

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

26	27	28	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ	ВС	ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ	ВС	ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ	ВС	ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ	ВС	ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ

Плата за загрязнение окружающей среды

Сообщение о невозможности удержать НДФЛ

Персонифицированная отчетность в ПФР

НДФЛ с зарплаты работников*

Декларация о плате за загрязнение окружающей среды

Страховые взносы в ИФНС (кроме взносов «на травматизм»)

Взносы «на травматизм» в ФСС

Сведения о застрахованных лицах (СЗВ-М)

Налог на прибыль организаций с доходов по ценным бумагам

НДС при импорте из стран ЕАЭС

Декларация по НДС при импорте из стран ЕАЭС

Уведомление о КИК

НДС

НДПИ

Налог на прибыль

Налог на прибыль по полученным от иностранных организаций дивидендам

Декларация по налогу на прибыль

Расчет о суммах выплаченных иностранным организациям доходов

Налог на имущество организаций*

Декларация по налогу на имущество организаций

НДФЛ с отпусков и пособий

Декларация по НДС

Налог при УСН (организации)

ЕСХН

Расчет 6-НДФЛ

Справка 2-НДФЛ

Бухгалтерская отчетность

Декларация по налогу при УСН (организации)

Декларация по ЕСХН

Заплатить

Отчитаться

* Дата ориентировочная

ОСН	УСН	ЕНВД	ЕСХН
1	••••	••••	••••
6*	••••	••••	••••
15	••••	••••	••••
16	••••	••••	••••
20	••••	••••	••••

ОСН	УСН	ЕНВД	ЕСХН
1	••••	••••	••••
7	••••	••••	••••
15	••••	••••	••••
20	••••	••••	••••

ЗАПЛАТИТЬ

1 Плата за негативное воздействие на окружающую среду за 2017 г. 08.048112010\х016000120, где хх — 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 02.182102010011000110, 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, 1821020210061010160, МС.02.2018
— взносы на ОПС — 01/09, 18210202101081013160, МС.02.2018
— взносы на ОПС — 01/09, 18210202090071010160, МС.02.2018

16 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

20 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. 01.1821010170011000110, МС.02.2018

20 НДС при импорте из стран ЕАЭС за февраль 2018 г. 01/09, 18210401000011000110, МС.02.2018

ОТЧИТАТЬСЯ

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 НДС 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 документов 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@

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

26	27	28	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ	ВС	ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ	ВС	ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ	ВС	ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ	ВС	ПН	ВТ	СР	ЧТ	ПТ	СБ

● Задать
● Отчитаться
* Дата ориентировочная

Плата за взимание
окружающей среды
Сообщение о невозможности удержать НДФЛ
Персонализированная отчетность в ПФР

НДФЛ с зарплаты работников*
Декларация о плате за взимание окружающей среды
Страховые взносы в ИФНС (кроме взносов «на травматизм»)
Взносы «на травматизм» в ФСС
Сведения о застрахованных лицах (СЗВ-М)

Налог на прибыль организаций с доходов по ценным бумагам
НДС при импорте из стран ЕАЭС
Декларация по НДС при импорте из стран ЕАЭС
Уведомление о КИК
НДС
НДПИ

Налог на прибыль
Налог на прибыль по полученным от иностранных организаций дивидендам
Декларация по налогу на прибыль
Расчет о суммах выплаченных иностранным организациям доходов

Налог на имущество организаций*
Декларация по налогу на имущество организаций
НДФЛ с отпускных и пособий
Декларация по НДФЛ
Налог при УСН (организации)
ЕСХН

Расчет 6-НДФЛ
Справка 2-НДФЛ
Бухгалтерская отчетность
Декларация по налогу при УСН (организации)
Декларация по ЕСХН

ОСН УСН ЕНВД ЕСХН ЗАПЛАТИТЬ

26	• • • •	НДС (в том числе налоговые агенты) в размере 1/3 суммы налога за IV квартал 2017 г. 01/09/02, 182103010000110000110, КВ.04.2017
	• • • •	НДПИ за февраль 2018 г. 01/09, 182107010х011000110, где хх — 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, 182101010110110000110, МС.02.2018/МС.03.2018 — региональный (ставка от 12.5% до 17%) — 01, 18210101012021000110, МС.02.2018/МС.03.2018
30*	• • • •	Налог на прибыль организаций за 2017 г. по полученным от иностранных организаций дивидендам 01, 18210101060011000110, ГД.00.2017
	• • • •	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

ОСН УСН ЕНВД ЕСХН ОТЧИТАТЬСЯ


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 примененных ОСН: все листы и разделы. Декларации, содержащие информацию: — для примененных 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

Е Ж Е Г О Д Н Ы Й К О Н К У Р С ■ 2 0 1 8 ■

ЛУЧШИЕ ВОПРОСЫ

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

1

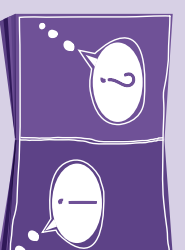


email

gk@glavkniga.ru

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



#24

А в конце года вручим призы самым активным участникам