



Лектор – Олена Габрук - незалежний експерт-консультант з оподаткування, обліку, кадрових питань. Досвід робіт у сфері консультаційної та лекторської роботи - 25 років, із них 19 - в офіційному виданні ДФСУ. Автор численних публікацій на податкову, облікову, кадрову тематику в профільних бухгалтерських ресурсах.

ПОВНА ПРОГРАМА:

Декларація з податку на прибуток за 2024 рік

Термін та формат звітування за 2024 рік.

Особливі помітки в декларації, які не можна прогавити!

Куди звітувати в разі зміни місця реєстрації платника податків у 2024 році?

Обираємо обов'язкові додатки до декларації за 2024 рік.

Ув'язка показників фінансової звітності та декларації з податку на прибуток.

Хто з платників податків може звітувати за 2024 рік? Як відмовитись від застосування коригуючих різниць на 2025 рік?

Чи відносити на витрати з метою оподаткування «негосподарські» витрати підприємству, що не застосовує коригуючі різниці, – постійний острах бухгалтера!

Огляд основних коригуючих різниць за 2024 рік (амортизація, резерви та забезпечення, подарунки та благодійність, операції з нерезидентами, неприбутковими організаціями, інше).

Які коригуючі різниці стосуються ВСІХ платників податків?!

Обчислення податкового зобов'язання з податку на прибуток із 2024 року.

Декларація з єдиного податку – юрособи

Термін та формат звітування.

Обчислення оподаткованого доходу, з урахуванням транзитних сум, продажу ОЗ, списання кредиторської заборгованості та прощення заборгованості.

Особливості врахування «перехідних» операцій при зміні системи оподаткування.

Виправлення помилок за попередні звітні періоди.

Визначення об'єкта оподаткування за 2024 рік.

Звітування ФОП на спрощеній системі оподаткування за 2024 рік

Формат та терміни звітування.

Особливості звітування ФОП у разі переходу на єдиний податок не з дати державної реєстрації. На що звернути увагу при звітуванні ФОПам – платникам єдиного податку групи 2, які у 2024 році перейшли із загальної системи оподаткування на спрощену?!

Визначення об'єкта оподаткування за 2024 рік з урахуванням «перехідних» операцій при зміні системи оподаткування.

Поворотні фінансові допомоги та самофінансування ФОП: податкові ризики та відображення в Книзі облік доходів та декларації.

Посередницькі договори в Книзі обліку доходів та розрахунку об'єкта оподаткування.

Грантові кошти, фінансування від ЦЗ на створення нових робочих місць – чи бути оподаткуванням?

Орендні особливості визначення доходу ФОП – орендодавця!

Заповнення декларації та визначення об'єкта оподаткування за 2024 рік. Особливості звітування при зміні на протязі 2024 року груп єдиного податку.

Звітування ФОП на загальній системі оподаткування за 2024 рік

Формат та термін звітування.

Особливості врахування/Неврахування «перехідних» витрат на ТМЦ, послуги, оренду при визначенні об'єкта оподаткування.

Визначення податкового зобов'язання з ПДФО/військового збору за 2024 рік

Неоподатковувані доходи ФОП в декларації про майновий стан і доходи.

МПЗ ФОПа на спрощеній та загальній системі оподаткування.

Коли ФОП формувати додаток ЄСВ до декларацій за 2024 рік!

ЄСВ – історія ФОП – 2025: хто може не сплачувати ЄСВ за себе!

Військовий збір для всіх – з чого починаємо 2025 рік!

Тривалість: 11:00 – 14:00 (3 години)