



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

19 декабря 2023г.

(10.00-15.00, время Московское)

Онлайн встреча с экспертом

НДС, 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)

Актуальные нововведения в НК РФ 2023 года (Федеральный закон от 31.07.2023 № 389-ФЗ):

- *В части НДС*

Новые освобождения от налогообложения (застройщики, реклама, туроператоры)

Новые агентские обязанности (сервитут, цифровые права)

Расширение НДС-прослеживаемости товаров

Продление периода заявительного вычета

- *В части налога на прибыль организаций*

Новые неучитываемые доходы Новые безрасходные расходы

Новые нормируемые расходы на оплату труда

Новое в учете основных средств и нематериальных активов

Новые расходы на страхование и компенсацию затрат работника

Продление лишь частичного учета убытка и действия ставки 0%

Уточнение понятия постоянного представительства и обязанностей налогового агента

- *В части налога на имущество организаций*

Уточнение объектов, могущих облагаться по кадастровой стоимости и др.

Программа:

1. НДС

- Актуальные вопросы определения налоговой базы и восстановления вычетов (в режиме ответов на вопросы)

- Актуальные вопросы применения налоговых вычетов

- Дискуссионные моменты выполнения условий вычета («для осуществления облагаемых операций», законный и правильный ли счет-фактура, принятие к учету соответствующих первичных документов) «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

2. Налог на прибыль организаций

- Актуальные вопросы определения налоговой базы (в режиме ответов на вопросы)

- 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 лупой 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.

3. 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