СПІЛКА АВТОМАТИЗАТОРІВ БІЗНЕСУ

ПРОГРАМА ОНЛАЙН-СЕМІНАРУ
"ЛЕКТОРІЙ"

25 ЖОВТНЯ 2023 РОКУ

Податок на прибуток, ПДФО та ЄСВ: звітуємо за 9 місяців

10:00-11:30	**Податок на прибуток: особливості звітування** *Губіна Ірина, експерт з податкового планування, автор численних публікацій з оподаткування і бухгалтерського обліку, незалежний консультант з бухгалтерського та податкового обліку, CAP, DipIFRrus ACCA* ● **Декларація з податку на прибуток: "формальні" питання:** ○ за якою формою Декларації будемо звітуватися за 9 місяців ○ як врахувати показники, для яких немає відповідних рядків у додатку РІ ○ самоперевірка показників: головні правила та особливості ○ заповнення результативних рядків 17, 18, 19 в т.ч. у разі виправлення помилок у попередніх періодах, врахування наростаючого підсумку ○ камеральні перевірки, на які акцентують увагу податківці ● **Фінрезультат та податкові різниці: що врахувати та як** ○ врахування доходів та витрат за звітний період, вплив на фінрезультат, які помилки шукають податківці (собівартість, проміжне визнання доходу, списання заборгованостей, інше) ○ оцінка залишків резервів, ставок дисконтування, курсових різниць, інших показників, перевірка яких є доцільною в проміжної звітності та їх вплив на фінрезультат ○ податкові різниці, які мають бути у проміжній звітності: особливості представлення ● **Особливості складання Декларації за 9 місяців 2023 року для тих, хто повернувся із ЄП 2%:** ○ що врахувати у першій "прибутковій" декларації після переходу
11:30-11:50	**Підготовка до заповнення Декларації з податку на прибуток у програмах для автоматизації бізнесу після повернення з ЄП 2%** *Криворучко Валентина, методист ІТС*
11:50-12:00	**Перерва**
12:00-13:30	**Особливості зарплатної звітності за 9 місяців** *Губіна Ірина, експерт з податкового планування, автор численних публікацій з оподаткування і бухгалтерського обліку, незалежний консультант з бухгалтерського та податкового обліку, CAP, DipIFRrus ACCA* ● Головні акценти в оновленні звітності ● Як звітуватися, при наявності "пустих" додатків за деякі місяці ● Представлення працівників без зарплати – як та в яких випадках заповнювати відповідні додатки та рядки ● Головні правила нарахування ЄСВ та ПДФО, ВЗ – як не помилитися при представленні інформації у звітності та вірно все врахувати ● Оподаткування та відображення у звітності окремих виплат працівникам: (додаткових благ, матеріальної допомоги та іншої допомоги, перехідних виплат (відпускні, лікарняні, декретні), інше)
13:30-13:50	**Порядок нарахування, оподаткування та відображення у звітності окремих виплат працівникам в програмах для автоматизації бізнесу** *Кобякова Надія, методист ІТС*

УВАГА! У ПРОГРАМІ МОЖЛИВІ ЗМІНИ!
Обов'язкова попередня реєстрація на сайті www.unionba.com.ua