

Охранные предприятия: бухгалтерский учет, налогообложение и отчётность.

Место проведения: г. НЕ УКАЗАН, СЕМИНАР СОСТОЯЛСЯ!

Дата проведения: 01 ноября 2011

Время проведения: 10:00 - 14:30

Лектор: Конопляник Татьяна Михайловна - Профессиональный аудитор-консультант по бухгалтерскому учету и налогообложению. Профессор, доктор экономических наук, опытный бухгалтер-практик и преподаватель. Эксперт в области бухучета промышленно-производственных организаций и бюджетного учета. Лауреат конкурса «Лучший бухгалтер России», профессор кафедры Профессор кафедры аудита и внутреннего контроля СПбГЭУ, соавтор учебных п...

Программа семинара:

1. Подготовка бухгалтерской отчетности по новым формам.

- Отличие новых форм бухгалтерского баланса, отчёта о прибылях и убытках от прежних форм.
- Изменения в отчёте об изменении капитала.
- Совокупный финансовый результат.
- Корректировка показателей бухгалтерской отчетности: изменение учётной политики, исправление существенных ошибок прошлых лет.

2. Порядок взаимоотношений с заказчиком по вопросам оказания охранных услуг.

- Подготовка договора на оказание охранных услуг.
- Порядок формирования себестоимости и финансового результата на охранных предприятиях.
- Учёт специфических затрат в ОП: оружия, боеприпасов, спецсредств, форменной одежды, затрат на лицензирование, обучение и страхование сотрудников, расходов, связанных с соблюдением техники безопасности и поддержанием физической формы сотрудников, на содержание служебных собак, на установку систем сигнализации, видеонаблюдения и т.п.

3. НДС в 2011 году.

- Электронные счета-фактуры. о правомерности выставления “отрицательного” счета-фактуры; порядок применения корректировочного счета-фактуры; расширение перечня случаев восстановления.
 - Вопросы определения объекта налогообложения, расчёта налоговой базы, применения счетов-фактур.
 - Спорные вопросы применения вычетов по НДС: возможность применения вычета в периоды отсутствия реализации и переноса вычета на более поздний налоговый период, вычет по нормируемым расходам.
 - Актуальные и сложные вопросы исчисления НДС текущего периода.
 - Как влияет на вычет выбор контрагента.
 - Определение момента начисления НДС по дате оказания услуг.
- 4. Налог на прибыль - новации 2011 года, типичные ошибки и проблемные ситуации.**
- Ограничение переноса убытков. Как отчитаться по налогу на прибыль организации, имеющей в своем составе обособленные подразделения.
- 5. Учёт операций с автотранспортом.**
- Аренда автотранспорта, в том числе у физических лиц.
- 6. Аренда и субаренда имущества в охранном предприятии, в том числе оружия.**
- 7. Налог на имущество и транспортный налог.**
- 8. Государственный экологический контроль.**
- 9. Использование возможностей УСН - обзор нововведений.**
- Формирование налоговой базы, учёт и отчётность.
 - Применение налоговых вычетов при объекте “Доходы”.
 - Основные новшества и ошибки в признании расходов.
 - Как подготовиться к ведению бухгалтерского учёта субъектам УСН с 01.01.2012.
- 10. Арбитражная практика.**
- 11. Ответы на вопросы.**