



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

14 ноября 2024г.

(10.00-15.00, время Московское)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Налог на прибыль в 2025 году.

Доходы и расходы организации - новый взгляд.

Лектор: Пятайкина Л. (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)

ПРОГРАММА:

1. Ставки налога с 2025 года.
2. Признание доходов и расходов 2024 года в 2025 году
3. Отражение убытков прошлых лет в 2025 году
4. Федеральный инвестиционный вычет Новая декларация по налогу на прибыль с 2025 года
5. Признание доходов. Мнимые и притворные сделки, ст. 54.1 НК РФ. Доходы от реализации, в т.ч. по длительным договорам.
6. Внереализационные доходы. Доходы, не принимаемые в налоговом учете.
7. Расходы, обоснованность и подтверждение, ст. 252 НК РФ. Прямые и косвенные расходы
8. Признание запасов в составе расходов, какие документы подтверждают движение запасов и какие документы подтверждают использования запасов. Взаимосвязь списания запасов и признания выручки от реализации.
9. Амортизация внеоборотных активов. Амортизационная премия в 2025 году
10. Транспортные документы – транспортные накладные, путевые листы - электронный документооборот. Когда можно использовать маршрутный лист вместо путевого. Причины повышенного внимания налоговых органов к транспортным расходам.
11. Расходы на командировки и взаимосвязь с НДС и страховыми взносами. Подтверждение производственного характера расходов на командировку
12. Оплата труда и социальные расходы организации. Нормальные условия труда и создание работодателем дополнительных условий работы, проведение корпоративов. Расходы на выплату премий.
13. Новые нормируемые расходы для «дистанционных» работников
14. Представительские расходы – что делать с подарками и алкоголем
15. Расходы на рекламу. Прослеживаемость рекламы и дополнительные расходы.
16. Расходы по договорам займа, в т.ч. с взаимозависимыми лицами. Налоговые риски
17. Услуги посредников – обоснование.
18. Претензии по хозяйственным договорам – оформление и признание.
19. Недостачи – признание расходов или взыскание с материально-ответственных лиц.
20. списание дебиторской и кредиторской задолженности во внереализационные доходы и расходы.
21. Прощение долга и безвозмездная передача Ответы на вопросы слушателей
22. Ответы на вопросы.

Стоимость участия – 10900 рублей. Постоянным партнерам предоставляются скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: онлайн участие (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