Исх.№ 331.22 от 01.11.2022г Руководителю Главному бухгалтеру Профессиональному бухгалтеру

Коммерческое предложение

Тюменский межрегиональный учебный центр «Дом науки и техники»
в рамках образовательной программы «Индивидуальная бухгалтерская (финансовая) отчетность и её анализ для целей дополнительного раскрытия отчетной информации»

8 декабря 2022 г. с 10.00 часов

организует трансляцию посредством сети интернет в режиме онлайн информационно-консультационного семинара по теме:

«Бухгалтерская и налоговая отчётность коммерческих организаций (налог на прибыль, НДС, налог на имущество): анализируем законодательные изменения 2022 года, «наводим резкость» на сущностные аспекты, разбираем алгоритм исправления ошибок текущего и прошлых периодов»

Ведет семинар: **КАКОВКИНА ТАТЬЯНА ВЛАДИМИРОВНА** - к.э.н., доцент, Генеральный директор ООО «Аудиторская служба «Партнёры» (г. Москва), бизнес-консультант производственных, торговых, строительных компаний г. Москвы и других регионов, автор монографий «Аудит-контроллинг. Теоретические и методологические основы» и «Разработка внутрифирменного стандарта «Организация системы внутреннего контроля фактов хозяйственной жизни», автор учебного пособия «Бухгалтерский учет: основы организации и ведения» и электронного учебного пособия «Бухгалтерский учет в производственных организациях (на практическом примере)», автор статей в журнале «Налоговая политика и практика (официальное информационно-аналитическое печатное издание ФНС России), г.Москва

В ходе семинара будут рассмотрены документы, принятые на дату проведения семинара.

ВОПРОСЫ ПРОГРАММЫ:

1. УЧЁТНАЯ ПОЛИТИКА на 2022 год и её влияние на формирование годовой бухгалтерской и налоговой отчётности.

2. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЁТНОСТЬ:

✓ Самое актуальное о финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2022 год. Анализ форм отчётности.

✓ Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте» при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2022 год. Порядок формирования обязательных бухгалтерских регистров.

✓ Порядок представления отчетности заинтересованным лицам. Административная ответственность за несвоевременное представление отчетности.

3. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ с учётом последних разъяснений Минфина и ФНС:

- ✓ **Последние изменения в исчислении и уплате налога на прибыль: экспертный комментарий.**
- ✓ **Доходы: сложные примеры. Изменения в составе доходов, не учитываемых для целей налогообложения. Сложные вопросы признания доходов по длительным договорам.**
- ✓ **Расходы для целей налога на прибыль: экономическая обоснованность, документальное подтверждение, порядок признания. Арбитражная практика 2022 года.**
- ✓ **Учёт дебиторской и кредиторской задолженностей в целях налога на прибыль. Порядок признания на примерах. Арбитражная практика 2022 года.**
- ✓ **Расходы на оплату труда:**
  - ❖ Выплаты при увольнении, мобилизации.
  - ❖ Оплата арендуемого работником жилья и прочего.
- ✓ **Особенности признания отдельных видов внереализационных расходов:**

- ❖ Штрафные санкции за нарушение договорных обязательств.
- ✓ **Перенос убытков на будущее.**
- ✓ **Инвестиционный налоговый вычет по НИОКР.**
- ✓ **Процентные и беспроцентные займы (мифы и реальность).**
- ✓ **Исправление ошибок в формировании налоговый базы прошлых налоговых периодов (арбитражная практика применения ст. 54 НК РФ).**

4. НДС:

- ✓ **Законодательная база по НДС: изменения 2022.**
  - ❖ НДС по операциям с новыми федеральными субъектами РФ.
  - ❖ Расширение перечня операций, облагаемых по ставке 0%.
  - ❖ Ускоренный порядок возмещения НДС.
  - ❖ Расширение перечня не облагаемых налогом операций.
  - ❖ Порядок расчета пропорции облагаемых и не облагаемых НДС операций для целей вычета входного НДС.
- ✓ **Исполнение обязанностей налогового агента по НДС, в т. ч. при приобретении у иностранных лиц работ и услуг через Интернет.**
- ✓ **Сложные ситуации в связи с исчислением налога, правом на вычеты, ведением раздельного учета и восстановлением НДС (в свете последних разъяснений Минфина и ФНС, судебных решений).**

5. НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО.

- ➢ **Влияние ФСБУ на налоговую базу.**
- ✓ **Нормы о недвижимом имуществе в Гражданском Кодексе РФ. Актуальная 2022 судебная практика по вопросам квалификации объектов имущества как движимых и недвижимых вещей.**
- ✓ **Формы отчетности по налогу на имущество.**

6. ОБЗОР приказов, писем Минфина и ФНС России за 2022 год.

7. БОНУС К 2023 ГОДУ: кратко о едином налоговом платеже, едином налоговом счёте, о совокупной обязанности

8. Ответы на вопросы слушателей.

Стоимость участия в семинаре (участие, комплект раздаточных материалов, именной сертификат) – 6.000 руб. НДС не облагается.

Стоимость участия в семинаре указана максимальная и может быть уменьшена на сумму скидки от 5 до 10% в зависимости от статуса участника семинара при регистрации и записи на нашем официальном сайте: www.tumtipb.ru или www.домнаукиитехники.рф Справки по телефонам в Тюмени: 8-800-250-41-91 (Звонок бесплатный), 8-(3452) 51-50-50, 51-70-70; e-mail: mucdnt@mail.ru.

Всю интересующую Вас информацию о нашем учебном центре Вы сможете узнать на сайте: www.tumtipb.ru или www.домнаукиитехники.рф

Директор _____ Сидорова Л.Э.
подпись расшифровка подписи

Главный бухгалтер _____ Мулин А.А.
подпись расшифровка подписи