



27 января 2014 г.



Регистрация 9:30
Начало семинара 10:00



г. Харьков, ул. Сумская, д. 53



330 грн.

Докладчик:

Долгая Ольга Александровна,

руководитель
консультационного
отдела,
консультант по
вопросам
налогообложения
и бухучета



Программа семинара:

I. Налог на прибыль

1. Составление годовой декларации по налогу на прибыль:

- форма декларации по налогу на прибыль и сроки ее предоставления;
- построчное заполнение декларации по налогу на прибыль:
 - + общий принцип формирования доходов;
- особенности определения отдельных видов дохода: отражение возвратной финансовой помощи в декларации по прибыли для плательщиков авансовых взносов и тех, кто ими не является, отражение доходов от списания безнадежной задолженности, бесплатно полученных товаров, работ, услуг;
- общий принцип отражения себестоимости товаров, работ, услуг;
- отражение прочих расходов и расходов двойного назначения: командировочные расходы, охрана труда, рекламные расходы, ремонтные расходы, расходы, связанные с содержанием автотранспорта;
- отражение амортизации по основным средствам и нематериальным активам в декларации по налогу на прибыль;
- зачет в годовой декларации по прибыли авансовых взносов, уплаченных в 2013 году и расчет на 2014 год.

2. Изменения по налогу на прибыль в 2014 году:

- налоговые разницы в финансовой отчетности – право, а не обязанность налогоплательщика;
- уточнение термина «резидент» и как это повлияет на налогообложение;
- нематериальные активы – уточнение срока полезного использования;
- изменение определения базового налогового периода;
- ставка налога на прибыль 18%.

II. Финансовая отчетность за 2013 год – особенности предоставления

Справки и регистрация участников по телефону: +380 (57) 758-56-06 или +380 (97) 881-27-93

Предварительная регистрация по телефону обязательна!

III. НДС

1. Изменения в НДС, вступающие в силу с 01.01.2014 года:

- возможность регистрации плательщиком НДС с момента создания предприятия;
- отмена свидетельства плательщика НДС;
- штрафы, пени, неустойки не включаются в базу обложения НДС;
- продление льгот по НДС по поставке зерна, металлолома, необработанных шкур, установлена льгота по НДС при сдаче макулатуры;
- разрешено изменение направления бюджетного возмещения, сокращение срока камеральной проверки для получения автоматического бюджетного возмещения;
- исключен обязательный реквизит налоговой накладной «номер и дата таможенной декларации»;
- увеличен срок подачи жалобы на поставщика в случае нарушения им порядка заполнения или предоставления налоговой накладной;
- ставка НДС не изменилась.

2. Декларация по НДС и реестр налоговых накладных с января 2014 года – по новой форме.

IV. НДСЛ

- Перерасчет НДСЛ за 2013 год;
- Основные зарплатные ориентиры на 2014 год;
- 1 ДФ: - некоторые ошибки штрафовать не будут, основные признаки доходов при составлении формы №1-ДФ.

V. Единый налог

- отмена бумажных свидетельств плательщиков единого налога;
- урегулирован вопрос перехода единого налогоплательщика без НДС-ных групп в НДС-ные группы;
- аннулирование упрощенной системы налогообложения «задним числом»;
- составление годовой отчетности по единому налогу и ЕСВ.

VI. Другие изменения законодательства в 2014 году:

- ЕСВ: работодатель должен проверять наличие удостоверения застрахованного лица;
- физлица будут уплачивать налог на недвижимость;
- ставки экологического налога вырастут;
- изменение в администрировании налогов, проведении проверок;
- за неподачу электронной контрольной ленты будут применяться штрафные санкции;
- ФЛП на общей системе должны вести книгу доходов и расходов по новой форме;
- персональные данные изменения в 2014 году.

В стоимость входит: семинар, печатные информационные материалы, кофе-брейк.

Продолжительность семинара: 5 часов.

Справки и регистрация участников по телефону: +380 (57) 758-56-06 или +380 (97) 881-27-93

Предварительная регистрация по телефону обязательна!