



Карта семинара

Шифр	ПДС-0119
Наименование	ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2018 Г. ИЗМЕНЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА С 01.01.2019 Г.
Дата проведения	23 января 2019 года
Место проведения	Москва
Программа семинара	<ul style="list-style-type: none">• Изменения в Бухгалтерском учете.• Налог на прибыль.• Порядок признания доходов в 2019 г. Какие доходы не облагаются налогом.• НДС Обзор обновления законодательной базы по гл. 21 НДС в 2019 году. Увеличение ставки НДС до 20% с 01.01.2019 г.• Изменения с 2019 года: Изменили порядок подтверждения нулевой ставки по отдельным операциям.• Правила и порядок применения налоговых вычетов. Самые сложные и спорные вопросы исчисления НДС в 2019 году.• Налог на имущество: Основные изменения с 01.01.2018 Г. и с 01.01.2019 г.• С 1 января 2019 года налог на движимое имущество для организаций отменен. Как будем платить налог на имущество организации в 2019 году. Что считать движимым имуществом.• НДФЛ: практика исчисления и уплаты в 2018 году.• Отчетность по НДФЛ 2018 год (изменение 2-НДФЛ, коды доходов).• Страховые взносы (глава 34 НК РФ): Изменения в законодательстве, порядок расчета, особенности исчисления и уплаты в 2018 году.
Дополнительная информация	Слушателям будут выданы следующие документы: <ul style="list-style-type: none">• договор;• акт выполненных работ;• копия лицензии на образовательную деятельность;• удостоверение о повышении квалификации.
Стоимость	8900 руб.

Внимание! Скидки!

Для корпоративных клиентов действуют гибкие системы скидок и льготные условия оплаты.

Для постоянных слушателей и организации, направляющей 2-х и более слушателей на один семинар, предоставляется скидка 5% от стоимости образовательных услуг.

Для организации, направляющей 5-х и более слушателей на один семинар, предоставляется скидка 10% от стоимости образовательных услуг.

Внимание! Данные скидки не распространяются на семинары за рубежом.



Подробная программа семинара

ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2018 Г. ИЗМЕНЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА С 01.01.2019 Г.

Семинар ведет: **Новичкова Л. Б.** - Налоговый консультант, профессиональный аудитор (аттестат Минфина), ведущий аудитор Отдела бухгалтерского консалтинга, имеет значительный опыт преподавательской, консультационной и практической работы в области бухгалтерского учета и налогообложения.

Программа:

Изменения в Бухгалтерском учете. В силу вступает новый ФСБУ "Запасы". Подробный анализ изменений, сравнение бухгалтерского и налогового учета. Что необходимо прописать в учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Правила применения онлайн-кассы в 2019 году. К чему готовиться. Банковский контроль в 2018 и в 2019 годах, последние инструкции ЦБ РФ. Налог на прибыль, НДС, налог на имущество, страховые взносы, НДФЛ, УСНО и другие налоги и сборы. Что важно учесть при подготовке отчетности за 2018г. (Приказы, разъяснения и инструкции Минфина и ФНС РФ). Требования к бухгалтерскому и налоговому учету, которые надо учесть при подготовке отчетности. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2018 — что не забыть в 2018 году. Как исправить ошибки в бухгалтерской и налоговой отчетности по правилам ПБУ22/2010 и ст. 54 НК РФ. (как правильно учесть расходы прошлых периодов в текущем отчетном периоде.) Рекомендации Минфина России по практическим вопросам составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Анализ ошибок в практике применения нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету

1) Комментарии к законодательным актам и разъясняющим документам Минфина России, практика применения (Приказ Минфина России от 28.04.2017 № 69н и Приказ Минфина России от 09.11.2017 № 180н). Перспективы внедрения фед стандартов бухгалтерского учета на до 2019 г. (Приказ Минфина России от 07.06.2017 № 85н).

2) Требования ФНС к оформлению первичных документов. Судебная практика ВС РФ 2018 г

Документы по исполнению сделок: поставки, перевозки, аренды, хранения, консультационных и информационных услуг. Нетипичные документы: отчет агента, акт о предоставлении бонуса, акт переработки давальческих материалов.

Налог на прибыль. Как начислить и уплатить налог с учетом последних изменений.

Порядок признания доходов в 2019 г. Какие доходы не облагаются налогом.

Как учитывать доходы по длительным договорам. И другие сложные вопросы при определении доходов.

Что такое необоснованная налоговая выгода в свете ст. 54.1. НК РФ. Признаки необоснованной налоговой выгоды. Как теперь доказать реальность хозяйственной сделки, добросовестность контрагентов ? Арбитражная практика 2018 года по вопросам применения ФНС ст. 54.1. НК РФ. Можно ли учесть при исчислении налога на прибыль затраты, по которым не получен доход?

Внимание! Скидки!

Для корпоративных клиентов действуют **гибкие системы скидок** и льготные условия оплаты.

Для постоянных слушателей и организации, направляющей 2-х и более слушателей на один семинар, предоставляется **скидка 5%** от стоимости образовательных услуг.

Для организации, направляющей 5-х и более слушателей на один семинар, предоставляется **скидка 10%** от стоимости образовательных услуг.

Внимание! Данные скидки не распространяются на семинары за рубежом.



Прямые и косвенные расходы в торговле и в производстве, а также при выполнении работ и оказании услуг – как правильно распределить. Мнение Минфина РФ, ФНС и ВС РФ.

Правила начисления амортизации, сложные вопросы при определении ОКОФ в налоговом учете. Бухгалтерский и налоговый учет займов, в т.ч. беспроцентных. Порядок признания в расходах стоимости имущества, не признаваемого амортизируемым

Расходы для целей налогообложения налога на прибыль. Как правильно рассчитать налог на прибыль при корректировке цены товара. (Позиция Минфина РФ, ФНС и ВС РФ.) Претензии налоговых инспекторов при отражении следующих расходов (по договорам аренды, представительских и командировочных расходов, возвратных материалов, затрат на страховку, мобильную связь, штрафных санкций, рекламу, бытовых расходов, затрат, не уменьшающих налогооблагаемую прибыль и пр.); **Расходы на ГСМ: нормативы Минтранса (новые нормы в 2018 г.), требования при оформлении путевых листов (отметка медика, отметка технического контролера - когда они нужны), мойка, парковка автомобиля. Компенсация за использование личного транспорта в служебных целях. Как обосновать такие затраты. Расходы на командировки: трудовые и налоговые аспекты законодательства при направлении в командировки и возмещении расходов. Какие документы подтверждают командировку. Расходы на проезд в командировку на собственном и арендованном автомобиле. Особенности учета расходов по заграничным командировкам. Расходы на нормальные условия труда: фильтр для воды, кофе-машина, помещение для приема пищи, гигиенические средства и др. расходы.**

Резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности, в том числе в иностранной валюте. Как правильно отнести безнадежный долг к расходам.

Контролируемые сделки. А также что такое контролируемая задолженность. Долг по контролируемой задолженности перед иностранной организацией. Налог на прибыль при приобретении права требования в иностранной валюте.

НДС Обзор обновления законодательной базы по гл. 21 НДС в 2019 году. Увеличение ставки НДС до 20% с 01.01.2019 г. Как правильно составить договор на 2019 год, а также на переходный период 2018-2019 гг.

Изменения с 2019 года: Изменили порядок подтверждения нулевой ставки по отдельным операциям, Перестанет действовать освобождение от НДС при реализации макулатуры, Изменили состав налоговых агентов при оказании электронных услуг иностранными компаниями и другие.

Правила и порядок применения налоговых вычетов. Самые сложные и спорные вопросы исчисления НДС в 2019 году.

Новые правила подтверждения «0» ставки при экспорте с 1 октября 2018 года
Налоговые агенты по НДС- ПОКУПАТЕЛИ с 2018 г. (НДС при реализации лома и отходов цветных металлов) Правила ведения журналов учета счетов-фактур, книг покупок и продаж в 2019 году.

Условия и период возникновения права на вычет, применение вычетов в отдельных ситуациях (нормируемые расходы, возврат товаров, изменение цены договора при перечислении и возврате авансовых платежей). Сложные ситуации при исчислении и вычете НДС: вычет входного НДС частично; период вычета, основания и необходимые документы. В каких случаях налоговые органы могут отказать в вычете; спорные ситуации, когда НДС можно заявить к вычету. Вычет НДС по операции, освобожденной НДС: мнение ФНС РФ

Внимание! Скидки!

Для корпоративных клиентов действуют гибкие системы скидок и льготные условия оплаты.

Для постоянных слушателей и организации, направляющей 2-х и более слушателей на один семинар, предоставляется скидка 5% от стоимости образовательных услуг.

Для организации, направляющей 5-х и более слушателей на один семинар, предоставляется скидка 10% от стоимости образовательных услуг.

Внимание! Данные скидки не распространяются на семинары за рубежом.



Правила применения освобождения от налогообложения и отказ от льгот. Требования отдельного учета входного НДС в 2019 году. В каких случаях необходим отдельный учет авансов и обеспечительных платежей; безвозмездной передаче; аренде; НДС по объектам ОС, принимаемым к учету, взаимоотношениях заказчиков с подрядчиками и др. Выбытие имущества (недостача, хищения, чрезвычайные ситуации и т.д.). НДС в учетной политике для целей налогообложения, отдельный учет и трудности применения правила 5%.

Налог на имущество: Основные изменения с 01.01.2018 Г. и с 01.01.2019 г.

С 1 января 2019 года налог на движимое имущество для организаций отменен. Как будем платить налог на имущество организации в 2019 году. Что считать движимым имуществом.

Общие положения по налогу на имущество: плательщики и постановка на учет. Кто являются налогоплательщиками налога на имущество организаций. Объекты налогообложения. Движимое имущество.

Недвижимое имущество: определение в соответствии с ГК РФ, а также особенности бухгалтерского и налогового учета в соответствии с НК РФ. Льгота по движимому имуществу, относимому к 3–10 амортизационным группам, льгота по энергоэффективным объектам стали региональными.

Правила исчисления налога на имущество по недвижимости. Налог на имущество организаций по кадастровой стоимости. Особенности формирования налоговой базы исходя из кадастровой стоимости и среднегодовой и средней стоимости имущества. Как рассчитать налог на имущество по недвижимости, в случае определения кадастровой стоимости после начала отчетного периода.

Изменения в налоговой декларации за 2018 год. : сроки представления, состав отчетности по налогу, куда предоставляется отчетность (в зависимости от территориальной принадлежности имущества).

Порядок уплаты налога на имущество Порядок исчисления и расчет налоговой базы исходя из балансовой стоимости Лица, применяющие специальные налоговые режимы, как плательщики налога. Порядок исчисления и уплаты налога и авансовых платежей в отношении имущества, находящегося на балансе российской организации. Последние разъяснения Минфина РФ и ФНС по спорным вопросам расчета налога на имущество организаций.

НДФЛ: практика исчисления и уплаты в 2018 году с учетом последних изменений. Изменение законодательства по НДФЛ в 2018 году (Изменения при налогообложении материальной выгоды от экономии на процентах, новый порядок уплаты НДФЛ с выигрышей в лотереи, расширение перечня выплат, не облагаемых НДФЛ, новые обязательства после реорганизации юрлица). Сложные вопросы расчета и уплаты НДФЛ. (дата возникновения налогооблагаемой базы по НДФЛ, пошаговая инструкция для возврата излишне удержанного НДФЛ, изменение фиксированных авансовых платежей по НДФЛ для безвизовых иностранцев, особенности предоставления стандартных, социальных, имущественных вычетов).

Отчетность по НДФЛ 2018 год (изменение 2-НДФЛ, коды доходов).

Разъяснения Минфина, ФНС самых сложных вопросов, связанных с расчетом, уплатой, возвратом НДФЛ. Судебная практика.

Страховые взносы (глава 34 НК РФ): Изменения в законодательстве, порядок расчета, особенности исчисления и уплаты в 2018 году

Внимание! Скидки!

Для корпоративных клиентов действуют гибкие системы скидок и льготные условия оплаты.

Для постоянных слушателей и организации, направляющей 2-х и более слушателей на один семинар, предоставляется скидка 5% от стоимости образовательных услуг.

Для организации, направляющей 5-х и более слушателей на один семинар, предоставляется скидка 10% от стоимости образовательных услуг.

Внимание! Данные скидки не распространяются на семинары за рубежом.



Центральный Дом знаний

Основан в 1922 году

Лицензия Департамента образования города Москвы регистрационный № 038478 от 22 июня 2017 года

(+7 495) 632-28-85 (Москва)
(+7 965) 431-93-18

Изменение законодательства по страховым взносам в 2018 году (новые предельные величины базы по страховым взносам, новый порядок применения основных и пониженных тарифов, уголовная ответственность за неуплату страховых взносов, новые правила приема отчетности по страховым взносам). Изменения в порядке исчисления и выплаты социальных пособий (увеличение МРОТ, применение электронных листов нетрудоспособности, индексация пособий, продление пилотного проекта). Правила расчета и уплаты страховых взносов ИП (с 01.01.2018 г. новые сроки уплаты взносов «за себя», порядок уменьшения налогов ИП на уплаченные взносы, новый порядок расчета взносов ИП).

Правила составления отчетности по страховым взносам за полугодие 2018 года (расчет по страховым взносам, форма 4-ФСС, сведения СЗВ-М).

Ответы на вопросы, практические рекомендации. Последние разъяснения Минфина, ФНС, ПФР, ФСС самых сложных вопросов, связанных с расчетом, уплатой, возвратом страховых взносов.

Стоимость участия: **8900 рублей**, постоянным клиентам компании – скидка 20%. руб. В стоимость включены раздаточные материалы по теме семинара, питание, комплекты для записей.

Адрес проведения семинара: **г. Москва, ул. Нижняя Сыромятническая, д. 12, стр. 10.**

Начало в 10.00 час.

Для профессиональных бухгалтеров – возможно получение сертификата идущего в зачет ежегодного повышения квалификации!

Внимание! Скидки!

Для корпоративных клиентов действуют **гибкие системы скидок** и льготные условия оплаты.

Для постоянных слушателей и организации, направляющей 2-х и более слушателей на один семинар, предоставляется **скидка 5%** от стоимости образовательных услуг.

Для организации, направляющей 5-х и более слушателей на один семинар, предоставляется **скидка 10%** от стоимости образовательных услуг.

Внимание! Данные скидки не распространяются на семинары за рубежом.