

*Приглашаем главных бухгалтеров, финансовых менеджеров, специалистов по налогообложению, аудиторов и других пользователей бухгалтерской отчетности*

на очный консультационный семинар

## **«Начинаем подготовку годовой отчетности за 2017 год! Что необходимо проверить уже сейчас?»**

### **Практические рекомендации самопроверки и разъяснения ведомств по спорным вопросам.**



#### **Лектор - Новичкова Лариса Борисовна**

консультант в сфере налогообложения, аудитор (аттестат Министерства Финансов РФ), бухгалтер, член ИПБР. Имеет обширный опыт преподавательской, консультационной и практической работы в области бухгалтерского учета и налогообложения. Преподает дисциплины «Налогообложение» и «Бухгалтерский учет». Автор многочисленных публикаций в профильных изданиях (г. Москва)

#### **План семинара:**

- 1. Что меняется в работе бухгалтера. Нормативные документы, влияющие на отчетность:**
  - Федеральный закон от 18 июля 2017 г. № 163-ФЗ.
  - Федеральный закон от 18 июля 2017 г. № 173-ФЗ.
  - Федеральный закон от 18 июля 2017 г. № 166-ФЗ.
  - Федеральный закон от 18 июля 2017 г. № 169-ФЗ.
  - Федеральный закон от 18 июля 2017 г. № 161-ФЗ.
  - Федеральный закон от 18 июля 2017 г. № 168-ФЗ.
  - Федеральный закон от 29 июля 2017 г. № 214-ФЗ, действует с 30 июля 2017.
  - Правила бухгалтерского учёта в 2017 г. Комментарии к Федеральному закону № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- 2. Программа Минфина РФ- разработки ФСБУ до 2018 гг.:**
  - Приказ Минфина России № 70н - проекты новых федеральных стандартов и изменений, вносимых в действующие документы.
  - Новые правила действуют с 06.08.2017 года.
  - Анализ ошибок, которые часто встречаются при подготовке отчетности.
  - Рекомендации Минфина России по отражению в учете основных средств, оценочных обязательств, расходов будущих периодов, резервов сомнительных долгов и резервы по отпускам и др.
  - Анализ влияния действующих ПБУ на налоги организации.
  - Новые субъекты малого и среднего предпринимательства с 10.08.2017 года.
- 3. Изменения в работе налоговых органов:**
  - Определение необоснованной налоговой выгоды с 19.08.2017 года.
  - Признаки необоснованной налоговой выгоды.
  - Как теперь доказать реальность хозяйственной сделки, добросовестность контрагентов.
  - Применение нерыночных цен в сделках, сделки со взаимозависимыми лицами.

• **НОВЫЕ СОВМЕСТНЫЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ФНС И СК ПО ВЫЯВЛЕНИЮ УМЫШЛЕННЫХ ДЕЙСТВИЙ, НАПРАВЛЕННЫХ НА НЕУПЛАТУ НАЛОГОВ.**

- Новые судебные решения по необоснованной выгоде.

**4. Изменения в главе 21 НК РФ «НДС» в 2017 году (в т.ч. изменения с 1.10.2017г.):**

- Влияние Решения ВС РФ 2017 г. на практику проверки контрагентов налоговыми органами. Новый сервис ФНС.
- С 1 октября 2017 г. изменения в г.21 НК РФ по лизинговым договорам.
- На что необходимо обратить внимание при заполнении декларации по НДС. Что и как проверяет ФНС.  
На что нужно обратить внимание при расчете НДС в 2017 году.
- Последние разъяснения ФНС и Минфина РФ по вопросам предоставления и переноса вычетов, оформления счетов-фактур, уплаты НДС с авансов.
- Какие документы необходимы по договорам транспортной экспедиции.
- Все случаи восстановления НДС по НК РФ в 2017 г. С 1 июля 2017 года: изменения в учете региональных и местных субсидий.
- Особенности формирования налоговой базы при реализации товаров (работ, услуг), в т.ч. при безвозмездной передаче товаров, работ и услуг. Что такое безвозмездная реализация по НК РФ и по мнению ФНС и Минфина?
- Правила применения вычетов в отдельных ситуациях.
- Раздельный учет «входного» НДС. Когда он необходим после 01.07.2016 г.
- Актуальные требования ФНС к оформлению счетов-фактур (в т.ч. УПД и корректировочных) после 01.07.2017 г.
- Новые счета фактуры. Исправление счетов-фактур и оформление доп. листов к книгам покупок и продаж.
- Изменения в перечне товаров, облагаемых по ставке 10%. Порядок подтверждения льготы.
- Арбитражная практика и разъяснения ФНС и Минфина России.

**5. Изменения в главе 25 НК РФ: налог на прибыль в 2017 году. Сложные ситуации признания доходов, расходов, резервов и убытков.**

- Как правильно оформить первичные документы для признания расходов для целей налогового учета. Какие требования к документальному оформлению расходов для целей исчисления налога на прибыль предъявляет ФНС при налоговых проверках. Амортизируемое и неамортизируемое имущество в налоговом учете.
- Как можно сблизить налоговый и бухгалтерский учет имущества, не признаваемого амортизируемым в налоговом учете?
- Какие прочие расходы организации чаще вызывают споры с налоговыми органами при налоговых проверках?
- Правила создания резервов в налоговом учете, отличия между правилами налогового и бухгалтерского учета резервов
- Разъяснения ФНС и Минфина РФ по порядку учета длящихся работ (услуг), по расходам на оплату труда, курсовым разницам, затратам на утилизацию продуктов, нормы естественной убыли и др.
- Налог на прибыль: исчисление и уплата в 2017 году с учетом последних изменений. Декларация по налогу на прибыль. На что обратить внимание при заполнении.
- Арбитражная практика по вопросам налогообложения прибыли

**6. Налог на имущество организаций в 2017 году, в т.ч. от кадастровой стоимости:**

- Сложные вопросы расчета и уплаты.
- Новая форма декларации по земельному налогу со 2 августа 2017 года.

**7. НДФЛ: практика исчисления, удержания и уплаты с учетом последних рекомендаций ФНС России по отражению отдельных видов выплат в форме 6-НДФЛ.**

**8. Страховые взносы с 2017 года (гл. 34 НК РФ): изменения законодательства об обязательных социальных страховых взносах.**

**9. С 1.08.2017 г. неуплата взносов - уголовное преступление (Федеральный закон от 29.07.2017г. №250-ФЗ):**

- Комментарии к поправкам, внесенным в налоговое законодательство и федеральный закон «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев ...».
- Комментарии к новой главе НК РФ «Страховые взносы», особенности переходного периода. О единой форме расчета по страховым взносам на обязательное страхование и сроках ее представления.
- Отчетность в ПФР – форма СЗВ-М: ответственность, порядок представления и заполнения. Страховые взносы с 2017 года (250-ФЗ от 03.07.2016): новое в администрировании, правила исчисления, порядок и сроки уплаты, отчетность.

**Ответы на вопросы, практические рекомендации**

<b>Дата проведения</b>	<b>Город и место проведения</b>	<b>Время проведения</b>	<b>Стоимость 1 слушателя*</b>
<b>11 декабря 2017 года</b>	<b>г. УСИНСК,</b> место уточняется (Администрация МОГО «Усинск»)	с 10:00 до 17:00	5980 руб.
<b>12 декабря 2017 года</b>	<b>г. УХТА,</b> Администрация МОГО «Ухта»	с 10:00 до 17:00	4980 руб.
<b>13 декабря 2017 года</b>	<b>г. СЫКТЫВКАР,</b> ул. Первомайская, 9	с 10:00 до 17:00	3980 руб.

**Регистрация:**

- по тел. в Сыктывкаре: **8(8212) 57-30-33, 55-85-95**
- по электронному адресу: **cbo@tu-rk.ru**

\*ООО «Технологии успеха» не является налогоплательщиком НДС на основании главы 26.2 НК РФ (применение упрощенной системы налогообложения). Настоящая реклама не является офертой. С более подробной информацией об условиях предложения вы можете ознакомиться по тел. в Сыктывкаре (8212) 57-30-33, 55-85-95. Предложение ограничено.