



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.

Отчетность за 9 месяцев 2024 г. Налог на прибыль и НДС. Краткий обзор изменений на 2025 год

seminar@cons45.ru Телефон 8-909-149-05-75 Анастасия (viber)

дата проведения
15 октября 2024 года
с 12:00 до 18:00

План лекции

1. Налог на прибыль.

- Учет НМА (различия между бухгалтерским и налоговым учетом): видеоролики, сайты, лицензии на программы для ЭВМ, товарные знаки и др. Учет краткосрочных прав (до 12 мес.) и особенности учета лицензий в соответствии с рекомендациями БМЦ.
- Учет доходов и расходов в виде курсовых разниц.
- Компенсации работникам за использование личных а/м: новые нормы, возможные варианты документального оформления и подтверждения, типичные ошибки налогоплательщиков.
- Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете, налоговые последствия по налогу на прибыль.
- Изменения на 2025 год — краткий обзор изменений, рекомендации по внесению изменений в учетную политику.

2. НДС.

- Сложные и спорные вопросы:
 - Вычет и восстановление НДС по авансам, уплаченным поставщикам;
 - Авансы полученные: исчисление НДС, применение вычета, списание по факту истечения срока исковой давности, безденежные авансы в случае выставления корректировочных счетов-фактур;
 - Исполнение обязанностей налогового агента при приобретении работ (услуг) у иностранных контрагентов, в том числе через посредника;
 - Возмещение НДС: стандартный и заявительный порядок.
- Изменения на 2025 год — краткий обзор.

3. Ответы на вопросы

Стоимость точки доступа - 3600 рублей

