



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

30 июня 2023г.

(10.00-14.00, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

Займы: полученные, выданные, забытые. Налоги, бухгалтерский учет, зоны риска при проверках

Лектор: **Рользинг (Воронцова) Т.А.**(ведущий эксперт-консультант по налогообложению)

Операции по учету выдачи и возврата займов кажутся простыми только на первый взгляд. Ведь порядок налогообложения зависит от того, кому заем выдан или от кого получен, беспроцентный заем или процентный (порядок начисления процентов тоже может быть разным), рублевый или валютный... И в каждом случае есть свои тонкости, которые Вы изучите на нашем семинаре, посвященном исключительно займам.

Участвуйте в семинаре, и Вы узнаете:

- в чем особенность выдачи займов взаимозависимым лицам;
- когда нужно считать НДФЛ с материальной выгоды от экономии на процентах по займу;
- что нужно знать при выдаче займа работнику организации;
- как отразится выдача займов на составление декларации по НДС;
- как учитывать проценты при получении займа;
- можно ли избавиться от займа без налоговых последствий

Лектор рассмотрит свежую судебную практику по спорам с налоговыми органами по договорам займа.

ПРОГРАММА

1. Выдача заемных средств: признание доходов в виде процентов в налоговом учете.

- Порядок отражения процентов по займу в налоговом учете при различных условиях начисления и выплаты процентов.
- Последствия выдачи займов взаимозависимым лицам.
- Выдача займов работникам организации: обязанности организации как налогового агента по НДФЛ, отражение доходов «физика» в НДФЛ-отчетности.
- НДС по заемным обязательствам: как отразится выдача займов на составление НДС-декларации.

2. Привлечение заемных средств.

- Признание расходов на уплату процентов в налоговом учете.
- Расходы в виде процентов по контролируемым сделкам.

3. Беспроцентные займы.

- Особенности бухгалтерского учета беспроцентных займов.
- Подконтрольность беспроцентных займов в случаях взаимозависимости сторон договора.
- Последствия выдачи займа физическому лицу (работнику и не работнику организации).

4. «Списание» займа.

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

Стоимость участия – 6500 рублей.

Ценообразование регулируется только количеством участников!

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