

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 и т.п.
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