

Лекция

Готовим отчет за полугодие 2024. Налог на прибыль и НДС

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: 18 июня 2024 года

Время: 10:00-16:00

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

Стоимость: 15 600 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. Налог на прибыль

- **Учет НМА (различия между бухгалтерским и налоговым учетом):** видеоролики, сайты, лицензии на программы для ЭВМ, товарные знаки и др.
- **Учет доходов и расходов в виде курсовых разниц.**
- **Компенсации работникам за использование личных а/м:** новые нормы, возможные варианты документального оформления и подтверждения, типичные ошибки налогоплательщиков.
- **Учет доходов и расходов при списании кредиторской и дебиторской задолженности:** спорные ситуации, примеры из практики налоговых проверок и судебной практики.
- **Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете.**
- **Признание расходов в виде процентов по займам и кредитам:** спорные ситуации, судебная практика.
- **Использование элементов налоговой оптимизации при организации учета операций с ОС:** повышающие коэффициенты при формировании первоначальной стоимости ОС и при начислении амортизации по ОС; понижающие коэффициенты при начислении амортизации; амортизационная премия.

2. НДС

- **Изменения 2024 года:**
 - льготы по НДС;
 - применение ставки 0%;
 - возмещение НДС – стандартный и заявительный порядок.
- **Сложные и спорные вопросы:**
 - раздача товаров в рекламных целях;
 - штрафные санкции по хозяйственным договорам;
 - вычет и восстановление НДС по авансам, уплаченным поставщикам;
 - авансы полученные: исчисление НДС, применение вычета, списание по факту истечения срока исковой давности, безденежные авансы в случае выставления корректировочных счетов-фактур;
 - сложные вопросы применения налоговых вычетов (ОС, кассовые чеки, перенос вычетов и др.).

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ