

ДЕНЬ ПРАКТИЧЕСКИХ РЕШЕНИЙ

09.июля.2021, пятница

**Налог на прибыль:
рекомендации для
подготовки отчетности за
первое полугодие 2021 года**



Трансляция 9 000 руб.



**Татьяна Рользинг
(Воронцова)**



10:00 - 17:00

10 часов для сертификата
ИПБ России



Сертификат ЦО «ЭЛКОД»

[Зарегистрироваться](#)

Лектор



Татьяна Рользинг (Воронцова)

Ведущий эксперт-консультант по налогообложению ООО ЭЛКОД, специалист в области бухгалтерского учета и налогообложения, член палаты налоговых консультантов, автор многочисленных методических материалов и статей по вопросам налогообложения.

Программа

1. Ключевые вопросы по формированию налоговой базы и отражение

в налоговой декларации доходов/расходов:

- доходы от реализации работ, услуг;
- доходы по длительным договорам, признание выручки расчетным путем;
- доходы в виде списанной кредиторской задолженности;
- доходы по договорам в у.е. и в валюте;
- деление расходов на прямые и косвенные, формирование учетной политики. Новые судебные акты 2020 – 2021 годов;
- признание отдельных видов расходов с учетом требований ст.252 НК РФ;
- убытки в виде безнадежных долгов с учетом требований ст.266 НК РФ;
- аннулированные заказы: учет расходов и налоговые риски. Новые разъяснения налоговой службы;
- потери при простое производства или при отсутствии фактической деятельности (доходов);
- расходы в виде процентов по долгосрочным займам с отсрочкой уплаты процентов.

2. Проведение инвентаризации активов и обязательств, отражение результатов в учете и отчетности.

3. Контрольные соотношения (показатели) декларации по налогу на прибыль и отчета о финансовых результатах.

4. Корректировка налоговой базы: применение ст.54 НК РФ при несвоевременном признании доходов и расходов, в том числе в связи с более поздним поступлением документов.

5. Расчет «оптимальной» налоговой нагрузки по налогу на прибыль: практика «оптимизации» расходов при подготовке отчетности.

После обучения вы получите



Раздаточный материал

Авторский раздаточный материал



Сертификат ЦО «ЭЛКОД»

Сертификат о прохождении обучения в Центре образования «ЭЛКОД»



Ссылки на КонсультантПлюс

Ссылки на документы в
СПС «КонсультантПлюс»
по обсуждаемой теме



Видеозапись

Ссылка на видеозапись
станет доступна в
течение 5 рабочих дней
с момента проведения
мероприятия

[Расписание](#) [О Центре](#) [Корпоративное обучение](#) [Абонементы](#)