

Годовой отчет 2024: бухгалтерский и налоговый. Изменения на 2025 год

Срок обучения

14.02.2025

Онлайн

 Стоимость обучения

6500 руб.

 Продолжительность

7 ак. часов

 Начало

12-00 до 18-00 (Республика Башкортостан)

10-00 до 16-00 (Краснодарский край)

Программа

Бухгалтерская и налоговая отчетность за 2024 год

Учет НМА в соответствии с требованиями ФСБУ 14/2022 и рекомендациями БМЦ: корректировки вступительных остатков, учетная политика в части НМА, учет краткосрочных прав (сроком до 12 мес.), учет лицензионного ПО. Соотношение правил бухгалтерского и налогового учета.

Инвентаризация активов, требований и обязательств:

отражение результатов инвентаризации в бухучете, налоговые последствия выявления излишков и недостач, НДС при списании имущества с баланса;

сомнительные и безнадежные долги, списание дебиторской и кредиторской задолженности, резервы по сомнительным долгам, соотношение правил бухгалтерского и налогового учета.

Учет основных средств: ежегодная проверка элементов амортизации.

Исправление ошибок в бухучете в соответствии с ПБУ 22/2010, отражение информации в отчетности.

Исправление ошибок в налоговом учете в соответствии со ст.54 НК РФ.

Налог на прибыль и НДС. Спорные и сложные вопросы

Учет курсовых разниц по обязательствам и требованиям в иностранной валюте;
Учет отдельных видов доходов и расходов;
НДС при получении и уплате авансовых платежей.

Изменения на 2025 год (раздел будет актуализирован с учетом принятых законодательных актов и разъяснений налоговых органов)

Налог на прибыль: Новые ставки; Повышающие коэффициенты для учета отдельных видов расходов; Федеральный налоговый инвестиционный вычет
НДС: Совмещение УСН и НДС (краткий обзор); Нюансы работы с контрагентами, применяющими УСН: на что обратить внимание

Ответы на вопросы

Список лекторов



Крутякова Татьяна Леонидовна

зам. генерального директора издательско-консалтинговой группы, аттестованный преподаватель ИПБ России, признанный эксперт по бухгалтерскому учету и налогообложению, автор многочисленных книг (в том числе по налогу на прибыль, НДС, годовому отчету) и публикаций в профессиональных бухгалтерских изданиях



Раздаточный материал