

План повышения квалификации руководителей и специалистов ТЭК и смежных отраслей промышленности на 2017 год

Вопросы семинара по теме

«НДС, налог на прибыль, налог на имущество организаций: новые правила исчисления и уплаты в 2017 году» (г. Москва, 07 – 08 сентября 2017 года)

- Налог на прибыль: изменения исчисления в 2017 году: сложные вопросы признания расходов по амортизируемому имуществу, порядок восстановления амортизационной премии
- Определение налоговой базы при реализации прочего имущества (выявленного в результате инвентаризации, безвозмездно полученного при ремонте, модернизации, ликвидации ОС)
- Особенности исчисления налога на прибыль по сделкам с недвижимостью
- Порядок признания безнадежной дебиторской задолженности
- Признание убытка: по договорам переуступки права требования, по операциям с ценными бумагами
- Особенности учета процентов по займам (кредитам), курсовых разниц
- Признание расходов, связанных с оплатой труда
- Сложные вопросы признания прочих расходов (арендных, представительских, рекламных и др.)
- Требования к документальному оформлению расходов в целях исчисления налога на прибыль.
- НДС: изменения в законодательстве, методология исчисления в 2017 году: новое в администрировании НДС. Законодательная база по НДС
- Расчет НДС: разъяснения Минфина и ФНС России
- Новые требования к оформлению счета-фактуры (Приказ ФНС РФ от 24.03.2016 № ММВ-7-15-155)
- Вычет входного НДС при отсутствии реализации (применять или переносить на будущее), случаях отказа налоговых органов в налоговом вычете
- Восстановление НДС: сложные случаи, особенности исчисления НДС с авансов
- НДС по объектам ОС, принимаемым к учету
- Особенности исчисления НДС при экспорте-импорте, в т. ч. в рамках ТС
- Порядок подтверждения ставки 0% и возмещения НДС
- НДС в учетной политике для целей налогообложения
- Налоговые проверки полноты исчисления и своевременности уплаты НДС: анализ спорных ситуаций
- Налог на имущество организаций: принципиальные изменения (N 382-ФЗ от 29.11.2014), другие нормативные правовые акты
- Понятия движимого и недвижимого имущества в ГК РФ, отдельный учет движимого имущества
- Переход к кадастровой оценке отдельных видов недвижимого имущества для целей определения налоговой базы по налогу на имущество организаций
- Расчет авансовых платежей по налогу на имущество организаций
- Особенности исчисления налога на имущество организаций в разъяснениях Минфина России
- Судебная и арбитражная практика.

Участники семинара получают практические рекомендации ведущих экспертов ФНС России, Финансового университета при Правительстве РФ, Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России, Московской академии предпринимательства при Правительстве Москвы, а также крупных аудиторских и юридических компаний.

Стоимость участия одного специалиста в семинаре – 21900 рублей (занятия и консультации, учебные материалы, удостоверение о повышении квалификации, обеды, кофе-паузы и др.).

Затраты относятся на себестоимость, НДС не начисляется согласно лицензии.