

## «Подготовка отчетности за 1 квартал 2017 года (НДС, налог на прибыль, налог на имущество).

**Отдельные вопросы учета командировок и расчетов с подотчетными лицами.**

**Применение онлайн касс с 1 июля 2017 года.**

**Особенности осуществления внешнеэкономической деятельности в 2017 году»**

Семинар состоится **05.04.2017 г. по адресу: Холодильный пер., д. 3, стр. 8 (м. "Тульская" 7 мин пешком).**  
Время проведения семинара с **10:00 до 15:30. Регистрация с 09:30 до 10:00.**

**Читает:**

**Новикова Татьяна Александровна**

Генеральный директор аудиторской фирмы ООО «ТЕРРАФИНАНС», доцент МГУУ Правительства Москвы, налоговый консультант, кандидат экономических наук.

### ВОПРОСЫ СЕМИНАРА

#### Налог на добавленную стоимость:

1. Налоговая декларация за первый квартал 2017 года в соответствии с Приказом ФНС России от 20.12.2016 N ММВ-7-3/696@ "О внесении изменений и дополнений в приложения к приказу Федеральной налоговой службы от 29 октября 2014 года N ММВ-7-3/558@": новое в заполнении декларации, на что следует обратить внимание.
2. Особенности исчисления НДС налоговыми агентами: взаимоотношения с иностранными организациями в части получения работ, услуг. Новая статья 174.2 НК РФ с 2017 года в части определения понятия «электронных услуг» и возникновения новых обязанностей восстановления НДС у организаций и ИП.
3. Особенности применения кодов видов операций, используемых при оформлении книг покупок, книг продаж, налоговых деклараций;
4. Введение нового формата пояснений на требования налоговых органов с 2017 года, новая налоговая декларация по НДС с 2017 года, особенности применения.
5. Ведения раздельного учета при реализации ценных бумаг и начислении процентов по займам, реализации имущественных прав и по другим операциям, не облагаемым НДС; методика ведения раздельного учета, определения совокупных расходов при ведении раздельного учета, уточнения в учетной политике отдельных вопросов раздельного учета;
6. Особенности восстановления НДС при списании ТМЦ, при ликвидации основных средств и по другим основаниям в свете позиции Пленума ВАС РФ № 33;

#### Налог на прибыль организации:

1. Отдельные вопросы заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль: Приказ ФНС России от 19.10.2016 N ММВ-7-3/572@ "Об утверждении формы налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, порядка ее заполнения, а также формата представления налоговой декларации по налогу на прибыль организаций в электронной форме": новые листы 08 и 09; отражение торгового сбора и другие особенности заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль за 2016 год.
2. Что нужно учесть при расчете налога на прибыль за первый квартал 2017 года:
  - расширение понятия «взаимозависимых лиц» по контролируемым займам, изменения в статью 269 НК РФ;
  - изменение классификации основных средств по амортизационным группам;
  - изменения в статью 312 НК РФ в части специальных положений при удержании налога с доходов у источника выплаты;
  - изменение в формировании резерва по сомнительным долгам;
  - изменение в распределении налогов между федеральным бюджетом и субъектом РФ;
  - перенос убытков на будущее;
  - беспроцентные займы – не контролируемые сделки.

#### Налог на имущество в 2017 году: что следует учесть при расчете налога за первый квартал 2017 года.

#### Отдельные вопросы учета командировок и расчетов с подотчетными лицами. Применение онлайн касс с 1 июля 2017 года.

1. Командировки, разъездной характер, дистанционная работа: особенности учета и последствия для налогообложения.
2. Изменения в части страховых сборов в 2017 году (суточные).
3. Отдельные актуальные вопросы учета расходов.
4. Применение онлайн касс: реквизиты кассового чека, регистрация кассовых аппаратов; контроль за правильностью выдачи чеков и т.д.

#### ВЭД:

1. Экспорт и импорт с резидентами стран участников Договора о Евразийском экономическом союзе.
2. Методика раздельного учета при экспорте, изменения с 01 июля 2016 года в части раздельного учета при экспорте и ускоренного принятия НДС к вычету. Новая позиция Верховного суда по вопросу раздельного учета в части НДС.
3. Требования к соблюдению норм валютного контроля.

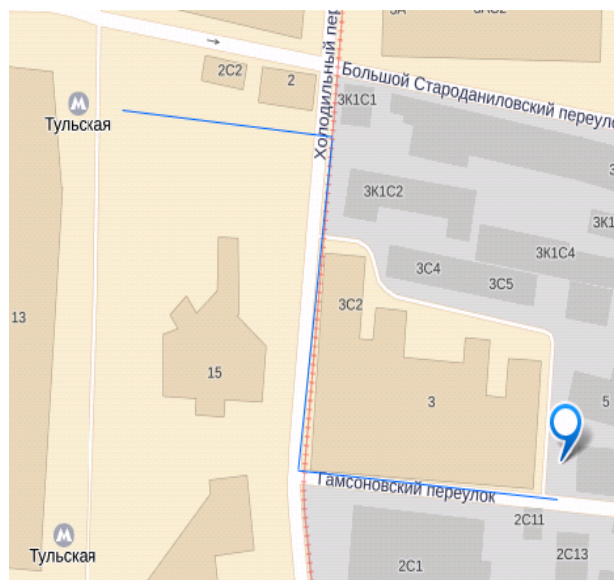
#### Ответы на вопросы слушателей.

Стоимость участия для одного человека составляет **5890 руб. 80 коп. (с НДС).**

Специальная цена для пользователей КонсультантПлюс **2822 руб. 80 коп. (с НДС).**

В стоимость входят методические материалы, обед.

**Заявки на участие по телефону: +7 (495) 721-35-86**



Как проехать: м. «Тульская» (последний вагон из центра). Выходите из метро, перед собой увидите высокое здание налоговой инспекции, его необходимо обойти слева, доходите до Холодильного пер. (ориентир трамвайные пути), поворачиваете направо, идете вдоль трамвайных путей в сторону Налоговой до торгово-развлекательного центра Ролл-Холл, сразу за ним поворачиваете налево (Гамсоновский пер.), доходите до конца и слева увидите высокие ворота бежевого цвета и калитку, на ней таблички «ЭчАр Бизнес Солюшенс». «АРТИКС. СЕМИНАР».