

Семинар

Договоры в работе бухгалтера: налоговый и бухгалтерский учет. Особенности, сложные вопросы

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: 19 ноября 2019 года

Время: 10:00-17:00

В перерыве: обед, кофе-брейк

Место проведения: БЦ «Capital Tower»

Стоимость: 11 880 руб. с НДС



Вы можете включить в счёт книгу лектора «НДС: практика исчисления и уплаты»
Стоимость - 1200 руб. с НДС

Документ о повышении квалификации:

- Сертификат компании «Руна» о прослушивании темы

учете»

Стоимость - 1200 руб. с НДС



Вы можете включить в счёт книгу лектора «Расходы в бухгалтерском и налоговом

Программа семинара:

1. Общие вопросы признания доходов и расходов в рамках хозяйственных договоров:

- Проверка контрагента во избежание риска претензий по необоснованной налоговой выгоде и по ст.54.1 НК РФ. Минимальные требования к контрагентам.
- Признание доходов и расходов в виде штрафных санкций, исчисление НДС, оформление претензионных документов.

2. Договор поставки:

- Документальное оформление.
- Учет доходов от реализации товаров, в том числе если договором предусмотрен особый момент перехода права собственности (после поступления товара на склад исполнителя, после завершения монтажа сложного оборудования).
- Учет расходов на доставку при различных условиях договора (доставка за счет покупателя, компенсация расходов на доставку, доставка включена в стоимость товаров), оформление транспортных документов и счетов-фактур.

3. Договор купли-продажи недвижимости:

- Учет операций у продавца и покупателя, момент признания выручки у продавца.
- Учет приобретенной недвижимости у покупателя.
- Вопросы исчисления налога на имущество сторонами сделки.

4. Договор аренды движимого и недвижимого имущества

- Признание арендной платы в доходах и расходах у арендодателя и арендатора (фиксированная арендная плата, арендная плата из двух частей: переменной и постоянной), требования к первичным документам.
- Учет расходов на содержание и ремонт арендованного имущества.
- Учет расходов арендатора по улучшению арендованного имущества (отделимые и неотделимые улучшения).
- Исчисление НДС при производстве улучшений и передаче их арендодателю.
- Налог на имущество по произведенным улучшениям.
- Учет расходов при аренде автотранспортных средств, документальное оформление.

5. Договор возмездного оказания услуг

- Порядок признания выручки от реализации, квалификация оказываемых услуг для целей налогообложения как «работы» или «услуги» в зависимости от наличия материально-вещественного результата (ст.38 НК РФ), рекомендации по документальному оформлению сдачи-приемки услуг, особенности признания выручки по длительным договорам (бухучет, налог на прибыль, НДС).
- Признание расходов у заказчика.
- Проблемы, возникающие в связи с несвоевременным оформлением и подписанием закрывающих документов (актов).

6. Договор комиссии (агентский договор) на реализацию товаров (работ, услуг) комитента (принципала)

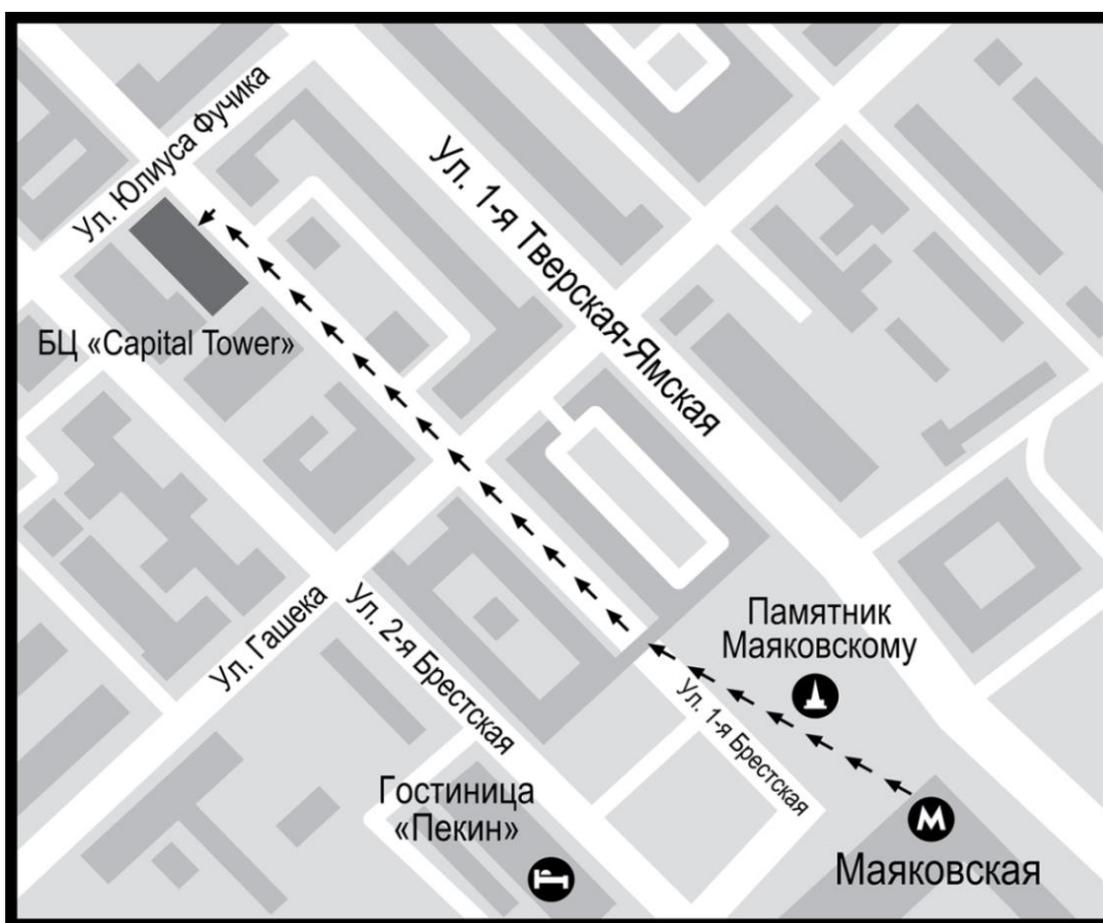
- Учет операций у комитента (принципала) и комиссионера (агента).
- Документальное оформление, отчет комиссионера (агента).
- Признание доходов и расходов.
- Порядок оформления счетов-фактур, ведения книг покупок и продаж, журналов учета счетов-фактур.

7. Договор комиссии (агентский договор) на приобретение товаров (работ, услуг) для комитента (принципала)

- Учет операций у комитента (принципала) и комиссионера (агента).
- Документальное оформление, отчет комиссионера (агента).
- Признание доходов и расходов.
- Порядок оформления счетов-фактур, ведения книг покупок и продаж, журналов учета счетов-фактур.
- Порядок применения вычетов комитентом (принципалом).

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ, РАЗБОР КОНКРЕТНЫХ СИТУАЦИЙ ПО ПРЕДЛОЖЕНИЮ СЛУШАТЕЛЕЙ.

Схема проезда



Адрес: 1-ая Брестская ул. 29/22

м. Маяковская

Выход из метро на Триумфальную площадь. Пройти через площадь к зданию напротив с указателем «Триумфальная пл. д. 1».

Ориентиры: по левой стороне – гостиница «Пекин», по правой стороне – памятник В. Маяковскому. Далее пройти через арку и двигаться прямо по 1-ой Брестской улице до второго перекрестка. По левой стороне располагается БЦ «Capital Tower» (здание из синего стекла в виде паруса). Подняться на 13 этаж.

Важно: При себе необходимо иметь паспорт или другой документ, удостоверяющий личность с фотографией.

Регистрация на семинар заканчивается за 1 сутки до начала мероприятия