

ЗАТВЕРДЖЕНО

В.о. Голови Державної фіскальної
служби України

_____ М.В. Продан

« 01 » _____ вересня 2017 року

Національний податковий форум

для платників податків

на тему:

«Трансфертне ціноутворення, прибуток, податок на додану вартість»

Дата проведення: 22 вересня 2017 року

Місце проведення: м. Київ

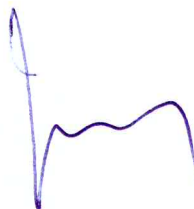
Початок семінару: 10⁰⁰ (початок реєстрації з 09³⁰)

ПРОГРАМА

№ п/п	Питання	Лектори (структурні підрозділи ДФС)
Податок на прибуток підприємств		
1.	Зміни у формі податкової звітності. Виправлення помилок попередніх звітних періодів. Підтвердження операцій первинними документами. Переплати з податку на прибуток підприємств – варіанти зменшення. Авансові внески при виплаті дивідендів: особливості обчислення та заліку у зменшення зобов'язань. Коригування фінансового результату: на суми резервів; при нарахуванні амортизації; при здійсненні фінансових операцій. Відносини з неприбутковими організаціями.	Олексій Задорожний, начальник управління вдосконалення методології податку на прибуток підприємств Департаменту методологічної та нормотворчої роботи ДФС

Трансфертне ціноутворення – новації, звітність та документація		
2.	Трансфертне ціноутворення – новації 2017 року та перспективи нових змін. Контроль за операціями з LLP та іншими фіскально-прозорими компаніями. Пошук інформації для трансфертного ціноутворення. Нові вимоги до розкриття інформації документації з ТЦ. Звітна компанія 2016 року – типові помилки платників при заповненні звіту про контрольовані операції. Податкові наслідки порушення вимог щодо формування та подання звітності з трансфертного ціноутворення Перевірки з питань дотримання платниками принципу витягнутої руки: перші результати та судова практика	Микола Мішин, начальник відділу перевірок трансфертного ціноутворення управління планових перевірок Департаменту аудиту ДФС
Податок на додану вартість		
3.	Податкові накладні: від складання до реєстрації. Штрафні санкції за порушення строків реєстрації податкових накладних/розрахунків коригування в ЄРПН. Складання розрахунків коригування до податкових накладних та відображення такого коригування в податковій звітності. Сплата ПДВ при поданні уточнюючих розрахунків. Повернення коштів з електронного рахунку та надміру сплачених коштів з бюджету.	Сергій Тимошенко, заступник директора Департаменту – начальник управління вдосконалення непрямого оподаткування Департаменту методологічної та нормотворчої роботи ДФС
Зупинення реєстрації податкових накладних		
4.	Система моніторингу оцінки ризиків та основні критерії ризиковості Надсилання квитанції про зупинення реєстрації: алгоритм дій платника податків Правила подачі та заповнення таблиці платника податків при реєстрації податкових накладних/розрахунків коригування в ЄРПН Підтвердження реальності здійснення операцій. Порядок розгляду скарг щодо відмови у реєстрації податкових накладних, строки та підстави для продовження	Микола Чмерук, директор Департаменту моніторингу доходів та обліково-звітних систем ДФС Дмитро Мішалов, в.о. начальника управління організації роботи щодо прийняття рішень про реєстрацію податкових накладних Департаменту моніторингу доходів та обліково-звітних систем ДФС

Директор Департаменту
організації роботи Служби



В.М. Пригаровський