

Лекция

Полугодовой отчёт за 2023 г. Разбираем практические примеры и сложные ситуации в расчёте НДС и налога на прибыль

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: 08 июня 2023 года

Время: 10:00-16:00

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

Стоимость: 13 500 руб. с НДС

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

План мероприятия:

1. Новый порядок уплаты налогов.

- Единый налоговый счет.
- Последние разъяснения ФНС.
- Алгоритм работы с ЕНС и ЕНП.
- Уведомления, заявления, резервы, отмены резервов и прочие тонкости.

2. Налог на прибыль.

- Изменения 2023 года (расходы на приобретение ОС и программ для ЭВМ, применение повышающих коэффициентов).
- Учет курсовых разниц в 2023 году.
- Учет расходов на ремонт ОС (различия между бухгалтерским и налоговым учетом).
- Учет доходов и расходов при списании кредиторской и дебиторской задолженности, примеры из практики налоговых проверок и судебной практики.
- Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете.

3. НДС.

- Изменения 2023 года:
 - Срок уплаты налога и применения вычета при исполнении обязанностей налогового агента;
 - Льгота по НДС при реализации прав на по и другие.
- Сложные и спорные вопросы:
 - Раздача товаров в рекламных целях;
 - Безвозмездная передача (подарочные сертификаты, неотделимые улучшения арендованного имущества, бесплатное питание для сотрудников и клиентов и др.);
 - Штрафные санкции по хозяйственным договорам;
 - Списание имущества с баланса (недостачи, хищения, порча и т.п. основания);
 - Вычет в течение 3-х лет – как считать три года, примеры из судебной практики;
 - Вычет и восстановление НДС по авансам, уплаченным поставщикам;
 - Авансы полученные: исчисление НДС, применение вычета, списание по факту истечения срока исковой давности;
 - Корректировочные и исправленные счета-фактуры.

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ