


Дата: 03.04.2025

 (812) 33-444-99



seminar@gk4dk.ru

«ПОДГОТОВКА ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРВЫЙ КВАРТАЛ 2025 ГОДА. АКТУАЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ В 2025 ГОДУ»



лектор

**Куликов Алексей
Александрович**

**Налоговый консультант,
юрист**

семинар+экскурсия **от 10 500** руб.**
СТОИМОСТЬ: семинар **7 800* руб.**
запись семинара **3 400 руб.**

Дата: **03.04.2025**

Время: **с 10.00 до 17.00**

***скидка 400 руб. постоянным участникам**

****стоимость зависит от выбранного варианта экскурсии**

МЕСТО ПРОВЕДЕНИЯ: Санкт-Петербург, Отель «Московские Ворота», Московский пр. 97, лит. А

О МЕРОПРИЯТИИ:

В стоимость семинара входит: приветственный кофе, методический материал, обед, запись семинара, парковка.

В стоимость семинара с экскурсией входит: приветственный кофе, методический материал, обед, запись семинара, парковка, экскурсия (в зависимости от выбранного варианта).

Тайминг:

Регистрация/Приветственный кофе с 09.30.

Семинар с 10:00 до 13:00.

Обед с 13.00 до 14.00

Семинар/экскурсия с 14:00 до 17:00.

В ПРОГРАММЕ:

Общие вопросы, изменения по НДС, НДФЛ, налогу на прибыль, страховым взносам, имущественным налогам.

Программа будет изменена и дополнена в случае принятия ко дню проведения семинара законов, вносящих изменения и дополнения в НК РФ и иные нормативные документы.

СЕРТИФИКАТЫ:



**Участники семинара получают
свидетельство о прохождении
обучения (по запросу)**



**Члены ИПБ получают зачёт часов
в рамках ежегодного получения
квалификации (по заявке)**

КОНСАЛТИНГОВЫЕ УСЛУГИ:



**Профессиональная помощь юристов,
налоговых консультантов,
специалистов по трудовому праву**



**Устные или письменные консультации
по рамочному договору или
абонементу**


Банковские реквизиты


ООО «Что делать Практика», ИНН 7842379022, КПП 784101001, р/с 40702810004060004996, в Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве в Главном управлении Банка России по Центральному федеральному округу г. Москва, к/с: 30101810145250000411, БИК: 044525411

Оплата

За консультационные услуги на семинаре 03.04.25 согласно информационному письму No 0325 от 06.03.2025 (НДС не облагается). Данное информационное письмо является основанием для оплаты.

Дата: 03.04.2025

 (812) 33-444-99

 seminar@gk4dk.ru

Общие вопросы

1. Реформа бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в периоде до 2030 года:

- гармонизация ФСБУ и МСФО;
- синхронизация внешних документов и первичных бухгалтерских документов;
- раскрытие понятий «профессиональное суждение» и расширение сферы его применения;
- введение полугодовой (как минимум) промежуточной бухгалтерской отчётности для субъектов, подпадающих под обязательный аудит;
- усиление значения ГИРБО:
 1. отражение данных о прохождении обязательного аудита и промежуточной отчётности, а также гармонизация ГИРБО с иными ГИС;
 2. увеличение ответственности за искажение данных ГИРБО;
- унификация правил составления «обычной» бухгалтерской и консолидированной отчётности, а также уточнение состава субъектов представления последней.

2. Налоговые и бухгалтерские последствия реорганизации организации:

- налоговое правопреемство при различных способах реорганизации;
- порядок представления отчётности реорганизуемой организацией;
- (пере)распределение имущества реорганизуемой организации;
- исчисление НДФЛ, НДС и налога на прибыль при (пере)распределении имущества реорганизуемой организации.

3. Вопросы применения гражданского законодательства:

- свобода договора и толкование договора: последствия несогласованности воли сторон сделки, а также возможность оспаривания слабой стороной сделки условий договора при их обременительности;
- заключение сделок с целью обхода ограничений, установленных законом, в том числе с «недружественными» нерезидентами;
- последствия хищения вещи и сохранения прав на таковую после возмещения ущерба;
- толкование безвозмездности сделок через анализ всей системы отношений участников такой сделки (мнение КС РФ).

4. Введение сбора за распространение рекламы в Интернете:

- состав плательщиков, порядок определения базы и порядок исчисления сбора;
- ставка сбора, срок и порядок его уплаты;
- технические и технологические моменты взаимодействия с администратором сбора.


Банковские реквизиты

ООО «Что делать Практика», ИНН 7842379022, КПП 784101001, р/с 40702810004060004996, в Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве в Главном управлении Банка России по Центральному федеральному округу г. Москва, к/с: 30101810145250000411, БИК: 044525411

Оплата

За консультационные услуги на семинаре 03.04.25 согласно информационному письму No 0325 от 06.03.2025 (НДС не облагается). Данное информационное письмо является основанием для оплаты.

Дата: 03.04.2025

 (812) 33-444-99



seminar@gk4dk.ru

5. Взаимоотношения с налоговыми органами:

- адрес «массовой регистрации» как основание для проведения проверки регистрирующим органом сведений в ЕГРЮЛ;
- экономическое обоснование объекта налогообложения, единообразие его квалификации для участников сделки;
- неправомерное уменьшение налоговым органом сальдо по ЕНС – последствия;
- фальсификация доказательств как основание для пересмотра смежных решений;
- отдельные вопросы истребования документов по статье 93 и 93.1 НК РФ;
- проверка добросовестности контрагентов – как поставщиков, так и покупателей;
- несостоятельные налоговые схемы:
 1. продажа взаимозависимому лицу по заниженной стоимости;
 2. продажа взаимозависимому лицу в целях сокрытия актива от взыскания;
 3. схема возвратного лизинга.

НДС

1. Вопросы определения объекта обложения НДС:

- обеспечение нормальных условий труда – реализация, обслуживающее производство или обычные расходы;
- передача имущества в счёт дивидендов или в качестве выплаты действительной стоимости доли в натуре при выходе из состава участников;
- исчисление налоговой базы по договорам с особыми условиями формирования вознаграждения исполнителя;
- исчисление НДС с арендной платы в зависимости от (не)включения коммунальных платежей в состав таковой;
- исчисление НДС при трансграничных поставках товаров или реализации работ (услуг).

2. Вопросы применения различных ставок НДС:

- взаимодействие участников операций по ревизии сделок 1-го квартала на предмет идентичности применённой ставки НДС;
- разъяснения по применению ставки 0% по международной перевозке и её «российскому плечу»;
- применение пониженной ставки 10% в отношении отдельных товаров или их частей.

3. Вопросы возмещения и восстановления НДС:

- восстановление «входящего» НДС при осуществлении операций, не облагаемых НДС, в том числе в отношении основных средств, а также при операциях по изменению структуры бизнеса;
- направленность на осуществление деятельности организации как основание для возмещения НДС.

4. Отдельные вопросы представления отчётности по НДС


Банковские реквизиты


ООО «Что делать Практика», ИНН 7842379022, КПП 784101001, р/с 40702810004060004996, в Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве в Главном управлении Банка России по Центральному федеральному округу г. Москва, к/с: 30101810145250000411, БИК: 044525411

Оплата

За консультационные услуги на семинаре 03.04.25 согласно информационному письму No 0325 от 06.03.2025 (НДС не облагается). Данное информационное письмо является основанием для оплаты.

Дата: 03.04.2025

 (812) 33-444-99

 seminar@gk4dk.ru

Налог на прибыль

1. Признание доходов для целей налога на прибыль:

- признание даты и размера дохода в соответствии с условиями договора: цена в у.е., определение даты пересчёта, установление момента передача товара и перехода права собственности;
- получение погашения по фиктивному обязательству (заём, вексель, цессия);

2. Признание расходов и (или) убытков:

- документальное оформление: документы с простой электронной подписью, чек ККТ как способ оформления договора, первичные бухгалтерские документы;
- материальные расходы (технологические потери, затраты на ремонты, затраты на внутрипроизводственное перемещение);
- начисление амортизации (применение повышающих коэффициентов начисления амортизации при включении и исключении из соответствующих реестров, а также определение первоначальной стоимости в этих случаях, применение «стандартного» повышающего коэффициента амортизации);
- применение инвестиционного налогового вычета (соответствие ОКВЭД, экономическая эффективность, последствия для амортизации);
- признание убытка от прощения долга.

3. Отдельные вопросы представления отчётности по налогу на прибыль.

Страховые взносы

1. Компенсационные выплаты при вахтовом и (или) разъездном методе работы
2. Компенсационные выплаты при вредных условиях труда
3. Переквалификация гражданско-правовых договоров в трудовые договоры
4. Различные выплаты в пользу работников как база для исчисления страховых взносов: подарки к праздникам, материальная помощь, различные поощрительные или стимулирующие выплаты
5. Отдельные вопросы представления отчётности по страховым взносам

НДФЛ

1. Новая материальная выгода от продажи доли в уставном капитале: порядок определения, возможность оспаривания, наличие освобождения от налогообложения.
2. Материальная выгода по «жилищным» займам: решающее обстоятельство – дата предоставления займа.


Банковские реквизиты


ООО «Что делать Практика», ИНН 7842379022, КПП 784101001, р/с 40702810004060004996, в Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве в Главном управлении Банка России по Центральному федеральному округу г. Москва, к/с: 30101810145250000411, БИК: 044525411

Оплата

За консультационные услуги на семинаре 03.04.25 согласно информационному письму No 0325 от 06.03.2025 (НДС не облагается). Данное информационное письмо является основанием для оплаты.

Дата: 03.04.2025

 (812) 33-444-99

 seminar@gk4dk.ru

3. Исчисление дохода на основании сопоставления данных по движению денежных средств по счетам в банке.

4. Последствия переквалификации схемы с использованием налоговым агентом самозанятых для уклонения от НДФЛ.

5. Вопросы исчисления НДФЛ с компенсаций за особые условия труда.

6. Отдельные вопросы представления отчетности по НДФЛ.

Имущественные налоги

1. Уплата транспортного налога при изменении места нахождения транспортного средства, а также при перерегистрации такового в течение одного месяца.

2. Квалификация объектов основных средств в качестве объекта налогообложения: мнение ФНС РФ и ВС РФ.


Банковские реквизиты


ООО «Что делать Практика», ИНН 7842379022, КПП 784101001, р/с 40702810004060004996, в Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве в Главном управлении Банка России по Центральному федеральному округу г. Москва, к/с: 30101810145250000411, БИК: 044525411

Оплата

За консультационные услуги на семинаре 03.04.25 согласно информационному письму No 0325 от 06.03.2025 (НДС не облагается). Данное информационное письмо является основанием для оплаты.

Дата: 03.04.2025

 (812) 33-444-99

 seminar@gk4dk.ru

Варианты экскурсий**



1. Музей Театрального и музыкального искусства Стоимость семинара с экскурсией - 10 800 руб.

Продолжительность: 1 час 15 мин.

В основе собрания музея — частные коллекции актеров М. Г. Савиной и И.Ф. Горбунова, драматурга В. В. Протопова, мецената и коллекционера Л. И. Жевержеева. В настоящее время в Театральном музее работает несколько постоянных экспозиций. Экспозиция «Театральные легенды Петербурга»: в ее основе — раритеты, связанные с историей российского театра с XVIII по XX век: роскошные костюмы, изготовленные в мастерских императорских театров, портреты великих актеров, пуанты знаменитых балерин, макеты и эскизы Бенуа, Бакста, Головина, Малевича, Татлина и многое другое. Мультимедийная экспозиция «Балетный класс» дает возможность позаниматься у станка, у которого стояли Анна Павлова, Вацлав Нижинский и Галина Уланова.

«Волшебный мир театра» — интерактивная экспозиция, в которой история мирового театра наглядно преподносится самому широкому зрителю. Великолепно выполненные макеты объясняют, как устроены античный театр и европейские средневековые мистерии, шекспировский «Глобус» и шведский Королевский театр в Дроттнингхольме. Театральные шумовые машины, создающие раскаты грома, завывание ветра и грохот морского прибора, можно опробовать в действии.



2. Особняк Румянцева. Обзорная экскурсия по парадным залам.

Стоимость семинара с экскурсией - 10 500 руб.

Продолжительность: 1 час

В ходе экскурсии посетители смогут услышать рассказ об истории здания и его владельцев и увидеть роскошные интерьеры особняка Румянцева второй половины XIX века: парадную Невскую анфиладу, в одном из залов которой находится огромное во всю стену зеркало начала XX века; Дубовый кабинет, отделанный деревянными панелями и тисненными кожаными обоями; Черный кабинет, Белый зал, Парадную и две Дубовые лестницы.



3. Усадьба Е.Р. Дашковой “Кирияново”

Стоимость семинара с экскурсией - 10 900 руб.

Продолжительность: 1 час 30 минут

Посетители музея познакомятся с яркими и такими разными семейными историями обитателей усадьбы Кирияново и их друзей. Это «верность длиною в жизнь» княгини Дашковой, чье семейное счастье было таким недолгим, после смерти супруга она больше никому не отдаст своего сердца. Это и утаенная для всех семейная жизнь И.А. Крылова, который считался закоренелым холостяком. Это и «Приют добрых душ» воспитанника Е.Р. Дашковой А.Н. Оленина, в одну из дочерей которого, Анну, был влюблен А.С. Пушкин и делал ей предложение. Эти и другие истории семьи, любви и верности вы узнаете на нашей экскурсии. Также будут исполнены музыкальные произведения на тему любви.

Банковские реквизиты

ООО «Что делать Практика», ИНН 7842379022, КПП 784101001, р/с 40702810004060004996, в Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве в Главном управлении Банка России по Центральному федеральному округу г. Москва, к/с: 30101810145250000411, БИК: 044525411

Оплата

За консультационные услуги на семинаре 03.04.25 согласно информационному письму No 0325 от 06.03.2025 (НДС не облагается). Данное информационное письмо является основанием для оплаты.