



Лектор:
Шаркина Ольга Анатольевна

К.э.н., доцент, аттестованный консультант по налогам и сборам, член Палаты налоговых консультантов, аттестованный профессиональный бухгалтер, аттестованный преподаватель ИПБ России, ведущий специалист консалтинговой компании.

Договорные отношения в новых условиях. Минимум для бухгалтера

дата проведения
19 мая 2022 года
с 12:00 до 16:00

План лекции

- 1. Основные принципы договорной работы в организации.**
 - Работа с контрагентами в новой реальности.
 - Изменения условий – на что обратят внимание контролеры.
 - Какое влияние могут оказать условия заключенных договоров на налоговые последствия?
 - Необоснованная налоговая выгода: новые вводные по применению статьи 54.1 НК РФ.
 - Способы проверки контрагента как проявление надлежащей осмотрительности — новые критерии контролеров.
 - Коммерческая цель сделки.
 - Понятие взаимозависимости контрагентов с точки зрения налогообложения.
- 2. Заверения об обстоятельствах – понятия и последствия, учитываем судебную практику.** Как на практике применить нормы ГК РФ.
- 3. Задаток, обеспечительный платеж, независимая гарантия: сходства и различия.** Условия договора и налоговые последствия.
- 4. Дебиторская и кредиторская задолженность: проблемные вопросы учета.**
- 5. Гражданско-правовой договор: бухгалтерские и налоговые последствия.**
 - Выбор вида, формы и условий договора.
 - Использование особенностей различных договоров для целей налогового планирования.
 - Основные отличия ГПД от трудового договора.
 - Договор с ИП.
 - Самозанятое население — как организовать работу, чтобы избежать претензий контролеров.
 - Новая позиция контролеров.
- 6. Договор купли-продажи.** Момент перехода права собственности по договору, скидки, штрафные санкции по договору — налоговые последствия.
- 7. Договор на оказание услуг, выполнение работ.** В чем отличие услуги и работы, особенности налогового учета по сделкам.
- 8. Сделки с недвижимым имуществом.** Особенности налогообложения у продавца и покупателя: НДС, налог на прибыль, налог на имущество — особенности 2022 года.
- 9. Договор аренды недвижимого и движимого имущества: особенности оформления.**
 - Капвложения в арендованное имущество — в чем налоговые риски?
 - Бухгалтерские последствия договоров.
- 10. Посреднические сделки: на что обратить особое внимание при заключении договора.** Учитываем разъяснения контролеров.
- 11. Договоры займа, в том числе беспроцентного.** Бухгалтерский учет и налоговые последствия в свете изменений.
- 12. Права и обязанности обслуживающего банка, связанные с осуществлением налогового контроля.** Какие операции привлекают особое внимание.
- 13. Ответы на вопросы.**



Стоимость точки доступа - 2600 рублей