

# ПРИГЛАШАЕМ НА СЕМИНАР

## Годовой отчет - 2021: сдаём в срок и без ошибок



20.01.2022



онлайн-трансляция



12:00-19:00



### ЭКСПЕРТ

#### Крутякова Татьяна Леонидовна

Эксперт по бухгалтерскому учету и налогообложению;  
Заместитель генерального директора издательско-консалтинговой группы  
«АйСи Групп»;

Автор книг-бестселлеров: «НДС: практика исчисления и уплаты», НДС:  
вычеты и счета-фактуры», «Расходы и налоги», «Учетная политика»,  
«Годовой отчет» и ряда других книг



## ВЫ ПОЛУЧИТЕ ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ

### 1. Бухгалтерская отчетность. Ключевые моменты

- Учет основных средств, запасов и аренды (лизинга) с учетом новых ФСБУ 5/2019, 6/2020, 25/2018 и 26/2020. Краткий анализ ключевых изменений
- Упрощенные способы учета для малых предприятий
- Обязательный переход на ФСБУ 6/2020, 25/2018 и 26/2020 с 2022 года, внесение изменений в учетную политику, корректировки с связи с переходом на новые стандарты.
- Новый ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»
- Инвентаризация активов и обязательств, отражение результатов в бухгалтерском и налоговом учете.

Исправление ошибок в учете и отчетности с учетом требований ПБУ 22/2010.

### 2. Налог на прибыль

- Изменения 2021 года:

- доходы, не облагаемые налогом;
- резерв на выплату вознаграждений по итогам года;
- амортизация после реконструкции, модернизации;
- расходы на НИОКР;
- убытки прошлых лет;
- уплата авансовых платежей;
- льготные ставки для IT-компаний и др.

- Отдельные вопросы формирования налоговой базы, разбор типичных ошибок

- Несвоевременное признание доходов и расходов, в том числе в связи с более поздним поступлением документов, исправление выявленных ошибок. Применение норм ст.54 НК РФ с учетом позиции ВС РФ
- Изменения на 2022 год.

### 3. НДС

- Разбор нововведений 2021 года:

- порядок применения налогового освобождения при реализации прав на ПО;
- новые правила применения вычетов и отдельного учета при реализации прав на ПО иностранным покупателям;
- исполнение обязанностей налогового агента по НДС, новые правила с 01.10.2021;
- новая форма счета-фактуры, переход на ЭДО в связи с внедрением национальной системы прослеживаемости товаров;
- освобождение от НДС услуг общепита.

- Сложные и спорные вопросы:

- списание имущества с баланса
- авансы полученные и выданные, в том числе в неденежной форме и др.

- Изменения на 2022 год.

### 4. Налог на имущество

- Особенности исчисления налога в 2021 году
- Разграничение понятий «движимое» и «недвижимое» имущество, актуальная судебная практика и позиция ФНС
- Изменения на 2022 год

### 5. Ответы на вопросы по теме семинара.

Если вы решили участвовать в семинаре и у вас есть вопросы по предварительной регистрации и организации семинара, можете позвонить по телефонам:

**+7 (342) 281-01-10, 8-800-3000-368 (звонок бесплатный)**

Давайте дружить в соцсетях! Группа «Клуб профессионалов»



г. Пермь, ул. Героев Хасана, 41  
☎ 8-800-3000-368, +7 (342) 281-01-10  
✉ training@telecom.perm.ru  
🌐 <http://veda-inform.ru>

**АПИ** || **ВедаИнформ**