

Дата	ОСН	УСН	ЕНВД	ЕСХН	
1*					<p>НДФЛ по выплаченным в марте 2019 г. отпускным и больничным пособиям 02, 18210102010011000110, МС.03.2019</p> <p>Налог при УСН (организации) за 2018 г. при объекте налогообложения: — или «доходы» — 01, 18210501011011000110, ГД.00.2018 — или «доходы за вычетом расходов» (в том числе минимальный налог) — 01, 18210501021011000110, ГД.00.2018</p> <p>ЕСХН за 2018 г. 01/09, 18210503010011000110, ГД.00.2018</p> <p>Налог на имущество организаций за 2018 г.: — по имуществу, входящему в ЕСГ, — 01, 18210602020021000110, ГД.00.2018 — по иному имуществу — 01, 18210602010021000110, ГД.00.2018 * День, установленный законом субъекта РФ</p>
8*					<p>НДФЛ по начисленной в марте 2019 г. зарплате 02, 18210102010011000110, МС.03.2019 * Не позднее дня, следующего за днем выплаты зарплаты</p>
12					<p>Налог на прибыль организаций с доходов по государственным и муниципальным ценным бумагам за март 2019 г. 01, 18210101070011000110, МС.03.2019</p>
15					<p>Страховые взносы в ИФНС за март 2019 г.: — взносы на ОПС — 01/09, 18210202010061010160, МС.03.2019 — взносы на ОМС — 01/09, 18210202101081013160, МС.03.2019 — взносы на ВНиМ — 01/09, 18210202090071010160, МС.03.2019</p> <p>Дополнительные страховые взносы на ОПС в ИФНС за март 2019 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.03.2019 — если доптариф зависит от результатов спецоценки — 01/09, 18210202131061020160, МС.03.2019 — 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.03.2019 — если доптариф зависит от результатов спецоценки — 01/09, 18210202132061020160, МС.03.2019</p> <p>Взносы в ФСС на обязательное страхование от несчастных случаев за март 2019 г. 08, 39310202050071000160</p>
19*					<p>Плата за негативное воздействие на окружающую среду по итогам I квартала 2019 г. 08, 048112010хх016000120, где хх — вид негативного воздействия (Приказ Минфина от 08.06.2018 № 132н) Внимание! Авансовые платежи вносят только организации и ИП, не относящиеся к субъектам малого и среднего предпринимательства * Аванс нужно уплатить не позднее 20 апреля. При этом Законом от 10.01.2002 № 7-ФЗ не предусмотрен перенос срока в случае, когда последний день, установленный для уплаты, выпадает на выходной. Поэтому безопаснее перечислить платеж не позднее 19.04.2019</p>
22					<p>НДС при импорте из стран ЕАЭС за март 2019 г. 01/09, 18210401000011000110, МС.03.2019</p> <p>Водный налог за I квартал 2019 г. 01/09, 18210703000011000110, КВ.01.2019</p>
25					<p>НДС (в том числе налоговые агенты) в размере 1/3 суммы налога за I квартал 2019 г. 01/09/02, 18210301000011000110, КВ.01.2019</p> <p>Налог при УСН за I квартал 2019 г. при объекте налогообложения: — или «доходы» — 01/09, 18210501011011000110, КВ.01.2019 — или «доходы за вычетом расходов» — 01/09, 18210501021011000110, КВ.01.2019</p> <p>ЕНВД за I квартал 2019 г. 01/09, 18210502010021000110, КВ.01.2019</p> <p>Торговый сбор на территории г. Москвы за I квартал 2019 г. 01/09, 18210505010021000110, КВ.01.2019</p> <p>НДПИ за март 2019 г. 01/09, 182107010хх011000110, где хх — вид полезного ископаемого, МС.03.2019 (Приказ Минфина от 08.06.2018 № 132н)</p>

Дата

OCH
УСН
ЕНВД
ЕСХН

ЗАПЛАТИТЬ

- 29
- Налог на прибыль организаций за I квартал 2019 г., в том числе в бюджет:**
 - федеральный (ставка 3%) — 01/02, 18210101011011000110, КВ.01.2019
 - региональный (ставка от 12,5% до 17%) — 01/02, 18210101012021000110, КВ.01.2019
 - Налог на прибыль организаций за март/апрель 2019 г., в том числе в бюджет:**
 - федеральный (ставка 3%) — 01, 18210101011011000110, МС.03.2019/МС.04.2019
 - региональный (ставка от 12,5% до 17%) — 01, 18210101012021000110, МС.03.2019/МС.04.2019
 - Налог на прибыль организаций за I квартал 2019 г. по полученным от иностранных организаций дивидендам**
01, 18210101060011000110, КВ.01.2019
 - Налог на прибыль организаций за март 2019 г. по полученным от иностранных организаций дивидендам**
01, 18210101060011000110, МС.03.2019
- 30*
- НДФЛ по выплаченным в апреле 2019 г. отпускным и больничным пособиям**
02, 18210102010011000110, МС.04.2019
 - Налог на имущество организаций за I квартал 2019 г.:**
 - по имуществу, входящему в ЕСГ, — 01, 18210602020021000110, КВ.01.2019
 - по иному имуществу — 01, 18210602010021000110, КВ.01.2019
 - * День, установленный законом субъекта РФ
 - Налог при УСН (ИП) за 2018 г. при объекте налогообложения:**
 - или «доходы» — 09, 18210501011011000110, ГД.00.2018
 - или «доходы за вычетом расходов» (в том числе минимальный налог) — 09, 18210501021011000110, ГД.00.2018
 - Транспортный налог организаций за I квартал 2019 г.**
01, 18210604011021000110, КВ.01.2019
 - * День, установленный законом субъекта РФ
 - Земельный налог за I квартал 2019 г.**
01, 1821060603xxx1000110, КВ.01.2019, где xxx зависит от места расположения земельного участка (Приказ Минфина от 08.06.2018 № 132н)
 - * День, установленный местным законом ■



III практическая КОНФЕРЕНЦИЯ

**НАЛОГОВЫЙ КОНТРОЛЬ В 2019 ГОДУ:
НОВЫЕ ТРЕНДЫ**

«Горячие» вопросы налоговых проверок

Moscow Marriott Royal Aurora Hotel***** + online-трансляция

3 апреля 2019 года

www.ruseminar.ru









*Дзхальчинов Д.Л.,
Новоселов К.В.,
Костальгин Д.С.,
Акчурина Г.М.,
Тимофеев Е.В.
и другие*

Информационная поддержка:
издательство
главная книга

Подробная информация по телефонам: (495) 933-0217, 974-2453

Дата

ОТЧИТАТЬСЯ

1

НДФЛ за 2018 г.:

- Расчет сумм НДФЛ, исчисленных и удержанных налоговым агентом (форма 6-НДФЛ (1151099 по КНД)), утв. Приказом ФНС от 14.10.2015 № ММВ-7-11/450@ (в ред. Приказа ФНС от 17.01.2018 № ММВ-7-11/18@)
- Справки о доходах физических лиц (форма 2-НДФЛ (1151078 по КНД)), утв. Приказом ФНС от 02.10.2018 № ММВ-7-11/566@

Внимание! Новая форма Справки

- Реестр справок о доходах и суммах налога физических лиц по форме, приведенной в приложении № 1 к Порядку, утв. Приказом ФНС от 02.10.2018 № ММВ-7-11/566@ (при подаче сведений на бумажном носителе)

Внимание! Новая форма Реестра

Бухгалтерская отчетность за 2018 г. (в ИФНС и органы статистики), утв. Приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н (в ред. Приказа Минфина от 06.03.2018 № 41н):

- Баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- иные приложения к Балансу и Отчету о финансовых результатах (пооянения) (п. 1 ст. 14 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ)

Налог на имущество организаций за 2018 г.

Налоговая декларация по налогу на имущество организаций (1152026 по КНД), утв. Приказом ФНС от 31.03.2017 № ММВ-7-21/271@

Налог при УСН (организации) за 2018 г.

Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН (1152017 по КНД), утв. Приказом ФНС от 26.02.2016 № ММВ-7-3/99@

ЕСХН за 2018 г.

Налоговая декларация по ЕСХН (1151059 по КНД), утв. Приказом ФНС от 28.07.2014 № ММВ-7-3/384@ (в ред. Приказа ФНС от 01.02.2016 № ММВ-7-3/51@)

НДПИ за февраль 2019 г.

Налоговая декларация по НДПИ (1151054 по КНД), утв. Приказом ФНС от 14.05.2015 № ММВ-7-3/197@ (в ред. Приказа ФНС от 17.04.2017 № ММВ-7-3/315@)

15

Подтверждение основного вида деятельности за 2018 г.:

- Заявление о подтверждении основного вида экономической деятельности, приложение № 1 к Порядку, утв. Приказом Минздравсоцразвития от 31.01.2006 № 55 (в ред. Приказа Минтруда от 25.01.2017 № 75н)
- Справка-подтверждение основного вида экономической деятельности, приложение № 2 к Порядку, утв. Приказом Минздравсоцразвития от 31.01.2006 № 55 (в ред. Приказа Минтруда от 25.01.2017 № 75н)
- копия пояснений к балансу за 2018 г. (кроме СМП)

Сведения о застрахованных лицах в ПФР за март 2019 г.

Форма СЗВ-М, утв. Постановлением Правления ПФР от 01.02.2016 № 83п

22

Страховые взносы в ФСС за I квартал 2019 г. (НА БУМАЖНОМ НОСИТЕЛЕ):

- Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (форма 4-ФСС), утв. Приказом ФСС от 26.09.2016 № 381 (в ред. Приказа ФСС от 07.06.2017 № 275)
- Отчет об использовании страховых взносов на обязательное страхование от несчастных случаев, форма доведена ФСС (приложение 1 к Письму ФСС от 20.02.2017 № 02-09-11/16-05-3685)

ЕНВД за I квартал 2019 г.

Налоговая декларация по ЕНВД (1152016 по КНД), утв. Приказом ФНС от 26.06.2018 № ММВ-7-3/414@

НДС* за I квартал 2019 г.:

Журнал полученных и выставленных счетов-фактур в электронном виде (приложение № 3 к Постановлению Правительства от 26.12.2011 № 1137 (в ред. Постановления Правительства от 19.01.2019 № 15); Приказ ФНС от 04.03.2015 № ММВ-7-6/93@ (в ред. Приказа ФНС от 06.04.2018 № ММВ-7-6/196@))

Внимание! Форма Журнала обновлена

* Журнал представляют спецрежимники и лица, освобожденные от НДС, которые, не являясь налоговыми агентами по НДС, выставляли/получали счета-фактуры в рамках деятельности в интересах другого лица (п. 5.2 ст. 174 НК РФ)

Дата

ОСН
УСН
ЕНВД
ЕСХН

ОТЧИТАТЬСЯ

22

НДС при импорте из стран ЕАЭС за март 2019 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))

Водный налог за I квартал 2019 г.

Налоговая декларация по водному налогу (1151072 по КНД), утв. Приказом ФНС от 09.11.2015 № ММВ-7-3/497@

25

Страховые взносы в ФСС за I квартал 2019 г. (В ЭЛЕКТРОННОМ ВИДЕ):

- Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (форма 4-ФСС), утв. Приказом ФСС от 26.09.2016 № 381 (в ред. Приказа ФСС от 07.06.2017 № 275)
- Отчет об использовании страховых взносов на обязательное страхование от несчастных случаев, форма доведена ФСС (приложение 1 к Письму ФСС от 20.02.2017 № 02-09-11/16-05-3685)

НДС (в том числе налоговые агенты) за I квартал 2019 г.

Налоговая декларация по НДС (1151001 по КНД), утв. Приказом ФНС от 29.10.2014 № ММВ-7-3/558@ (в ред. Приказа ФНС от 28.12.2018 № СА-7-3/853@)

Внимание! Форма Декларации изменена

29

Налог на прибыль организаций за I квартал и март 2019 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 I квартал 2019 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 I квартал 2019 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

НДФЛ за I квартал 2019 г.:

Расчет сумм НДФЛ, исчисленных и удержанных налоговым агентом (форма 6-НДФЛ (1151099 по КНД)), утв. Приказом ФНС от 14.10.2015 № ММВ-7-11/450@ (в ред. Приказа ФНС от 17.01.2018 № ММВ-7-11/18@)

Страховые взносы в ИФНС за I квартал 2019 г.

Расчет по страховым взносам (1151111 по КНД), утв. Приказом ФНС от 10.10.2016 № ММВ-7-11/551@

Налог на имущество организаций за I квартал 2019 г.

Налоговый расчет по авансовому платежу по налогу на имущество организаций (1152028 по КНД), утв. Приказом ФНС от 31.03.2017 № ММВ-7-21/271@ (в ред. Приказа ФНС от 04.10.2018 № ММВ-7-21/575@)

Внимание! Новая форма Расчета

Налог при УСН (ИП) за 2018 г.

Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН (1152017 по КНД), утв. Приказом ФНС от 26.02.2016 № ММВ-7-3/99@

НДФЛ (ИП за себя) за 2018 г.

Налоговая декларация по НДФЛ (форма 3-НДФЛ) (1151020 по КНД), утв. Приказом ФНС от 03.10.2018 № ММВ-7-11/569@

Внимание! Новая форма Декларации

НДПИ за март 2019 г.

Налоговая декларация по НДПИ (1151054 по КНД), утв. Приказом ФНС от 20.12.2018 № ММВ-7-3/827@

Внимание! Новая форма Декларации ■