



Лектор – Галина Морозовська - провідний бухгалтер-експерт компанії «Smile бухгалтерія».

Автор понад 700 публікацій із податку на прибуток, бухгалтерського обліку, зовнішньоекономічної діяльності, ПДВ в газеті «Все про бухгалтерський облік», журналі «Аудитор України», «Фінансовий директор підприємства», бухгалтерському сервісі «Інтерактивна бухгалтерія».

Понад 10 років професійного досвіду роботи в бухгалтерських виданнях.

Більше 1000 наданих індивідуальних консультацій.

ПОВНА ПРОГРАММА

1. Хто подає декларацію за три квартали 2018 року та в який строк?
2. Особливості подання декларації в електронному вигляді.
3. Який комплект фінзвітності подавати разом із декларацією за 3 квартали 2018 року?
4. Чи можуть не визнати декларацію через подання фінзвітності не за тією формою?
5. Форма декларації. Як відобразити різниці, яких немає у додатку РІ (за неоподатковуваними путівками працівникам, подарунками організаціям спорту тощо)?
6. Проблемні різниці в роз'ясненнях податківців:
 - різниці за МНМА: бути чи не бути - підхід контролерів і судова практика;
 - придбання товарів, послуг у нерезидентів: коли діє 30% різниця та як її уникнути;
 - списання безнадійної заборгованості: коли запускаються в роботу дві різниці – «безнадійна» та «подарункова»;
 - придбання товарів, робіт, послуг у неприбутківців (наприклад, оренда в ОСББ): у яких випадках діє плюсова 30-відсоткова різниця;
 - передача поліпшень орендованого об'єкта: різниця за ліквідацією ОЗ та «подарункова» різниця;
 - безповоротна фіндопомога та подарунки: як від статусу обдарованого залежить застосування різниці в дарувальника;
 - штрафи, пені, неустойки: у яких випадках на всю їхню суму збільшувати бухфінрезультат.
7. Помилки в декларації з податку на прибуток та алгоритм їх виправлення. Чи виправляти помилку в рядку 01 щодо суми доходу за даними бухліку? Не перенесені збитки минулих років – як їх «повернути»? Знижено податок на прибуток – як розрахувати штраф і пеню? Як нестворення резерву відпусток може спровокувати заниження податку на прибуток?

Мова вебінару: українська

Тривалість: 14:00 – 16:00 (2 години)