



ВЕБІНАР З ВІКТОРІЄЮ ВЕЛИЧКО

БУХГАЛТЕРСЬКА ЗИМА-2023

ГОТУЄМОСЬ ДО РІЧНОЇ ЗВІТНОСТІ

Оподаткування-2024: аналіз основних змін
Податкові перевірки-2024: як підготуватися?

21 грудня 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; ★ відповіді на запитання. ★ 120 бонусних балів - ці суми можна накопичувати (додаються до кожного заходу та передплати) та використовувати на придбання сертифікатів торговельних мереж і товарів з асортименту бонусів Меркурія.	Початок о 10:00 Тривалість 4,5 годин 10:00 - 11:30 - I частина 11:30 - 12:00 - перерва 12:00 - 13:30 - II частина 13:30 - 14:00 - перерва 14:00 - 15:30 - III частина та відповіді на запитання

ПОВНА ПРОГРАМА:

ОПОДАТКУВАННЯ- 2024: АНАЛІЗ ОСНОВНИХ ЗМІН

ПОДАТКОВІ ПЕРЕВІРКИ-2024: ЯК ПІДГОТУВАТИСЯ

- Із якого періоду скасовують мораторій на перевірки?
- Як сформовано план-графік перевірок?
- Коли можуть вносити зміни до плану-графіку податкових перевірок?
- Які періоди попадають до податкової перевірки у 2024 році за різними податками?
- Етапи підготовки до податкових перевірок, які допоможуть запобігти штрафам.
- Які помилки необхідно виправити в податковій звітності до кінця 2023 року?

РІЧНА ІНВЕНТАРИЗАЦІЯ: ВІДОБРАЖАЄМО РЕЗУЛЬТАТИ

- Наслідки відсутності первинних документів: бухгалтерське оформлення.
- Що робити за відсутності доступу до об'єктів інвентаризації?
- Із контрагентом втрачено зв'язок: що робити із заборгованістю.
- Яку заборгованість можна списати за результатами інвентаризації-2023?

БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ОБЛІК: ГОТУЄМОСЬ ДО ЗАКРИТТЯ РОКУ

- Етапи закриття бухгалтерського року: на що звернути увагу до 31.12.2023.
- 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 і зобов'язань, витрати майбутніх періодів.
- Виправлення помилок у бухгалтерському обліку до кінця року.

ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: ЗАКРИВАЄМО 2023 РІК

- Декларація за 2023 рік: хто, коли, за який звітний період, із якими Додатками.
- Хто зобов'язаний подавати Декларацію з Додатком РІ?
- Як подати Декларація, якщо у 2023 році ЮО була окремий період на єдиному податку?
- Що робити зі збитками в Декларації? Як відобразити збитки, які раніше не були відображені в Декларації?
- Різниці, які є обов'язковими для всіх платників податку на прибуток.
- Різниці, які не використовуються у воєнний час.
- Які податкові різниці потребують підготовки до кінця року?
- Які Додатки є обов'язковими до Декларації?
- Що необхідно підготувати до заповнення Додатку ПН?
- Які документи необхідно отримати від контрагентів-нерезидентів до закінчення року?
- Відображення помилок попередніх років.
- Вплив окремих операцій: резерви сумнівних боргів, резерви відпусток, забезпечення знецінення запасів, амортизація на ОЗ, які через ВС не використовуються, зменшення корисності та переоцінка ОЗ, робота з ризиковими нерезидентами, поворотна та безповоротна фінансова допомога, перехідні операції для платників на різних системах оподаткування, безоплатні передачі, робота з пов'язаними особами.

ПДВ: РІЧНИЙ АУДИТ І КОРИГУВАННЯ

- Аудит податкових зобов'язань і податково кредиту (типові операції, продаж за ціною нижче бази оподаткування, безоплатні передачі, списання запасів, ліквідація основних засобів, допомога ВСУ, ТРО, лікарням, примусове вилучення майна, забезпечення працівників підприємства у воєнний час тощо).
- Зміни в правилах реєстрації ПН/РК.
- Чому не працює автоматичне розблокування ПН/РК?
- Річний перерахунок ПДВ за 2023 рік: які операції призводять до перерахунку, як перерахувати новий коефіцієнт, правила заповнення Додатку до Декларації.
- Коригування зведених і підсумкових податкових накладних за 2023 рік.
- Виправлення помилок у Декларації та Додатках: які помилки призводять до проблем у СЕА.

ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ ВІД РОБОТОДАВЦЯ: ОБЛІК, ОПОДАТКУВАННЯ

- Мінімальна заробітна плата та прожитковий мінімум-2024: розбираємо виплати, на які вони впливають.
- Індексація-2024: що та коли індексується, як запобігти індексації.
- Заробітна плата та виплати працівникам: облік та оподаткування.
- Безоплатні передачі фізичним особам.
- Матеріальна допомога: у яких випадках виникає оподаткування.
- Допомога мобілізованим працівникам (грошова/негрошова): нова позиція ДПС.
- Відрядження: розбираємо помилки, що призвели до зайвого оподаткування.
- Подарунки для працівників і їхніх дітей.
- Перехідні виплати: як відобразити у звітності.
- Річний перерахунок ПДФО.
- Помилки в об'єднаній звітності, які слід виправити до кінця року.

ФОП: ЩО НЕОБХІДНО ЗРОБИТИ ДО КІНЦЯ 2023 РОКУ

- Які первинні документи та в яких ФОП вимагає ДПС під час перевірки?
- Що робити, коли первинні документи відсутні, та які податкові наслідки?
- Товарний облік: перевірка за 2023 рік.
- Товарний облік у ФОП за позицією ДПС: як оскаржити.
- РРО/ПРРО: як закрити рік для перевірок ДПС.
- Перевірка доходних критеріїв для платників єдиного податку та наслідки порушення.
- Що робити, коли доходні критерії перевищені, а є потреба бути платником єдиного податку у 2024 році?

- Нові КВЕД, заборонені для платників єдиного податку.
- Які перехідні операції слід закрити до кінця року.
- Оцінка доходів і витрат ФОП на загальній системі: що робити із «сумнівними» витратами.
- Наслідки непідприємницьких витрат із підприємницького рахунку: нові фантазії від ДПС.
- Аудит заповнення Книги доходів, Книги доходів та витрат і виправлення помилок.
- Які Декларації та в які терміни подають ФОП?
- Особливості звітування для ФОП, які повернулись зі спецЄП.