

ВЕСНЯНИЙ КВАРТАЛЬНИЙ СЕМІНАР ONLINE



РАЗОМ ІЗ ВІКТОРІЄЮ ВЕЛИЧКО

29 БЕРЕЗНЯ 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; ★ роздатковий матеріал; ★ презентація лектора; ★ зразки документів; ★ 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:

1. ЗМІНИ В ПРАВИЛАХ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ:

- нові правила оформлення первинних документів та е-ТТН;
- зміни в обліку нематеріальних активів;
- інформація про оренду необоротних активів та її розкриття у фінансовій звітності;
- спрощена фінансова звітність;
- курсові різниці та податок на прибуток.

2. ПОДАТКОВІ ПІЛЬГИ-2023: ПЕРІОДИ ЗАСТОСУВАННЯ, НАСЛІДКИ ПОМИЛОК:

- ПДВ-пільги при придбанні генераторів;
- ПДВ-пільга для програмної продукції;
- пільги щодо передачі товарів, послуг військовим тощо.

3. ПДВ: ЯК ЗАПОБІГТИ ШТРАФІВ:

- нова форма ПН та РК;
- нові коди УКТ ЗЕД: перехідні операції у 2023 році, наслідки помилок у кодах, Таблиця даних платника;
- нові терміни реєстрації ПН/РК;
- нові штрафи: до яких ПН та РК застосовуються;
- порядок застосування штрафів у воєнний час;
- реєстраційний ліміт №1 та №2: які операції впливають і як;
- наслідки невикористання пільг;
- нова форма Декларації;
- помилки при складанні Декларації та уточненої, які впливають на реєстраційний ліміт.

4. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: ОСНОВНІ ПИТАННЯ КВАРТАЛЬНОЇ ЗВІТНОСТІ:

- перехідний збиток 2022 року;

- амортизація основних засобів при зміні терміну експлуатації;
- основні засоби: втрата, списання та ліквідація;
- формування резервів сумнівних боргів;
- списання дебіторської заборгованості з урахуванням воєнного стану;
- перехідні операції при зміні системи оподаткування;
- оновлена Декларація з податку на прибуток.

5. ВІДРЯДЖЕННЯ ТА ПІДЗВІТНІ КОШТИ: НОВАЦІЇ З 01 КВІТНЯ.

6. ПДФО, ЄСВ, ВЗ:

- відображення остаточних розрахунків у Додатку 1: основне та/або сумісництво, неповний робочий час, ТРО, мобілізовані;
- перехідні виплати: відпускні, лікарняні та декретні в Д1;
- 4ДФ: найпоширеніші ознаки доходів і приклади заповнення;
- виплати після звільнення: які відобразити виплати в 4ДФ;
- виправлення помилок у зарплатній звітності за 2022 рік.

7. ПОДАТОК НА НЕРУХОМОЕ МАЙНО: ЧИ МОЖНА ЗАСТОСУВАТИ ПЕРЕЛІК ТОТ:

- хто формує Перелік ТОТ?;
- у яких випадках використовується Перелік ТОТ;
- чому ДПС не визнає Перелік від Мінреінтеграції;
- як скористатися пільгами щодо сплати податку.

8. ЄДИНИЙ ПОДАТОК: ПЕРЕХІДНІ ОПЕРАЦІЇ:

- наслідки переходу зі спецЄП на загальну систему та на єдиний податок;
- правила відображення перехідних операцій.

9. ФОП: ПРОБЛЕМНІ ОПЕРАЦІЇ У ЗВІТНОСТІ:

- ведення обліку доходів та витрат за новими формами;
- наслідки відсутності товарного обліку;
- повернення коштів із рахунків;
- гроші, отримані на картки ФОП: чи можна це визнати доходами ФОП;
- подання звітності та виправлення помилок.

10. ПЕРЕВІРКИ-2023:

- перевірки Держпраці: види перевірок, у які терміни, за що нараховуються штрафи;
- перевірки ДПС: види, терміни, штрафні санкції.