



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

18 февраля 2024г.

(10.00-15.00, время Московское)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Новое в налогообложении в 2025 году:

**НДС, налог на прибыль, налог на имущество
с учетом актуальных разъяснений Минфина,
ФНС и арбитражной практики.**

Лектор: Рабинович А. (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)

ПРОГРАММА:

НДС

Новое в главе 21 НК РФ с 2025 года

- НДС при УСН и бизнес отношения с покупателями и заказчиками
- Другие нововведения

Налоговая база

- Неочевидные ситуации реализации товаров
- Определение налоговой базы при реализации работ и услуг
- Передача имущественных прав – общий и специальный порядок налогообложения
- Увеличение налоговой базы на восстанавливаемый НДС и на суммы, связанные с оплатой реализованного

Налоговые вычеты

- Дискуссионные моменты выполнения условий вычета («для осуществления облагаемых операций», законный и правильный ли счет-фактура, принятие к учету. соответствующие первичные документы)
- «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/экспорте
- Вычет НДС при авансах у продавца и покупателя в разных ситуациях
- Вопросы раздельного учета НДС – новые нюансы и акценты

Налог на прибыль

Новое в главе 25 НК РФ с 2025 года

- Нововведения, невыгодные налогоплательщикам
- Нововведения, выгодные налогоплательщикам

Учет доходов

- Доходы от реализации
- Внереализационные доходы

Учет расходов

Основные средства и НМА как расход

- Амортизируется ли когда-то приватизированное имущество. Формирование первоначальной стоимости – альтернативные варианты учета ее составляющих. Споры по амортизационной группе. Амортизация после улучшений. 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, аренда, ликвидация основных средств и объектов незавершенного строительства и др. Прямые и косвенные расходы.

Налог на имущество

- Новое в главе 30 НК РФ в 2025 году
- Льготы организациям электроэнергетики
- Бухгалтерский учет и налогообложение по среднегодовой стоимости
- Движимое и недвижимое имущество

Ответы на вопросы по теме семинара и по бухгалтерскому учету

Стоимость участия – 11500 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