



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

19 января 2022г.

(г.Москва, 10.00-17.00)

проводит мероприятие на тему:

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно (вход по QR-коду) или онлайн

Налог на прибыль: вопросы подготовки к отчетности за 2021 год

Лектор: **Рользинг (Воронцова) Т.А.** (ведущий эксперт-консультант по налогообложению)

ПРОГРАММА

10:00 – 11:30. Часть первая.

1. Какие активы признаются нематериальными для целей бухгалтерского и налогового учета: условия
1. Контрольные соотношения (показатели) декларации по налогу на прибыль и отчета о финансовых результатах.
2. Корректировка (исправление) налоговой базы: применение ст.54 НК РФ при несвоевременном признании доходов и расходов, в том числе в связи с более поздним поступлением документов.
3. Расчет оптимальной налоговой нагрузки по налогу на прибыль: практика «оптимизации» расходов при подготовке отчетности.

11:45 – 13:00. Часть вторая.

4. Ключевые вопросы по формированию налоговой базы и отражение в налоговой декларации доходов/расходов:
 - доходы от реализации работ, услуг;
 - доходы по длительным договорам, признание выручки расчетным путем;
 - доходы в виде списанной кредиторской задолженности;
 - доходы по договорам в у.е. и в валюте;

14:00 – 15:30. Часть третья.

- деление расходов на прямые и косвенные, формирование учетной политики. Новые судебные акты 2020-2021 годов;
- признание отдельных видов расходов с учетом требований ст.252 НК РФ;
- убытки в виде безнадежных долгов с учетом требований ст.266 НК РФ;
- аннулированные заказы: учет расходов и налоговые риски. Новые разъяснения налоговой службы;
- потери при простое производства или при отсутствии фактической деятельности (доходов);
- расходы в виде процентов по долгосрочным займам с отсрочкой уплаты процентов.

15:45 – 16:30. Часть четвертая.

5. Проведение инвентаризации активов и обязательств, отражение результатов в учете и отчетности.
6. Инвентаризация резервов.

16:30 – 17:00. Ответы на вопросы.

ГАРАНТИЯ: ответы лектора на ВСЕ вопросы, присланные не позднее чем за 3 дня до семинара.

Стоимость участия – 12000 рублей (очно) / 9000 рублей (онлайн).

Постоянным партнерам предоставляются скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: просмотр + запись мероприятия, метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы.

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