

5 июня 2023 года, 10:00 мск

Полина Колмакова. Отчетность за полугодие: НДФЛ, страховые взносы, НДС, налог на прибыль.



Полина Колмакова — директор центра правового консалтинга ООО «Элкод», член Палаты налоговых консультантов, преподаватель центра подготовки налоговых консультантов РосНОУ

Формат

- ✓ Онлайн-трансляция с 10:00 до 17:00 (мск)
- ✓ Запись 2 месяца
- ✓ Ответы на вопросы в прямом эфире
- ✓ Авторские материалы
- ✓ Онлайн-тест и электронный сертификат
- ✓ На компьютере на сайте или в телефоне в мобильном приложении

Программа

9:30 (мск) Подключайтесь! Успеем проверить звук и видео

Новое в уплате налогов и сроках подготовки отчетности в 2023 году:

- Порядок формирования совокупной обязанности по уплате налогов, в том числе при подаче уточненных налоговых деклараций. Последствия представления уточненных налоговых деклараций.
- С какого момента обязанность по уплате налогов считается исполненной.
- Определение принадлежности платежа.
- Вопросы представления уведомлений об исчисленных суммах налогов. Последние разъяснения Министерства финансов РФ:
 - последствия непредставления;
 - порядок внесения исправлений в уведомления;
 - альтернативный способ информирования налогового органа о принадлежности платежа в 2023 году.
- Требования к заполнению платежных поручений на уплату налогов.
- Порядок использования положительного сальдо ЕНС. Правила зачета и возврата: существует ли ограничение в 3 года?

11:30–11:45 Перерыв на кофе: взбодримся

НДФЛ и страховые взносы:

- Изменения в порядке определения даты фактического получения дохода.
- Изменения в порядке уплаты НДФЛ налоговыми агентами.

-
- Новый отчетный период в течение календарного года, новые сроки сдачи и изменения расчета 6-НДФЛ.
 - Особенности заполнения и представления расчета 6-НДФЛ с учетом произошедших изменений.
 - Отражение в отчетности доходов и НДФЛ с «переходящей» заработной платы и прочих выплат.
 - Представление стандартных вычетов на детей и отражение в отчетности.
 - Новый состав отчетности по страховым взносам и персональным сведениям: состав, сроки и порядок представления в 2023 году.
 - Сроки уплаты страховых взносов. Уменьшение налогов на уплаченные страховые взносы, в т.ч. ИП.
 - Единый тариф и база по взносам в 2023 году.
 - Кто может претендовать на пониженные тарифы страховых взносов в 2023 году.
 - Изменения в перечне выплат, не подлежащих обложению страховыми взносами.
 - Новая ежемесячная персонифицированная отчетность: какие показатели дохода должны отражаться.
 - Особенности отражения сведений по ГПД договорам в персонифицированной отчетности.
 - Изменение контрольных соотношений в отчетности по НДФЛ и страховым взносам.
-

12:30–13:00

Ответы на вопросы

13:00–14:00

Перерыв на обед: восстановим силы

14:00–15:30

НДС:

- Изменения в налоговой декларации с отчетности за 1 квартал 2023 года.
 - Изменения в порядке уплаты НДС и применении налоговых вычетов налоговыми агентами-покупателями при приобретении работ, услуг у иностранных партнеров.
 - Порядок возмещения НДС в заявительном порядке: особенности 2023 года.
 - Особенности отражения операций, не подлежащих налогообложению.
 - Распределение НДС при наличии операций, облагаемых НДС и освобожденных от налогообложения.
 - Особенности исчисления НДС с авансов и отражение в отчетности, типичные ошибки и судебная практика.
 - Типичные ошибки, выявляемые в отчетности в рамках камеральных проверок.
-

15:30–15:40

Кофе-брейк

Налог на прибыль:

15:40–17:00

- Обновленная декларация по налогу на прибыль.
- Учет курсовых разниц и отражение в отчетности.
- Изменения порядка уплаты на прибыль налоговыми агентами, пересчет суммы налога и особенности представления расчета по доходам, выплаченным в пользу иностранных партнеров.
- Изменение в перечне расходов, учитываемых при исчислении налога на прибыль.
- Период отражения доходов и расходов в отчетности, в т.ч. оформленных электронными документами.
- Проблема документов, полученных с опозданием – как отразить в отчетности доходы и расходы.
- Учет дебиторской и кредиторской задолженности.

15:40–17:00

Ответы на вопросы

Программа приблизительная. Автор может отклониться от регламента, но проведет с нами все заявленное время.

Подробности

| | |
|---|---|
| Ответы на вопросы | Вы сможете задать вопрос по теме семинара в чате во время трансляции. Мы ответим на все вопросы во время прямого эфира или в течение 5 рабочих дней после него |
| Запись | Через 3 рабочих дня будет опубликована запись. Оповещение вы получите на электронную почту. Доступ к записи — 2 месяца |
| Авторские материалы | Материалы, которыми лектор считает важным поделиться, вы сможете скачать на странице семинара после выкладки записи |
| Онлайн-тест и электронный сертификат | Онлайн-тест из 5 вопросов откроется вместе с записью. Верно ответите на 4 вопроса за 3 попытки — получите электронный сертификат об участии (формат pdf) на адрес электронной почты |
| Поддержка 360° | Техподдержка 24x7, куратор, менеджер и команда экспертов |

КонтурШкола

Дополнительное профобразование онлайн
10 лет лидерства

