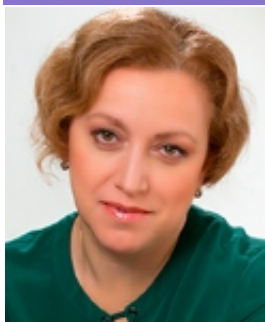


27 мая 2021 г.

время проведения
с 11:00 до 18:00

0+



Бухучет и налоги в 2021 году

**Крутякова
Татьяна Леонидовна**

- независимый эксперт, заместитель генерального директора ИКГ "АйСиГрупп",
автор книг: "Годовой отчет", "НДС: практика исчисления", "Основные средства" и др.

ПРОГРАММА СЕМИНАРА

1. Бухучет

- Применение новых и обновленных Стандартов:
 - ФСБУ 5/2019 «Запасы», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
- Подготовка к изменениям на 2022 год:
 - ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и 26/2020 «Капитальные вложения»

2. Налог на прибыль

- Разбор нововведений 2021 года
 - пониженные ставки налога для IT-компаний, разъяснения Минфина и ФНС;
 - передача имущества, имущественных прав между взаимозависимыми компаниями;
 - расчет коэффициента капитализации по контролируемой задолженности;
 - резерв на выплату ежегодных вознаграждений по итогам работы за год
- Отдельные вопросы формирования налоговой базы, разбор типичных ошибок:
 - доходы от реализации работ, услуг; доходы по длительным договорам, признание выручки расчетным путем
 - доходы в виде списанной кредиторской задолженности;
 - убытки в виде безнадежных долгов с учетом требований ст.266 НК РФ;
 - резервы в налоговом учете (резерв по сомнительным долгам, резерв на отпуска и на выплату вознаграждений по итогам года)
- Применение ст.54 НК РФ при исправлении ошибок, несвоевременном признании доходов и расходов, в том числе в связи с более поздним поступлением документов, и в иных ситуациях

3. НДС

- Разбор нововведений 2021 года:
 - порядок применения налогового освобождения при реализации прав на ПО;
 - новые правила применения вычетов и раздельного учета при реализации прав на ПО иностранным покупателям;
 - НДС при продаже и приобретении прав на иностранное ПО, исполнение обязанностей налогового агента по НДС
- Раздельный учет при осуществлении облагаемых и необлагаемых операций, применение вычетов, заполнение декларации
- Исчисление НДС при безвозмездной передаче товаров, в том числе в рекламных целях; вычеты НДС по рекламным расходам, в том числе по расходам на изготовление рекламных листовок и буклетов
- Авансы полученные и выданные, авансовые счета-фактуры, порядок применения вычетов и восстановления НДС с учетом позиции КС РФ
- Исправленные и корректировочные счета-фактуры: правила применения и отражения в книгах покупок и продаж

4. Ответы на вопросы по теме семинара

**Программа может быть изменена или дополнена*

Внимание! Регистрация на семинар обязательна! Телефон (4872) 25-70-25.
Вопросы по теме семинара отправляйте на E-mail: seminar@advisertula.ru.
Ждем Вас по адресу: г. Тула, ул. Демонстрации, д. 22, 3 этаж.

Стоимость семинара без скидки: 9000 руб.

Стоимость семинара для клиентов, у которых СПС «КонсультантПлюс» сопровождает
ГК «ЭДВАЙЗЕР» и ООО «Ю-КОНСАЛТ»: 8000 руб.

Подробная информация на
WWW.TULAPRAVO.RU

ГРУППА КОМПАНИЙ
ЭДВАЙЗЕР

КонсультантПлюс

