

Лекция

2024 год: что нам принес? Изучаем изменения, заполняем новые формы, внедряем в практику

Пролетело время годового отчета, сдали (как смогли) отчетность за 1-й квартал... Как Вы считаете, всё учли? Чаще ответ «НЕТ!»- «ПОТОМ РАЗБЕРЕМСЯ...» А потом – это когда, если не сейчас? Мы подготовили для вас новейшие материалы 2024 года: как завершить переход на новый ФСБУ 14, как отражать верную информацию в бухгалтерском учете, как учесть все изменения в НК и отразить в текущей учетной политике, как формировать новые показатели в налоговой отчетности, какие новации налогового администрирования нас ждут?

Эти и другие не менее важные вопросы мы рассмотрим в ходе нашей встречи. Кроме того, вы получите готовые алгоритмы действий и шаблоны внутренних документов, которые вы сразу сможете использовать в практической работе

Лектор: Антошина Ольга Александровна - к.э.н., доцент, член Экспертного совета по совершенствованию налогового законодательства, практикующий аудитор, главный методолог аудиторской компании, налоговый консультант, сертифицированный бухгалтер-практик SIP/SIPA, бизнес-тренер по программам МВА, действительный член ИПБ России, аттестованный преподаватель ИПБ России, автор многочисленных публикаций на профессиональную тему

Дата: 17 мая 2024 года

Время: 10:00-14:00

Перерыв: 12:00-12:20

Стоимость: 10 800 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. Бухгалтерский учет и бухгалтерская отчетность в 2024 году.

- Завершаем переход на ФСБУ 14/2022: инвентаризация и переклассификация активов, формирование новых показателей.
- Отдельные элементы учетной политики в части НМА.
- Изменен состав капвложений и уточнен порядок их учета. ПБУ 17/01 «Учет расходов на НИОКР» утратил силу.
- Основные средства и аренда имущества: основные ошибки и их последствия для финансовой отчетности.
- Формирование себестоимости выпускаемой продукции, работ, услуг: типичные ошибки.
- Требования к промежуточной отчетности. Как сформировать профессиональное суждение.
- Новый ФСБУ 4/2023: что нам принес?

2. Налоговое администрирование 2024.

- Основные акценты налогового контроля.
- Дробление бизнеса: новые направления налогового контроля и точка зрения судов.
- ЕНС 2024: текущие расчеты с бюджетом.
- Самозанятые и их отношения с бизнесом: с 1 марта 2024 года действуют новые правила борьбы с нелегальной занятостью, в том числе проверки работы с самозанятыми. Новые правила даны в статье 67 Закона от 12.12.2023 № 565-ФЗ.
- Поручения Президента РФ по развитию налоговой системы в период до 2023 года.

3. Налог на прибыль организаций.

- Новые условия применения ставок по налогу на прибыль организаций.
- Какие виды долгов могут быть сомнительными для целей НК.
- Резерв по сомнительным долгам физлиц: особенности создания.

- Командировочные расходы, аренда имущества, материальные расходы, амортизация, транспортные расходы - далеко не полный перечень претензий со стороны налоговиков.
- Скорректирован перечень налогооблагаемых доходов, полученных иностранной организацией.
- Нюансы заполнения расчета о выплаченных иностранцам доходах.
- Арбитражная практика и письма ФНС и Минфина: обзор последних выпусков.

4. Налог на добавленную стоимость.

- Ставки налога и перечни: основные изменения.
- Новые правила подтверждения нулевой ставки НДС.
- Уточнен порядок определения налоговой базы по НДС при неподтвержденном экспорте.
- Новые форматы счетов-фактур. Ошибки в счетах-фактурах, которые приводят к отказу в вычете.
- Товары на таможенном складе: правила НДС-обложения.
- Уточненную декларацию по НДС подали мошенники — что скажет суд?
- НДС-последствия при отгрузке товаров филиалом компании из ЕАЭС.
- Изменены правила прослеживаемости: изменился список операций, а также появилось особое правило для экспортеров в ЕАЭС некоторых прослеживаемых товаров. Основная цель изменений — привести нормы нашей системы прослеживаемости товаров в соответствие с ЕАЭС-соглашением о механизме прослеживаемости.
- Арбитражная практика и письма ФНС и Минфина: обзор последних выпусков.

5. Имущественные налоги.

- Изменения в исчислении транспортного, земельного налогов и налога на имущество организаций.
- Разрешили не подавать заявление об уничтожении или гибели транспортного средства в целях отмены его налогообложения.
- Определен порядок уплаты налога при изменении места нахождения транспорта.
- Изменен срок представления уведомления о сдаче единой декларации по налогу на имущество.
- Изменен срок представления декларации по налогу на имущество организаций.
- Расширен перечень кадастровой недвижимости.
- Введены льготы по налогу на имущество, принадлежащее личным фондам.
- Арбитражная практика (! Не в пользу налогоплательщика) и новые письма ФНС и Минфина.

6. НДФЛ и Страховые взносы.

- Ставки НДФЛ в 2024 году: правила применения.
- Налоговые вычеты: инвентаризация в начале года.
- Новые правила 2024: необходимо начислять НДФЛ с материальной выгоды.
- НДФЛ с выплат удаленщикам: новые необлагаемые выплаты, новые лимиты вычетов.
- Оплата VIP-зала в аэропорту – не обычные командировочные расходы.
- Уведомления по НДФЛ: новые контрольные соотношения.
- Новая форма 6-НДФЛ. Обновленные коды доходов и вычетов по НДФЛ.
- Расчет и уплаты «дивидендных» налогов.
- Предельная база для страховых взносов.
- Выплаты дистанционным сотрудникам и страховые взносы.
- Новые виды необлагаемых выплат.
- Страховые взносы и общепит.
- Арбитражная практика и письма ФНС и Минфина: обзор последних выпусков.

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ