



СЕМИНАР

14 февраля 2019 г.



НДС и налог на прибыль. Отчётность за 2018 год и 4-й квартал, новое в 2019 году.

ЛЕКТОР – Рабинович Альмин Моисеевич – аудитор, руководитель направления бухгалтерского и налогового консалтинга аудиторской компании, имеет квалификационные аттестаты по общему аудиту, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов, автор более 600 статей и 9 книг.



ПРОГРАММА СЕМИНАРА

1. НДС:

- **Сложные вопросы применения налоговых вычетов:**
 - ✓ Проблемные моменты условий вычета (два толкования условия «для осуществления облагаемых операций», законный и правильный ли счет-фактура, споры о правомерности принятия к бухгалтерскому учету, «соответствующие первичные документы» при электронном документообороте).
 - ✓ Вычет при получении бюджетных средств.
 - ✓ «Перенос» вычетов, в том числе вычет частями.
 - ✓ Вычет по подрядным СМР – новые споры.
 - ✓ Вычет по основным средствам и НМА – что их сближает и что разделяет.
 - ✓ Вычет у заказчика (клиента) при международных перевозках.
 - ✓ Вычет НДС при авансах у продавца и покупателя в разных ситуациях.
 - ✓ Вопросы раздельного учета НДС – новые нюансы и акценты.
- **Нововведения 4-го квартала 2018 года:**
 - ✓ Облегчения экспортерам.
 - ✓ Прояснение налогообложения передачи имущественных прав.
- **Нововведения 2019 года:**
 - ✓ Повышение налоговой ставки – проблемы и решения.
 - ✓ Бюджетные средства – восстановление справедливости.
 - ✓ Гарантийный ремонт – победа продавцов над производителями.
 - ✓ Изменение обязанностей налоговых агентов.

2. Налог на прибыль:

- **Основные средства как расход:**
 - ✓ Учет сложного объекта – не так, как в бухучёте.
 - ✓ Формирование первоначальной стоимости – альтернативные варианты учета ее составляющих.
 - ✓ Амортизация модернизированного объекта – за единство подходов в разных ситуациях.
 - ✓ Ремонт или модернизация – критерии и примеры различия.
- **Материальные расходы и расходы на оплату труда:**
 - ✓ Когда признаются расходы на производственные работы и услуги.
 - ✓ Премии и надбавки – условия отнесения к расходам.
 - ✓ Выходные пособия по соглашению сторон – риски остаются.
- **Прочие и внереализационные расходы:**
 - ✓ Когда признаются расходы на «вспомогательные» работы и услуги.
 - ✓ Расходы, распределяемые между отчетными (налоговыми) периодами.
 - ✓ Резервирование сомнительных, списание безнадежных долгов.
- **Другие вопросы признания расходов:**
 - ✓ Прямые и косвенные расходы – диапазон и пределы их вариативности.
 - ✓ «Опоздавшие» расходы – ошибка или новые обстоятельства, как применять ст.54 НК РФ.
- **Нововведения 2019 года:**
 - ✓ Сужение полномочий регионов.
 - ✓ Новые внереализационные доходы.
 - ✓ Новые признаваемые расходы и вычеты.



14 февраля 2019 г., регистрация в 9-30, семинар 10:00 - 17:00 (обед, кофе-брейк).
г. Курск, ул. Карла Маркса, 68, ТРЦ «МегаГРИНН», 5 этаж, бизнес-центр «ГРИНН».



Для клиентов ООО «Инфо-Комплекс Плюс»:
4850 руб. – без выдачи сертификата ИПБР,
5980 руб. – с выдачей сертификата ИПБР (40 часов).

Для других слушателей:
5980 руб. – без выдачи сертификата ИПБР,
6900 руб. – с выдачей сертификата ИПБР (40 часов).



Для действительных членов ИПБ России:
2990 руб. – без выдачи сертификата ИПБР,
4850 руб. – с выдачей сертификата ИПБР (40 часов).

Обязательна запись по тел.: (4712) 52-69-69, Сапрыкин Виктор, отдел МиМ.