

СВЯТКОВИЙ СЕМІНАР

"ДЕНЬ БУХГАЛТЕРА"

Найкраще свято літа!

Тільки професійні лектори та актуальні теми!



РЕГЛАМЕНТ СВЯТКОВОГО СЕМІНАРУ

9:30	Початок реєстрації			
9:30 – 10:00	Ранкова кава (пакет Преміум)			
10:00 – 12:30	Блок 1	<p>ЛЕКТОР - Вікторія Величко</p> <p>Незалежний практикуючий консультант економічних питань, спеціаліст із питань фінансового та податкового планування, автор багатьох друкованих робіт. «Спеціалістроку-2015» у сфері «Фінанси аудит», директор консалтингової компанії «Велні».</p>	<p>Все про ПДВ та зміни 2018 Каса і РРО по-новому ПДФО, ВС, ЄСВ</p>	2,5 год
12:30 – 12:40	Мала перерва			10 хв
12:40 – 13:25	Блок 2	<p>ЛЕКТОР - Катерина Проскура</p> <p>Професійний консультант із питань бухгалтерського обліку, оподаткування, організації внутрішнього контролю. Має практичний досвід ведення бухгалтерського обліку, складання й подання фінансової та податкової звітності, досвід роботи в зовнішньоекономічній діяльності, роботи зі спрощеною системою оподаткування, оптимізації оподаткування, оформлення та обслуговування кредитів, роботи зі страховими компаніями, оцінки фінансового стану підприємства.</p>	<p>Податковий контроль і фінансова відповідальність</p>	45 хв
13:25 – 13:35	Виступ партнера			10 хв
13:35 – 13:45	Розіграш подарунків від партнерів			10 хв
13:45 – 14:25	Велика перерва. Обід (пакет Преміум)			40 хв
14:25 – 15:55	Блок 3	<p>ЛЕКТОР – Галина Морозовська</p> <p>Незалежний бухгалтер-експерт, автор публікацій у професійних ЗМІ за тематикою податку на прибуток, бухгалтерського обліку, зовнішньоекономічної діяльності, ПДВ; понад 10 років професійного досвіду роботи в бухгалтерських виданнях; понад 1000 наданих індивідуальних консультацій.</p>	<p>Податок на прибуток: ТОП-10 актуальних запитань</p>	1,5 год
15:55 – 16:10	Розіграш від компанії « Меркурій»			15 хв
16:10 – 17:00	Келих вина та смаколик (пакет Преміум)			50 хв
17:00 – 18:00	Святкова програма - виступ вокального гурту ManSound			1 год
18:00	Закінчення заходу			

ПОВНА ПРОГРАМА

Блок 1. Вікторія Величко - Все про ПДВ та зміни 2018

1. База оподаткування:

- Ціна придбання, особливості визначення під час імпорту та експорту;
- Звичайна ціна та її зв'язок із собівартістю продукції (робіт, послуг) власного виробництва, практика перевірок;
- Особливості за давальницькою схемою, зокрема ЗЕД;
- Орендна плата та компенсація комунальних послуг;
- Безкоштовно отримані товари (роботи, послуги, ОЗ);
- Бонуси та знижки;
- «Помилково» отримані грошові кошти.

2. Проблемні питання складання та реєстрації ПН / РК в ЄРПН:

- Терміни реєстрації ПН / РК до та після 01.01.2018 року без штрафів;
- Звичайні та зведені податкові накладні - нові трактування ДФСУ;
- Дати складання ПН / РК в нетипових операціях;
- Як правильно скласти ПН на передоплату під час подальших РК;
- Особливі правила складання РК у 2018 році;
- РК при повному або частковому поверненні товарів або грошових коштів;
- РК при повній або частковій заміні номенклатури;
- РК при зміні ціни на весь товар або окремі;
- РК при зміні кількості товарів (робіт, послуг) зі зміною суми та без;
- РК до раніше складених РК, зокрема за старими формами без коду УКТ ЗЕД та нумерації рядків;
- РК до нетипових ПН;
- РК за ПН із помилками в заголовній частини та до помилкових НН.

3. Моніторинг НН / РК: основні правила та досвід роботи безперешкодної реєстрації.

4. Таблиця даних платника ПДВ як основа реєстрації ПН / РК:

- Рекомендації щодо складання Таблиці та набору таблиць;
- Основні правила складання Пояснення до Таблиці.

5. Штрафні санкції за несвоєчасну реєстрацію ПН / РК:

- Правила застосування штрафних санкцій за ПН / РК та РК «зменшуюча»;
- Можливість застосування штрафів до НН / РК, які не передаються покупцеві.

6. Нова декларація з ПДВ:

- Основні зміни, період і терміни подачі;
- Аналіз і порядкове заповнення Додатків Д1, Д5, Д9;
- Роль Таблиці 1.2 в Додатку Д1;
- Наслідки помилок під час заповнення декларації та штрафні санкції.

7. Бюджетне відшкодування: порядок заповнення Додатка та практика відшкодування.

8. Реєстраційний ліміт:

- Формування;
- Вплив зупинки, блокування та відновлення реєстрації ПН / РК;
- Помилково складені НН / РК в декларації;
- Рекомендації щодо збереження реєстраційного ліміту.

9. Облік і повернення переоплат із ПДВ з урахуванням Додатку Д4.

Вікторія Величко - КАСА І РРО ПО-НОВОМУ

1. Каса з 05.01.2018:

- Обмеження по роботі з касою;
- Нюанси повернення підзвітних сум і компенсація витрат працівника;
- Типові помилки оформлення видаткових та прибуткових касових документів;
- Наслідки помилок у касових документах.

2. РРО з 1.07.2018 р.:

- Обов'язкове застосування РРО в окремих операціях;
- Нові правила роботи з кодом УКТ ЗЕД у касових чеках;
- Заокруглення в касових чеках (правила, налаштування РРО, наслідки для бухгалтерського та податкового обліку);
- Використання платіжних терміналів.

3. Перевірки касової дисципліни та наслідки.

Вікторія Величко - ПДФО, ВС, ЄСВ

1. Новий підхід ДФСУ до окремих операцій:

- Додаткові блага, навчання, відрядження, підзвітні суми та компенсація витрат на господарські потреби тощо;
- Дивіденди, виплачені підприємствами з різними формами оподаткування ФО та ЮО;
- Визначення ознак доходів;
- виправлення помилок у формі 1-ДФ, наслідки для підприємства та працівника.

2. ЄСВ:

- Типові помилки під час донарахування до мінімального ЄСВ;
- ЄСВ під час використання праці людей з обмеженими можливостями;
- Відображення перехідних доходів;
- Нові терміни сплати для окремих платників.

Блок 2. Катерина Проскура - Податкові перевірки та фінансова відповідальність за порушення податкового законодавства

1. Порядок призначення та проведення податкових перевірок:

- Види податкових перевірок і терміни їх проведення; перелік документів, що повинен бути в перевіряючих під час виходу на перевірку. Терміни позовної давності за податковими правопорушеннями;
- Підстави для призначення позапланових податкових перевірок, терміни їх проведення;
- Планові податкові перевірки: умови проведення, формування плану-графіку перевірок, повноваження контролюючих органів під час планової податкової перевірки;
- Особливості перевірки контролюючими органами контрольованих операцій.

2. Штрафні санкції за порушення податкового законодавства та порядок їх застосування:

- Види та розміри фінансової відповідальності за порушення податкового законодавства;
- Пеня: методики розрахунку та особливості застосування для різних видів порушень.

3. Оскарження рішень ДФСУ:

- Процедури адміністративного оскарження рішень ДФСУ. Які документи ДФСУ можуть бути оскаржені;
- Особливості судового оскарження рішень ДФСУ.

Блок 3. Галина Морозовська - Податок на прибуток: ТОП-10 актуальних запитань

1. Поворотна та безповоротна фіндопомога:
 - Чи є різниці з податку на прибуток за поворотною фіндопомогою?
 - Якщо фіндопомога так і не повернена, стала безнадійною – чи потрібно коригувати бухфінрезультат?
 - Поворотна фіндопомога від засновника – чи є спецправила?
 - Як від статусу отримувача безповоротної фіндопомоги залежать різниці з податку на прибуток?
 - Що підпадає під визначення «безповоротна фіндопомога», адже це не лише дарування коштів?
2. Безоплатно надані товари, послуги:
 - Що вважається безоплатним наданням товарів?
 - Які різниці діють, і як вони залежать від статусу обдарованого?
 - Подарунки суб'єктам фізкультури та спорту – зміни 2018.
3. Різниця за компенсацією путівок – новація 2018.
4. Списання безнадійної дебіторської заборгованості:
 - Коли дебіторка стає безнадійною?
 - За якою дебіторкою створюють резерв сумнівних боргів?
 - Чи можна списати, якщо резерв не створювався?
 - Чи йде у зменшення бухфінрезультату списання дебіторської заборгованості у зв'язку зі впливом строку позовної давності, якщо заходів зі стягнення боргу не було?
5. Резерв відпусток:
 - Кому обов'язково створювати резерв відпусток?
 - Які ризики несе нестворення резерву?
 - Чи дійсно податківці можуть зняти витрати за нарахованими відпускними, якщо резерв не створювався?
6. Придбання товарів у нерезидентів, неприбутківців:
 - Коли діє 30-відсоткова різниця?
 - Як її можна уникнути?
 - Що для цього потрібно?
 - Оновлені правила -2018.
7. Роялті:
 - Роялті нерезиденту – «4-відсоткова» різниця та різниця на всю суму – коли яка?
 - Роялті резидентам – коли треба коригувати бухфінрезультат?
8. Негоспдіяльні основні засоби:
 - Різниця за ремонтом, поліпшенням, продажем, ліквідацією негоспдіяльних основних засобів.
9. Амортизація МНМА:
 - Чи діє різниця з податку на прибуток?
 - Останні роз'яснення контролерів та судова практика.
10. Запізнілі первинні документи:
 - Чи створюється резерв?
 - Чи є різниця з податку на прибуток?
11. Штрафи, пені, неустойки:
 - Які умови застосування різниці?
 - Чи діє різниця за штрафами за порушення податкового, валютного законодавства?



Київ
УКРАЇНСЬКИЙ ДІМ
вул. Хрещатик 2