Программа вебинара по теме
«НДС и налог на прибыль: сложные вопросы налогообложения»

Дата - 07 июня 2022 г.
Время - с 10 до 13 часов (Мск.)

Эксперт – Новикова Татьяна Александровна - директор аудиторской фирмы ООО «ТЕРРАФИНАНС», аттестованный аудитор, налоговый консультант, эксперт по вопросам налогообложения и бухгалтерского учета, кандидат экономических наук

Куратор образовательной программы - Уткина Марина Игоревна - главный специалист отдела бизнес-образования Управления организации и координации учебно-методической работы АО «ГНИВЦ»

Время	Тема
10.00-10.05	***Вступительное слово куратора образовательной программы***
10.05-11.20	***<u>Налог на добавленную стоимость:</u>*** 1. Льгота по НДС для организаций общественного питания, порядок применения льготы**.** 2. Прослеживаемость товаров - оформление документов при работе с товарами, которые относятся к прослеживаемым. 3. Анализ практики исчисления НДС: статья 174.2 «Электронные услуги», статья 148 «Место реализации услуг». Понятие «места реализации работ, услуг» при реализации услуг иностранным организациям. Вычеты НДС при оказании услуг иностранным контрагентам, местом реализации которых не признается территория РФ. 4. Импорт и экспорт товаров в страны ЕАЭС, особенности налогообложения. 5. Особенности исчисления НДС при приобретении отходов черных цветных металлов и в отношении других операций.
11.20-11.30	***Перерыв***
11.30-12.30	***<u>Налог на прибыль организаций</u>:*** 1. Анализ изменении с 2022 года (упрощения в порядке признания затрат на путевки для сотрудников, уточнение правил расчета амортизации при реконструкции, новое в учете лизинговых операций). 2. Перенос убытков на будущее, статья 283 НК РФ. Позиция Верховного Суда в отношении исправления ошибок при расчете налога на прибыль. 3. Учет отдельных видов доходов и расходов при исчислении налога на прибыль (по неподписанным актам, договорам с длительным технологическим циклом). 4. Учет отдельных видов внереализационных доходов и расходов: дебиторские и кредиторские задолженности, проценты по контролируемым займам, убытки от уступки права требования, штрафы, резервы и другие. 5. Налог с доходов у источника выплаты при перечислении вознаграждений иностранным партнерам.
12.30-12.50	***Ответы эксперта на вопросы слушателей***
12.50-13.00	***Анкетирование (обратная связь).*** ***Заключительное слово куратора образовательной программы***