

ВЕБІНАР ВІКТОРІЇ ВЕЛИЧКО

БУХГАЛТЕРСЬКА ОСІНЬ-2023

05 ЖОВТНЯ 2023 ONLINE



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; ★ презентація лектора; ★ додаткові матеріали за темою; ★ чек-лист «Популярні запитання»; ★ відповіді на запитання.	Початок об 11:00 Тривалість 4,5 годин 11:00 - 12:30 - I частина 12:30 - 13:00 - перерва 13:00 - 14:30 - II частина 14:30 - 15:00 - перерва 15:00 - 16:30 - III частина та відповіді на запитання

ПОВНА ПРОГРАМА:

ВІДНОВЛЕННЯ ТЕРМІНУ ПОЗОВНОЇ ДАВНОСТІ: НАСЛІДКИ ДЛЯ БУХОБЛІКУ ТА ОПОДАТКУВАННЯ

Списання кредиторської та дебіторської заборгованості: визначаємо терміни.

Податковий кредит і можливості коригування ПЗ.

Оскарження рішень ДПС.

ВІДНОВЛЕННЯ ПЕРЕВІРОК: КОГО ЦЕ СТОСУЄТЬСЯ

На які перевірки скасовують мораторій?

Кого перевіряють у першу чергу?

Як відновлять зупинені перевірки?

За який період будуть перевіряти?

Як будуть застосовувати штрафні санкції ?

ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: ПЕРЕХІДНІ ОПЕРАЦІЇ, КОРИГУВАННЯ, ЗВІТНІСТЬ

Відображення доходів і витрат за документами, які отримано із запізненням більше 365 днів.

Борги під час військового стану: визначення типу заборгованості, правила списання, прощення та дисконтування боргів.

Відображення «незакритих» операцій із покупцями/замовниками.

Операції з основними засобами (придбання, ліквідація, безоплатна передача).

Що робити з накопиченою амортизацією за період, коли підприємство не працювало?

30% коригування доходів і витрат: практичні рекомендації та наслідки переписки з ДПС.

Допомога ЗСУ та волонтерам.

Особливості розрахунку податкових коригувань (придбання/постачання товарів/послуг в операціях із нерезидентами, нарахування відсотків за кредитами, отриманими від нерезидентів тощо).

Перенесення збитків минулих років, врахування наявної переплати з податку на прибуток.

Оновлення Декларації з податку на прибуток.

ПДВ: ПІЛЬГИ, ЗУПИНКИ ПН, РИЗИКОВІ ПЛАТНИКИ

Пільгові операції в перехідний період.

Нові правила відновлення реєстрації ПН.

Терміни реєстрації ПН та РК після скасування спецЄП 2%. До яких Декларацій їх включати?

Штрафи за несвоєчасну реєстрацію розрахунків коригування.

Штрафи на неререєстрацію ПН/РК: розбираємо основні кейси.

Вхідний податковий кредит від платників спецЄП 2%.

Нарахування «компенсаційних» ПДВ-зобов'язань:

- як визначити товари/послуги/необоротні активи, на які треба нарахувати ПДВ. Що робити, якщо придбання були з ПДВ, але без податкового кредиту;
- операції з перерахуванням/поверненням передоплати. Чи можуть такі операції бути об'єктом для нарахування податкових зобов'язань;
- у які терміни слід нарахувати ПДВ-зобов'язання (неузгодженість законодавчих норм);
- порядок складання «компенсаційних» податкових накладних;
- практичні поради щодо окремих операцій.

Зняття статусу ризиковий платник: спрощення процедури.

Безумовна реєстрація ПН: що змінилось.

Відновлення реєстраційного ліміту.

Перенесення від'ємного значення об'єкта оподаткування, накопиченого за періоди до переходу на єдиний податок.

Оновлення Декларації з ПДВ.

Виправлення помилок через подання уточнюючих розрахунків.

ЄДИНИЙ ПОДАТОК: ПЕРЕХІДНІ ОПЕРАЦІЇ

Оцінка доходу для виконання критерію платника єдиного податку .

Перехідні операції: як визначити податок на прибуток, ПДВ, єдиний податок.

Подання Декларації платника єдиного податку після скасування спецЄП: нюанси заповнення.

ПДФО, ЄСВ, ВЗ: ОНОВЛЕНА ЗВІТНІСТЬ ЗА III КВАРТАЛ

Що змінилось у розрахунку середньої ЗП та як це впливає на виплати фізичним особам?

Зміни в Об'єднаній звітності з III кварталу.

Виправлення помилок в об'єднаній звітності.

ФОП: ВІДНОВЛЕННЯ ОПЛАТИ ПОДАТКІВ І ЗБОРІВ, ПЕРЕХІДНІ ОПЕРАЦІЇ ТА ПЕРЕВІРКИ

Відновлення обов'язку сплати єдиного податку та ЄСВ.

Обмеження щодо суми податкового боргу, видів діяльності та кількості найманих працівників.

Доходний критерій для ФОП у 2023 та 2024 роках.

Ліквідація ФОП: алгоритм дій у 2023 році.

Штрафи за несвоєчасну сплату податків.

УТОЧНЕННЯ ПОДАТКУ НА ЗЕМЛЮ ТА НЕРУХОМІСТЬ ЧЕРЕЗ ВОЄННЕ ЗВІЛЬНЕННЯ: ПОЗИЦІЯ ДПС

ПРО/ПРО: ОСНОВНІ ПРОБЛЕМНІ ПИТАННЯ

Спеціальні правила для суб'єктів, що ведуть діяльність на «особливих» територіях.

Робота з платіжними системами та службами доставки.

Зниження розміру штрафів для фізичних осіб-підприємців.

Кого будуть перевіряти у 2023 та 2024 роках?