



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

30 сентября 2022г.

(10.00-15.00, время Московское)

проводит мероприятие на тему:

Он-лайн встреча с экспертом

Последние изменения в налогообложении: НДС, налог на прибыль, налог на имущество, спецрежимы.

Переход на обязательный единый налоговый платеж с 2023 г.

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)

Возможно проведение мероприятия в корпоративном формате.

ПРОГРАММА СЕМИНАРА

1. Последние изменения законодательства и правоприменительной практики по налогообложению и налоговому контролю, в том числе:

- ✓ Переход на обязательный единый налоговый платеж с 2023 г. (ФЗ от 14.07.2022 N 263-ФЗ)
- ✓ Новые налоговые льготы, расходы на обременения (ФЗ от 14.07.2022 N 323-ФЗ)
- ✓ Новые льготы для ИТ (ФЗ от 14.07.2022 N 321-ФЗ)
- ✓ Антикризисные меры в налоговой сфере 2022 (ФЗ от 26.03.2022 N 67-ФЗ и иные нормативные акты)
- ✓ Изменения в налоговом учете (налог на прибыль и налог на имущество) аренды и лизинга (ФЗ от 29.11.2021 N 382-ФЗ)
- ✓ Изменения в налоговом учете ОС (ФЗ 305-ФЗ от 02.07.2021)
- ✓ Новые льготы по налогу на прибыль и НДС (в т.ч. льгота по НДС для общественного питания, как альтернатива спецрежимам и дроблению бизнеса)
- ✓ Учет процентов по займам и иным долговым обязательствам
- ✓ Новые рыночные интервалы процентов по внутрифирменным займам и изменения в ТЦО
- ✓ Льгота по НДС при передаче прав на НМА по договору коммерческой концессии (ФЗ от 16.04.2022 N 97-ФЗ)
- ✓ Льготы по выявленным при инвентаризации НМА (ФЗ от 28.05.2022 N 149-ФЗ)
- ✓ Изменения в расходах на отдых (ФЗ от 17.02.2021 N 8-ФЗ)
- ✓ Расходы на добровольное имущественное страхование, с учетом Определения КС РФ от 14.12.2021 N 2643-О
- ✓ Исправление налоговых ошибок через призму Определения СКЭС ВС РФ от 12.04.2021 N 306-ЭС20-20307 по делу N А72-18565/2019
- ✓ Расходы на неотделимые улучшения арендованного имущества, с учетом Определения СКЭС ВС РФ от 01.02.2021 N 309-ЭС20-16872 по делу N А76-8895/2019

2. Налог на добавленную стоимость

Инструменты налогоплательщиков: АСК НДС-2. Big data и Система управления рисками «СУР АСК НДС-2». АИС «Налог-3» и другие системы.

Доля вычета НДС (в т.ч. в регионе). Значение и применение этого показателя налоговой службой.

Перенос вычета НДС на будущие периоды (п. 1.1 ст. 172 НК РФ). Как не допустить ошибок?

Как правильно указать НДС в договоре: правоприменительная практика и типичные ошибки.

Счет-фактура. Основные требования к счету-фактуре. Опасные и неопасные ошибки в счетах-фактурах на примере правоприменительной практики. Электронный счет-фактура. УПД.

Налоговые вычеты. Основные правила налогового вычета НДС (ст. 170, 171, 172 НК РФ). Налоговые споры по контрагентам (прежде всего, по поставщикам). Важные правила подтверждения проявления должной осмотрительности и осторожности на основании ст. 54.1. НК РФ, с учетом последней судебной практики. Инструменты снижения налоговых рисков (заверение об обстоятельствах и т.д.) Вычет НДС по основным средствам и при капитальном строительстве.

Раздельный учет НДС в случае осуществления операций облагаемых и необлагаемых НДС. Учетная политика по раздельному учету. Правило 5% в раздельном учете и особенности его применения. Судебная практика по раздельному учету.

Как организовать раздельный учет при выдаче займов, что принять весь НДС к вычету?

3. Налог на прибыль организаций

Экономическая обоснованность расходов: как налоговики и суды применяют этот принцип

Расходы на премии: как правильно оформить и подтвердить премии. Типичные ошибки в обосновании премий.

Расходы, связанные с сокращением персонала (п. 9 ст. 255 НК).

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.

Списание кредиторки: судебная практика.

Офисные расходы и их обоснование по пп. 7 п. 1 ст. 264 НК РФ (питьевая вода, растения для офиса, пункты питания, кондиционеры, обогреватели, иные расходы для обеспечения офиса)

Фитнес для сотрудников

Командировочные расходы: примеры из практики. Документальное подтверждение командировочных расходов.

Представительские расходы. Сложные вопросы признания представительских расходов. Применение норматива представительских расходов. Документальное оформление представительских расходов.

Привлечение посредников (взаимозависимые посредники, технические посредники): на что обратить внимание

Проценты по долговым обязательствам: сложные вопросы. Кому, когда и как применять нормативы, установленные ст. 269 НК РФ.

Беспроцентные займы.

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.

4. Налог на имущество организаций

Последние изменения и судебная практика по налогу на имущество организаций.

ФСБУ и налог на имущество (ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды")

5. Спецрежимы (УСН, ПСН, НПД) и субъекты МСП

Последние изменения в спецрежимах.

Льготный тариф страховых взносов для субъектов МСП.

Схема дробления бизнеса: обзор правоприменительной практики.

6. Ответы на вопросы

Стоимость участия – 9900 рублей. Постоянным партнерам предоставляются скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: онлайн участие (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