



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

26 января 2022г.

(10.00-15.00, время Московское)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Годовая отчетность- 2021.

Требования и рекомендации Министерства финансов и ФНС РФ

Лектор: Букина О.А. (практикующий аудитор, налоговый консультант, аттестованный преподаватель Палаты Налоговых консультантов, преподаватель УМЦ НИУ "Высшая школа экономики", преподаватель УМЦ по обучению и переподготовке аудиторов и бухгалтеров при РЭА им. Г. В. Плеханова, преподаватель кафедры экономической теории ГАСИС. Автор многочисленных статей, в т.ч. в журналах "Бухгалтерский бюллетень", "Налоговая политика и практика", "Финансовая газета". Автор книги "Азбука бухгалтера. От аванса до баланса", выдержавшей 25 изданий)

Возможно проведение мероприятия в корпоративном формате.

ПРОГРАММА СЕМИНАРА

1. Бухгалтерская отчетность. На что необходимо обратить внимание

- Учет основных средств, запасов и аренды (лизинга) с учетом новых ФСБУ 5/2019, 6/2020, 25/2018 и 26/2020. Краткий анализ ключевых изменений
- Упрощенные способы учета для малых предприятий
- Обязательный переход на ФСБУ 6/2020, 25/2018 и 26/2020 с 2022 года, внесение изменений в учетную политику, корректировки с связи с переходом на новые стандарты
- Новый ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»
- Инвентаризация активов и обязательств, отражение результатов в бухгалтерском и налоговом учете
- Исправление ошибок в учете и отчетности с учетом требований ПБУ 22/2010

2. Налог на прибыль

- Изменения:
 - доходы, не облагаемые налогом;
 - резерв на выплату вознаграждений по итогам года;
 - амортизация после реконструкции, модернизации;
 - расходы на НИОКР;
 - убытки прошлых лет;
 - уплата авансовых платежей;
 - льготные ставки для IT-компаний и др.
- Отдельные вопросы формирования налоговой базы, разбор типичных ошибок
- 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
- Изменения на 2022 год

3. НДС

- Разбор нововведений:
 - порядок применения налогового освобождения при реализации прав на ПО;
 - новые правила применения вычетов и раздельного учета при реализации прав на ПО иностранным покупателям;
 - исполнение обязанностей налогового агента по НДС, новые правила с 01.10.2021;
 - новая форма счета-фактуры, переход на ЭДО в связи с внедрением национальной системы прослеживаемости товаров;
 - освобождение от НДС услуг общепита.
- Сложные и спорные вопросы:
 - списание имущества с баланса
 - авансы полученные и выданные, в том числе в неденежной форме и др.
- Изменения на 2022 год

4. Налог на имущество

- Особенности исчисления налога
- Разграничение понятий «движимое» и «недвижимое» имущество, актуальная судебная практика и позиция ФНС
- Изменения на 2022 год

5. Ответы на вопросы по теме семинара

Стоимость участия – 10900 рублей (очно) / 9900 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