

Предложение действует только для налоговых консультантов, не имеющих задолженности по оплате членских взносов по 2021 год включительно.



Палата
 Налоговых
 Консультантов

Первая половина повышения квалификации, 05-09 апреля 2021 года

Ассоциация ДПО ЦПП И К «СБ-ЭКО», г. Кемерово
 Форма повышения квалификации: 36 ак. час. (дистанционная)
 Сроки проведения повышения квалификации: 05 -09 апреля 2021 года
 Стоимость повышения квалификации: 8500 руб.

Программа непрерывного курса

Дата	Тема, основные тезисы	Кол-во часов	Лектор
05.04.21 17.00-21.00	<p>Актуальные изменения трудового законодательства 2021. Судебная практика.</p> <p>Трудовые книжки: бумажные или электронные: Новые правила заполнения СЗВ-ТД с 01.07.2021. Административная ответственность за ошибки в СЗВ-ТД с 2021 года. как исправлять ошибки в форме СЗВ-ТД и остаться без штрафа? Контроль ПФР и ГИТ за «вредниками» и неофициальными работниками. Дополнение индивидуального лицевого счета сведениями о работе за период до 2020 года</p> <p>Обновленные правила дистанционной (удаленной) работы особенности заключения трудового договора и допсоглашения к трудовому договору; порядок взаимодействия работодателя и работника; режим рабочего времени и времени отдыха; гарантии по оплате труда; особенности охраны труда; новые основания для расторжения трудового договора. Временный перевод на дистанционную работу по инициативе работодателя: обстоятельства, сроки, компенсация работникам за использование своего оборудования. Образцы документов в раздаточном материале.</p> <p>Электронный кадровый документооборот: Эксперимент с 05 мая 2020г по 31 марта 2021г. Портал «Работа России»: кто, когда и в каких случаях обязан размещать информацию на портале? Плюсы и минусы перехода на электронный кадровый документооборот. Обмен электронными документами с работниками, закрепление новых трудовых обязанностей работников в трудовых договорах.</p>	6	Соколова З.Г.– зам. Директора по правовым вопросам МУ «Отдых»
06.04.21 17.00-21.00	<p>Налог на доходы физических лиц.</p> <p>Изменения в расчете НДФЛ, НДФЛ с материальной выгоды, новые сроки уплаты и поквартальная отчетность. Изменения в порядке заполнения 6-НДФЛ, соотношения показателей формы 6-НДФЛ и 2-НДФЛ. Спорные вопросы заполнения отчетности по НДФЛ: доходы, включаемые и не включаемые в отчетность. Даты получения дохода (сложные и спорные вопросы). Сроки перечисления налога (нормы НК РФ, официальные разъяснения, примеры). Новые виды вычетов и льгот по НДФЛ. Новые коды доходов. Компенсации командировочных расходов. Налогообложение сверхнормативных суточных. Налогообложение отдельных видов доходов: компенсации или социальные выплаты, доходы в натуральной форме, выплаты при увольнении.</p>	6	Бессонова И.А.- Консультант ООО «Консалтинговые решения»

	<p>Подача сведений о неударжанном НДФЛ. Возврат излишне ударжанного налога.</p>		
<p>07.04.21 17.00- 21.00</p>	<p>Налогообложение в 2021 году</p> <p>Основные изменения в налоговом законодательстве и налоговом администрировании в 2021 году Основные направления налоговой политики на 2020-2023 годы. Важные изменения в налогообложении в связи с принятием 23.11.20 №372-ФЗ, 15.10.20 №335-ФЗ, 13.07.20 №204-ФЗ и др; Изменения в налоговом администрировании и налоговом контроле в связи с принятием 9.11.20 №368-ФЗ, 23.11.20 №374-ФЗ (предварительное уведомление о предстоящей блокировке счетов, отказ в приеме деклараций, электронные доверенности, камеральные проверки деклараций с налоговыми льготами и др.); Новые подходы к организации и проведению налогового мониторинга; Цифровые сервисы ФНС России и их использование для целей налогообложения. Налоговая прослеживаемость движения товаров в связи с принятием 09.11.20 №371-ФЗ.</p> <p>Проблемные вопросы исчисления и уплаты НДС Налоговая база и порядок исчисления НДС (корректировка налоговой базы, безвозмездная передача, НДС с авансов, момент определения налоговой базы, правила подтверждения ставки 0%); Налоговые вычеты и порядок восстановления НДС (восстановление НДС, хищения и недостачи, причины отказа в налоговых вычетах, НДС при банкротстве и реорганизации, возврат товаров); Изменения в правилах проведения камеральных проверок деклараций НДС к возмещению и порядок возврата налога; Автоматизация контрольной работы по НДС: новые соотношения и индикаторы; Новые документы для исчисления и администрирования НДС. Планируемые изменения в формах счетов-фактур, книг покупок и продаж, декларации; Типичные нарушения налогового законодательства по НДС. Способы устранения ошибок.</p>	6	<p>Бессонова И.А. – Консультант ООО «Консалтинговые решения»</p>
<p>08.04.21 10.00- 18.00</p>	<p>Новый порядок учета и налогообложения имущества в 2021-2022г.г.</p> <p>ФСБУ 5/2019 Как в 2021 году начать применять новые положения. Переходные положения, оценки и проводки. Признание активов в качестве МПЗ: виды запасов, исключение товарно-материальных ценностей из состава запасов. Переклассификация. Какие объекты нужно переклассифицировать в ОС или затраты. Единица учета запасов. Момент принятия активов к учету. Способы учета затрат на приобретение запасов. Оценка первоначальной стоимости запасов: что меняется по сравнению со старым порядком. Особенности оценки запасов при покупке, оплате неденежными средствами, внесении в уставный капитал, получении безвозмездно. Затраты, не включаемые в первоначальную стоимость запасов. Особенности учета отдельных видов запасов: новые требования к учету затрат на производство, учет товаров, учет биологических активов. Новые правила для учета незавершенного производства. Способы оценки запасов при их списании в производство (на продажу) и при выбытии. Обесценение запасов. Продажа неликвидных МПЗ ниже учетной цены, документальное оформление. Учет испорченного имущества в процессе хранения и его ремонта, восстановления, отнесение затрат на стоимость МПЗ или текущие расходы периода. Перемещение МПЗ между филиалами/головной организацией. Куда относить затраты на перемещение. Порядок учета и документального оформления вагонных отгрузок в течение месяца. Риски. Особенности учета НДС, налога на прибыль, спецрежимов в связи с новыми положениями. Покупка на условиях отсрочки (рассрочки) платежа.</p>	12	<p>Новикова Е.В. – консультант – практик, преподаватель- практик. Аттестованный преподаватель Института Профессиональных Бухгалтеров и Аудиторов России. С 1998 года консультант по налогообложению и учёту, специалист- практик по вопросам бухгалтерского учёта и налогообложения. Дипломированный Международным Институтом профессиональных менеджеров (IPFM, UK) СПЕЦИАЛИСТ по дисциплинам «Финансовый менеджмент» и «Внутренний аудит», АССА ДипИФР-Рус., г. Барнаул.</p>

ФСБУ 6/2020

С какого периода обязательное применение. Переходные положения и оценки. Как повлияет досрочное применение на переклассификацию для ФСБУ 5/2018?

Отличия от ФСБУ 6/2020 «Основные средства» от ПБУ 6

Что поменять в учетной политике по учету ОС на 2021-2022 гг?

Квалификация объектов в качестве основных средств (в том числе проблема эксплуатации незавершенных объектов, поэтапный ввод недвижимости): признаки и порядок.

Новые правила обособления инвентарных объектов. Разделение ОС на компоненты. Различия состава ОС в бухгалтерском и налоговом учете.

«Малоценные» основные средства. Новое в порядке признания и оценки. Формирование первоначальной стоимости ОС: оценка при принятии к учету, отражение затрат после принятия объекта основных средств к учету. Обесценение ОС.

Ремонт и модернизация (реконструкция) основных средств: разграничение, документальное оформление, налоговый и бухгалтерский учет, налоговые риски. Как определить СПИ после модернизации. Оформление и примеры документов при операциях с ОС: акты модернизации/реконструкции и пр.

Амортизация ОС для целей бухгалтерского и налогового учета: различия, применение амортизационной премии, сложные ситуации и ошибки.

Новые правила по определению СПИ в бухгалтерском учета.

Учет доходов и расходов от выбытия основных средств, оприходование полезных возвратов, затраты на выбытие ОС, отражение в отчетности.

Налог на имущество: что входит в налоговую базу в качестве недвижимости. Какие объекты будут относиться к недвижимости, важна ли регистрация объекта в ЕГРН?

Новые сроки хранения документов по ОС: первичных, на амортизацию и списание, на оценку и пр.

Особенности учета НДС, налога на прибыль, спецрежимов в связи с новыми положениями. Покупка на условиях отсрочки (рассрочки) платежа.

ФСБУ 26/2020

С какого периода обязательное применение. Переходные положения и оценки

Новые правила для учета капитальных вложений: признание, оценка и переклассификация.

Какие изменения внести в учетную политику в связи с введением нового объекта учета.

Как новый стандарт повлияет на отчетность и регистры? Будут ли возникать налоговые разницы?

ФСБУ 16/02

С какого периода обязательное применение. Переходные положения и оценки

Особенности формирования объекта, предназначенного для продажи: первоначальная и последующие оценки, начисление амортизации, переклассификация при продаже и отказе от продажи.

Риски налоговой ответственности по налогу на имущество.

Налоговые последствия для НДС, налога на прибыль, спецрежимов.

ФСБУ 25/2018

С какого периода обязательное применение. Переходные положения и оценки. В каком случае выгодно начать применение стандарта с 2021 года.

Аренда и лизинг основных средств у арендатора. Капитальные вложения в арендованные объекты. Как вести учет по-новому: практические рекомендации на конкретных примерах и ситуациях. Переходные проводки для арендатора (лизингополучателя)

Аренда и лизинг основных средств у арендодателя. Капитальные вложения в арендованные объекты. Как вести учет по-новому: практические рекомендации на конкретных примерах и ситуациях. Переходные проводки для арендодателя (лизингодателя)

Операции по уступке прав при аренде или лизинге. Проводки, оценка, дальнейший учет у сторон договора.

	Налоговые последствия по налогу на имущество – кто, когда и как будет платить налог? НДС, налог на прибыль, единый налог при УСН - как исчислить с операций по аренде, лизингу. Ответы на вопросы, практические рекомендации		
09.04.21 17.00- 21.00	Налогообложение в 2021 году (продолжение) Проблемные вопросы исчисления и уплаты налога на прибыль организаций Вопросы признания отдельных видов расходов. Новые правила начисления амортизации, применения амортизационной премии и инвестиционного вычета; Правила признания % по кредитам и займам; Деофшоризация и вопросы налогообложения КИК; Вопросы налогообложения дивидендов. Практика переквалификации различных видов выплат; Общие и особые правила учета убытков; Изменения в правилах уплаты налога на прибыль, в том числе авансовых платежей; Типичные нарушения налогового законодательства по налогу на прибыль организаций. Способы устранения ошибок. Налоговые тренды судебной практики по НДС и налогу на прибыль Обзор основных судебных споров ФНС России по итогам 2020 года – налоги и налоговое администрирование; Практика доказывания фактов получения необоснованной налоговой выгоды (проблемные покупатели и поставщики, переквалификация сделок и выплат, трансфертное ценообразование, источники информации в налоговом контроле и др.); Вопросы проведения налоговыми органами реконструкции действительных налоговых обязательств; Взаимозависимость и умысел в доказывании схем структурирования бизнеса	6	Бессонова И.А.- Консультант ООО «Консалтинговые решения»

Вторая половина повышения квалификации, 19-03 мая 2021 года

Налоговые консультанты – участники непрерывного курса **БЕЗ ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ОПЛАТЫ** получают доступ к комплексу налоговых видео-семинаров Палаты налоговых консультантов с зачетом 36 ак. часов повышения квалификации на период с 19 апреля по 03 мая 2021 года. К каждому видео-семинару предоставляется презентационный материал.

Перечень тем, период предоставления доступа изменению не подлежит.

Условие предоставления доступа - отсутствие задолженности по членским взносам по 2021 год включительно.

Перечень видео-семинаров:

Выездная налоговая проверка: как действовать до, в ходе и после ее завершения (советы налогового адвоката)

Лекторы: Сасов Константин Анатольевич, к.ю.н., адвокат, ведущий юрист Юридической компании "Пепеляев групп"; Болдинова Екатерина Сергеевна, член Палаты налоговых консультантов, адвокат, партнер, руководитель налоговой практики юридической фирмы "Five Stones Consulting", LL.M

Документы из инспекции. Разграничиваем права и обязанности

Лектор - Гревцова Анастасия Владимировна, член Палаты налоговых консультантов, партнер, директор ООО "Первая Ростовская Налоговая Консультация"

Налоговые проверки и новые полномочия налоговых органов в 2021

Лектор - Смирнова Т.С., к.ю.н., эксперт по налогообложению и налоговому контролю, член Палаты налоговых консультантов

Налоговый спор в суде - как повысить шансы на успех

Лектор - Брызгалин А.В., к.ю.н., основатель и руководитель Группы компаний «Налоги и финансовое право», эксперт Экспертного совета Областной думы Законодательного Собрания Свердловской области, заместитель председателя Общественного Совета при Министерстве финансов Свердловской области

Как налоговый орган обрабатывает "схемный разрыв". И почему эту логику важно понимать налоговым консультантам?

Лекторы:

Болдинова Екатерина Сергеевна, член Палаты налоговых консультантов, адвокат, партнер, руководитель налоговой практики юридической фирмы "Five Stones Consulting", LL.M

Пегов Игорь Геннадьевич, член Палаты налоговых консультантов, управляющий партнер ООО НПК "Статус"