

Готовим отчет за первое полугодие 2025. Налог на прибыль и НДС

Срок обучения

25.06.2025

Онлайн

 Стоимость обучения

6800 руб.

 Продолжительность

7 ак. часов

 Начало

12-00 до 18-00 (Республика Башкортостан)

10-00 до 16-00 (Краснодарский край)

Программа

Налог на прибыль

Изменения 2025 года с учетом последних разъяснений Минфина и ФНС

Применение повышающих коэффициентов для учета отдельных видов расходов (ОС, НМА, лицензии на ПО)

Федеральный инвестиционный налоговый вычет

Расходы на рекламу и др.

Сложные и спорные вопросы учета доходов, расходов, формирования учетной политики:

Деление расходов на прямые и косвенные

Учет расходов на ремонт и реконструкцию (модернизацию) ОС: различия между бухгалтерским и налоговым учетом

Амортизационная премия, в том числе по объектам, в отношении которых применяется ФИНВ

Займы полученные и выданные, процентные и беспроцентные и др

НДС

Актуальные вопросы заключения сделок с контрагентами, применяющими УСН (условия договоров, проверка применяемых ставок и др. вопросы)

Безвозмездная передача товаров (работ, услуг) (подарки, подарочные сертификаты, неотделимые улучшения арендованного имущества)

Рекламная раздача и безвозмездная передача: как разграничить, как правильно учесть

Списание недостач, брака, неликвида: что с НДС?

Авансы полученные: исчисление НДС, применение вычета, списание по факту истечения срока исковой давности, безденежные авансы в случае выставления корректировочных счетов-фактур

Операции, не облагаемые НДС; раздел 7 декларации по НДС; отдельный учет «входного» НДС

Исполнение обязанностей налогового агента при приобретении работ (услуг) у иностранных контрагентов. Порядок определения места реализации работ (услуг). Порядок исполнения обязанностей налогового агента при различных вариантах расчетов, в том числе через посредника (платежного агента)

Лектор



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