

27 ОКТЯБРЯ 2020 | ОНЛАЙН-КОНФЕРЕНЦИЯ

Налоговые итоги трех кварталов 2020 года: все самое главное! Первичная документация

Лектор: Габрук Елена. Независимый консультант по вопросам налогообложения, учету, кадрового дела. Автор многочисленных бухгалтерских и кадровых консультаций в профильных изданиях. ОПЫТ работы в сфере налогов - 28 лет, из них 17 лет - в официальном издании "Вестник налоговой службы". Лекторский стаж - 20 лет.



Место проведения: Онлайн-конференция (вся Украина).

Время проведения: 10:00 -11:00 - регистрация участников; 11:00 - 16:00 - онлайн-конференция.

В стоимость включено:

1. Рабочая тетрадь (методическое пособие) в электронном виде;
2. В подарок каждому участнику презентация конференции от лектора;
3. Возможность задать вопрос лектору.

850 грн - при оплате до 12.10.2020

950 грн - при оплате после 13.10.2020

Количество участников ограничено для удобства проведения онлайн-конференции и возможности диалога с лектором!

Программа онлайн-конференции:

Налог на прибыль: завершение года – самое время перепроверить доходы, расходы, первичку:

1. Бухфинрезультат – как основа объекта налогообложения, какие операции в зоне внимания налоговиков?

- «переброска» текущих расходов в расходы будущих периодов - налоговые риски;
- дисконтирование долгосрочных задолженности и обязательств – кому доход а кому расходы? бухгалтерские/налоговые риски пролонгации краткосрочных долгов и обязательств;
- резервы на все случаи;
- контролируем первичные документы;
- учет недостач, излишков, пересортицы по итогам инвентаризации;

2. Особенности применения корректирующих разниц для расчет налога на прибыль в 2020 году; «плавный» переход с 20 на 40 млн. грн; образовалась переплата – что делать?

3. Переход с упрощенной системы на налог на прибыль – новая корректирующая разница для ВСЕХ категорий налогоплательщиков; что важно не упустить?

4. Расходы на основные средства (покупка, ремонты, улучшения, консервация), проблемные вопросы амортизации, сложности непроизводственных основных средств в учете изменений Законов № 466 и № 786;

5. Бесплатные передачи и получения в бухучете и налогообложении; кредит – ноты; прощение задолженностей;

6. Штрафы уплаченные и полученные

7. Убытки прошлых лет в налогообложении; внереализационные убытки в учете – на особом контроле ГНС!

НДС:

1. НН/РК: основные правила и новации; текущие разъяснения: исправление ошибок;

2. Связь уведомления 20-ОПП с регистрацией НН/РК;

3. Изменения УКТ ВЭД; как заполнять НН при поставке товаров из имеющихся остатков?

4. Уценка готовой продукции и ее дальнейшая продажа - налоговые последствия;



Департамент образования IDM-Проект:
(097)291-77-24; (066)656-65-96, project@idm.com.ua

5. Списание, уничтожение испорченного товара: НДС-последствия.; когда возможно без налоговых обязательств?

6. Возвраты по истечении 1095 дней: НДС-последствия для продавца и покупателя; Бесплатные раздачи – когда без НДС?

7. Ликвидация основных средств – причины и налоговое следствие; особенности заполнения НН/РК по «ликвидационных» операциях;

Первичные документы на контроле:

1. Требования к оформлению первичной документации - не каждый документ подтверждает реальность хозяйственной операции!

2. Подписант – кто он такой? проверка полномочий подписанта, «отбраковка» документов;

3. Ошибка в реквизитах документа значительные и незначительная – где проходит грань для признания первички?

4. Бухгалтерская справка – правила составления; в каких операциях этот внутренний документ послужит защитой при проверках?

5. «Первичка запоздавшая» - как отразить расходы периода? внутренний документ – какой он?

6. ТТН в 2020 году.

7. Электронный документ.

НДФЛ, ВЗ, ЭСВ

1. Форма № 1ДФ – старая, признаки доходов и штрафы – новые; важные новации при заполнении 1ДФ за 9 мес. 2020г.:

- возвратные финпомощи на предоставление и на возврат – теперь по разным признакам;
- целевая и нецелевая материальная помощь сотрудникам и прочим лицам;
- представительские расходы, фуршеты, питание сотрудников;
- проблемное «доброе» - позиции ГНС и судов расходятся!
- путевки сотрудникам и членам их семьи – считаем налоги!

2. Ошиблись с применением НСС – самое время подумать о перерасчете НДФЛ; отражаем результаты перерасчета в 1ДФ;

3. Особенности налогообложения выплат после увольнения сотрудника.

Ответы на вопросы слушателей.

РОЗЫГРЫШ!!! На каждой онлайн-конференции от нашей компании мы разыграем среди участников - упаковку бодрящего, вкусного итальянского кофе - от нашего партнера ЭлитКофеОдесса! Каждый участник получит скидку 15% на кофе (узнавайте подробности у Вашего менеджера)



Департамент образования IDM-Проект:
(097)291-77-24; (066)656-65-96, project@idm.com.ua