



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

19 декабря 2024г.

(10.00-15.00, время Московское)

Он-лайн встреча с экспертом

Годовой отчет за 2024 год: все на что необходимо обратить внимание. Рекомендации налогового эксперта (с опытом работы в ФНС).

Лектор: **Ильюшина Н.В.** (практикующий аудитор, налоговый консультант, аттестованный преподаватель Палаты Налоговых консультантов, преподаватель Института профессиональных бухгалтеров России)

На семинаре мы изучим, как правильно учитывать нематериальные активы (НМА) согласно ФСБУ 14/2022 и рекомендациям БМЦ. Мы научимся корректировать начальные остатки, формировать учётную политику в отношении НМА и учитывать краткосрочные права. Также мы разберёмся в соотношении правил бухгалтерского и налогового учёта.

На семинаре мы обсудим инвентаризацию активов и обязательств, учёт основных средств и исправление ошибок в бухгалтерском и налоговом учёте. Кроме того, мы рассмотрим сложные вопросы, связанные с налогом на прибыль и НДС, а также изменения на 2025 год.

ПРОГРАММА

1. Бухгалтерская и налоговая отчетность за 2024 год.

1.1. Учет НМА в соответствии с требованиями ФСБУ 14/2022 и рекомендациями БМЦ: корректировки вступительных остатков, учетная политика в части НМА, учет краткосрочных прав (сроком до 12 месяцев), учет лицензионного ПО. Соотношение правил бухгалтерского и налогового учета.

1.2. Инвентаризация активов, требований и обязательств:

- отражение результатов инвентаризации в бухгалтерском учете, налоговые последствия выявления излишков и недостач, НДС при списании имущества с баланса;
- сомнительные и безнадежные долги, списание дебиторской и кредиторской задолженности, резервы по сомнительным долгам, соотношение правил бухгалтерского и налогового учета.

1.3. Учет основных средств: ежегодная проверка элементов амортизации.

1.4. Исправление ошибок в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 22/2010, отражение информации в отчетности.

1.5. Исправление ошибок в налоговом учете в соответствии со ст.54 НК РФ.

2. Налог на прибыль и НДС. Спорные и сложные вопросы

- учет курсовых разниц по обязательствам и требованиям в иностранной валюте;
- операции с амортизируемым имуществом;
- учет отдельных видов доходов и расходов;
- НДС при получении и уплате авансовых платежей.

3. Изменения на 2025 год

- Налог на прибыль.
- НДС.

4. Ответы на вопросы

Стоимость участия – 11900 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