

Аудиторско-правовая компания «АКТИВ»

Семинар
для
бухгалтеров

«Отчетность за 9 месяцев 2015 года: особые вопросы налогообложения по налогу на прибыль и НДС»

Светлана Александровна Осытина – заместитель начальника ИФНС РФ по Ленинскому району г.Перми, советник государственной налоговой службы 2 ранга РФ

Ведущие

Наталья Александровна Пьянкова – зам. ген. директора Бухгалтерской компании «Актив», ранее начальник отдела камеральных проверок ИФНС России по Свердловскому району г. Перми.

Вера Сергеевна Круч (Глотова) – главный специалист-эксперт отдела досудебного аудита УФНС России по Пермскому краю

1. Порядок применения налоговых вычетов по НДС (с учетом последних разъяснений контролирующих органов):

- Трехлетний срок вычетов, вычет НДС по ОС получаем частями в нескольких кварталах
- Вычеты по НДС по предоплатам, при изменении условий договора и возврате авансовых платежей.
- Особенности признания вычетов НДС по договорам транспортной экспедиции, транспортным услугам с привлечением третьих организаций.
- Особенности принятия к вычету НДС, который при ввозе товара заплатил агент
- Экспорт товара (Минфин изменил мнение об учете в расходах НДС, уплаченного по неподтвержденному экспорту)
- НДС по товарам, стоимость которых уменьшает взносы в ФСС (аптечки первой помощи, спецодежда и др.) а так же безвозмездная передача сотрудникам чая и кофе, выдача работнику за плату бланка трудовой книжки
- Порядок признания вычетов по ЖД и АВИА билетам, бланкам строгой отчетности.

Экономьте
время. Все
самое важное
- за один день

2. Отдельные операции, связанные с реализацией товаров (работ, услуг)

НДС при передаче товара продавцу для устранения дефекта; НДС при новации договора поставки в договор займа; особенности использования в рамках одного договора как УПД, так и других установленных документов; порядок оформления и отражения в журнале учета счетов-фактур в рамках посреднических договоров (в том числе полученных позже установленного срока).

Формат наших
семинаров
предполагает
«живое»
общение с
лектором

3. Требования контролирующих органов в ходе камеральных и выездных проверок, возможность предоставления уточненных деклараций по НДС.

Ваши
вопросы не
останутся без
внимания

4. Понятие и принципы налогового планирования и налоговой оптимизации.

- Как можно и как нельзя оптимизировать налогообложение с учётом будущих изменений законодательства, судебной практики, проекта постановления Правительства РФ об основных направлениях налоговой политики на 2016-2018 годы и тенденций развития правоприменения.
- В каких схемах налоговые/судебные органы усматривают недобросовестность и необоснованную налоговую выгоду? (затраты на управление (передача функций исполнительного органа индивидуальному предпринимателю или управляющей компании); услуги индивидуальных предпринимателей на УСН; аутсорсинг персонала; деление деятельности; выплата дивидендов имуществом (по судебной практике не является реализацией имущества); роялти, агентские схемы и т.д.)
- «Чёрные», «серые» и «белые» контрагенты (примерная методология действий налоговых органов по поиску проблемных контрагентов предприятия; доказывание сознательного участия предприятия в схеме; доказывание неоявления предприятием разумной осмотрительности; действия предприятия по проявлению разумной осмотрительности).
- Краткая характеристика методов оптимизации налога на прибыль и НДС.

5. Налог на прибыль: исчисление и уплата с учетом последних изменений

- Изменения 2015 года: доходы и расходы в виде процентов по займам и кредитам, по операциям с ценными бумагами, учет убытков от уступки права требования, правила начисления амортизации, учет малоценного имущества, признание курсовых разниц, документальное оформление командировочных расходов и др.
- Сложные вопросы признания доходов
- Сложные вопросы признания отдельных видов расходов
- Резервы в налоговом учете: что проверяют специалисты на выездных проверках.

Победителю семинара — приз

Справочная
информация

Место проведения: учебный центр «Нефтепереработчик», ул. Мира, 21, аудитория 403
Время проведения: 08 октября 2015 г., с 10:00 до 17:00

Стоимость: 3 800 руб. При оплате до 05 октября 2015г. – 3500 руб.

При участии от организации 2-х и более человек - скидка 5%.

В стоимость семинара входит кофе-брейк, обед, метод. материал

Узнать более подробную информацию, а также зарегистрироваться Вы можете по телефону 218–17–18 (многокан.) или по электронной почте audit1@aktiv.perm.ru