

Лекция

Новое в налогообложении. Актуальная судебная практика

Лектор: Букина Ольга Александровна - к.э.н, практикующий аудитор, налоговый консультант, аттестованный преподаватель Палаты Налоговых консультантов, преподаватель Учебно-методического центра "Бухучет и аудит" НИУ "Высшая школа экономики", преподаватель УМЦ по обучению и переподготовке аудиторов и бухгалтеров при РЭА им. Г. В. Плеханова, преподаватель кафедры экономической теории ГАСИС. Специальность - бухгалтерский учет, налогообложение, аудит. Автор многочисленных статей, в том числе в журналах "Бухгалтерский бюллетень", "Налоговая политика и практика", "Финансовая газета". Тематика статей – разбор практики решения налоговых споров, бухгалтерский учет в строительстве, анализ отдельных участков учета. Автор книги "Азбука бухгалтера. От аванса до баланса", выдержавшей 25 изданий

Дата: 17 июля 2024 года

Время: 10:00-15:00

Перерывы: 11:30-11:45, 13:15-13:45

Стоимость: 15 600 руб. с НДС

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

План мероприятия:

1. Новое в налогообложении.

- Контрольные соотношения: перечень контрольных соотношений показателей налоговых деклараций (расчетов), контрольные соотношения, с помощью которых можно проверить правильность заполнения уведомления об исчисленных налогах.
- Электронная подпись: с 01.09.2024г. нельзя использовать сертификаты электронной подписи сотрудников организации.
- НДС при реализации товаров на маркетплейсах.
- Подтверждение ставки НДС 0%.
- НДС 0% для гостиниц.
- Специальный перечень офшоров.
- Гранты на инновационное развитие.
- Сведения о недвижимом имуществе.
- Применение ККТ (Письмо ФНС России от 11.04.2024 № Д-5-20/55@ «Об организации и проведении контрольных мероприятий за применением контрольно-кассовой техники в 2024 году»).
- Оплата сверхурочной работы (Федеральный закон от 22.04.2024 № 91-ФЗ, ч. 1 ст. 152 Трудового кодекса РФ).
- Оценка финансового состояния юридических лиц.
- Налоговый мониторинг (Приказ ФНС России от 18.10.2023 № ЕД-7-23/757@. Начало действия документа - 01.01.2026г.).
- Налоговая декларация по акцизам.
- Цифровой рубль.
- Информация в службу занятости.
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- Реформа налогообложения – основные положения.

2. Разъяснения уполномоченных органов.

- Неверный код по ОКТМО.
- Социальный вычет без декларации.
- Излишне уплаченный налог.
- Амортизация НМА.
- Место работы дистанционного работника.
- Восстановление НДС с аванса.
- УСН: сумма удержанного маркетплейсом вознаграждения.
- Представление Налоговых расчетов и отражение в нем доходов, выплаченных иностранным организациям, и сумм удержанных налогов.
- Выдача физ. лицам документа о постановке на учет взамен утраченного или пришедшего в негодность вследствие чрезвычайной ситуации.
- Камеральные проверки расчетов по ф. 6-НДФЛ.
- НДФЛ с компенсации.

- Электронный авиабилет.
- Другие разъяснения.

3. Судебная практика.

- Критерии отбора для выездных проверок – Позиция ВС РФ.
- Нераспределенная прибыль и УК.
- Пункт выдачи заказов является торговой площадью.
- Прежний руководитель не передал новому руководителю документы.
- Технический сбой и ответственность организации – две позиции судов.
- День отдыха с сохранением зарплаты.
- Срок взыскания задолженности не продлевают из-за несвоевременных действий налоговой инспекции.
- УСН: компенсация водителям за разъездной характер работы.
- Когда первичка не подтверждает убытки.
- Страховые взносы на оплату доп. отпуска.
- Тариф взносов на травматизм, если ОКВЭД подтвержден с опозданием.
- Налог на имущество по оборудованию.
- Уточненка поступила по окончании выездной проверки.
- Время для проверки персонифицированной отчетности.
- Запрос ОСВ и карточек счетов при камеральной проверке по НДС.
- Средства на ЕНС при приостановлении взыскания.
- Директор подписывает налоговые документы.
- Другие судебные решения.

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ