



30 ноября 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, последствия неправильного оформления первичных документов.
2. **Учетная политика предприятия.**
3. Какие предприятия должны рассчитывать налоговые разницы: **критерии разделения налогоплательщиков.**
Как посчитать доход предприятия. Как посчитать доход комиссионера.
4. **Финансовый результат до налогообложения** - база налогообложения налогом на прибыль.
5. **Формирование доходов:** при реализации товаров/работ/ услуг, бесплатное получение, излишки ТМЦ, аренда и др.
6. **Формирование расходов:** определение себестоимости продукции для целей бухгалтерского и налогового учета, состав себестоимости для предприятий разных видов экономической деятельности, административные расходы, расходы на сбыт, недостачи, порча ТМЦ, штрафы, неустойки, формирование расходов, не связанных с хозяйственной деятельностью предприятия и их влияние на налоговый учет.
7. **Налог на недвижимое имущество** – как будет учитываться в налоговоприбыльном учете.
8. **Необоротные активы:**
 - критерии отнесения объектов к основным средствам;
 - начисление амортизации;
 - разницы при начислении амортизации;
 - продажа и ликвидация ОС;
 - расходы на ремонты ОС;
 - переоценка основных средств, влияние на налоговый учет.
9. **Валютные операции:**
 - признание доходов;
 - курсовые разницы, которые влияют на доходы/расходы;
 - расходы у импортеров: кому грозят ограничения при работе с нерезидентами;
 - выплаты нерезидентам.
10. **Классификация и определение налоговых разниц:** при начислении амортизации, формирование резервов и обеспечений, сомнительных долгов, роялти, операциях с неприбыльными организациями, финансовых операциях.
11. **Переходные операции, убытки прошлых лет, невозвращенная возвратная финансовая помощь.**
12. **Сроки подачи** декларации по налогу на прибыль за 2015 год.
13. **Авансовые взносы** кто должен платить в 2015 г.
14. **Авансовые взносы с дивидендов.**
15. **Проект декларации по налогу на прибыль**

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