

10 апреля

ВЕСЕННИЙ КВАРТАЛЬНЫЙ СЕМИНАР

КВАРТАЛЬНЫЕ СЮРПРИЗЫ 2018

Виктория Величко - независимый практикующий консультант по экономическим вопросам, специалист по вопросам финансового и налогового планирования, автор значительного количества печатных работ, кандидат экономических наук. «Специалист года – 2015» в сфере «Финансы и аудит», директор консалтинговой компании «Велни».

ПРОГРАММА СЕМИНАРА

Актуальные вопросы налогового и бухгалтерского учета: отчетность за 1-й квартал 2018 г.

1. Основные правила бухгалтерского учета, которые изменились со вступлением в силу ЗУ "О бухгалтерском учете и финансовой отчетности в Украине".

2. Особенности подачи финансовой отчетности за 1-й квартал 2018 года

3. Налог на прибыль:

- Декларация по налогу на прибыль: форма, порядок и сроки подачи.
- Доходы предприятия: виды доходов, правила формирования, типичные ошибки.
- Финансовый результат: анализ ошибок прошлых периодов по формированию финрезультата в бухгалтерском учете.
- Налоговые корректировки-2018: резервы, безнадежная задолженность, приобретение товаров (работ, услуг, необоротных активов) в странах с низконалоговой юрисдикцией и у рискованных компаний, благотворительность, путевки, переходящие доходы.
- Правила трансфертного ценообразования-2018.
- Особый порядок подачи отчета о контролируемых операциях в 2017 г. и Приложения ТЦ.
- Консультации ФСУ по порядку заполнения декларации.

4. Налог на добавленную стоимость:

- База налогообложения НДС: особые случаи определения для товаров, работ, услуг, аренды.
- Налоговые обязательства и налоговый кредит - прямая и обратная связь:
 - порядок отражения в разных операциях;
 - необлагаемые и нехозяйственные операции;
 - компенсирующие обязательства;
 - налоговые обязательства по операциям, не отнесенным в налоговый кредит до 1.07.2015 г.;
 - Нюансы определения НК в операциях по ВЭД.
- Налоговая накладная: сроки и порядок регистрации.
- Коды товаров (работ, услуг) при приобретении и продаже, комплект, последствия ошибок.
- Единицы измерения.
- Объем операций и влияние на остановку регистрации НН.
- Типичные ошибки при составлении НН.
- Последствия нерегистрации НН и сроки отражения сумм налогового кредита в расходах предприятия.
- Расчет корректировки НН:
 - правила составления;
 - изменение реквизитов, номенклатуры, цены;
 - возврат товаров и денежных средств;
 - исправление ошибок и сроки;
 - рекомендации с учетом последних изменений.
- Остановка регистрации и блокировка НН:
 - дата начала работы системы мониторинга НН/ПК.

- Нормативное обеспечение работы системы мониторинга НН/РК.
- Признаки, по которым НН/РК не попадут в систему мониторинга (рекомендации для работы с контрагентами).
- Новые данные в электронном кабинете для работы с НН/РК.
- Понятие "рисковых плательщиков", "рисковых операций" и "истории плательщика" налогов.
- Роль ГФС в определении критериев остановки регистрации НН/РК.
- Порядок подачи пояснений и документов при остановке регистрации НН/РК.
- Региональный и центральный уровень принятия решений о регистрации НН/РК: сроки, процедуры.
- Причины блокировки НН/РК.
- Порядок обжалования решений о блокировке НН/РК.
- Таблица плательщика налогов: рекомендации по составлению для принятия ФСУ.
- Отдельные операции.
- Основные правила получения бюджетного возмещения.
- Формирование и восстановление регистрационного лимита.
- Контроль НДС: проверки ФСУ, спорные акты, судебная практика.

5. Касса на предприятии и РРО:

- Основные изменения 2018 года.
- Кассовые документы: формы, заполнение, регистрация, подписи на документах.
- Лимит кассы: правила расчета.
- Кассовая книга на предприятии - нюансы электронной книги.
- Ограничения по наличным расчетам.
- Оприходование наличности в кассу при нетипичных условиях работы.
- Выдача наличности под отчет: отчет об использовании денежных средств, последствия несвоевременного возврата.
- Расчеты с применением РРО.
- Проверки и штрафные санкции за нарушение кассовой дисциплины.

6. ЕСВ, НДФЛ и ВС:

- Отдельные нетипичные операции и начисление ЕСВ.
- Показатели отчетности по ЕСВ, которые могут привести к проверкам.
- Ошибки в ЕСВ-отчетах.
- Перспективы изменения отчета по ЕСВ.
- НДФЛ: доходы и дополнительные блага работников.
- 1-ДФ: порядок и сроки подачи, штрафные санкции.

7. Единый налог и особенности работы с плательщиками единого налога:

- Формирование дохода у "единщиков".
- Порядок ведения учета и обязательная документация.
- Риски перехода на общую систему налогообложения.
- Первичные документы "единщиков".
- Оприходование наличных денежных средств и документы.

8. Другие актуальные новости на дату семинара.