

13 апреля 2020 года (понедельник) с 10:00 до 16:00, обед 12.30-13.30
Актуальные вопросы налогообложения и бухгалтерского учёта.
Последние изменения законодательства. Судебная практика.

Ведущий: Куликов Алексей Александрович, юрист, налоговый консультант, управляющий партнер ООО <АНП>

Общие вопросы

1. Отдельные вопросы применения части первой НК РФ: статья 54.1 НК РФ как способ защиты интересов налогоплательщиков; «зачистка» ЕГРЮЛ и блокирование ЭЦП налоговыми органами; нарушение налоговым органом процедуры проведения налоговой проверки; взаимодействие налоговых органов с правоохранительными органами в ходе проведения мероприятий налогового контроля и после оформления их результатов; привлечение к налоговой ответственности за просрочку уплаты авансовых платежей по страховым взносам;
2. Отдельные разъяснения по вопросам привлечения к трудовой деятельности иностранных граждан;
3. Электронное кадровое делопроизводство: эксперимент 2020 года;
4. Ревизия кадровых документов и их соотнесение с профессиональными стандартами.

НДС

1. Разъяснения налоговых органов по формированию налоговой базы в отношении НДС: пробные партии товаров, суммы авансов и коммерческого кредита, суммы обеспечительных платежей, суммы бонусов;
2. «Безвозмездная» реализация, основанная на требованиях законодательства;
3. Применение пониженных ставок НДС;
4. Применение налоговых вычетов: при расторжении договора и возврате аванса и (или) возврате товара, при «встречной» реализации, при получении субсидий;
5. Особенности раздельного учёта: в отношении процентов за пользование деньгами, при совмещении налоговых режимов.

Налог на прибыль

1. Признание доходов для налога на прибыль: момент оказания услуг, списание с баланса кредиторской задолженности, новация обязательств, безвозмездное получение имущества в рамках исполнения договоров;
2. Вопросы документального подтверждения расходов: чеки ККТ, иностранные документы, транспортные документы;
3. Признание отдельных видов расходов в отношении работников: командировочные расходы; компенсационные выплаты работникам; возмещение расходов третьих лиц; расходы по договорам страхования работников;
4. Начисление амортизации по основным средствам: в отношении объектов договора лизинга, в отношении бывших в эксплуатации основных средств, в отношении неотделимых улучшений арендованных основных средств;
5. Судебная практика по вопросу учёта убытков прошлых лет за пределами налоговой проверки.

Зарплатные налоги

1. Начисление страховых взносов на выплаты в пользу иностранных граждан: граждан Беларуси; лиц, получивших убежище в Российской Федерации; иностранных лиц, получающих заработную плату в иностранных банках;
2. Разграничение надбавок и компенсаций. Начисление страховых взносов в отношении компенсационных выплат: за личное имущество сотрудников, за период командировки, за особые условия труда;
3. Начисление страховых взносов в отношении «нетрудовых» выплат работникам;
4. Последние разъяснения по заполнению отчётности в ПФР: СЗВ-ТД, СВД-Р и т.д.
5. Исполнение обязанности налогового агента по НДФЛ: определение статуса налогового резидента, обязанность по удержанию НДФЛ, выплаты по решению суда (в зависимости от содержания), разграничение надбавок и компенсаций;
6. Практика обложения НДФЛ подотчётных сумм;
7. Взыскание НДФЛ с налогового агента: последствия;

Имущественные налоги

1. Обновление перечня «дорогих» автомобилей на 2020 год;
2. Новые разъяснения по квалификации объектов недвижимости;
3. Исчисление налога на имущество организаций: в отношении долгосрочных активов к продаже, объектов аренды и лизинга;
4. Вопросы применения повышающих коэффициентов начисления амортизации в отношении амортизируемых основных средств;
5. Изменение кадастровой стоимости с 2020 года;
6. Начисление земельного налога исходя из фактического землепользования; особые условия исчисления земельного налога в отношении земель для жилищного строительства.

Круглый стол. Ответы на вопросы, практические рекомендации.

Место проведения: БЦ Буржуа, гостиница «Россия». Пл. Чернышевского, 11, рядом со ст. метро «Парк Победы»

Стоимость участия в семинаре: для постоянных слушателей 5100 руб. (НДС не облагается).

Второму и каждому следующему участнику от Вашей организации предоставляется скидка - 10%

В стоимость участия в семинаре включены материалы по теме семинара, письменные принадлежности, обед в ресторане.

Всем не аттестованным бухгалтерам выдается сертификат о прохождении повышения квалификации!