

## Годовая отчетность за 2011 год без ошибок. Новое в 2012 году.

**Место проведения:** г. НЕ УКАЗАН, СЕМИНАР СОСТОЯЛСЯ!

**Дата проведения:** 01 февраля 2012

**Время проведения:** 00:00 - 00:00

**Лектор:** Никульникова Лариса Сергеевна - Профессиональный бухгалтер-аудитор. Эксперт по финансовым вопросам и налогообложению. Имеет огромный практический опыт работы главным бухгалтером, финансовым директором, аудитором. Эксперт в области бухучета в строительстве, оптовой и розничной торговле, в медицине и в других областях. Опытный бухгалтер-аудитор и лектор. Окончила экономическое отделение ЛТЛП, факультет ФИНЕК по специальности &...

### Программа семинара:

#### 1. Годовой бухгалтерский отчет за 2011 год.

- Указание кодов по ОКУД в формах отчетности.
- Долгосрочные и краткосрочные активы и обязательства.
- **Практика применения Приказа МФ №186н:** оценочные обязательства по ПБУ 8/2010, ремонт основных средств, изменения в резервах и расходах будущих периодов.
- **Рекомендации Минфина РФ по раскрытию информации организаций, касающейся деятельности в сфере охраны окружающей среды.**
- ПБУ, готовящиеся к принятию в 2012 г. - ПБУ "Учет запасов", ПБУ "Аренда" и др.
- Ожидаемые изменения в формы бухгалтерской отчетности.

#### 2. Практика применения изменений по налогу на прибыль.

- Проблемные аспекты формирования доходов для целей налогообложения.
- Налоговый учет расходов.
- Проблемные вопросы признания некоторых расходов (проценты, штрафные санкции, курсовые разницы, безнадежная задолженность и др.).
- Типичные ошибки при расчете налога на прибыль.
- Сопутствующие расходы, связанные с выплатой дивидендов.
- Порядок списания убытка от реализации амортизируемого имущества в

нетипичных случаях.

3. **Бонусы и скидки. Положение о маркетинговой политике как инструмент обоснования скидок.**
4. **Изменения в исчислении НДС.**
  - Правильность и своевременность определения объектов налогообложения НДС.
  - Практические вопросы исчисления НДС, представленные в письмах налоговых и финансовых органов.
  - Корректирующие счета-фактуры (основание выставления, требования к порядку заполнения, сроки корректировки НДС).
  - Правомерность выставления “отрицательного” счета-фактуры.
  - Взаимозачёты.
  - Электронные счета-фактуры и документооборот.
  - Проблемы определения налоговой базы по НДС в отношении авансовых платежей, а также платежей в рамках посреднических договоров.
  - **Новое в возмещении НДС при неправильном оформлении счетов-фактур, при выявлении вычетов в ходе налоговой проверки.**
5. **Расчёт и уплата налога на имущество, земельного и транспортного налогов.**
6. **Введение в НК РФ раздела, регулирующего вопросы трансфертного ценообразования и налогового контроля - Закон от 18.07.2011 N 227-ФЗ.**
  - Новый порядок проверки соответствия цен сделки рыночным ценам.
7. **Хозяйственная деятельность и налоговое администрирование.**
  - Усиление административной ответственности за нарушения обязательных требований в области технического регулирования.
8. **Новое во взаимоотношениях налогоплательщиков с налоговыми органами.**
9. **Арбитражная практика.**
10. **Ответы на вопросы.**