



26 августа 2015 г



Регистрация 9:30
Начало семинара 10:00



г. Харьков, ул. Сумская, д. 53



400 грн.

Докладчик:

Долгая Ольга Александровна,

Руководитель
консультационного отдела;
сертифицированный консультант
по вопросам налогообложения
и бухучета.



Программа семинара:

1. Первичные документы – основа бухгалтерского и налогового учета.
2. Термины в бухгалтерском и налоговом учете.
3. Какие предприятия должны рассчитывать налоговые разницы: критерии разделения налогоплательщиков.
4. Классификация и определение налоговых разниц: при начислении амортизации, формирование резервов и обеспечений, сомнительных долгов, роялти, операциях с неприбыльными организациями, финансовых операциях.
5. Финансовый результат до налогообложения - база налогообложения налогом на прибыль.
6. Формирование доходов: при реализации товаров/работ/ услуг, бесплатное получение, бесплатное предоставление, аренда и др.
7. Формирование расходов: определение себестоимости продукции для целей бухгалтерского и налогового учета, состав себестоимости для предприятий разных видов экономической деятельности, административные расходы, расходы на сбыт, формирование расходов, не связанных с хозяйственной деятельностью предприятия и их влияние на налоговый учет.
8. Необоротные активы:
 - критерии отнесения объектов к основным средствам;
 - определение балансовой стоимости ОС и НМА на 01 января 2015 г;
 - начисление амортизации;
 - разницы при начислении амортизации;
 - продажа и ликвидация ОС;
 - расходы на ремонты ОС;
 - переоценка основных средств, влияние на налоговый учет.
9. Экспортно-импортные операции:
 - признание доходов;
 - курсовые разницы, которые влияют на доходы/расходы;
 - расходы у импортеров: кому грозят ограничения при работе с нерезидентами.
10. Безнадежная задолженность как будет отражаться в налоговом учете.
11. Переходные операции
12. Кто подает отчетность по налогу на прибыль в 2015 году.
13. Авансовые взносы кто должен платить в 2015 г.
14. Авансовые взносы с дивидендов.
15. Новое в налогообложении неприбыльных организаций.
16. Проект декларации по налогу на прибыль.

В стоимость входит: семинар, печатные информационные материалы, кофе-брейк.

Продолжительность семинара: 5 часов

Справки и регистрация участников по телефонам: +380 (57) 758-56-06; +380 (67) 5408580 - Дарья Педченко

Предварительная регистрация по телефону обязательна!