

ПРОГРАМА ЛЕКТОРІЮ:

Здаємо звітність з ПДВ та податку на прибуток

09:00-10:00	Реєстрація учасників
10:00-10:10	Вступне слово
10:10-12:10	<p>Податкова звітність з ПДВ: формування показників та виправлення помилок <i>Дробоття С.М., редактор рубрики ІТС «ПДВ: правила оподаткування та обліку», автор численних аналітичних матеріалів у спеціалізованих бухгалтерських виданнях</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Податковий кредит (ПК): підтвердні документи та порядок формування <ul style="list-style-type: none"> ○ Документи для ПК: податкова накладна, її «замінник», митна декларація. ○ В яких випадках робітники органів ДФС можуть не визнати ПК у покупця. ○ Порядок відображення ПК у разі виправлення помилок в податковій накладній. ○ Хто і коли подає Додаток Д8. ○ Підстави для коригування ПК (додаток Д1). • Податкові зобов'язання (ПЗ): нюанси нарахування для окремих операцій <ul style="list-style-type: none"> ○ «Дешевий» продаж и безоплатне постачання. ○ Використання товарів / послуг в звільнених від ПДВ операціях або в негосподарській діяльності. ○ Списання ТМЦ, виявлення нестач, крадіжки і т.п. ○ Ліквідація основних засобів, в том числі за самостійним рішенням платника податку. ○ Чи нараховувати ПЗ якщо зайву («помилкову») податкову накладну зареєстровано в ЄРПН. ○ Підстави для коригування ПЗ та дата складання розрахунку коригування. ○ ПЗ за нульовою ставкою ПДВ (дата нарахування, база оподаткування, документи, що підтверджують нульову ставку податку). • Подання ПДВ-звітності та розрахунки з бюджетом <ul style="list-style-type: none"> ○ Строки подання декларації та сплати ПДВ до бюджету. ○ Вплив СЕА ПДВ на розрахунки із бюджетом та на суму бюджетного відшкодування. ○ Від'ємне значення в декларації (додатки Д2, Д3 і Д4). • Виправлення помилок в декларації з ПДВ та додатках до неї <ul style="list-style-type: none"> ○ Як правильно доплатити недоплату / повернути переплату / зменшити від'ємне значення / збільшити від'ємне значення. ○ Порядок заповнення та подання уточнюючого розрахунку.
12:10-12:30	<p>Заповнення декларації з ПДВ та виправлення помилок у ній шляхом складання Уточнюючого розрахунку з ПДВ у програмах для автоматизації бізнесу <i>Чухно І.О., методист ІТС</i></p>
12:30-13:20	Обідня перерва
13:20-15:20	<p>Податок на прибуток: акценти звітності за 9 місяців <i>Губіна І.А., експерт з податкового планування, автор численних публікацій з оподаткування і бухгалтерського обліку</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Фінансова звітність як база для декларації: особливості для тих, хто веде облік за П(С)БО та по МСФЗ - який формат звітності додаємо до декларації, у якому складі. • Відображення в обліку результатів інвентаризації: врегулювання інвентаризаційних різниць - вплив на податкові показники Декларації. • Первинні документи як база для податкового обліку. • Актування послуг і ступінь деталізації інформації: як довести податківцям «необхідний мінімум» інформації в акті. • Чим відрізняються первинні і підтверджуючі документи: як змусити таку відмінність працювати в свою користь. • Проблеми дисконтування довгострокових заборгованостей.
15:20-15:40	<p>Порядок відображення господарських операцій в програмах для автоматизації бізнесу з метою розрахунку податку на прибуток та формування окремих показників «Податкової декларації з податку на прибуток» <i>Чухно І.О., методист ІТС</i></p>

УВАГА! У ПРОГРАМІ МОЖЛИВІ ЗМІНИ!

Обов'язкова попередня реєстрація на сайті www.unionba.com.ua