

Лекция

Договорные отношения в новых условиях. Минимум для бухгалтера

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

Дата: 19 мая 2022 года

Время: 10:00-14:00

Стоимость: 9 360 руб. с НДС

Документ о повышении квалификации:

- Сертификат ИПБР* в объеме 10 часов
**Оформляется действующим членам ИПБР. Стоимость - 2340 руб. с НДС
к сумме счёта (установлена ИПБР, отдельной строкой не выделяется)*

Техподдержка во время трансляции по телефону: 8 495 260-0161

План мероприятия:

1. Основные принципы договорной работы в организации.

- Работа с контрагентами в новой реальности.
- Изменения условий – на что обратят внимание контролеры.
- Какое влияние могут оказать условия заключенных договоров на налоговые последствия?
- Необоснованная налоговая выгода: новые вводные по применению статьи 54.1 НК РФ.
- Способы проверки контрагента как проявление надлежащей осмотрительности – новые критерии контролеров.
- Коммерческая цель сделки.
- Понятие взаимозависимости контрагентов с точки зрения налогообложения.

2. Заверения об обстоятельствах – понятия и последствия, учитываем судебную практику. Как на практике применить нормы ГК РФ.

3. Задаток, обеспечительный платеж, независимая гарантия: сходства и различия. Условия договора и налоговые последствия.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность: проблемные вопросы учета.

5. Гражданско-правовой договор: бухгалтерские и налоговые последствия.

- Выбор вида, формы и условий договора.
- Использование особенностей различных договоров для целей налогового планирования.
- Основные отличия ГПД от трудового договора.
- Договор с ИП.
- Самозанятое население – как организовать работу, чтобы избежать претензий контролеров.
- Новая позиция контролеров.

6. Договор купли-продажи. Момент перехода права собственности по договору, скидки, штрафные санкции по договору – налоговые последствия.

7. Договор на оказание услуг, выполнение работ. В чем отличие услуги и работы, особенности налогового учета по сделкам.

8. Сделки с недвижимым имуществом. Особенности налогообложения у продавца и покупателя: НДС, налог на прибыль, налог на имущество – особенности 2022 года.

9. Договор аренды недвижимого и движимого имущества: особенности оформления.

- Капвложения в арендованное имущество - В чем налоговые риски?
- Бухгалтерские последствия договоров.

10. Посреднические сделки: на что обратить особое внимание при заключении договора.

Учитываем разъяснения контролеров.

11. Договоры займа, в том числе беспроцентного. Бухгалтерский учет и налоговые последствия в свете изменений.

12. Права и обязанности обслуживающего банка, связанные с осуществлением налогового контроля. Какие операции привлекают особое внимание.

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ