

Налог на прибыль организаций: последние изменения и сложные вопросы

Дата: 13.02.2025

Время проведения: 11:00 - 15:00

Лектор:



Станислав Маратович Джаарбеков
Налоговый консультант, член научно-экспертного совета Палаты налоговых консультантов России. Основатель и руководитель интернет-проекта по налогообложению и бухучету

Перейдите по ссылке и зарегистрируйтесь:

<https://forms.yandex.ru/u/678a532884227c9fdf3e3758/>

Формат:

Онлайн-семинар

Кому адресован:

Бухгалтерам коммерческих организаций

Программа вебинара:

1. Последние изменения по налогу на прибыль, в том числе:

- Когда расходы на интернет-рекламу могут исключить для налога на прибыль (ФЗ от 29.11.2024 N 416-ФЗ).
- Льготная ставка по налогу на прибыль 5% при продаже ИТ-компаний с 3-х летним владением.
- Повышающий коэффициент 2 к стоимости ОС и некоторым затратам для налога на прибыль (в том числе и приобретение программ для ЭВМ и баз данных).
- Федеральный инвестиционный налоговый вычет.

2. Экономическая обоснованность расходов: как налоговики и суды применяют этот принцип.

3. Премии и иные выплаты работнику: на что обратить внимание для расходов по налогу на прибыль.

- Документальное оформление премий и иных выплат работникам.
- Условия для признания премий в расходах: как не допустить ошибок.
- Какие премии лучше не признавать как расходы в налоговом учете?
- Когда нужно подтверждать сумму премии?
- Особенности разовых премий, премий к праздничным датам, выплат в связи с выходом на пенсию, премий к отпускам, премий после увольнения, премий по итогам работы за год и иных выплат.
- Частые ошибки, которые приводят к отказу в признании расходов на премии или к налоговым рискам.
- Судебная практика по спорам о признании в расходах сумм выплаченных премий.

4. Списание дебиторки (безнадежный долг)

- Как оформить списание дебиторки: основные правила.
- Списание дебиторки в связи с истечением срока исковой давности.
- Списание дебиторки в связи с ликвидацией контрагента: возможные варианты.
- Списание дебиторки на основании постановления пристава-исполнителя.
- Списание дебиторки в будущих периодах: налоговые риски.
- НДС при списании выданного аванса.

- «Искусственная» дебиторка: примеры из практики.
- Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете.
- Спорная ситуация с созданием резерва по сомнительным долгам при реализации товара с отсрочкой платежа. Какой выход из ситуации?
- «Искусственный» резерв по сомнительным долгам.

5. Списание кредиторки:

- Как оформить списание кредиторки: основные правила.
- Основные правила признания кредиторки в доходах.
- НДС при списании полученного аванса.
- «Искусственное» продление кредиторки: налоговые риски.
- Судебная практика по списанию кредиторки.

6. Займы.

- Особенность учета процентов по займам займодавцем и заемщиком.
- Можно ли применять беспроцентные займы?
- Внутрифирменные займы: на что обратить внимание?
- Нужно ли обосновывать рыночность процента по займам?

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ

Партнёры семинара:

Текстура



ОКИ ДОКИ

Комплексные обеды для офиса и дома



КРАСИВЫЕ ФОТО
НА ДОКУМЕНТЫ
НЕ СРОЧНОЕ ФОТО



Цена с НДС(20%) за 1 доступ:

	Стоимость участия
Онлайн-участие	4 500 руб.
Онлайн-участие для клиентов*	3 700 руб.

*Для клиентов НТВП «Кедр-Консультант» при наличии сопровождаемой Системы КонсультантПлюс или подписки на журнал «Главная Книга».

Контакты для связи:

тел. (3412) 907-527
e-mail: seminar@ntvpkedr.ru

Семинар с использованием экземпляра Системы КонсультантПлюс.