



КАДИС - Официальный представитель КонсультантПлюс
г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Посадский,
наб. Петроградская, д. 22, литера А, помещ. 33Н, ч.п. 18-29
Телефон: (812) 493-54-66 доб. 572
e-mail: invitation@kadis.ru
сайт: kadis.org

ИЗМЕНЕНИЯ НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА. НОВОЕ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ ЗА 1 КВАРТАЛ

Дата проведения: 31 марта 2023 г

Продолжительность: 10:00 - 17:00

Форма проведения: онлайн

Вебинарная площадка

О МЕРОПРИЯТИИ

На семинаре будут рассмотрены актуальные вопросы налогообложения и бухгалтерского учёта. Последние изменения законодательства. Судебная практика.

Аттестованным профессиональным бухгалтерам, не имеющим задолженности по оплате взносов, после посещения семинара выдается 10-часовой сертификат ИПБ России и/или ППБА в зачет 40-часовой программы повышения профессионального уровня.

Что входит в пакет очного участника: приветственный кофе-брейк, обед в ресторане, консультация спикера, раздаточные материалы, доступ к видеозаписи семинара, сертификат участника + 10-часовой сертификат ИПБ России и/или ППБА*

** При регистрации укажите свой номер членского билета и организацию выдавшую его.*

Программа мероприятия

Общие вопросы

1. Введение в гражданский оборот электронных документов, связанных с договором автомобильной перевозки.
2. Способы выявления и доказывания налоговыми органами налоговых схем: новые разъяснения ФНС России.
3. Ключевые контрольные соотношения, утверждённые ФНС России.
4. Ожидаемые поправки в УК РФ в части налоговых правонарушений:
 - 4.1. смягчение ответственности за уклонение от уплаты налогов;
 - 4.2. введение самостоятельной статьи УК РФ за фальсификацию документов, формирующих «обоснованную» налоговую выгоду.
5. Гражданско-правовые проблемы, влияющие на учётные аспекты:
 - 5.1. признание выручки по односторонним документам о реализации;
 - 5.2. признание убытками затрат, в составе которых имеется «входящий» НДС;
 - 5.3. признание убытками вычета по НДС, не применённого ввиду невыдачи счёт-фактуры контрагентом;
 - 5.4. «просроченный» вычет по НДС – убыток для организации, который взыскивается с виновных лиц;
 - 5.5. «налоговая оговорка» не всегда основание для взыскания убытков.
6. Разъяснения ФНС России по применению ЕНС и представлению уведомлений.
7. Взаимодействие с налоговыми органами по отдельным вопросам:
 - 7.1. определение момента назначения выездной налоговой проверки;

Дата выгрузки: \${date_create}.

В расписании возможны изменения и дополнения. Перед регистрацией на мероприятие, проверяйте даты на нашем сайте или у менеджеров. Не является офертой.

- 7.2. оспаривание полномочий третьих лиц на подписание налоговой декларации;
 - 7.3. оспаривание решений налогового органа любыми заинтересованными лицами.
- НДС

8. Отдельные вопросы формирования объекта обложения и налоговой базы НДС:

- 8.1. реализация изъятого имущества;
- 8.2. аренда государственного имущества;
- 8.3. соотношение оплаты по договору и возмещения ущерба: отрицательное вознаграждение или изменение цены сделки после исполнения договора;
- 8.4. обоснованность предоставления премий и бонусов по договору.

9. Вопросы применения ставки НДС.

10. Применение налоговых вычетов по НДС:

- 10.1. налоговые вычеты по лизинговым договорам;
- 10.2. исчисление трёхлетнего срока для применения вычета;
- 10.3. определённость относительно целей использования актива;
- 10.4. восстановление «входящего» НДС в случае субсидирования за счёт государственных средств затрат на приобретение активов.

Налог на прибыль

11. Отдельные вопросы признания доходов для целей налогообложения:

- 11.1. отграничение выручки от возмещения убытков;
- 11.2. включение в состав доходов просроченной кредиторской задолженности.

12. Квалификация расходов по правилам статьи 252 НК РФ:

- 12.1. деление расходов на прямые и косвенные, текущие и капитальные;
- 12.2. экономическое обоснование расходов.

13. Признание отдельных расходов для целей налогообложения:

- 13.1. обоснование расходов на разработку новых способов производства;
- 13.2. признание расходов по договорам лизинга;
- 13.3. документальное подтверждение командировочных расходов;
- 13.4. подтверждение различных современных интернет-услуг;
- 13.5. обоснование платежей по договору, превышающие цену сделки (бонусы, премии).

Страховые взносы

14. Разъяснения ФПСС РФ относительно гражданско-правовых договоров:

- 14.1. представление информации о заключении и прекращении действия таких договоров;
- 14.2. виды договоров, формирующих объект обложения страховыми взносами.

15. Отдельные вопросы начисления страховых взносов: «скрытые» платежи работникам организации и её бенефициарам, «необоснованные» расходы руководства организации;

16. Выплаты в пользу работников, не формирующих объекта обложения страховыми взносами: проживание и проезд работников, лечение и профилактика работников, оплата благ для детей работников.

НДФЛ

17. Представление 6-НДФЛ по итогам первого квартала 2023 года:

- 17.1. сопоставление данных с ежемесячными уведомлениями по НДФЛ;
- 17.2. уточнение доходов по командировкам и по подотчётным суммам.

18. Обязанность налогового агента в отношении «скрытых» выплат в пользу работников и бенефициаров организации: последствия неисполнения.

Имущественные налоги

19. Вопросы представления уведомлений о суммах исчисленных транспортного, земельного налога и налога на имущество организаций.

20. Отдельные вопросы исчисления налога на имущество организаций: формирование стоимости основных средств, момент возникновения вещных прав как основание для принятия к учёту основных средств.

21. Отдельные вопросы по транспортному налогу: прекращение розыска транспортного средства, расхождение данных налогоплательщика и налогового органа.

22. Вопросы применения пониженных ставок по земельному налогу.

Лектор

Куликов Алексей Александрович

Ведущий эксперт КАДИС, налоговый консультант.

Цены

	Цена, руб., в т.ч. НДС 5%	Цена для клиентов КАДИС, руб., в т.ч. НДС 5%
--	---------------------------	--