

НДС – 2018.

Новые формы счетов-фактур, книг покупок, продаж и журналов с 1 октября 2017 года. Статья 54.1 НК с 19 августа 2017 года – какие налоговые схемы теперь под запретом. Что нового в нашей должной осмотрительности. Контроль по НДС начиная с 4-го квартала 2017 года. Новая декларация по НДС с 1-го квартала 2017 года. Осуществление налогового контроля по НДС в 2018 году – камеральная проверка декларации «к возмещению». Обжалование по результатам проверки. Новые коды операций с 1 июля 2016 года – последствия ошибок при проставлении кодов в декларации по НДС. В каких случаях подается уточненная декларация по НДС. Порядок заполнения уточненки за 2-й квартал – советы ФНС. Должная осмотрительность в отношении поставщиков. Порядок переноса вычетов на будущее. Последствия переноса. В каких случаях нельзя переносить вычеты. Новые экспортные правила с 1 июля 2016 года – порядок вычета НДС по экспортируемым товарам. Текущие проблемы – цессия, посредническая деятельность, векселя, суммовые разницы, возврат товара, корректировочные и исправленные счета-фактуры.

Налог на прибыль. Новации – 2018.

Статья 54.1 НК РФ с 19 августа 2017 года. Контроль по налогу на прибыль, начиная с 2018 года. Декларация по налогу на прибыль с 2018 года. Расшифровка страховых взносов, отражение дивидендов в отчете за 2017 год. Последние изменения по созданию резерва сомнительных долгов и переносу убытков на будущее. Новое деление налога между бюджетами. Получение денег от учредителей с 2018 года. Подводные камни ст.251 НК РФ. Последствия принятия дорожной карты по налогу на прибыль в 2014 году – упрощение оформления расходов и минимизация разниц между бухгалтерским и налоговым учетом (отмена суммовых разниц, ЛИФО, 45 дней по цессии и пр.). Увеличение с 2016 года лимита стоимости основных средств в налоговом учете. Последствия. Порядок учета и налогообложения. Возможность применения ст.54 НК РФ для переноса расходов на будущее. Правила исправления ошибок в бухгалтерском и налоговом учете. Последние изменения по бухучету (ПБУ 1, 5, 6, 14, 18, 22). Ответственность по ст.15.11 КоАП за ошибки в бухучете и отчетности, начиная с 2017 года.

Зарплата – 2018.

Новые правила Трудового Кодекса с июля 2017 года. Новое в порядке исчисления и уплаты страховых взносов. Администрирование взносов налоговыми органами с 2017 года. Представление нового отчета по страховым взносам в ИФНС. Первый опыт приема отчета налоговыми органами. Новая отчетность в фонды с 2017 года: отчет в ФСС по «травматизму», в ПФ (СЗВ-СТАЖ, СЗВ-КОРП, СЗВ-ИСХ). Порядок возмещения больничных в регионах, где пока не действует пилотный проект. Возмещение пособий в «пилотных регионах». Электронные больничные. Новые лимиты и отмена льгот в 2018 году. Ежемесячный отчет СЗВ-М в Пенсионный Фонд. Порядок заполнения и правила представления. Штрафы за ошибки в отчете. Взносы индивидуальных предпринимателей. Порядок учета взносов при исчислении налогов. Директор – единственный учредитель организации. Специальная оценка условий труда. Порядок проведения, новации, штрафы. Завершение переходного периода по спецценке офисного бизнеса в 2018 году. Последние изменения по страховым взносам, в особенности по увольнениям и иностранцам. Контроль за страховыми взносами со стороны налоговых органов. Что меняется по уплате СВ и проверкам. Пособия по временной нетрудоспособности, беременности и родам, детские. Порядок расчета и индексации. НДФЛ в 2018 году. Новые коды доходов и вычетов. Отношение к начислению налогов с премий ФНС и Минфина в 2018 году. Предоставление стандартных, имущественных, социальных вычетов, в том числе по месту работы. Квартальный расчет 6-НДФЛ. Порядок заполнения 1-го и 2-го разделов на примерах. Представление 6-НДФЛ в 2018 году.