора; ★ чек-лист «Популярні запитання»; ★ відповіді на запитання.	Початок о 10:00 Тривалість 4,5 годин 10:00 - 12:00 - I частина 12:00 - 12:30 - перерва 12:30 - 14:30 - II частина 14:30 - 15:00 - відповіді на запитання

ПОВНА ПРОГРАМА:

РІЧНА ІНВЕНТАРИЗАЦІЯ-2022: ВІДОБРАЖЕННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ

- Особливості інвентаризації у військовий період.
- Чи обов'язкові акти звірки?
- Що робити з дебіторською та кредиторською заборгованістю за відсутності актів звірки?
- Які заборгованості можна закрити у 2022 році?
- Документальне оформлення результатів інвентаризації (зокрема втрачене та пошкоджене майно).

БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ОБЛІК: ГОТУЄМОСЬ ДО ЗАКРИТТЯ РОКУ

- Перевірка первинних документів та дії платника в разі їхньої відсутності.
- 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.
- Виправлення помилок у бухгалтерському обліку.

ТЕРМІН ПОЗОВНОЇ ДАВНОСТІ У ВІЙСЬКОВИЙ ПЕРІОД

ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: ЗАКРИВАЄМО 2022 РІК

- Хто зобов'язаний подавати Декларацію з Додатком РІ?
- Різниці, які є обов'язковими для всіх платників податку на прибуток.
- Різниці, які не використовуються у військовий час.
- Які Додатки є обов'язковими до Декларації?
- Підготовка до заповнення Додатку ПН.

- На які операції необхідно звернути увагу та які документи отримати від контрагентів до закінчення року?
- Нюанси перенесення збитків попередніх років.
- Відображення помилок попередніх років.
- Вплив окремих операції на податок на прибуток (втрачене майно; ліквідація основних засобів; товарні залишки з «неблагонадійних країн»; валютні борги; курсові різниці; безоплатні передачі суб'єктам господарювання, фізичним особам, ВСУ; безповоротні фінансові допомоги; кредити від пов'язаних осіб; забезпечення генераторами; робота з ризиковими контрагентами тощо).
- Перехідні операції платників єдиного податку, зокрема спец-ЄП.

ПДВ: РІЧНИЙ АУДИТ ТА КОРИГУВАННЯ

- Перевірка податкових зобов'язань та податкового кредиту (типові операції, відсутність первинних документів, безоплатні передачі, придбання генераторів, ліквідація основних засобів, допомога ЗСУ, ТРО, лікарням, примусове вилучення майна, забезпечення працівників підприємства у воєнний час, списання неліквідів, операції з платниками спец-ЄП, списання заборгованостей тощо).
- Оцінка причин зупинки ПН/РК та алгоритм щодо її запобігання.
- ПДВ в зупинених і заблокованих ПН/РК.
- Зміни в правилах реєстрації ПН/РК.
- Коригування зведених і підсумкових податкових накладних за 2022 рік.
- Річний перерахунок ПДВ за 2022 рік і заповнення Додатку до Декларації.
- Проблемні питання заповнення Декларації з ПДВ та подання уточнених Декларацій.
- Які штрафні санкції є правомірними у 2022 році?

ЄСВ, ПДФО, ВІЙСЬКОВИЙ ЗБІР

- Заробітна плата та виплати працівникам: облік та оподаткування.
- Безоплатні передачі фізичним особам.
- Допомога поворотна та безповоротна, благодійна, матеріальна та нематеріальна, цільова та нецільова.
- Річний перерахунок ПДФО.
- Мінімальна заробітна плата та прожитковий мінімум - 2023: розбираємо виплати, на які вони впливають.
- Зміни в Об'єднаній звітності.
- Об'єднана звітність: розбираємо типові помилки та правила їх виправлення.

ЄДИНИЙ ПОДАТОК ДЛЯ ЮРИДИЧНИХ ОСІБ: ЗАКРИВАЄМО 2022 РОКУ

- Інвентаризація доходів та витрат.
- Перевірка заборгованостей та зобов'язань: наслідки для доходів.
- Правила переходу на загальну систему оподаткування та податкові наслідки.
- Перехід на 2% та назад: розбираємо помилки в обліку та наслідки.
- Відображення перехідних операцій.
- Виправлення помилок у звітності поточного та попереднього року.

ФОП: НЕОБХІДНІ КРОКИ ДО ЗАКІНЧЕННЯ 2022 РОКУ

- Первинні документи та наслідки їх відсутності у воєнний період.
- Перевірка визначення доходів і витрат ФОП на загальній та спрощеній системі оподаткування.
- Перехідні операції для платників спец-ЄП.
- Доходні критерії для ФОП на єдиному податку у 2023 році.
- Чи є наслідки у зв'язку з відсутністю обліку товарних запасів?
- Що необхідно зробити ФОП, який виїхав за кордон та продовжує працювати в Україні?

- Аудит заповнення Книги доходів, Книги доходів та витрат і виправлення помилок.
- Річний перерахунок ПДФО, ЄСВ.
- Чи є необхідність в оплаті ЄСВ для ФОП у воєнний період?
- Наслідки порушення правил знаходження на єдиному податку.

ПОДАТОК НА НЕРУХОМЕ МАЙНО НА ТЕРИТОРІЯХ, ДЕ ВЕЛИСЬ (ВЕДУТЬСЯ) БОЙОВІ ДІЇ: НОРМИ ПКУ ТА ПОЗИЦІЯ ДПС

ШТРАФНІ САНКЦІЇ В ПЕРІОД ВІЙСЬКОВОГО СТАНУ ТА ПІСЛЯ ЙОГО ЗАКІНЧЕННЯ