



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

22 декабря 2022г. (г.Москва, 10.00-16.00)

проводит мероприятие

## Онлайн-встреча с экспертом (прямая трансляция)

### Подготовка отчетности за 2022 год: разбираем сложные ситуации.

Лектор: Крутякова Т.Л. (специалист по налогообложению, аттестованный преподаватель ИПБ России, автор таких бухгалтерских бестселлеров как «Расходы и налоги», «НДС: практика исчисления и уплаты», «Годовой отчет» и др.)

#### ПРОГРАММА

##### 1. Бухгалтерская отчетность.

**Новые ФСБУ 2022 года. Краткий анализ основных изменений. Сравнение правил бухгалтерского и налогового учета:**

- Основные средства и капитальные вложения в соответствии с ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020;
- Аренда и лизинг в соответствии с ФСБУ 25/2018;
- Документы и документооборот в соответствии с ФСБУ 27/2021.

**Инвентаризация активов, требований и обязательств:**

- Отражение результатов инвентаризации в бухучете, налоговые последствия выявления излишков и недостач;
- Сомнительные и безнадежные долги, списание дебиторской и кредиторской задолженности, соотношений правил бухгалтерского и налогового учета.

**Исправление ошибок в соответствии с ПБУ 22/2010 и со ст.54 НК РФ.**

##### 2. Налог на прибыль.

**Важные изменения 2022 года при расчете налоговой базы по итогам года:**

- Доходы, не облагаемые налогом;
- Перенос убытков прошлых лет;
- Начисление амортизации по ос после реконструкции, модернизации (различия между бухгалтерским и налоговым учетом);
- Учет расходов на ниокр;
- Учет расходов при лизинге по договорам, заключенным до и после 01.01.2022 (различия между налоговым и бухгалтерским учетом в связи с применением ФСБУ 25/2018);
- Учет курсовых разниц (различия между налоговым и бухгалтерским учетом);
- Льготная ставка для it-компаний с учетом летних изменений 2022 года и др.

**Изменения на 2023 год, новые сроки сдачи отчетности и уплаты налога за 2022 год.**

##### 3. НДС.

**Важные изменения 2022-2023 г.г.**

- Льгота по услугам общепита;
- Уплата налога при реализации товаров, приобретенных у физлиц;
- Нулевая ставка по гостиничным услугам;
- Заявительный порядок возмещения НДС;
- Исполнение обязанностей налогового агента при работе с иностранными контрагентами.

**4. Новый порядок уплаты налогов с 2023 года. Единый налоговый счет. Новые сроки уплаты и представления отчетности. Новая отчетность. Формирование сальдо на 01.01.2023.**

##### 5. Ответы на вопросы.

Стоимость участия – 13500 рублей.

Ценообразование регулируется **только** количеством участников!

Возможна ПОСТ-ОПЛАТА по гарантийному письму!

В стоимость включено: просмотр 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](http://www.gbi-c.ru), [post@gbi-c.ru](mailto:post@gbi-c.ru)