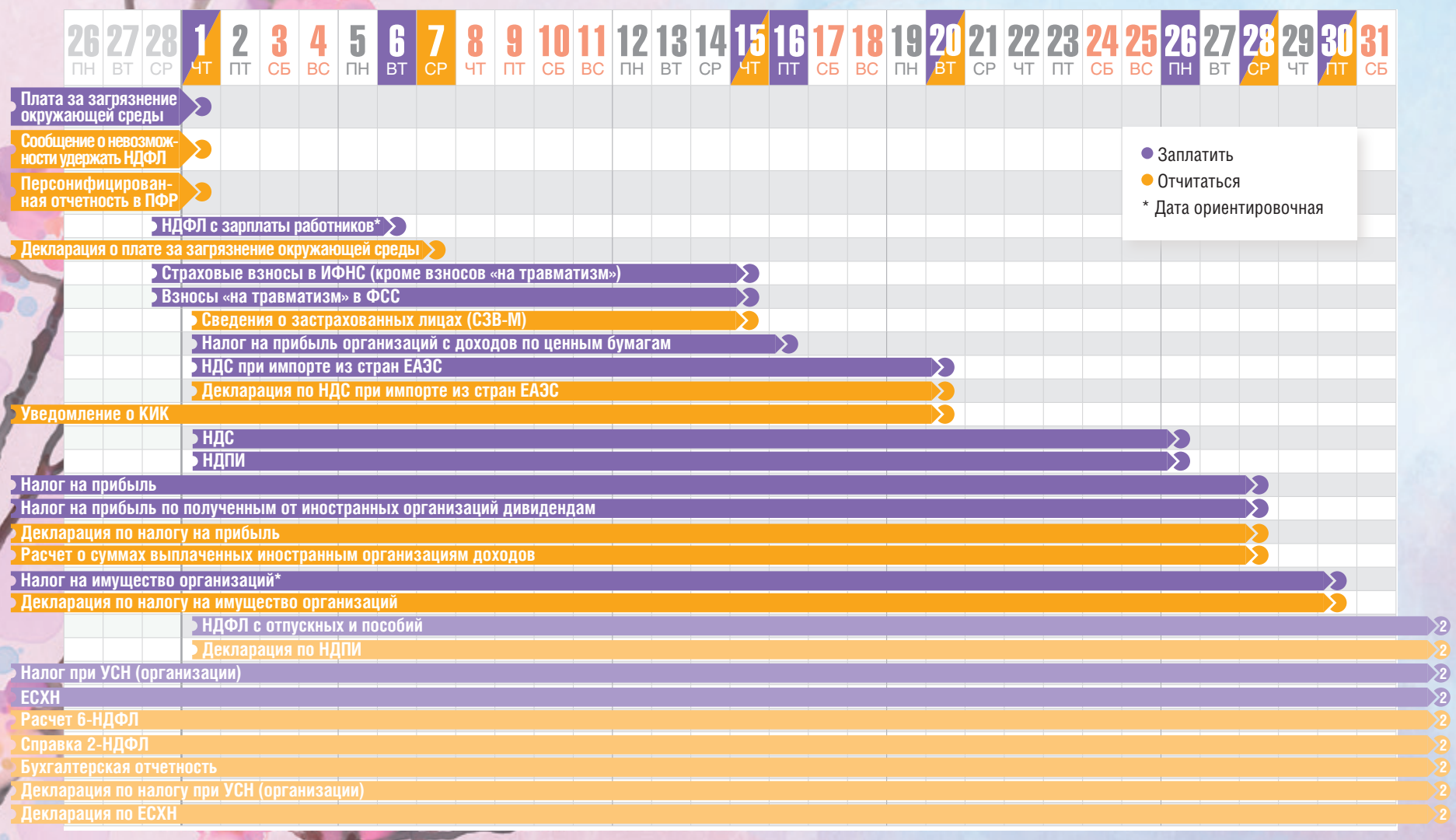
издательство главная книга

МАРТ 2018

31 календарный день | **20** рабочих дней | **11** выходных и праздничных дней

159 часов при 40-часовой рабочей неделе | **143** часа при 36-часовой рабочей неделе | **95** часов при 24-часовой рабочей неделе



ЗАПЛАТИТЬ

	ОСН	УСН	ЕНВД	ЕСХН	
1	•	•	•	•	**Плата за негативное воздействие на окружающую среду за 2017 г.** 08, 048112010xx016000120, где xx — вид негативного воздействия (Приказ Росприроднадзора от 29.02.2016 № 109; Письмо Росприроднадзора от 03.08.2015 № АА-06-01-36/13498)
6*	•	•	•	•	**НДФЛ по начисленной в феврале 2018 г. зарплате** 02, 18210102010011000110, МС.02.2018 * Не позднее дня, следующего за днем выплаты зарплаты
15	•	•	•	•	**Страховые взносы в ИФНС за февраль 2018 г.:** — взносы на ОПС — 01/09, 18210202010061010160, МС.02.2018 — взносы на ОМС — 01/09, 18210202101081013160, МС.02.2018 — взносы на ВНиМ — 01/09, 18210202090071010160, МС.02.2018
	•	•	•	•	**Дополнительные страховые взносы на ОПС в ИФНС за февраль 2018 г. за работников:** — занятых на работах с вредными условиями труда (п. 1 ч. 1 ст. 30 Закона от 28.12.2013 № 400-ФЗ): – если доптариф не зависит от результатов спецоценки — 01/09, 18210202131061010160, МС.02.2018 – если доптариф зависит от результатов спецоценки — 01/09, 18210202131061020160, МС.02.2018 — занятых на работах с тяжелыми условиями труда (пп. 2—18 ч. 1 ст. 30 Закона от 28.12.2013 № 400-ФЗ): – если доптариф не зависит от результатов спецоценки — 01/09, 18210202132061010160, МС.02.2018 – если доптариф зависит от результатов спецоценки — 01/09, 18210202132061020160, МС.02.2018
	•	•	•	•	**Взносы в ФСС на обязательное страхование от несчастных случаев за февраль 2018 г.** 08, 39310202050071000160
16	•	•	•	•	**Налог на прибыль организаций с доходов по государственным и муниципальным ценным бумагам за февраль 2018 г.** 01, 18210101070011000110, МС.02.2018
20	•	•	•	•	**НДС при импорте из стран ЕАЭС за февраль 2018 г.** 01/09, 18210401000011000110, МС.02.2018

ОТЧИТАТЬСЯ

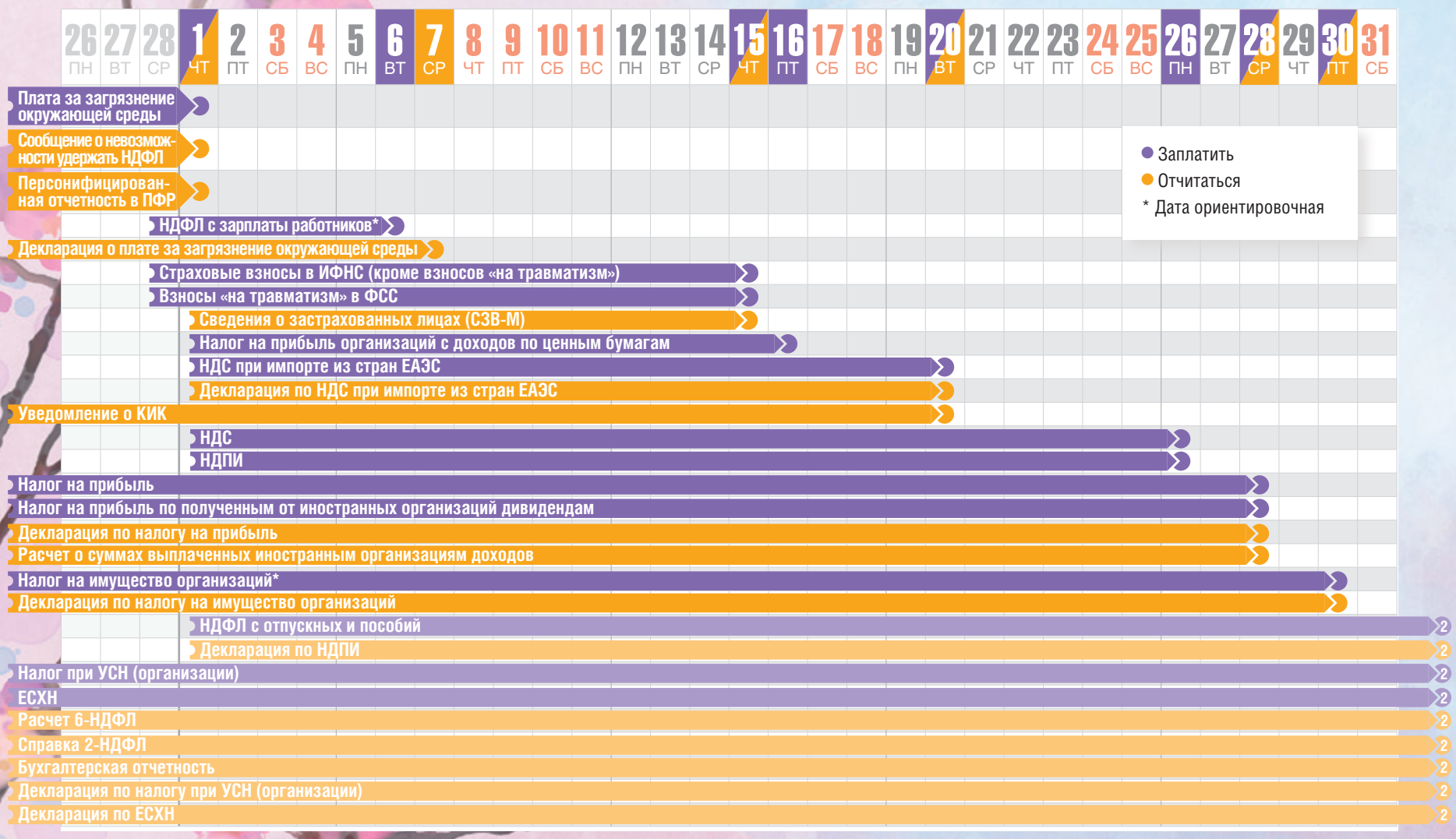
	ОСН	УСН	ЕНВД	ЕСХН	
1	•	•	•	•	**Сообщение о невозможности удержать НДФЛ за 2017 г.** Справки о доходах физических лиц (форма 2-НДФЛ (1151078 по КНД)), утв. Приказом ФНС от 30.10.2015 № ММВ-7-11/485@ (в ред. Приказа ФНС от 17.01.2018 № ММВ-7-11/19@) **Внимание! Форма справки скорректирована. Кроме того, обновлены коды доходов и вычетов (Приказ ФНС от 24.10.2017 № ММВ-7-11/820@)**
	•	•	•	•	**Персонифицированная отчетность в ПФР за 2017 г.** Форма СЗВ-СТАЖ и форма ОДВ-1, утв. Постановлением Правления ПФР от 11.01.2017 № 3п **Внимание! Новые формы отчетности**
7	•	•	•	•	**Плата за негативное воздействие на окружающую среду за 2017 г.*** Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду, утв. Приказом Минприроды от 09.01.2017 № 3 * Декларацию нужно подать не позднее 10 марта года, следующего за отчетным. При этом Законом от 10.01.2002 № 7-ФЗ не предусмотрен перенос срока в случае, когда последний день, установленный для подачи Декларации, выпадает на выходной. Как нам разъяснила специалист Росприроднадзора С.В. Губанова, в подобной ситуации можно руководствоваться ст. 193 ГК РФ и сдать Декларацию до 12.03.2018 включительно. Но с учетом того, что официальных разъяснений на этот счет нет, безопаснее представить Декларацию по плате за НВОС не позднее 07.03.2018
15	•	•	•	•	**Сведения о застрахованных лицах в ПФР за февраль 2018 г.** Форма СЗВ-М, утв. Постановлением Правления ПФР от 01.02.2016 № 83п
20	•	•	•	•	**НДС при импорте из стран ЕАЭС за февраль 2017 г.:** — Декларация по косвенным налогам (НДС и акцизам) при импорте товаров (1151088 по КНД), утв. Приказом ФНС от 27.09.2017 № СА-7-3/765@ — Заявление о ввозе товаров и уплате косвенных налогов (4 экз. на бумаге и в электронном виде либо в электронном виде с электронной (электронно-цифровой) подписью налогоплательщика) по форме, приведенной в приложении 1 к Протоколу от 11.12.2009 «Об обмене информацией в электронном виде между налоговыми органами государств — членов ЕАЭС об уплаченных суммах косвенных налогов» (в ред. Протокола от 31.12.2014) — копии документов или документы в электронном виде (п. 20 приложения № 18 к Договору о Евразийском экономическом союзе (подписан в г. Астане 29.05.2014))
	•	•	•	•	**Сведения о контролируемых иностранных компаниях за 2017 г.** Уведомление о КИК (1120416 по КНД), утв. Приказом ФНС от 13.12.2016 № ММВ-7-13/679@

издательство главная книга

МАРТ 2018

31 календарный день | **20** рабочих дней | **11** выходных и праздничных дней

159 часов при 40-часовой рабочей неделе | **143** часа при 36-часовой рабочей неделе | **95** часов при 24-часовой рабочей неделе



ЗАПЛАТИТЬ

	ОСН	УСН	ЕНВД	ЕСХН	
26	•	•	•	•	**НДС (в том числе налоговые агенты) в размере 1/3 суммы налога за IV квартал 2017 г.** 01/09/02, 18210301000011000110, КВ.04.2017
	•	•		•	**НДПИ за февраль 2018 г.** 01/09, 182107010xx011000110, где xx — вид полезного ископаемого, МС.02.2018 (Приказ Минфина от 01.07.2013 № 65н)
28	•	•	•	•	**Налог на прибыль организаций за 2017 г., в том числе в бюджет:** — федеральный (ставка 3%) — 01, 18210101011011000110, ГД.00.2017 — региональный (ставка от 12,5% до 17%) — 01, 18210101012021000110, ГД.00.2017
	•				**Налог на прибыль организаций за февраль/март 2018 г., в том числе в бюджет:** — федеральный (ставка 3%) — 01, 18210101011011000110, МС.02.2018/МС.03.2018 — региональный (ставка от 12,5% до 17%) — 01, 18210101012021000110, МС.02.2018/МС.03.2018
	•	•	•	•	**Налог на прибыль организаций за 2017 г. по полученным от иностранных организаций дивидендам** 01, 18210101060011000110, ГД.00.2017
	•				**Налог на прибыль организаций за февраль 2018 г. по полученным от иностранных организаций дивидендам** 01, 18210101060011000110, МС.02.2018
30*	•	•	•		**Налог на имущество организаций за 2017 г.:** — по имуществу, входящему в ЕСГ, — 01, 18210602020021000110, ГД.00.2017 — по иному имуществу — 01, 18210602010021000110, ГД.00.2017 * День, установленный законом субъекта РФ

ОТЧИТАТЬСЯ

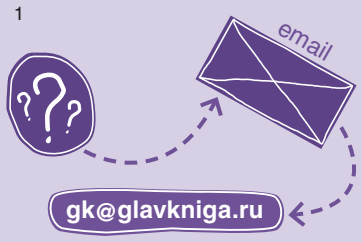
	ОСН	УСН	ЕНВД	ЕСХН	
28	•	•	•	•	**Налог на прибыль организаций за 2017 г. и февраль 2018 г.:** — Налоговая декларация по налогу на прибыль организаций (1151006 по КНД), утв. Приказом ФНС от 19.10.2016 № ММВ-7-3/572@: – для применяющих ОСН: все листы и разделы Декларации, содержащие информацию; – для применяющих спецрежимы: при выполнении функций налогового агента нужно представить лист 01, подраздел 1.3 раздела 1 и лист 03 Декларации (за 2017 г.), а если спецрежимник является контролирующим лицом КИК, то он должен подать лист 01, подраздел 1.1 раздела 1, лист 09 и приложение к нему (за 2017 г.) — Налоговый расчет о суммах выплаченных иностранным организациям доходов и удержанных налогов (1151056 по КНД), утв. Приказом ФНС от 02.03.2016 № ММВ-7-3/115@
30	•	•	•		**Налог на имущество организаций за 2017 г.** Налоговая декларация по налогу на имущество организаций (1152026 по КНД), утв. Приказом ФНС от 31.03.2017 № ММВ-7-21/271@ **Внимание! Новая форма Декларации**

ЕЖЕГОДНЫЙ КОНКУРС ■ 2018 ■

Лучшие вопросы

Присылайте вопросы на электронный адрес издательства: **gk@glavkniga.ru**
В теме письма укажите:
Участие в конкурсе «Лучшие вопросы»

1



Расскажите нам о сложностях, которые возникают у вас в процессе работы

2

Мы разберем эти вопросы на страницах журнала и тем самым поможем вам и тысячам ваших коллег

3

А в конце года вручим призы самым активным участникам

РЕКЛАМА