

ПДВ: актуальні питання та зміни-2021

<p>10:00-11:30</p>	<p>Показники ПДВ-звітності та зміни до форми податкової декларації <i>Дробоття Сергій, редактор рубрики ІТС "ПДВ: правила оподаткування та обліку", автор численних аналітичних матеріалів у спеціалізованих бухгалтерських виданнях</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Нова форма декларації з ПДВ: нові рядки, зміни в додатках, перший звітний період за новою формою • Наслідки помилок в податкових документах • Правило "першої події" та "1095 днів": для кого є виключення • Податковий кредит у СПД-платника ПДВ: це законно! • Ремонт застрахованого автомобіля: хто має право на податковий кредит якщо ремонт оплачено страховою компанією • виправлення помилок попередніх періодів: підстави та строки для подання уточнюючого розрахунку. Коли застосовуються штрафні санкції • Від'ємне значення податку у декларації & бюджетне відшкодування ПДВ: від перевірки до повернення коштів на поточний рахунок • Операції з "умовного продажу": нюанси нарахування податкових зобов'язань та заповнення рядків 4.1 (4.1.1) та 4.2 (4.2.1) декларації • Пільгові операції в рядках 5.1 (5.1.1) декларації та у додатку Д5 • Нова "мінфінівська" УПК № 842: умови для звільнення від оподаткування програмних продуктів
<p>11:30-12:00</p>	<p>Методика та найактуальніші приклади складання розрахунків коригування у програмах для автоматизації бізнесу <i>Чухно Ірина, методист ІТС</i></p>
<p>12:00-12:20</p>	<p>Перерва</p>
<p>12:20-13:50</p>	<p>Податкова накладна та РК до неї в різних ситуаціях <i>Дробоття Сергій, редактор рубрики ІТС "ПДВ: правила оподаткування та обліку", автор численних аналітичних матеріалів у спеціалізованих бухгалтерських виданнях</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Зміни до форми податкової накладної з 1 березня: новий реквізит – "код" ознаки джерела податкового номера • Збільшення кількості рядків в податковій накладній до 99999 шт.: для кого? • Нові ставки ПДВ: 7 % – для видовищ та готелів, 14 % (проект) – для "сільськогосподарської" продукції • Порядок виправлення помилок в реквізитах податкової накладної та відображення податкового кредиту після їх виправлення • Податкова накладна на "роздроблену" поставку та при отриманні часткового авансу: позиція ДПСУ! • Дата відвантаження товарів не співпадає із датою їх отримання: порядок складання податкової накладної • Зведені "компенсуючі" податкові накладні: хто і коли їх складає • "Зайва" податкова накладна та її вплив на показники звітності та СЕА ПДВ • Коригування ПДВ: дата складання та приклади розрахунків коригування до податкової накладної (повне/часткове повернення товарів, зміна ціни, кількості, кодів УКТ ЗЕД, заліки та ін.) • Реєстрація податкової накладної та розрахунку коригування в ЄРПН: строки, штрафи, карантинні послаблення. Постачальник не надав/не зареєстрував в ЄРПН податкову накладну: що робити покупцю? • "Мінусовий" розрахунок коригування зареєстровано покупцем із запізненням – зменшення реєстраційного ліміту для постачальника! • Блокування реєстрації в ЄРПН: аналіз ситуацій, підготовка та подання до ДПС "розблокувального" пакету документів, в тому числі таблиці даних платника

УВАГА! У ПРОГРАМІ МОЖЛИВІ ЗМІНИ!

Обов'язкова попередня реєстрація на сайті www.unionba.com.ua