

Приглашаем главных бухгалтеров, бухгалтеров, руководителей и специалистов финансовых служб принять участие в семинар на тему:

12-13 августа 2010 года

10:00

Налоговая мозаика

Семинар проводит:

Мыколайчук Галина Петровна – эксперт-консультант по вопросам налогообложения и бухгалтерского учета, заместитель директора, практикующий аудитор «Аудиторской фирмы «Лекс-сервис» с 1994г. Член Федерации профессиональных бухгалтеров и аудиторов Украины с 1998г. Сертификат САР. Публикации в газете "Все о бухучете" и "Деловые люди".

В программе семинара:

I. Налогообложение прибыли предприятий (12 августа)

1. Аренда квартиры под офис – условия валозатратности.
2. Охране труда – что можно отнести к валовым расходам
3. Каким должен быть правильно составленный акт выполненных работ. Роль ТТН.
4. Спецдежда, форменная и фирменная одежда: когда будут валовые расходы.
5. Когда предприятие может включить в ВР затраты по медицинским осмотрам своих работников.
6. Когда расходы на питание работников предприятия могут отражаться в составе ВР.
7. Медицинское страхование в загранкомандировке: ВР, если оно является обязательным.
8. Расходы на приобретение питьевой воды для работников: можно ли включить в состав ВР?
9. Судебные расходы включаются в состав ВР: в каком объеме?
10. Расходы на ТО автомобилей – включаем в валовые расходы.
11. Приобретение ГСМ – порядок отражения в налоговом учете.
12. Обычная цена – случаи и порядок применения
13. Расходы на подписку.
14. Услуги кадрового агентства — относим на валовые расходы.

II. Актуально об НДС (13 августа)

1. Обзор изменений в Законе об НДС в связи с Законом № 2275 от 20 мая 2010 года.
2. Возмещение НДС в обмен на ОВГЗ - Постановление КМУ № 368 от 12.05.2010.
3. База обложение НДС – что попадает под налогообложение и что не включается в базу для расчета НДС.
4. Уплата НДС при импорте:
 - импорт товаров;
 - импорт услуг.
5. Налогообложение экспортных операций:
 - экспорт товаров, в том числе экспорт без вывоза;
 - экспорт услуг;
 - особенности налогообложения отдельных операций – транспортные услуги, услуги по ремонту движимого имущества.
6. Налогообложение посреднических операций.
7. Бесплатная передача имущества. Взносы в уставный фонд основными средствами.
8. Случаи начисления налоговых обязательств исходя из обычных цен
9. Порядок перерасчета налоговых обязательств и налогового кредита по п.4.5 Закона о НДС. Корректировки обязательства в случае возврата аванса и товаров неплательщикам НДС.
10. Налоговый кредит: основание для начисления
 - а) налоговая накладная:
 - обязательные реквизиты налоговой накладной – заполняем правильно;
 - что грозит за незаполненные необязательные реквизиты.
 - б) другие первичные документы для подтверждения налогового кредита
11. НДС в стоимости легкового автомобиля – возможен ли налоговый кредит.

Стоимость участия одного слушателя – 1200 грн. (без учета НДС).

Для участия в тренинге необходимо зарегистрироваться по телефонам:

(044) 220-10-39