

**Программа семинара (вебинара):
«Годовая налоговая отчетность: рекомендации эксперта»**

**Дата - 07 декабря 2021 г.
Время - с 10 до 13 часов (Мск.)**

Эксперт – Бондаренко Ольга Анатольевна – аудитор, консультант по налогам и сборам, эксперт и ревизор Палаты налоговых консультантов России, аттестованный преподаватель Палаты налоговых консультантов и ИПБ России, кандидат юридических наук, доцент ВАК РФ

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	<i>Вступительное слово куратора образовательной программы</i>
10.05-11.20	<p>КОРОТКО: САМОЕ ВАЖНОЕ ДЛЯ БУХГАЛТЕРА</p> <ul style="list-style-type: none"> • Про нас контролирующим органам известно абсолютно все! Что важно знать. • Перед ФНС поставлена цель перевести бизнес на ЭДО к 2024 году. • Принципиальные изменения в проведении налоговых проверок в 2021 году. Контроль максимально автоматизирован. Механизм проведения проверки необходимо знать, контролировать процесс и своевременно реагировать. • Позиция ФНС и высших судов в отношении применения ст. 54.1 НК РФ. Анализ и рекомендации по применению в свете последних писем контролирующих органов и судебной практики. Что предпринять, если тучи сгущаются. Как снизить риски негативных последствий. Рекомендации по защите. • Как проверить контрагента, чтобы не потерять не только налоги, но и бизнес. <p>НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ</p> <p>НДС</p> <ul style="list-style-type: none"> • Современный формат камерального контроля НДС. Рекомендации по защите. • Принципиальные изменения по НДС 2021 в свете рекомендаций контролирующих органов. Перспективы 2022г. • Прослеживаемость товаров. Нужно знать всем! • Спорные вопросы формирования налоговой базы по НДС и представления отчетности в свете последних разъяснений контролирующих органов и знаковых решений высших судов. На что обратить внимание. • Ошибки при работе с НДС, которые точно не пропустит налоговая. • Почему налоговая база по НДС отличается от налоговой базы по налогу на прибыль организаций. • Отчетность по НДС. <p>НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ</p> <ul style="list-style-type: none"> • Налог на прибыль организаций сегодня и завтра. Принципиальные изменения законодательства 2021 года, рекомендации по применению. • Доктрина деловой цели сделки и ее экономическое обоснование. • Необоснованная налоговая выгода на фоне конфликтов по реальности сделки - теряем не только НДС, но и существенно достается прибыли. • Доходы и расходы. Общие вопросы классификации и признания. Истины прописные, но маленькие оплошности приводят к серьезным доначислениям. Нюансы формирования себестоимости в налоговом учете. Некоторые статьи открыты, но как выбрать нужную. • Дебиторская и кредиторская задолженность. Классификация задолженности. Советы по работе с сомнительными долгами и безнадежной задолженностью.

	<p>Особенности формирования резервов в сравнительном анализе с бухгалтерским учетом.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Резервы в налоговом учете. Когда возникает необходимость их формирования, советы по применению. Принципиальная разница с бухгалтерским учетом. • Анализ нарушений налогового законодательства по налогу на прибыль организаций, на которые обращают внимание налоговики при проведении камеральных и выездных проверках с учетом разъяснений контролирующих органов и судебной практики. • Новые судебные прецеденты, которые важно не пропустить. • Отчетность по налогу на прибыль организаций.
11.20-11.30	<i>Перерыв</i>
11.30-12.30	<p>НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО ОРГАНИЗАЦИЙ</p> <ul style="list-style-type: none"> • Изменения 2021 в свете последних рекомендаций контролирующих органов. • Как недвижимость отличить от движимых объектов. Спорные вопросы уже переходят в судебные разбирательства. Знаковое решение Верховного суда и разъяснения ФНС в части деления имущества на движимое и недвижимое. • Законность переквалификации налоговыми органами оборудования в недвижимость. • Проблемы неотделимых улучшений. • Иные важные аспекты налогообложения, которые вызывают затруднения и приводят к спорам. • Проблемы кадастровой стоимости. • Отчетность – к чему готовиться. <p>ТРАНСПОРТНЫЙ НАЛОГ</p> <ul style="list-style-type: none"> • Важное 2021г. рекомендации по применению. • Дорогие авто. Как правильно заплатить налог и не ошибиться. • Отчетность отменили, но споров меньше не стало. • Новые сроки уплаты налога, новые обязанности налоговых органов и налогоплательщиков и, конечно, новые штрафные санкции. <p>ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ</p> <ul style="list-style-type: none"> • Принципиальные изменения 2021. • Обзор ошибок и рекомендации по исправлению. • Как оспорить кадастровую стоимость. • Отменена отчетность. Учет ведем и налоги перечисляем, но под контролем налоговой. Новые сроки уплаты налога, новые обязанности налоговых органов и налогоплательщиков и, конечно, новые штрафные санкции.
12.30 -12.50	<i>Ответы эксперта на вопросы слушателей (в том числе на вопросы по вебинару от 01.11.2021)</i>
12.50 - 13.00	<i>Анкетирование (обратная связь). Заключительное слово куратора образовательной программы</i>