



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

13 февраля 2025г.

(г.Москва, 10.00-15.00)

проводит мероприятие на тему:

Онлайн-встреча с экспертом (прямая трансляция)

Налог на прибыль организаций: последние изменения и сложные вопросы.

Лектор: **Джаарбеков С.** (налоговый консультант, член научно-экспертного совета Палаты налоговых консультантов России. Основатель и руководитель интернет-проекта по налогообложению и бухучету.

Автор книг «Налоговые риски: как выявлять и снижать», «Налоговый справочник инвестора», «Методы и схемы налоговой оптимизации» и т.п. и многочисленных публикаций по налогообложению и бухгалтерскому учету (в т.ч. в СПС «Консультант плюс», «Гарант»)

ПРОГРАММА

1. Последние изменения по налогу на прибыль, в том числе:

Когда расходы на интернет-рекламу могут исключить для налога на прибыль (ФЗ от 29.11.2024 N 416-ФЗ).

Льготная ставка по налогу на прибыль 5% при продаже ИТ-компаний с 3-х летним владением.

Повышающий коэффициент 2 к стоимости ОС и некоторым затратам для налога на прибыль (в том числе и приобретение программ для ЭВМ и баз данных).

Федеральный инвестиционный налоговый вычет.

2. Экономическая обоснованность расходов: как налоговики и суды применяют этот принцип.

3. Премии и иные выплаты работнику: на что обратить внимание для расходов по налогу на прибыль.

Документальное оформление премий и иных выплат работникам.

Условия для признания премий в расходах: как не допустить ошибок.

Какие премии лучше не признавать как расходы в налоговом учете?

Когда нужно подтверждать сумму премии?

Особенности разовых премий, премий к праздничным датам, выплат в связи с выходом на пенсию, премий к отпускам, премий после увольнения, премий по итогам работы за год и иных выплат.

Частые ошибки, которые приводят к отказу в признании расходов на премии или к налоговым рискам.

Судебная практика по спорам о признании в расходах сумм выплаченных премий.

4. Списание дебиторки (безнадежный долг)

Как оформить списание дебиторки: основные правила.

Списание дебиторки в связи с истечением срока исковой давности.

Списание дебиторки в связи с ликвидацией контрагента: возможные варианты.

Списание дебиторки на основании постановления пристава-исполнителя.

Списание дебиторки в будущих периодах: налоговые риски.

НДС при списании выданного аванса.

«Искусственная» дебиторка: примеры из практики.

Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете.

Спорная ситуация с созданием резерва по сомнительным долгам при реализации товара с отсрочкой платежа. Какой выход из ситуации?

«Искусственный» резерв по сомнительным долгам.

5. Списание кредиторки:

Как оформить списание кредиторки: основные правила.

Основные правила признания кредиторки в доходах.

НДС при списании полученного аванса.

«Искусственное» продление кредиторки: налоговые риски.
Судебная практика по списанию кредиторки.

6. Займы.

Особенность учета процентов по займам займодавцем и заемщиком.

Можно ли применять беспроцентные займы?

Внутрифирменные займы: на что обратить внимание?

Нужно ли обосновывать рыночность процента по займам?

7. Ответы на вопросы.

Стоимость участия – 16500 рублей.

Ценообразование регулируется только количеством участников!

Возможна ПОСТ-ОПЛАТА по гарантийному письму!

В стоимость включено: просмотр мероприятия, метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы.

Бонус!!!

Дополнительно участник получает право доступа к записи еще одного вебинара по одной из наиболее актуальных тем изменения законодательства + методический материал.

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