



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

27 сентября 2023г.

(10.00-17.00, время Московское)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Налог на прибыль, Налог на имущество в 2023 году (проблемные ситуации с учетом разъяснений Минфина, ФНС и арбитражной практики).

Лектор: Рабинович А.М. (аудитор, руководитель направления бухгалтерского и налогового консалтинга. Автор более 600 статей и 9 книг. Имеет квалификационные аттестаты по общему аудиту, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов)

Программа:

Актуальные вопросы определения налоговой базы и восстановления вычетов по НДС, признания доходов по налогу на прибыль

- Реализация товаров – имеет ли значение цель их передачи (на примере отступного)
- Реализация работ и услуг – разная роль акта приема-передачи
- Поступления, связанные с оплатой реализованного – избегаем «возмещения (компенсации) затрат»
- Восстановление НДС при авансах и в других ситуациях – новые ситуации и подходы регуляторов
- Спорные моменты признания доходов от реализации.
- Внереализационные доходы. Курсовые разницы – распространяется ли новый порядок на договора в у.е. Основания и моменты спасения кредиторской задолженности. Вклад в имущество – возможен ли он дебиторской задолженностью
- Обязанности налогового агента по НДС и по налогу на прибыль в 2023 году. Место реализации, параллельный экспорт
- Вопросы применения пониженных ставок

НДС - актуальные вопросы применения налоговых вычетов

- Дискуссионные моменты выполнения условий вычета («для осуществления облагаемых операций», законный и правильный ли счет-фактура, принятие к учету. соответствующие первичные документы)
- «Перенос» вычетов, в том числе вычет частями
- Вычет по основным средствам, НМА и подрядным СМР
- Вычет при приобретении услуг в электронной форме
- Вычет при ставке 0% и параллельном импорте
- Вычет НДС при авансах у продавца и покупателя в разных ситуациях
- Вопросы раздельного учета НДС – новые нюансы и акценты

Налог на прибыль организаций - актуальные вопросы признания расходов

Основные средства как расход

Амортизируется ли когда-то приватизированное имущество. Формирование первоначальной стоимости – альтернативные варианты учета ее составляющих. Споры по амортизационной группе. Ремонт или модернизация – критерии и примеры различения.

Материальные расходы и расходы на оплату труда

Когда признаются расходы на работы и услуги сторонних организаций при бумажном и электронном документообороте.

Премии и аналогичные выплаты под lupой налоговых органов

Прочие и внереализационные расходы и иные вопросы

Резервирование сомнительных, списание безнадежных долгов, арендные и лизинговые платежи, ликвидация основных средств и объектов незавершенного строительства и др. Прямые и косвенные расходы.

Налог на имущество организаций - актуальные вопросы

- Общее влияние новых ФСБУ на налоговую базу
- Налогообложение по среднегодовой стоимости - движимое или недвижимое

Стоимость участия – 10500 рублей.

Постоянным партнерам предоставляются скидки!

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