

5 июля 2022

Отчётность за первое полугодие 2022 года. Рекомендации эксперта по подготовке, практические примеры, сложные ситуации в расчёте НДС и налога на прибыль

Стоимость: **12 600 руб. руб** / 9 ед. аб.

Записаться

О мероприятии

- Вебинар
- 10:00 - 17:00, 8 ак. часов
- Крутякова Т. Л.

Лектор



Крутякова Татьяна Леонидовна

Эксперт по бухгалтерскому учету и налогообложению

- Заместитель генерального директора издательско-консалтинговой группы «АйСи Групп»
- Автор книг-бестселлеров: «НДС: практика исчисления и уплаты», «НДС: вычеты и счета-фактуры», «Расходы и налоги», «Учетная политика», «Годовой отчёт» и ряда других книг

Программа мероприятия

1. Налог на прибыль

Изменения 2022 года

- доходы, не облагаемые налогом;
- перенос убытков прошлых лет;
- начисление амортизации по ОС после реконструкции, модернизации (изменения в НК, различия между бухгалтерским и налоговым учетом);
- учет расходов на НИОКР;
- учет расходов при лизинге по договорам, заключенным до и после 01.01.2022 (различия

между налоговым и бухгалтерским учетом в связи с применением ФСБУ 25/2018) и др.

Отдельные вопросы формирования налоговой базы по налогу на прибыль:

- признание расходов – требования ст.252 НК РФ о документальном подтверждении и обосновании расходов, требования к оформлению документов с учетом ФСБУ 27/2021;
- учет основных средств: основные различия между налоговым и бухгалтерским учетом в свете перехода на ФСБУ 6/2020

Несвоевременное признание доходов и расходов, в том числе в связи с более поздним поступлением документов, исправление выявленных ошибок. Применение норм ст.54 НК РФ с учетом позиции ВС РФ

2. НДС

Изменения 2022 года

- льгота по услугам общепита;
- уплата налога при реализации товаров, приобретенных у физических лиц

Сложные и спорные вопросы:

- раздача товаров в рекламных целях;
- списание имущества с баланса;
- авансы, полученные в денежной и безденежной форме;
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам;
- вычет в течение 3-х лет – как считать три года;
- исправление счетов-фактур при выявлении ошибок, в том числе в реквизитах прослеживаемости;
- осуществление облагаемых и необлагаемых операций, учет «входного» НДС, отдельный учет, применение правила 5%

3. Ответы на вопросы по теме вебинара

+ 30 часов онлайн-обучения

Документы о повышении квалификации



Свидетельство



40 Ч~~С~~Сов ИПБ России за семинар

Мы для Вас подготовили



Авторский методический материал



Рекомендации известных лекторов



Деловые знакомства



Розыгрыш призов

«Что делать? Квалификация» сегодня



1993

Наш центр работает с
1993 года



40 000

Обучили более 40000
Клиентов



50

Преподавательский
состав – 50 лекторов-
экспертов



> 540

Мероприятий в год

4 причины посетить мероприятие



Внимательное отношение
к каждому участнику



Авторские программы и
практические
рекомендации от лучших
экспертов



Документ об образовании
установленного образца



96% положительных
отзывов от ваших коллег