



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

11 октября 2023г.

(г.Москва, 10.00-17.00)

проводит мероприятие

Онлайн-конференция **Налоги: обзор 360 градусов.**

Лекторы: **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.)

Кузьминых А.Е. (консультант по налоговому планированию и построению холдинговых структур, преподаватель РАНХиГС при Президенте РФ и НИУ ВШЭ. Автор и ведущий регулярных практических семинаров по налоговому планированию)

ПРОГРАММА

Сессия № 1 (Крутякова Т.Л., прямая трансляция, 10.00-17.00)

НДС. Налог на прибыль. Налог на имущество. Готовим отчетность за 9 месяцев 2023 года.

1. Единый налоговый счет. Единый налоговый платеж. Последние разъяснения ФНС. Алгоритм работы с ЕНС и ЕНП. Уведомления, заявления, резервы, отмены резервов и прочие тонкости.

2. Налог на прибыль.

- Изменения 2023 года: расходы на приобретение основных средств и программ для ЭВМ, применение повышающих коэффициентов.
- Учет курсовых разниц в 2023 году.
- Амортизационная премия как способ оптимизации налога на прибыль.
- Деление расходов на прямые и косвенные – грамотно формируем учетную политику.
- Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете.

3. НДС.

- Новые правила уплаты НДС и применения вычетов налоговыми агентами.
- Безвозмездная передача (подарочные сертификаты, неотделимые улучшения арендованного имущества).
- Штрафные санкции по хозяйственным договорам.
- Авансы полученные: исчисление НДС, применение вычета, списание по факту истечения срока исковой давности, безденежные авансы (при возврате товаров, при корректировке стоимости отгруженных товаров (работ, услуг)).
- Авансы выданные: условия для вычета НДС, частичные вычеты, правила восстановления НДС.
- Трехлетний срок для применения вычета: как правильно считать 3 года.

Сессия № 2 (Кузьминых А.Е., 10.00-17.00)

Налоговая оптимизация в условиях цифрового контроля: как добросовестно платить налог и не переплачивать

1. Новая стратегия государства в области налогообложения. Что делать налогоплательщику на фоне кризиса. Экономить на всем, включая налоги, комиссии банков и расходы на налоговую схемотехнику.

2. Налоговые разрывы и их автоматическое выявление в рамках АСК НДС-2 и ППА-Отбор. «Полуавтоматическое» выявление выгодоприобретателей по ним. Как налогоплательщики пытаются «обмануть» АСК НДС-2 и прочую «Биг Дату» от ФНС. И почему это не стоит делать

3. Альтернатива неправильным схемам, дающая результат. Принципиальная невозможность экономии НДС и случаи, когда это всё же возможно. Законные альтернативы однодневкам (только для законных целей!)

4. Способы и условия переноса налогооблагаемой базы по налогу на прибыль на низконалоговые субъекты: затратные механизмы, трансфертное ценообразование, простое товарищество. Низконалоговые субъекты:

- физлица в разовых сделках;
- спецрежимники, в т.ч. из низконалоговых регионов;
- ИП на ОСН;
- льготники в ТОСЭР, ОЭЗ, СЭЗ, «Сколково»;
- компании-нерезиденты;
- налогоплательщики, имеющие убытки или переплату НДС.

5. Затратные механизмы:

- нефиктивные услуги, работы;
- выплата процентов по долговым обязательствам. Включение процентов в расходы в любом разумном размере;
- платежи за использование и обслуживание объектов основных средств и нематериальных активов, в т.ч. лицензионные и франчайзинговые;
- плата за залог или поручительство, делькредере;
- штрафные санкции, возмещение ущерба, убытков и потерь;
- платежи за увеличенный срок или объем гарантийных обязательств.

Стоимость участия – 8900 рублей.

Возможна ПОСТ-ОПЛАТА по гарантийному письму!

В стоимость включено: участие в выбранной секции (можно переключаться) + доступ к видеозаписям всех секций на 10 дней, метод. материалы для всех лекций, 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, post@gbi-c.ru