

Лекция

Отчетность за I полугодие 2017 года

Входит в стоимость
сопровождения
КонсультантПлюс

Время проведения: 20 июня с 14:00 до 18:00 (в перерыве - кофе-брейк)

Лектор: Шаркаева Ольга Анатольевна – к.э.н., доцент, аттестованный консультант по налогам и сборам, член Палаты налоговых консультантов, аттестованный профессиональный бухгалтер, аттестованный преподаватель ИПБ России, ведущий специалист консалтинговой компании

Запись на лекцию: по телефону 8 495 231-7888 или на сайте www.runa.ru/График

Стоимость: 3 186 руб. с НДС

Есть возможность получения сертификата о повышении квалификации в объеме 10 часов. Подробности уточняйте у обслуживающего Вас специалиста.

Важно: При себе необходимо иметь российский паспорт и номер электронного билета (сообщается при записи на лекцию).

Адрес: ГК «Измайлово корпус Бета»
Измайловское шоссе, 71

Метро «Партизанская»: последний вагон из центра, при выходе из метро повернуть налево, перейти маленький перекресток по «зебре» на противоположную сторону дороги, повернуть налево и идти до гостиницы «Бета», дойти до конца здания, повернуть направо и войти в главный вход. Подняться в Конгресс-Центр.



Программа лекции:

1. Налоговый контроль: изменен порядок проведения дополнительных мероприятий налогового контроля. Способы проверки контрагента как проявление надлежащей осмотрительности. Определение статуса контрагента и его влияние на правильную организацию налогового и бухгалтерского учета. Как теперь доказать должную осторожность и осмотрительность при заключении договора?

2. Налог на прибыль организаций. Экономическая обоснованность и документальное подтверждение расходов. Статья 252 НК РФ – проблемы практического применения в 2016 году. Деловая цель как критерий действительности сделки. Необоснованная налоговая выгода: исключаем риски. Требования к документальному оформлению расходов в целях налога на прибыль

- Порядок признания безнадежной дебиторской задолженности.
- Порядок признания убытков
- Материальные расходы: новшества законодательства .
- Признание разных видов расходов, амортизации, в том числе в капитальные вложения в арендованное имущество. Учитываем изменения законодательства и позицию контролеров.
- Сложные вопросы признания прочих расходов (арендных платежей, представительских расходов, расходов на рекламу и пр.)
- Представительские расходы: документальное подтверждение и экономическая обоснованность. Переквалификация представительских расходов. Авансовый отчет по представительским расходам. Новая позиция контролирующих органов.
- Что необходимо учесть при формировании учетной политики
- **Последние разъяснения Минфина России и ФНС России по сложным вопросам исчисления налога на прибыль организаций**

3. НДФЛ.

- Что необходимо проконтролировать?
- Предоставленные вычеты, выплаты при увольнении – учитываем позицию уполномоченных органов.
- Обособленные подразделения – особенности уплаты налога и отчетности. Налогообложение отдельных выплат.
- Вопросы формирования формы 6-НДФЛ в свете разъяснений контролирующих органов.

4. Страховые взносы и отчетность по ним. Пособия по социальному страхованию.

- Изменения в части исчисления и уплаты страховых взносов с 2017 года.
- Порядок расчета и перечисления.
- Как теперь будут проверять страхователей.
- Что необходимо учитывать при исчислении и возмещении пособий.

5. НДС:

- Порядок принятия к вычету и восстановление НДС по предоплатам: учет у поставщика и покупателя; упрощен порядок вычета НДС при экспорте упрощен порядок вычета НДС при экспорте несырьевых товаров;
- Период предъявления НДС к вычету в различных ситуациях.
- Практика применения счетов-фактур: расширен перечень случаев, когда организация обязана выставить счет-фактуру, вести книгу покупок и книгу продаж; дополнен перечень обязательных реквизитов счета-фактуры.
- Корректировочный счет-фактура: когда и при каких условиях выставляется. В чем разница между «корректировкой» и «исправлением».
- Вычеты: применение вычетов в отдельных ситуациях (командировочные расходы, приобретение и ликвидация основных средств и др.)
- Ведение отдельного учета «входного» НДС при осуществлении облагаемых и необлагаемых НДС операций. Применение правила 5%.
- Сложные вопросы формирования налоговой базы с учетом разъяснений налоговых органов и арбитражной практики.