

Подготовка отчетности за 1 квартал 2021 года. Изменения законодательства в области бухгалтерского и налогового учета 2021 года.

Семинар состоится **02.04.2021 г. по адресу: Холодильный пер., д. 3, стр. 8**
(м. "Тульская" 7 мин пешком). **Время проведения семинара с 10:00 до 15:30.**
Регистрация с **09:30 до 10:00.**

Читает: Новикова Татьяна Александровна

Генеральный директор аудиторской фирмы ООО «ТЕРРАФИНАНС», доцент МГУУ Правительства

Москвы,

налоговый консультант, кандидат экономических наук.

ВОПРОСЫ СЕМИНАРА

Изменения, которые важно учитывать при составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год:

Долгосрочные активы к продаже, об изменениях Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02;

Информационное сообщение Минфина России от 04.02.2019 N ИС-учет-16

Применение нового стандарта: Приказ Минфина России от 15.11.2019 N 180н "ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Можем применять с 2021 года новые стандарты: Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", в чем удобство и преимущества.

Учетная политика, изменения на 2021 год, что важно учесть.

Изменения, которые важно учитывать при составлении налоговой отчетности за 1 квартал 2021 годы и последующие периоды:

Налог на добавленную стоимость:

НДС при получении субсидий, раздельный учет и влияние на вычеты НДС.

Статья 174.2 «Особенности исчисления и уплаты налога при оказании иностранными организациями услуг в электронной форме», кто является налоговым агентом, основания для вычетов НДС.

Вычеты НДС при оказании услуг иностранным контрагентам, местом реализации которых не признается территория РФ.

Практика восстановления НДС и другие сложные вопросы с позиций Постановления Пленума ВАС №33 от 30.05.2014.

Особенности принятия НДС к вычету по отдельным операциям, основания для возмещения НДС из бюджета.

Анализ ошибок при составлении налоговых деклараций по НДС.

Особенности восстановления НДС при переходе на УСНО в 2021 году.

Изменение с 1 января 2021 год в статью 149 НК РФ в отношении реализации исключительных прав на программы ЭВМ.

С 1 января 2021 года вычеты по счетам-фактурам от банкротов

С 1 июля 2021 – повышение требований к порядку составления Налоговой декларации НДС и пояснениям

С 1 июля 2021 изменение оформления документов при работе с товарами, которые относятся к прослеживаемым.

Изменение срока блокирования счета при опоздании сдачи декларации.

Документооборот при применении ставки «0» процентов при экспорте и другие вопросы.

Налог на прибыль организаций:

Полнота и своевременность признания доходов от реализации (в том числе с длительным технологическим циклом) и внереализационных доходов. Изменения в статью 251 НК РФ в отношении доходов, не учитываемых при исчислении налога на прибыль.

Расходы по амортизируемому имуществу (амортизация, передача в безвозмездное пользование, амортизационная премия, неотделимые улучшения и другие особенности)

Первичные учетные документы, новое в порядке оформления с 2021 года (путевые листы, транспортные накладные).

Прямые и косвенные расходы, практика применения в 2021 году.

Дебиторские и кредиторские задолженности для целей признания при расчете налога на прибыль; списание безнадежных долгов, в том числе и при исключении из ЕГРЮЛ недействующих организаций (статья 64.2 ГК РФ с 01.09.2014 года;)

Определение срока исковой давности с учетом позиции Постановления Пленума ВЕРХОВНОГО Суда от 29 сентября 2015 г. N 43;

Отдельные вопросы исчисления налога на прибыль: перенос убытков на будущее; исправление налоговых деклараций по налогу на прибыль, убытки прошлых лет.

Отдельные виды признаваемых внереализационных расходов: штрафы; убытки; курсовые разницы при возврате авансов и другие.

Льготные ставки по налогу на прибыль для IT компаний с 2021 года.

Стоимость участия для одного человека составляет 6900 руб. 00 коп. (с НДС).

Специальная цена для пользователей КонсультантПлюс 3240 руб. 00 коп. (с НДС).

В стоимость входят методические материалы, обед.

Заявки на участие по телефону: +7 (495) 721-35-86

Как проехать: м. «Тульская» (последний вагон из центра). Выходите из метро, перед собой увидите высокое здание налоговой инспекции, его необходимо обойти слева, доходите до Холодильного пер. (ориентир трамвайные пути), поворачиваете направо, идете вдоль трамвайных путей в сторону Налоговой до торгово-развлекательного центра Ролл-Холл, сразу за ним поворачиваете налево (Гамсоновский пер.), доходите до конца и слева увидите высокие ворота бежевого цвета и калитку, на ней таблички «ЭчАр Бизнес Соллошене», «АРТИКС. СЕМИНАР».

