



Вікторія Величко - незалежний практикуючий консультант з економічних питань, сертифікований тренер бізнес-програм. Спеціаліст із фінансового та податкового планування, автор значної кількості друкованих робіт, кандидат економічних наук.

ДЦ МЕНОРА, ВУЛ. ШОЛОМ-АЛЕЙХЕМА, 4/26, ЗАЛ СІНАЙ
10:30 -17:00

★ **Актуальні питання:**

- **Інвентаризація:** результати, наслідки в бухгалтерському та податковому обліку
- **Бухгалтерський облік:** готуємось до закриття року
- **ПДВ:** декларування, річний перерахунок, штрафні санкції
- **Податок на прибуток:** закриваємо 2024 рік
- **Доходи фізичних осіб:** як підготуватися до звітування
- **ФОП:** облік спрощений – проблеми складні
- **Податкові перевірки:** результати перевірок за 2024 рік

★ **Кращий лектор - Вікторія Величко**

★ **ПРОФЕСІЙНИЙ ПІДХІД**

- ✓ семінар у залі
- ✓ методичні матеріали
- ✓ відеозапис семінару
- ✓ відповіді на запитання

★ **КОМФОРТНИЙ СЕРВІС**

- ✓ клубна еко-сумка
- ✓ фірмові блокнот та ручка
- ✓ смачний обід і смаколик (пакет Преміум)

★ **СВЯТКОВИЙ ФОРМАТ**

- ✓ Різдвяний подарунок кожному учаснику
- ✓ розіграш призів
- ✓ святкова фотосесія

★ **ДОПОМОГА ЗСУ**



ПЕРЕВАГИ УЧАСТІ



ПОВНА ПРОГРАМА СЕМІНАРУ:

ІНВЕНТАРИЗАЦІЯ: РЕЗУЛЬТАТИ, НАСЛІДКИ В БУХГАЛТЕРСЬКОМУ ТА ПОДАТКОВОМУ ОБЛІКУ

- Наслідки відсутності первинних документів: бухгалтерське оформлення.
- Що робити за відсутності доступу до об'єктів інвентаризації?
- Із контрагентом втрачено зв'язок - що робити із заборгованістю?
- Яку заборгованість можна списати за результатами інвентаризації-2024?

БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ОБЛІК: ГОТУЄМОСЬ ДО ЗАКРИТТЯ РОКУ

- Етапи закриття бухгалтерського року: на що звернути увагу до 31.12.2024.

- Перевірка доходів: дати визнання, документальне підтвердження, валютні доходи, позитивні курсові різниці.
- Перевірка витрат: періоди визнання витрат, амортизація та витрати на обслуговування основних засобів, негосподарські витрати, облік зобов'язань, дисконтування заборгованостей і зобов'язань, витрати майбутніх періодів.
- Виправлення помилок у бухгалтерському обліку до кінця року.

ПДВ: ДЕКЛАРУВАННЯ, РІЧНИЙ ПЕРЕРАХУНОК, ШТРАФНІ САНКЦІЇ

- Оновлені ПН/РК: особливості складання.
- Компенсуючі ПН/РК: що хоче бачити ДПС.
- ПН/РК: як правильно відобразити в Декларації.
- Експорт: нові правила в обліку та звітуванні.
- Експорт у режимі експортного забезпечення: правила та ризики.
- Послуги від нерезидента: чому це стало проблемою обліку.
- Ліквідація основних засобів: як скоротити суму ПДВ.
- Нові правила блокування ПН/РК.
- Практичні рекомендації розблокування ПН/РК та виведення з ризикових підприємств.
- Декларація з ПДВ: аналізуємо результати здачі оновленої декларації.
- Річний перерахунок ПДВ.
- Новий порядок складання та подання уточнюючого розрахунку.
- Штрафні санкції з ПДВ, яких можна оминати.

ПОДАТОК НА ПРИБУТОК: ЗАКРИВАЄМО 2024 РІК

- Проблемна амортизація та скорочені терміни використання основних засобів: що змінилось із 01.08.2024.
- Амортизація ОЗ/НМА в перехідні періоди: неконтрольоване збільшення об'єкту оподаткування.
- Резерви сумнівних боргів: що в них бачить податківець.
- Дебіторська та кредиторська заборгованість: списати можна, але не все!
- 30 % коригування в операціях із нерезидентами: наслідки виявлення та аналізу ДПС.
- Акцентні податкові різниці в Додатку РІ.
- Виплати нерезидентам і Додаток ПН.
- Збитки поточні та попередніх періодів: знаходимо золоту середину.
- Аналіз помилок у деклараціях від ДПС.

ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ: ЯК ПІДГОТУВАТИСЬ ДО ЗВІТУВАННЯ

- Виплати фізичним особам: ризики податкових агентів.
- Індексація: як запобігти.
- Матеріальна допомога: як надати без оподаткування.
- Військовий збір на різні виплати фізичним особам: заробітна плата, ЦПД, оренда, роялті, дивіденди тощо.
- Перерахунок ВЗ за різними типами виплат.
- Акценти заповнення Об'єднаної звітності: звичайні та перехідні операції.
- Виправлення помилок: нетипові порушення та алгоритми виправлення.

ФОП: ОБЛІК СПРОЩЕНИЙ - ПРОБЛЕМИ СКЛАДНІ

- Первинні документи у ФОП: наслідки відсутності.
- Облік товарних запасів: неоднозначна позиція ДПС і штрафи.
- Облік доходів і витрат ФОП ЗСО: неявні доходи та витрати, касовий метод, витрати подвійного призначення».
- ВЗ ФОП ЗСО: особливості 2024 та 2025 років.
- Кейс «Як ФОП на ЗСО сам себе наказав на велику суму за підсумками 2023 року?».
- ФОП ССО: доходи та ризикові операції.
- ВЗ: реалії та очікування.
- Посередницькі операції у ФОП: як податкова додатково оподатковує.

- ЗЕД у ФОП: експорт/імпорт, робота на майданчиках.
- ЄСВ у ФОП: пільги з 2022 року та наслідки самостійної сплати.

ПІДГОТОВКА ДО РІЧНОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2024 РІК

- Інвентаризація та відображення наслідків: чого не треба робити.
- Аудит доходів і витрат: перевіряємо ризикові операції.
- Підготовка документів для уникнення подвійного оподаткування.
- Оцінюємо ризики виникнення контрольованих операцій.
- Готуємось до річного перерозподілу ПДВ за новою формою.
- Прогнозуємо оподаткування ФОП на ЗСО та ЄП.

ПОДАТКОВІ ПЕРЕВІРКИ: РЕЗУЛЬТАТИ ПЕРЕВІРОК 2024 р

- Критерії та пільги для «Клуба білого бізнесу».
- Чи існує «Клуб чорного бізнесу»?
- Аналіз основних порушень за наслідками податкових перевірок 2024 року.
- Судова практика податкових спорів юросіб і ФОП.

м. Дніпро,
ДЦ «МЕНОРА»
вул. Шолом-Алейхема, 4/26

