

## «Подготовка налоговой отчетности за 9 месяцев 2017 года. Рыночные цены и обоснованность расходов и налоговых вычетов по НДС в арбитражной практике 2017 года»

Семинар состоится 22.09.2017 г. по адресу: Холодильный пер., д. 3, стр. 8 (м. "Тульская" 7 мин пешком).  
Время проведения семинара с 10:00 до 15:30. Регистрация с 09:30 до 10:00.

### Читает:

**Новикова Татьяна Александровна**

Генеральный директор аудиторской фирмы ООО «ТЕРРАФИНАНС», доцент МГУУ Правительства Москвы, налоговый консультант, кандидат экономических наук.

### ВОПРОСЫ СЕМИНАРА

#### Налог на прибыль:

1. Полнота признания доходов от реализации и внереализационных доходов, доходы, не признаваемые при исчислении налога на прибыль (статья 251 НК РФ).
2. По основным средствам: формирование первоначальной стоимости; определение срока полезного использования, применение амортизационной премии; амортизация после модернизации/реконструкции, неотделимые улучшения; амортизация неотделимых улучшений арендованного имущества; ремонт или модернизация/реконструкция.
3. По материальным расходам: безвозмездно полученные, списание в течение более длительного периода, по документам, полученным с опозданием.
4. Прочие расходы: аренда, командировки, реклама, маркетинг и другие расходы, обоснование и рыночные цены в разъяснениях финансовых органов и Определениях Верховного суда РФ.
5. Внереализационные расходы. Проценты по долговым обязательствам (беспроцентные займы - есть риски или нет). Резервы по сомнительным долгам, списание безнадежных долгов.
6. Прямые и косвенные расходы, правильность признания и обоснования в зависимости от видов деятельности, разъяснения финансовых органов, арбитражная практика.
7. Применение понятия «рыночной стоимости» при признании доходов и расходов в арбитражной практике на уровне Верховного суда РФ в 2017 году. Обоснованность признания расходов.

#### Налог на добавленную стоимость:

1. Своевременность принятия налоговых вычетов НДС: по авансовым платежам, налоговыми агентами, при получении счетов – фактур до срока оформления налоговых деклараций; при экспорте; не позднее трех лет и другие особенности. Обоснованность вычетов по НДС с позиции Верховного суда РФ 2017 года в связи с реальностью расходов.
2. Вопросы налогового администрирования налоговых деклараций, требования к проверке деклараций и подаче пояснений, планируемые суммы вычетов НДС (налоговая нагрузка).
3. Отдельные сложные вопросы исчисления НДС: раздельный учет в части операций облагаемых и необлагаемых НДС; при реализации имущественных прав; налоговыми агентами в отношениях с иностранными контрагентами
4. Ошибки при заполнении налоговых деклараций по НДС: коды видов операций; контрольные соотношения и другие вопросы. Когда и как составлять уточненные налоговые декларации.

#### Налог на имущество:

Объекты, по которым налог на имущество начисляется с кадастровой стоимости; вопросы пересмотра и применения кадастровой стоимости при расчете налога на имущество; понятие движимого и недвижимого имущества, различные примеры решения спорных вопросов.

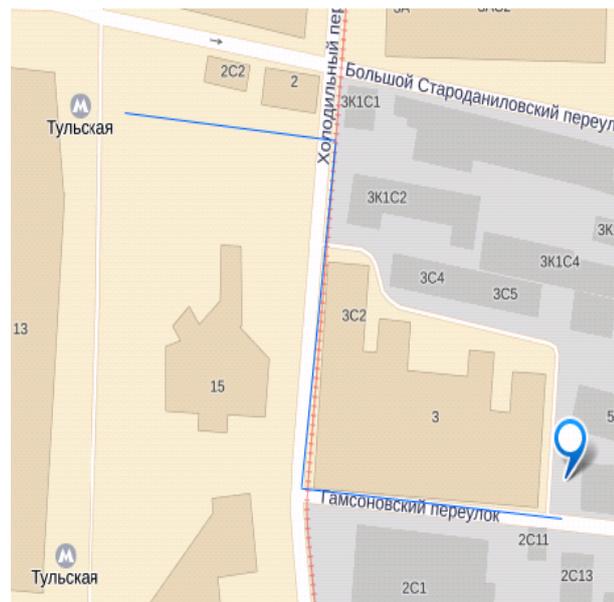
#### Ответы на вопросы слушателей.

Стоимость участия для одного человека составляет  
5890 руб. 80 коп. (с НДС).

Специальная цена для пользователей КонсультантПлюс  
2822 руб. 80 коп. (с НДС).

В стоимость входят методические материалы, обед.

Заявки на участие по телефону: +7 (495) 721-35-86



Как проехать: м. «Тульская» (последний вагон из центра). Выходите из метро, перед собой увидите высокое здание налоговой инспекции, его необходимо обойти слева, доходите до Холодильного пер. (ориентир трамвайные пути), поворачиваете направо, идете вдоль трамвайных путей в сторону Налоговой до торгово-развлекательного центра Ролл-Холл, сразу за ним поворачиваете налево (Гамсоновский пер.), доходите до конца и слева увидите высокие ворота бежевого цвета и калитку, на ней таблички «ЭчАр Бизнес Солюшенс», «АРТИКС. СЕМИНАР».