



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

29 марта 2023г.

(10:00 – 14:00, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

Корректировки и исправления: определяем последствия по НДС и налогу на прибыль.

Лектор: **Колмакова П.В.** (руководитель учебно-методического отдела, налоговый консультант, аттестованный преподаватель ИПБ России)

Нашли ошибку в отчетности, счетах-фактурах или при отражении операций? Размышляете, как ее исправить с минимальными рисками?

Тогда семинар для вас! Лектор проанализирует порядок исправления разного рода ошибок по налогу на прибыль и НДС.

Вы узнаете:

- когда прошлогоднюю ошибку можно исправить в декларации по налогу на прибыль за текущий период;
- как отразится на налоге на прибыль выявленная переплата по налогам, уменьшающая налоговую базу;
- в каких случаях нужно подавать уточненную декларацию по налогу на прибыль;
- какие ошибки в счетах-фактурах потребуют обязательного исправления, а какие не повлияют на налоговый вычет;
- как внести исправления в книгу покупок и книгу продаж;
- когда возникает обязанность представить уточненную декларацию по НДС, а когда можно обойтись пояснениями;
- в каких случаях применяется корректировочный, а в каких исправительный счет-фактура.

ПРОГРАММА

1. Общие требования к исправлению ошибок в налоговом учете и представлению уточненных налоговых деклараций.
 - Случаи, когда ошибки могут быть исправлены в текущем периоде и когда потребуются уточненная налоговая декларация.
 - Последствия представления уточненных налоговых деклараций.
2. Налог на добавленную стоимость.
 - Порядок внесения исправлений в счета-фактуры.
 - Какие ошибки в счетах-фактурах потребуют обязательного исправления, а какие не повлияют на налоговый вычет.
 - Как внести исправления в книгу покупок и книгу продаж, порядок действий налогоплательщика.
 - Когда возникает обязанность представить уточненную декларацию по НДС, а когда можно обойтись пояснениями.
 - Типичные причины нестыковок в отчетности контрагентов и какова их цена.
 - Применение корректировочных счетов-фактур. Их отличие от исправлений. Типичные заблуждения.
3. Налог на прибыль.
 - Как внести исправления в налоговый учет. Возможные альтернативы и риски.
 - Нюансы применения положений ст.54 НК РФ: в каких случаях можем применять.
 - Основания и нюансы представления уточненных деклараций по налогу на прибыль.
 - Когда прошлогоднюю ошибку можно исправить в декларации за текущий период.
 - Отражение переплат по налогам, уменьшающим базу по налогу на прибыль.

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

Стоимость участия – 6500 рублей. 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