

Лекция

Подготовка бухгалтерской и налоговой отчетности за 2022 год: ключевые моменты, сложные ситуации



КУРС
В ПОДАРОК!

Лектор: Крутякова Татьяна Леонидовна - зам. генерального директора издательско-консалтинговой группы, аттестованный преподаватель ИПБ России, признанный эксперт по бухгалтерскому учету и налогообложению, автор многочисленных книг (в том числе по налогу на прибыль, НДС, годовому отчету) и публикаций в профессиональных бухгалтерских изданиях

Дата: 22 декабря 2022 года

Время: 10:00-16:00

Перерыв: 11:30-11:45, 13:15-13:45, 14:50-15:00

Стоимость: 13 500 руб. с НДС

Документ о повышении квалификации:

- Сертификат ИПБР* в объеме 10 часов
**Оформляется действующим членам ИПБР. Стоимость - 1740 руб. с НДС к сумме счёта (установлена ИПБР, отдельной строкой не выделяется)*

При покупке данной трансляции Вы получите курс повышения квалификации - БЕСПЛАТНО. Выбрать подарок, можно из списка по ссылке <https://www.runa.ru/videocourse/>

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

Программа семинара:

1. Бухгалтерская отчетность.

- Новые ФСБУ 2022 года. Краткий анализ основных изменений. Сравнение правил бухгалтерского и налогового учета:
 - Основные средства и капитальные вложения в соответствии с ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020;
 - Аренда и лизинг в соответствии с ФСБУ 25/2018;
 - Документы и документооборот в соответствии с ФСБУ 27/2021.
- Инвентаризация активов, требований и обязательств:
 - Отражение результатов инвентаризации в бухучете, налоговые последствия выявления излишков и недостач;
 - Сомнительные и безнадежные долги, списание дебиторской и кредиторской задолженности, соотношений правил бухгалтерского и налогового учета.
- Исправление ошибок в соответствии с ПБУ 22/2010 и со ст.54 НК РФ.

2. Налог на прибыль

- Важные изменения 2022 года при расчете налоговой базы по итогам года:
 - Доходы, не облагаемые налогом;
 - Перенос убытков прошлых лет;
 - Начисление амортизации по ос после реконструкции, модернизации (различия между бухгалтерским и налоговым учетом);
 - Учет расходов на НИОКР;
 - Учет расходов при лизинге по договорам, заключенным до и после 01.01.2022 (различия между налоговым и бухгалтерским учетом в связи с применением ФСБУ 25/2018);
 - Учет курсовых разниц (различия между налоговым и бухгалтерским учетом);
 - Льготная ставка для IT-компаний с учетом летних изменений 2022 года и др.
- Изменения на 2023 год, новые сроки сдачи отчетности и уплаты налога за 2022 год.

3. НДС

- Важные изменения 2022 года
 - Льгота по услугам общепита;

- Уплата налога при реализации товаров, приобретенных у физлиц;
- Нулевая ставка по гостиничным услугам;
- Заявительный порядок возмещения НДС;
- Исполнение обязанностей налогового агента при работе с иностранными контрагентами.
- Изменения на 2023 год.

4. Новый порядок уплаты налогов с 2023 года. Единый налоговый счет. Новые сроки уплаты и представления отчетности. Новая отчетность. Формирование сальдо на 01.01.2023

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ

