



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

21 декабря 2022г. (10.00-15.00 (Мск))

Встреча с экспертом

(2 формата участия: очно или онлайн)

Годовой отчет за 2022 год - бухгалтерская и налоговая отчетность.

Лектор: Пятайкина Л.В. (профессиональный практикующий аудитор, преподаватель ИПБ России, консультант-эксперт. Автор публикаций в журнале «Бухгалтерский бюллетень». Имеет многолетний опыт преподавательской (аттестат) и консультационной деятельности, практической работы в области бухгалтерского учета и налогообложения)

ПРОГРАММА СЕМИНАРА:

1. Бухгалтерская отчетность

Учетная политика организации, ее значение при составлении годового отчета. Необходимые изменения, которые должны быть отражены в учетной политике в связи с применением

- ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 – капитальные вложения и основные средств
- ФСБУ 25/2018 - аренда и лизинг
- ФСБУ 27/2021 – документы и документооборот – требования к первичным документам, в т.ч. электронным
- отражение изменений в связи с применением новыми ФСБУ в отчете «Сведения об изменении капитала»

2. Инвентаризация – обязательная процедура перед составлением годовой отчетности.

- Состав комиссии для проведения инвентаризации
- Инвентаризация активов, обязательств.
- Уточнение оценочных обязательств, сформированных организацией, в т.ч. резервов на отпуска, расходов на демонтаж основных средств, ликвидационной стоимости основных средств и т.п.
- акты сверки с контрагентами, электронные акты сверки.
- отражение результатов инвентаризации: оприходование излишков, взыскание недостач, списание дебиторской и кредиторской задолженности – бухгалтерский и налоговый учет
- исправление существенных и несущественных ошибок – бухгалтерский и налоговый учет.

3. Налог на прибыль

- экономическое обоснование признания расходов.
- изменение в признании курсовых разниц по обязательствам – разницы в учетах
- прощение долга – особенности 2022 года
- порядок начисления амортизации основных средств после реконструкции, модернизации
- правила переноса убытков прошлых лет на будущее и продление этого порядка
- расходы по договору лизинга, аренды в 2022 году.
- особенности учета расходов на НИОКР

4. Налог на добавленную стоимость

- отраслевые льготы - услуги общепита
- применение ставки 0% по гостиничным услугам
- налоговые агента по НДС - особенности 2022 года.
- заявительный порядок возмещения НДС

5. Налог на имущество, транспортный налог, земельный налог

- налоговая база, применяемые ставки
- применяемая величина кадастровой стоимости для расчета налога
- актуальные вопросы текущего периода

6. Сроки сдачи отчетности за 2022 год. Сроки перечисления платежей в бюджет за 2022 год. Переход на расчеты с бюджетом путем перечисления единого налогового платежа.

7. Ответы на вопросы слушателей

Стоимость участия – 9500 рублей (очно) / 8500 рублей (онлайн).

Постоянным партнерам предоставляются скидки до 20%! **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