



Вебінар Вікторії Величко

ТОПОВІ ЗМІНИ ЗА ЗАКОНОПРОЕКТОМ 8401

Повний розбір питань, пов'язаних
із прийняттям законопроекту

27 липня **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:
• Презентацію; • Запис вебінару; • Чек-лист «Популярні запитання»; • Відповіді на запитання за темою семінару.	Початок о 11:00 Тривалість 4,5 години 10:30 - 11:00 - реєстрація, налаштування 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

ПРОГРАМА ВЕБІНАРУ:

1. ВІДНОВЛЕННЯ ТЕРМІНІВ ПОЗОВНОЇ ДАВНОСТІ

- Вплив на списання дебіторської та кредиторської заборгованості.
- ПН/РК та податковий кредит.
- Адміністративне оскарження.
- Перевірки та штрафи.

2. СКАСУВАННЯ спецЄП 2%: РОЗБИРАЄМО ПРАВИЛА ПЕРЕХОДУ

3. НОВІ ДОХОДНІ КРИТЕРІЇ ДЛЯ ПЛАТНИКІВ ЄДИНОГО ПОДАТКУ

4. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: ПЕРЕХІДНІ ОПЕРАЦІЇ

- Визначення доходного критерію для статусу платника податку на прибуток.
- Алгоритм подання звітності з податку на прибуток після відновлення статусу платника податку на прибуток.
- Визначення доходного критерію для контрольованих операцій.
- Як порахувати контрольовані операції з урахуванням переходу?
- Особливості визначення перехідних операцій.
- Податкові різниці для всіх платників: коригування доходів і витрат у перехідних операціях.
- Як порахувати 30% коригування при переході?
- Як визначити річне коригування роялті?
- Допомога ЗСУ: на що звернути увагу.

5. ПДВ: ВІДНОВЛЕННЯ РЕЄСТРАЦІЇ ПЛАТНИКА ТА ПОДАТКОВІ НАСЛІДКИ

- Визначення об'єкта оподаткування та дати податкових зобов'язань при перехідних операціях.

- Поновлення терміну включення ПН до податкового кредиту.
- Реєстрація ПН/ПК за періоди до призупинення статусу платника ПДВ.
- Що робити з ПК за первинними документами?
- Податковий кредит за митними платежами.
- Компенсація податкового кредиту за митними платежами.
- Поповнення реєстраційного ліміту після відновлення реєстрації платника ПДВ.
- Компенсуючі податкові накладні за використаним кредитом під час знаходження на спецЄП 2%.
- Розрахунки коригування після повернення статусу платника ПДВ.
- Схеми, які не слід використовувати.
- Включення ПЗ та ПК до Декларації за перехідними операціями.

6. ЄДИНИЙ ПОДАТОК: ПОВЕРНЕННЯ ПОПЕРЕДНЬОЇ ГРУПИ ТА СТАВКИ

- Визначення доходу за окремими операціями.
- Перехідні операції та касовий метод: перевіряємо відображення у звітності.
- Наслідки перевищення доходного критерію.
- Подання Декларації після переходу зі спецЄП 2%.

7. ФОП: СТАРІ ПІЛЬГИ ТА НОВІ ПРАВИЛА

- Збереження пільг для 1-ї та 2-ї групи зі сплати єдиного податку.
- Як використовувати Перелік Мінреінтеграції?
- Чи сплачувати ЄСВ за себе?
- Як скасувати нарахування податкового боргу за єдиним податком?
- Наслідки порушення доходного критерію.
- Особливості нарахування штрафів та пені для ФОПів.
- Звітування після повернення зі спецЄП 2%.

8. РРО: ПОВЕРТАЄМОСЬ ДО ПЕРЕВІРОК І ШТРАФІВ

- Основні порушення під час воєнного стану.
- Відповідальність за порушення правил роботи з РРО/ПРРО.
- Нові розміри штрафних санкцій.
- Кого перевіряють щодо правил роботи з РРО/ПРРО?
- На кого розповсюджується мораторій на перевірки?

9. ВІДНОВЛЕННЯ ПЕРЕВІРОК: ЯК ПІДГОТУВАТИСЬ

- Відновлення перевірок, що були зупинені з початком карантину.
- Мораторій на перевірки скасовано, але не для всіх!
- Нові перевірки: за який термін мають право перевірити.
- Як формується план-графік перевірок на 2023-2024 рік?
- Кого перевіряють першими після скасування мораторію на перевірки?
- Особливості проведення перевірок після скасування мораторію.

Вартість участі – 1990,00 грн.