

Приложение 1.
Инф. письмо № 228 от 13.08.2021 г.
Для бухгалтера

Дата проведения
7 октября 2021 г.

Семинар

«Бухгалтерская и налоговая отчетность за 9 месяцев 2021 года: налог на прибыль и НДС. Последние изменения»

Лектор: *Крутякова Татьяна Леонидовна*, независимый налоговый консультант. Эксперт по бухгалтерскому учету и налогообложению. Автор серии книг «Годовой отчет» и других бестселлеров. Один из самых популярных лекторов страны.

Слушатели узнают:



- о ключевых изменениях в налоговом администрировании;
- о порядке исчисления и уплаты НДС, налога на прибыль и прочих налогов;
- об изменениях в документообороте в бухгалтерском учете.

Слушатели смогут:

- использовать полученные знания при подготовке и сдаче отчетности;
- разобраться со сложными вопросами налогообложения;
- избежать штрафных санкций, быть готовыми к проверкам контролирующих органов.

Слушатели получат:

- возможность получить ответ на свой вопрос от лектора в рамках мероприятия или от экспертов Горячей линии АСКОН после семинара¹;
- раздаточные материалы лектора в электронном виде;
- сертификат о повышении профессионального уровня ИПБ России или ППБА²;
- сертификат «Аскон» об участии в семинаре.



Место проведения: отель «Holiday Inn Московские Ворота», Московский пр., д. 97А (ст. метро «Московские ворота»).

Участникам семинара предоставляется бесплатная подземная парковка (въезд со стороны Детского переулка).

Время проведения: с 10:00 до 17:00. Регистрация с 09:30.

Стоимость семинара (НДС не облагается): 9 200 рублей³.

Акция! При оплате до 17.09.2021 г. стоимость семинара – 7 360 рублей.

¹ Заказать подборку документов или получить ответ на свой вопрос от экспертов Горячей линии АСКОН можно, заполнив специальный бланк на семинаре и указав удобный формат ответа - письменный или устный. Срок оказания услуги – 5 рабочих дней.

² 10-часовой Сертификат ИПБ России или ППБА выдается от 7 октября 2021 года аттестованным профессиональным бухгалтерам, не имеющим задолженности по оплате взносов, в зачет 40-часовой программы повышения профессионального уровня. Для получения необходимо заполнить анкету и отправить организатору по электронной почте. Анкета и адрес электронной почты организатора отобразятся в личном кабинете после получения доступа.

³ Оплата по указанным ниже реквизитам: «За услуги по обучению, информационное письмо № 228 от 13.08.2021 г.». Услуги по данному Информационному письму оказываются на основании договора-оферты, размещенного на сайте <http://ascon-profi.ru/>. Акцептом оферты, в числе прочих пунктов Договора, является оплата обучения (п. 1.4. Договора). По мероприятиям, проводимым в очной форме, в случае непосещения Слушателем обучения, Заказчику необходимо в течение 7-ми дней направить в наш адрес письмо с требованием зачесть в счет будущего посещения обучения или вернуть уплаченные денежные средства (п. 2.2.3. Договора). В противном случае услуги будут считаться оказанными, в связи с чем денежные средства, возвращены не будут (п. 6.1. Договора).

Приложение 1.
Инф. письмо № 228 от 13.08.2021 г.

Уважаемые слушатели!

В целях обеспечения сохранности вашего здоровья убедительно просим вас соблюдать меры санитарно-гигиенической безопасности для противодействия распространению коронавирусной инфекции (COVID-19) и использовать во время посещения мероприятий ЧОУ «Центр профессионального развития «Аскон» средства индивидуальной защиты органов дыхания (маски, респираторы) и средства индивидуальной защиты рук (перчатки).

Программа семинара⁴:

1. Налог на прибыль.

1.1. Разбор летних изменений в НК РФ.

- Амортизация после реконструкции, модернизации.
- Расходы на НИОКР.
- Убытки прошлых лет.
- Уплата авансовых платежей и др.

1.2. Отдельные вопросы формирования налоговой базы, разбор типичных ошибок.

- Доходы от реализации работ, услуг; доходы по длительным договорам, признание выручки расчетным путем.
- Экономическое обоснование и документальное подтверждение расходов, требования ст.252 НК РФ, новый ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот».
- Расходы, связанные с амортизируемым имуществом (амортизационная премия, понижающие и повышающие коэффициенты, приостановка начисления амортизации).
- Создание резервов – плюсы и минусы.
- Несвоевременное признание доходов и расходов, в том числе в связи с более поздним поступлением документов, исправление выявленных ошибок. Применение норм ст.54 НК РФ с учетом позиции ВС РФ.

2. НДС.

2.1. 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.
- Исполнение обязанностей налогового агента по НДС, новые правила с 01.10.2021.
- Новая форма счета-фактуры, переход на ЭДО в связи с внедрением национальной системы прослеживаемости товаров.
- Освобождение от НДС услуг общепита.

2.2. Списание имущества с баланса.

2.3. Авансы полученные и выданные, авансовые счета-фактуры, порядок применения вычетов и восстановления НДС с учетом позиции КС РФ.

2.4. Исправленные и корректировочные счета-фактуры: правила применения и отражения в книгах покупок и продаж.

⁴ Программа мероприятия может быть изменена или дополнена в соответствии с актуальными изменениями в законодательстве.

3. Условия признания расходов и применения вычетов, установленные ст.54.1 НК РФ.

3.1. Подтверждение деловой цели сделок, реальности хозяйственных операций, исполнения сделки стороной договора и т.д. Должная осмотрительность: как она влияет на возможность признания расходов и вычетов.

3.2. Примеры из практики налоговых проверок и судебной практики.

3.3. Применение ст.54.1 НК РФ в ходе камеральных и выездных проверок. Налоговая реконструкция и изменение подхода налоговых органов в свете мартовского письма ФНС.

4. Ответы на вопросы.

Зарегистрируйтесь на семинар на сайте www.ascon-profi.ru
или по тел. (812) 703-38-34