



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

27 января 2025г.

(10.00-15.00, время Московское)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно (г. Москва) или онлайн

Доходы и расходы организации в бухгалтерском и налоговом учете. Требования к документообороту.

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:

- Значение одного и того же первичного документа для бухгалтерского и налогового учета.
- Первичный документ – основа налогового учета. График документооборота – «помощник бухгалтерской службы». Локальные нормативные документы – правила оформления и признания расходов.
- Признание доходов. Мнимые и притворные сделки, ст 54.1 НК РФ. Доходы от реализации, в т.ч. по длительным договорам.
- Внереализационные доходы. Доходы, не принимаемые в налоговом учете.
- Расходы, обоснованность и подтверждение, ст 252 НК РФ. Прямые и косвенные расходы
- Признание запасов в составе расходов, какие документы подтверждают движение запасов и какие документы подтверждают использования запасов.
- Амортизация внеоборотных активов. Влияние формируемых оценочных значений на чистую прибыль (убыток) организации и налогообложение.
- Транспортные документы – транспортные накладные, путевые листы - электронный документооборот. - Когда можно использовать маршрутный лист вместо путевого. Причины повышенного внимания налоговых органов к транспортным расходам.
- Расходы на командировки и взаимосвязь с НДФЛ и страховыми взносами.
- Оплата труда и социальные расходы организации. Нормальные условия труда и создание работодателем дополнительных условий работы, проведение корпоративов. Расходы на выплату премий
- Новые нормируемые расходы для «дистанционных работников»
- Представительские расходы – что делать с подарками и алкоголем
- Расходы на рекламу. Прослеживаемость рекламы и дополнительные расходы.
- Расходы по договорам займа, в т.ч. ч взаимозависимыми лицами. Налоговые риски
- Услуги посредников – обоснование.
- Претензии по хозяйственным договорам – оформление и признание.
- Недостачи – признание расходов или взыскание с материально-ответственных лиц.
- Списание дебиторской и кредиторской задолженности во внереализационные доходы и расходы.
- Прощение долга и безвозмездная передача
- Пример формирования разниц по ПБУ 18/02 на основании логики и экономического смысла, а не по сложным определениям.
- Ответы на вопросы слушателей

Стоимость участия – 11900 рублей. Постоянным партнерам предоставляются скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: очное участие / онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

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, vsb@gbi-c.ru