

«Годовой отчет за 2017 года: бухгалтерская и налоговая отчетность. Учетная политика на 2018 год»

Важные изменения законодательства с 2018 год»

Семинар состоится 30.01.2018 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

1. Подготовка бухгалтерской отчетности за 2017 год, какие рекомендации следует учесть при формировании бухгалтерской отчетности:

Рекомендация БМЦ: «Переквалификация основных средств в активы для продажи»;
«Принципы определения единицы учета основных средств в составе комплексных объектов»;
«Незавершенные эксплуатируемые основные средства» и другие.

Практические рекомендации аудитора по отдельным вопросам формирования бухгалтерской отчетности за 2017 год в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и бухгалтерскими стандартами (ПБУ)», Рекомендациями Минфина РФ по вопросам формирования бухгалтерской отчетности, заявленными в письмах: Минфина России от от 28.12.2016 N 07-04-09/78875, 22.01.2016 г. N 07-04-09/2355, 29.01.2014 N 07-04-18/0109.01.2013 N 07-02-18/01, от 27.01.2012 N 07-02-18/01, от 06.02.2015 N 07-04-06/5027:

Инвентаризация перед составлением бухгалтерского отчета за 2017 год: порядок, требования, отражение в учете последствий выявления отклонений.

Какие оценочные обязательства и оценочные резервы нужно обязательно создавать при формировании бухгалтерской отчетности.

Требования к оформлению бухгалтерской отчетности: полнота форм, информации, пояснительная записка.

2. Учетная политика на 2018 год:

Изменения в ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», внесенные Приказом Минфина России от 28.04.2017 N 69н: рациональность, осмотрительность и другие требования.

Рекомендации по внесению дополнений и изменений в учетную политику на 2018 год для целей бухгалтерского и налогового учета зависимости от масштаба организации и времени на формирование показателей.

3. Налог на прибыль организации: правильное формирование налоговой базы, актуальные вопросы за 2017 год.

Беспроцентные займы в 2017 году;

4. Дебиторские и кредиторские задолженности; списание безнадежных долгов, в том числе и при исключении из ЕГРЮЛ недействующих организаций (статья 64.2 ГК РФ с 01.09.2014 года). Определение срока исковой давности с учетом позиции Постановления Пленума Верховного Суда от 29 сентября 2015 г. N 43; Позиция Определения Верховного Суда Российской Федерации от 11.04.2016 N 308-КГ15-16651 по вопросу контроля рыночных цен при проведении налоговых проверок;

Отдельные виды доходов и расходов: доходы, не признаваемые для налогообложения; доходы от реализации работ, услуг, внереализационные доходы;

5. Особенности признания отдельных видов расходов: амортизация, в том числе неотделимых улучшений, материальные расходы, лизинговые платежи, проценты по кредитам и займам, в том числе по контролируемым, представительские, командировочные, расходы на обучение, компенсация разъездного характера работ, и другие особенности признания расходов.

Анализ ошибок, выявленных налоговыми органами при расчете налога на прибыль и оформлении налоговых деклараций по налогу на прибыль.

Формирование прямых и косвенных расходов, как правильно сформировать незавершенное производство.

Формирование резервов: резерва по сомнительным долгам, резерва на выплату отпусков и других.

Применение убытка в уменьшение налоговой базы по налогу на прибыль, статья 283 НК РФ.

6. Новое в налоговом законодательстве с 2017 года:

Налог на прибыль организаций:

- изменения в доходах, не учитываемых при исчислении налога на прибыль;

- введение инвестиционного налогового вычета и другие.

Налог на добавленную стоимость:

- отказ от ставки «0» процентов;

- изменения в перечне операций, необлагаемых НДС;

- введение новой обязанности налогового агента;

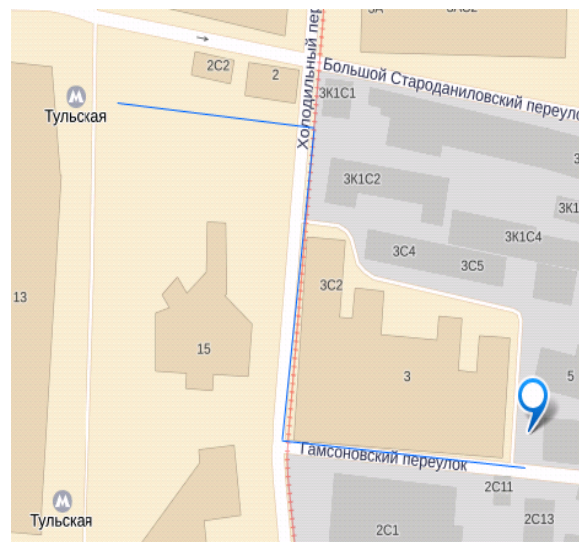
7. Налог на имущество: отмена льготы по движимому имуществу.

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».