

УКЦ ДжиБиАй-Консалтинг
(организация зарегистрирована на Портале Поставщиков)
8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, post@gbi-c.ru
приглашает на мероприятия

ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

13 декабря 2021г. (10.00-15.00, время Московское)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

НДС в 2022 году:

изменения, правила исчисления и уплаты, сложные ситуации.

Лектор: **Чамкина Н.С.** (Государственный советник РФ 2-го класса, заслуженный экономист Российской Федерации, одна из лучших российских налоговых экспертов. Занимала руководящие посты в центральном аппарате ФНС России свыше 20 лет, одна из разработчиков знаменитого Постановления № 1137 от 26.12.2011 г. о счетах фактурах, книгах покупок и продаж. Одна из лучших российских налоговых экспертов, востребованный лектор по тематике НДС)

ПРОГРАММА

1. Новации законодательства об НДС – 2022: к чему готовиться:

- новые освобождения;
- изменения в порядке исполнения обязанностей налогового агента при приобретении товаров, работ и услуг у иностранных поставщиков;
- уточнение порядка подтверждения экспорта товаров;
- расширение возможностей в ускоренном возмещении;
- ответственность за нарушение требований механизма прослеживаемости импортных товаров;
- расширение прав налоговых органов, перспективы совершенствования администрирования и др.

2. Функционирование с 1 июля 2021 года национальной системы «прослеживаемости» импортных товаров:

- кто участвует;
- перечень товаров, подлежащих прослеживаемости;
- получение РНПТ;
- отражение новых реквизитов в НДС-документах;
- основания для прекращения и возобновления прослеживаемости;
- электронный документооборот;
- налоговый контроль и последствия ошибок и нарушений.

3. Новые формы отчётности: особенности формирования, представления и корректировок.

4. Практика применения основных изменений 2020-2021:

- расширение перечня операций, освобожденных от обложения и облагаемых по ставке 0% и 10%;
- изменения в праве на вычет;
- осуществлении необлагаемых операций и при создании НМА;
- восстановление при реорганизации;
- уточнение порядка подтверждения экспорта товаров;
- корректировка обязательств;
- изменения в обложении ИТ-компаний и приобретении электронных услуг у иностранных компаний и др.

5. Порядок подтверждения льготированных операций с 1 июля 2021 года.

- Изменения в постановление Правительства РФ №1137: новые реквизиты счета-фактуры, книг продаж и покупок, журналов учёта и порядка их ведения.
- Как отразить новые реквизиты, последствия ошибок и новые форматы электронных НДС-документов.

6. Декларация по НДС за 4 квартал 2021 года.

- Основания считать декларацию не представленной, в т.ч. при нарушении контрольных соотношений.
- Нюансы заполнения отдельных разделов.
- Рекомендации по представлению уточненных деклараций, обзор ошибок, не приводящих к уточнению налоговых обязательств.

- Корректировка в декларации налоговых вычетов и базы.
- Особенности отражения отдельных операций.
- Выводы из предыдущих декларационных кампаний.

7. Сервисы ФНС в помощь плательщику.

8. Сложные вопросы исчисления НДС с учетом сложившейся арбитражной практики и разъяснений Минфина России и ФНС. Ответы на вопросы.

Стоимость участия – 12000 рублей (очно) / 11000 рублей (онлайн).

Постоянным партнерам предоставляются скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: очное участие или онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

Для профессиональных бухгалтеров – возможность получения ежегодного сертификата ИПБ 40 часов за 1 день (уточняйте условия)!!!

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, vsb@gbi-c.ru

ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

14 декабря 2021г. (10.00-17.00, время Московское)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Расчеты с работниками, страховые взносы, НДФЛ:

завершаем 2021 год и переходим в 2022 год.

Лектор: **Воробьева Е.В.** (налоговый консультант I категории, член Научно-экспертного совета Палаты налоговых консультантов, автор публикаций по вопросам налогообложения выплат в пользу физ.лиц, в т.ч. ежегодно обновляемой книги-бестселлера «Заработная плата», к.э.н.)

На семинарах Воробьева Е.В. уделяет особое внимание рассмотрению типичных ошибок, с которыми сталкиваются бухгалтеры по заработной плате при исчислении оплаты труда, пособий и зарплатных налогов.

ПРОГРАММА

Программа может быть частично изменена и дополнена в случае появления ко дню проведения семинара новых нормативных документов, а также важных официальных разъяснений и судебных решений

1. Главное о трудовых отношениях и заработной плате в 2021-2022 годах

- Новые нормы о дистанционной (удаленной) работе: краткий обзор
- Нерабочие дни по Указу Президента РФ и по Указу мэра Москвы в 2021 году – сходство и отличия. Порядок оформления и оплаты. Учет в среднем заработке в 2022 году
- МРОТ в 2022 году: размер, состав. Доплата до МРОТ, если месяц отработан не полностью. Средний заработок и МРОТ.
- Оплата работы в выходные и нерабочие праздничные дни – судебная практика, разъяснения Роструда

2. Средний заработок

- Расчетный период
- Периоды, исключаемые из расчета. Учет «нерабочих дней» в расчетном периоде
- Выплаты, включаемые в средний заработок
- Включение в средний заработок премий: общие правила, судебная практика
- Корректировка среднего заработка с учетом повышения (индексации) зарплаты

3. Удержания из заработной платы

- Виды и основания удержаний
- Размеры удержаний: когда
- Типичные ошибки при удержании излишне выплаченных работнику сумм (с учетом судебной практики)

4. Налог на доходы физических лиц в 2021 – 2022 годах

- Новые понятия – основная налоговая база, совокупность налоговых баз

- Прогрессивная налоговая ставка
 - Новая форма 6-НДФЛ:
 - Что наиболее важно для налоговых органов: анализ отличий от предыдущей формы
 - Контрольные соотношения показателей формы: обзор и комментарии к наиболее важным соотношениям.
- Сравнение с Расчетом по страховым взносам
- Возврат и зачет НДФЛ: как избежать ошибок
 - Как и когда отражается заработная плата, выплачиваемая с задержкой
 - Особенности годового Расчета
 - Новые нормы главы 23 НК РФ с 2022 года

5. Страховые взносы

- Обзор и анализ официальных разъяснений в 2021 году
- Расчет по страховым взносам за год
- Предельная величина базы и тарифы в 2022 году

6. Изменения в порядке назначения пособий гражданам, имеющим детей в 2021 году. Перспективы – 2022

- Отмена единовременного пособия при постановке на учет в ранние сроки беременности
- Новые правила назначения пособия по уходу за больным ребенком до 8 лет
- «Проактивный» механизм назначения пособий в 2022 году

Стоимость участия – 11500 рублей (очно) / 10500 рублей (онлайн).

Постоянным партнерам предоставляются скидки! **Возможна пост-оплата по гарантийному письму!**

В стоимость включено: очное участие или онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

*Для профессиональных бухгалтеров – возможность получения **ежегодного сертификата ИПБ 40 часов за 1 день** (уточняйте условия)!!!*

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, vsb@gbi-c.ru

ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

15 декабря 2021г. (г.Москва, 10.00-13.00)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Налог на прибыль - 2022:

особенности исчисления и подготовки отчетности

Лектор: **Джаарбеков С.М.** (известный специалист на рынке налогового консультирования, управляющий партнер и генеральный директор юридической компании, член Палаты налоговых консультантов, член Московской аудиторской палаты)

ПРОГРАММА СЕМИНАРА:

1. Обзор последних изменений в НК, писем Минфина и ФНС, судебных решений.
2. Экономическая обоснованность расходов: как налоговики и суды применяют этот принцип.
3. Расходы на премии: как правильно оформить и подтвердить премии. Типичные ошибки в обосновании премий.
4. Расходы, связанные с сокращением персонала (п. 9 ст. 255 НК).
5. Списание дебиторки (безнадежные и сомнительные долги). Резерв по сомнительным долгам. Трудные вопросы списания долгов. Списание по сроку исковой давности, списание долгов недействующей организации.
6. Списание кредиторки: судебная практика.
7. Командировочные расходы: суточные, транспортные расходы, проживание и питание, расходы в иностранной валюте. Документальное подтверждение командировочных расходов.
8. Представительские расходы. Сложные вопросы признания представительских расходов. Применение норматива представительских расходов. Документальное оформление представительских расходов.
9. Проценты по долговым обязательствам: сложные вопросы. Кому, когда и как применять нормативы,

установленные ст. 269 НК РФ. Беспроцентные займы.

10. Перенос убытков на будущие периоды (ст. 283 НК РФ). Документальное подтверждение переносимых убытков. Обзор судебной практики по переносу убытков. Схема с переносом убытков в группе компаний.

11. Прямые и косвенные расходы. Значение подразделения расходов на эти две категории. Вправе ли налогоплательщик сократить перечень прямых расходов, указанный в ст. 318 НК РФ? Арбитражная практика по признанию прямых и косвенных расходов.

12. Ошибки. Как правильно исправить, чтобы не попасть на штраф.

13. Учетная политика по налогу на прибыль: как выбрать оптимальные подходы. Резерв по сомнительным долгам, резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, резерв на ремонт основных средств, резерв на оплату отпусков. Инвестиционный налоговый вычет.

Стоимость участия: очно - 7500 рублей, онлайн - 6500 рублей.

Постоянным партнерам предоставляются скидки! Возможна ПОСТ-ОПЛАТА по гарантийному письму!

В стоимость включено: очное участие или онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

Для профессиональных бухгалтеров – возможность получения ежегодного сертификата ИПБ 40 часов за 1 день (уточняйте условия)!!!

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, post@gbi-c.ru

ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

15 декабря 2021г. (г.Москва, 15.00-18.00)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Главный бухгалтер как руководитель

Лектор: **Маслова Е.Л.** (к.э.н., бизнес-тренер, профессор кафедры менеджмента
Российского университета кооперации)

ПРОГРАММА СЕМИНАРА:

Главный бухгалтер – это «вторая подпись» и руководитель коллектива

1. Введение. Понятие управленческих функций и личностно-деловых компетенций.

2. Перечень компетенций для личностного роста: делегирование задач, управление собственным временем (тайм-менеджмент), стрессоустойчивость и решение проблем, взаимодействие в коллективе, деловая коммуникация и др.

• Основу компетенции «Тайм-менеджмент» составляет умение расставлять приоритеты при решении задач, оптимально распределять время и рабочую нагрузку, способность соблюдать разработанные планы, своевременно принимать меры при возникновении угроз.

• Три круга личной эффективности: внутренние и внешние барьеры, инструменты личной эффективности.

• Задания: Субъективная минута, Воры времени: что делать.

• В модуле «Стрессоустойчивость» рассматриваются подходы к восстановлению жизненного баланса, приемы снятия и управления стрессами, отрабатываются навыки позитивного мышления.

3. Задания на выявление уровня отдельных компетенций

Стоимость участия: очно - 5000 рублей, онлайн - 4000 рублей.

Постоянным партнерам предоставляются скидки! Возможна ПОСТ-ОПЛАТА по гарантийному письму!

В стоимость включено: очное участие или онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

Для профессиональных бухгалтеров – возможность получения ежегодного сертификата ИПБ 40 часов за 1 день (уточняйте условия)!!!

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, post@gbi-c.ru

ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

16 декабря 2021г. (г.Москва, 10.00-15.00)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Налоговые проверки: что в арсенале налоговиков?

Лектор: **Кучер С.П.** (налоговый юрист, член Правления Палаты налоговых консультантов, председатель Общественного совета при УФНС по Владимирской области. Опыт работы в сфере налогообложения свыше 15 лет)

ПРОГРАММА СЕМИНАРА:

1. Налоговые проверки с учётом последних разъяснений судебных органов. Анализ пределов компетенции налоговых органов, предусмотренных НК РФ. Использование ошибок налоговых органов при проведении налоговых проверок.
2. Запрос документов. Пределы требований, способы ответа, обоснование отказа в предоставлении документов по не конкретизированному требованию и пр.
3. Истребование информации о налогоплательщике. Вправе ли налоговики истребовать информацию (документацию) вне рамок мероприятий налогового контроля. На выявление каких фактов, подтверждающих наличие схем, направлен запрос? Сроки представления документов и информации. Ответственность за непредставление.
4. Допрос свидетеля. Кто может быть свидетелем. Примерный перечень вопросов, которые будут заданы налоговиками. Как проходит допрос. Можно ли отказаться от дачи показаний. Требования к оформлению протокола. Разбор реальных свидетельских показаний на примерах
5. Проведение экспертизы в рамках налоговой проверки. Виды экспертиз, проводимые налоговиками. Можно ли проводить экспертизу в рамках "камералки"? Чем отличается эксперт от специалиста. Какие требования предъявляются к исследуемым материалам. Порядок проведения экспертизы, обжалование результатов.
6. Выемка документов. Основания и порядок проведения. Изъятие документов сотрудниками органов внутренних дел в рамках ФЗ «Об оперативно-розыскной деятельности». Спорные моменты порядка проведения выемки документов и предметов.
7. Проверка завершена, что дальше? Анализируем акт налоговой проверки на предмет перспективности его обжалования. Какие промахи налоговиков помогут отменить его в дальнейшем.

Стоимость участия: очно - 9500 рублей, онлайн - 8500 рублей.

Постоянным партнерам предоставляются скидки! Возможна ПОСТ-ОПЛАТА по гарантийному письму!

В стоимость включено: очное участие или онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

Для профессиональных бухгалтеров – возможность получения ежегодного сертификата ИПБ 40 часов за 1 день (уточняйте условия)!!!

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, post@gbi-c.ru

ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

17 декабря 2021г. (10.00-18.00, время Московское)

Встреча с экспертом (2 формата участия: очно или онлайн)

Оптимизация налога на прибыль и НДС: как снизить расходы и увеличить прибыль

Лектор: **Кузьминых А.Е.** (консультант по налоговому планированию и построению холдинговых структур. Обладает глубокими знаниями и большим опытом в области рационального построения интегрированных холдинговых структур, налогового планирования деятельности предприятий и групп компаний, регулярно разрабатывает и внедряет новые схемы и методы планирования налогообложения и финансовых потоков)

ПРОГРАММА

1. Причины, по которым бизнес может работать не легально. Чёрные, серые, белые схемы и их оттенки. Новая

стратегия государства по борьбе схемами: «налоговый беспредел» в интересах бюджета. 2021 год — год борьбы с «площадками» оптимизации НДС. Что в этой ситуации делать налогоплательщику на фоне кризиса? Экономить на всём, включая налоги, комиссии банков и расходы на налоговую схемотехнику!

2. Налоговые разрывы и источники разрыва. Их автоматическое выявление в рамках АСК НДС-2, ПП «Контроль НДС» и ППА-Отбор. «Полуавтоматическое» выявление выгодоприобретателей по ним. Как налогоплательщики пытаются обмануть «Биг Дату» от ФНС («замена цепи», маскировка реального выгодоприобретателя и создание «фейковых» выгодоприобретателей, «сомнительная задолженность», использование операций, по которым не производится сравнение с данными контрагента, вычеты от крупных ритейлеров/заводов/комбинатов/крупнейших налогоплательщиков/импортёров...).

3. Альтернатива серым схемам, дающая тот же результат, но без разрывов. Принципиальная невозможность экономии НДС белыми схемами и случаи, когда это всё же возможно. Законные альтернативы однодневкам (только для законных целей!):

- перевод всех или части оборотов на спецрежимников при наличии покупателей (заказчиков), реализацию которым можно проводить без НДС по любой причине, их выявление, мотивация или создание;
- манипулирование добавленной стоимостью (перераспределение расходов между плательщиками и неплательщиками НДС, трансфертное ценообразование, в т.ч. разовые убыточные сделки с обоснованием цены, создание безНДСных доходов). «Биржа белого НДС»;
- «рокировка» налоговой нагрузки: вместо воровства НДС — законная оптимизация (в т.ч. отсрочка) и избежание переплат всех других налогов.

4. Способы и условия переноса налогооблагаемой базы по налогу на прибыль на низконалоговых субъектов: затратные механизмы, трансфертное ценообразование, посреднические договоры и простое товарищество.

Низконалоговые субъекты:

- субъекты специальных налоговых режимов - УСН (в т.ч. низконалоговые регионы), ПСН, самозанятые, а также простое товарищество с их участием, субъекты налоговых каникул;
- компании-нерезиденты⁴
- прочие варианты: ИП на общей системе, физлица в разовых сделках, «инвалидные» структуры, налогоплательщики, имеющие убытки и/или переплату НДС, в т.ч. искусственно созданные, резиденты ОЭЗ, СЭЗ, ТОСЭР.

Затратные механизмы:

- нефиктивные услуги, работы;
- проценты по долговым обязательствам. Включение процентов в расходы в любом (разумном) размере;
- платежи за использование и обслуживание объектов основных средств и нематериальных активов, в т.ч. лицензионные и франчайзинговые;
- плата за залог или поручительство, делькредере;
- штрафные санкции, возмещение ущерба, убытков и потерь;
- платежи за увеличенный срок и/или объем гарантийных обязательств.

5. Условия применения всех схем: Непритворный характер заключаемых сделок. «Демонстративная самостоятельность» всех участников. Обоснование цен. Неаффилированность.

6. Займы как способ возвратного рефинансирования. Безналоговое рефинансирование (возврат) и капитализация выведенной прибыли предприятия (холдинга) через уставный капитал, безвозмездную передачу имущества, увеличение чистых активов, вклад в имущество и др. варианты.

7. Ответы на вопросы. По желанию и при наличии возможности – индивидуальное экспресс-моделирование схем налогового планирования для компаний-участниц семинара.

Стоимость участия: очно - 10500 рублей, онлайн - 9500 рублей.

Постоянным партнерам предоставляются скидки! Возможна ПОСТ-ОПЛАТА по гарантийному письму!

В стоимость включено: очное участие или онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, post@gbi-c.ru