



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

15 ноября 2023г.

(10.00-15.00, время Московское)

Он-лайн встреча с экспертом

Дебиторская и кредиторская задолженность, резервы по сомнительным долгам, налоговые последствия 2023 года.

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)

Возможно проведение мероприятия в корпоративном формате.

ПРОГРАММА:

1. Последние изменения по налоговым последствиям расчётов:

- рыночный уровень процентов по внутрифирменным займам
- как изменения ключевой ставки ЦБ РФ влияют на налоги
- свежая судебная практика по налоговым последствиям различных форм расчётов

2. Списание безнадежных долгов:

- как оформить списание
- списание в связи с истечением срока исковой давности
- списание в связи с ликвидацией контрагента
- дебиторка при банкротстве контрагента, ликвидации ИП
- списание на основании постановления пристава-исполнителя
- списание в будущих периодах
- НДС при списании выданного аванса
- резерв по сомнительным долгам в налоговом учете
- спорная ситуация с созданием резерва по сомнительным долгам при реализации товара с отсрочкой платежа

3. Списание кредиторской задолженности

- как оформить списание кредиторки
- основные правила признания кредиторки в доходах
- НДС при списании полученного аванса
- «искусственное» продление кредиторки
- Судебная практика по списанию кредиторки

4. Налогообложение и бухгалтерский учет:

- авансовый НДС
- учет условий о зачете аванса в договоре
- практика переквалификации полученного займа в аванс
- задаток и обеспечительный платеж, отступное
- оплата третьим лицом
- уступка права требования долга (цессия)

5. Документальное оформление цессии:

- особенности НДС и налога на прибыль при уступке прав требования долга
- предоставление поручительства: налоговые последствия

6. Займы:

- особенность учета процентов по займам займодавцем и заемщиком
- можно ли применять беспроцентные займы?
- внутрифирменные займы
- нужно ли обосновывать рыночность процента по займам?

7. Ответы на вопросы

В случае принятия новых нормативных правовых актов и (или) внесения изменений в Трудовой кодекс Российской Федерации, Налоговый кодекс Российской Федерации, федеральные законы, правовые нормативные акты программа может быть частично изменена и актуализирована на момент проведения вебинара.

Стоимость участия – 10900 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**