

11 ДЕКАБРЯ 2020 | ОНЛАЙН-КОНФЕРЕНЦИЯ

ГODOВАЯ НАЛОГОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, ИСПРАВЛЕНИЕ «СТАРЫХ» ОШИБОК, ПРОВЕДЕНИЕ ГОДОВЫХ ПЕРЕРАСЧЕТОВ

Лектор: Самарченко Елена - непревзойденный консультант по налогообложению в Украине. Лучший лектор по отзывам клиентов. Автор многочисленных публикаций в бухгалтерской прессе. Всегда максимально преподносит информацию. На семинарах Елены Романовны каждый получает ответ на волнующий его вопрос. Компания "IDM-Проект" работает с лектором с 2005 года.



Место проведения: Онлайн-конференция (вся Украина).

Время проведения: 10:00 - 11:00 - регистрация; 11:00 - 17:00 - онлайн-конференция.

Стоимость участия:

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.

1900 грн - при оплате до 02.12.2020

2100 грн - при оплате после 03.12.2020

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

Программа онлайн-конференции:

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ.

«Инвентаризация» бухгалтерских доходов в целях корректного расчета объекта налогообложения:

- дата признания дохода при поставке товаров, услуг
- отражение доходов при «незакрытых» актами работах, услугах
- признание дохода при осуществлении различных операций (получение штрафов, продажа валюты и т.д.)

Заполнение приложения о налоговых разницах. Анализ корректировок, в том числе:

- при операциях с необоротными активами (продажа, ликвидация, переоценка).
- при начислении резервов и обеспечений
- при приобретении товаров (услуг, необоротных активов у нерезидентов и неприбыльных организаций)
- при продаже товаров (услуг) нерезидентам с особым статусом
- при осуществлении операций с нерезидентами в случае, когда операция не имеет деловой цели
- по процентам, начисленным по кредитам и займам
- при осуществлении благотворительной помощи
- корректировки по операциям с отдельными неприбыльными организациями, а также по операциям с физ.лицами

Принцип налогового учета операций, не указанных в приложении о корректировках (как учесть в декларации доходы/расходы)

Отражение в декларации доходов нерезидентов.

Исправление ошибок в части налога на репатриацию

РОЗЫГРЫШ!!! На каждом семинаре 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

Операции с запасами (товар, сырье, материалы):

- приобретение запасов у нерезидентов (в том числе из стран с низкой налоговой юрисдикцией), отражение первоначальной стоимости по курсу НБУ на дату перехода права собственности. Как неправильное определение курса НБУ может повлиять на сумму налогооблагаемой прибыли (числовые примеры);
- отражение в учете бесплатно полученных запасов. Особенности при бесплатном импорте.

Операции с необоротными активами:

- обновленные критерии для разделения объектов на основные средства и малоценку. Что необходимо учесть (в том числе в бухучете), чтобы не потерять амортизацию малоценки в налоговом учете;
- бухгалтерская переоценка и уменьшение полезности основных средств. Как эти операции влияют на показатели декларации;
- продажа основных средств. Когда желательно проводить оценку продаваемого объекта.

Сомнительные и безнадежные долги:

- проблемные формулировки НКУ. Какие операции могут уменьшить налогооблагаемую прибыль?
- создание резерва сомнительных долгов. Какие предприятия могут не создавать резерв. Последствия для тех, кто должен создавать резерв, но не делает этого.

Исправление «бухгалтерских» ошибок и их влияние на налогообложение налогом на прибыль

- Общие правила исправления ошибок, предусмотренные стандартами бухучета
 - В каких случаях необходимо либо желательно исправлять декларацию по налогу на прибыль
- Отражение хозяйственных операций при «запаздывании» первичных документов:
- использование обеспечения будущих расходов. Как правильно сформулировать и начислять обеспечение? Какие документы необходимо составить для подтверждения операций? Позиция Минфина в данном вопросе;
 - отражение опоздавших документов в текущем периоде. В каких случаях это можно делать без всяких исправлений ошибок? Примеры, ситуации;
 - возможности законного «переноса» даты признания расходов из одного периода в другой.

НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ: ДОКУМЕНТЫ, ОПЕРАЦИИ, ОТЧЕТНОСТЬ. Годовой перерасчет НДС

- Кому и в каких случаях необходимо пересчитывать сумму налоговых обязательств по НДС по результатам года
- Процедура анализа и перерасчета
- Отражение результатов перерасчета в декларации
- Возможные последствия в случае непроведения перерасчета
- Влияние годового перерасчета на будущие периоды

Анализ отдельных НДС-операций

- «Дешевые» продажи товаров (услуг). Доначисление до обычной цены (покупной стоимости)
- Списание задолженности и корректировки НДС: что и как корректировать?
- Уценки, списание испорченных товаров (готовой продукции) и влияние этих операций на учет НДС
- Бесплатная передача товаров, новогодние и прочие подарки. В каких случаях и как начисляется НДС
- Подарочные сертификаты в учете у продавца и покупателя
- Получение ошибочного платежа, «переброски» сумм с одного договора на другой и другие сложные ситуации
- Ликвидация и кража основных средств. Какие документы необходимо иметь, чтобы не начислять налоговые обязательства
- Анализ некоторых операций, осуществляемых во внешнеэкономической деятельности (в т.ч. «дешевый» импорт и экспорт, возврат ранее импортированного товара, бесплатное получение товара от нерезидента)
- Налоговый кредит при импорте товаров: как отражать НДС по предварительной ТД?
- Исправление ошибок в декларации по НДС. Особенности уплаты/перечисления недоплаты и штрафных санкций

НДФЛ

Годовой перерасчет как возможность исправить ошибки.

Форма № 1ДФ. За какие ошибки и в каких случаях не применяются штрафы

Взаимоотношения с предпринимателями (какие и когда нужны предпринимательские документы, первичные документы с «намеком» на трудовые отношения, предприниматели, зарегистрированные на неподконтрольной территории)

Анализ налогообложения некоторых видов доходов, в том числе

- подарков работникам, детям работников,
- выплат на лечение и медобслуживание,
- сумм страховых платежей и т.д.