



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

на ОЧНЫЕ консультационные семинары

«ОТЧЁТНОСТЬ ЗА 1 КВАРТАЛ 2018г. ВНИМАНИЕ НА БУХГАЛТЕРСКУЮ ПЕРВИЧКУ. НОВОЕ В УЧЁТЕ, НАЛОГООБЛОЖЕНИИ, АДМИНИСТРИРОВАНИИ».

16 апреля 2018 года - г. УСИНСК

17 апреля 2018 года - г. УХТА

18 апреля 2018 года - г. СЫКТЫВКАР



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. Обзорно: основные изменения по бух учету 2018. Комментарии к законодательным актам и разъясняющим документам Минфина России, практика применения (Приказ Минфина России от 28.04.2017 № 69н). Перспективы внедрения фед стандартов бухгалтерского учета до 2019 г. (Приказ Минфина России от 07.06.2017 № 85н). Изменения в ФСБУ (Бух. отчетность, основные средства, Запасы, Нематериальные активы, Документы, Резервы). Новый статус ПБУ (ФЗ от 18.07.2017 №160-ФЗ). Прямое и косвенное применение МСФО на территории РФ, рекомендации Минфина.

2. «Первичка» для бухгалтера: что важно знать. Какие документы обязательно должны быть в организации, а без какой "первички" вполне можно обойтись. Как дисциплинировать сотрудников, чтобы документы поступали в бухгалтерию своевременно. Что такое инструкция для подотчётных лиц, зачем она нужна и как её составить. И др.

3. Налоговые требования к «первичке».

* Документы по исполнению сделок: поставки, перевозки, аренды, хранения, консультационных и информационных услуг. Нетипичные документы: отчет агента, акт о предоставлении бонуса, акт переработки давальческих материалов.

* Оформление возврата товара: рассматриваем операцию и документооборот в комплексе. Счета-фактуры: существенные реквизиты, арбитражная практика. «Сводные» и авансовые счета-фактуры, счета –фактуры по бонусам и при агентировании.

* Порядок исправления счетов-фактур. Несвоевременное получение документов от контрагентов: снижаем налоговые риски.

* Новые бланки строгой отчетности- снижаем риски налогового учета.

3. Новое о контроле первичной документации в 2018 году.

* НК РФ о проведении контрольных мероприятий налоговыми органами: новации 2018 года

*Что выявляют налоговые и правоохранительные органы, изучая «первичку».

*На что обращают внимание контролирующие органы при исследовании первичных документов.

*Как инспекторы доказывают наличие умысла в действиях налогоплательщика с целью получения им необоснованной налоговой выгоды.

* Что может поставить под угрозу налоговый вычет по НДС. Документы оформлены верно, но налоговики не признают расходы: что делать. Сомнительные поставщики. Подтверждаем реальность хозяйственных операций.

*ФНС против посредников, субподрядчиков и субарендаторов: в каких случаях суды поддерживают позиции налоговиков.

*Когда и какие первичные документы могут служить основанием для возбуждения уголовного дела в отношении должностных лиц организации за неуплату налогов.

4. Что важно учесть при подготовке отчетности за 1 квартал 2018г. (Приказы, разъяснения и инструкции Минфина и ФНС РФ). Практические вопросы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, сложные ситуации. Применение ПБУ 22/2010 и Ст. 54 НК РФ. Исправление ошибок в отчетности.

5. Подготовка налоговой отчетности по НДС в 2018 году с учетом последних изменений.

*Изменения в законодательстве по НДС с 2018 года, предусмотренные 335-ФЗ и 350-ФЗ от 27.11.2017: экспертный комментарий, разъяснения

* налоговая база (момент определения, особенности формирования, новые основания для удержания). Особенности формирования налоговой базы при реализации товаров (работ, услуг), в т. ч. при безвозмездной передаче.

* Нюансы вычета и применения для отказа (судебная практика), период применения вычетов. Вычеты по командировочным, по ОС, кассовым чекам и др. Случаи и порядок восстановления НДС, ранее принятого к вычету

* Исправление счетов-фактур и оформление доплистов к книгам покупок и продаж. Особенности применения корректировочных счетов-фактур.

* Требования к оформлению счетов-фактур с учетом последних изменений. Ошибки в оформлении, не препятствующие вычету. Критичные и некритичные ошибки.

* Новый порядок регистрации счетов-фактур (изменения в ПП РФ № 1137).

*Раздельный учет «входного» НДС при осуществлении облагаемых и не облагаемых НДС операций. Применение правила 5%.

*Представление пояснений налоговым органам по результатам камеральных проверок

*Проблемные вопросы исчисления НДС с учетом сложившейся арбитражной практики и разъяснений Минфина России

6. Налог на прибыль

* Обновление законодательной базы по налогу на прибыль. Исчисление и уплата в 2018 году с учетом последних изменений. Расширение перечня необлагаемых доходов.

* Инвестиционный налоговый вычет (335-ФЗ).

* Требования к документальному оформлению расходов для целей исчисления налога на прибыль

* Сложные ситуации признания доходов, расходов, резервов и убытков. Признание доходов/расходов прошлых лет, исправление ошибок. Доходы по длительным договорам.

* Новые правила резервов по сомнительным долгам. Убытки в виде безнадежных долгов. Определение контролируемой задолженности.

* Амортизируемое имущество в налоговом учете: сложные вопросы

* Служебные автомобили, расходы на содержание, ошибки при оформлении. Использование личных автомобилей в служебных целях.

* Новые подходы ФНС к признанию расходов. Порядок признания в расходах стоимости имущества, не признаваемого амортизируемым. Сложные вопросы признания прочих расходов

7. Налог на имущество организаций от кадастровой стоимости: спорные вопросы расчета и уплаты. Порядок налогообложения движимого имущества (335-ФЗ от 27.11.2017).

* Новый порядок налогообложения дорогостоящих автомобилей.

*Дополнительные условия применения налоговых льгот.

*Применение результатов оспаривания кадастровой стоимости исчисления земельного налога, судебная практика.

8. НДФЛ: практика исчисления и уплаты в 2018 году с учетом последних изменений. Новые коды доходов и расходов. Дополнение перечня необлагаемых выплат. Кто должен отчитываться при реорганизации. Момент фактического получения НДФЛ-дохода.

9. Страховые взносы (глава 34 НК РФ): новое в законодательстве, порядок расчета, особенности исчисления и уплаты в 2018 году. Новые тарифы взносов. Индексация детских пособий.

10. Налоговое администрирование и контроль. Практика применения ст.54.1 НК РФ. Разъяснения ФНС. СК И ФНС про установление умысла налогообложения по неуплате и неполной уплате сумм налога и по формированию доказательной базы. Взыскание недоимки компании с главного бухгалтера, практика ВС и КС РФ, ФНС РФ.

*новые критерии для налоговых проверок: риск-ориентированный подход. Выявление «серых» схем при оптимизации НДС, судебная практика.

*новые штрафы: за неправомерное несообщение сведений (ст 129.1 НК РФ). За непредставление сведений персонифицированного учета или сведений по больничным листам (ст. 15,33,2 КоАП РФ). КС о штрафах за несвоевременную уплату налогов.

Ответы на вопросы, практические рекомендации

Дата проведения	Город и место проведения	Время проведения	Стоимость 1 слушателя*
16 апреля 2018 года	г. УСИНСК, ул. Нефтяников, д.33	с 10:00 до 17:00	5980 руб.
17 апреля 2018 года	г. УХТА, Бизнес Инкубатор, ул. Сенюкова, д.17	с 10:00 до 17:00	4980 руб.
18 апреля 2018 года	г. СЫКТЫВКАР, ул. Первомайская, 9	с 10:00 до 17:00	4100 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.