

Лекция

Дебиторка, кредиторка и расчеты: налог на прибыль и НДС. Как не допустить ошибок?



Лектор: Джаарбеков Станислав Маратович - налоговый консультант, член научно-экспертного совета Палаты налоговых консультантов России. Основатель и руководитель интернет-проекта по налогообложению и бухучету. Автор книг «Налоговые риски: как выявлять и снижать», «Налоговый справочник инвестора», «Методы и схемы налоговой оптимизации» и т.п, и многочисленных публикаций по налогообложению и бухгалтерскому учету (в т.ч. в СПС «Консультант плюс»)

Дата: 18 июля 2025 года

Время: 10:00-15:00

Перерыв: 11:30-11:45, 13:15-13:45

Стоимость: 15 600 руб. с НДС

Запись на лекцию в Личном кабинете: <https://my.runa.ru/>

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

План мероприятия:

1. Последние изменения в налоговом учете расчетов.

2. Списание дебиторки (безнадежный долг):

- Как оформить списание дебиторки: основные правила.
- Списание дебиторки в связи с истечением срока исковой давности.
- Списание дебиторки в связи с ликвидацией контрагента: возможные варианты.
- Дебиторка при банкротстве контрагента, ликвидации ИП.
- Списание дебиторки на основании постановления пристава-исполнителя.
- Списание дебиторки в будущих периодах: налоговые риски.
- НДС при списании выданного аванса.
- «Искусственная» дебиторка: примеры из практики.
- Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете.
- Спорная ситуация с созданием резерва по сомнительным долгам при реализации товара с отсрочкой платежа. Какой выход из ситуации?
- «Искусственный» резерв по сомнительным долгам.

3. Списание кредиторки:

- Как оформить списание кредиторки: основные правила.
- Основные правила признания кредиторки в доходах.
- Можно ли не учитывать в доходах «старую» кредиторку: судебная практика и официальные разъяснения.
- НДС при списании полученного аванса.
- «Искусственное» продление кредиторки: налоговые риски.
- Судебная практика по списанию кредиторки.

4. Расчеты: налоги и учет.

- Авансовый НДС: на что обратить внимание!
- Учет условий о зачете аванса в договоре.
- Практика переквалификации полученного займа в аванс.
- Задаток и обеспечительный платеж, отступное.
- Оплата третьим лицом: как правильно оформить?
- Возмещение расходов: налоговые риски и как их снизить!
- Подотчетные средства: на что обратить внимание?

5. Займы.

- Особенность учета процентов по займам займодавцем и заемщиком.
- Можно ли применять беспроцентные займы?



- Внутрифирменные займы: на что обратить внимание?
- Нужно ли обосновывать рыночность процента по займам?

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ