

Приглашаем на семинар аттестованного аудитора, практикующего профессионального бухгалтера Анны Ефремовой

«Формирование отчетности за 2020 год: НОВОЕ И СЛОЖНОЕ»

19-20 ноября 2020 года

«У бизнеса два языка – английский и бухгалтерский учет». Анна Ефремова



**Автор и ведущая: Анна Алексеевна
ЕФРЕМОВА, г. Москва**

- **Генеральный директор** аудиторско-консультационной компании "Вектор развития"
- Является **аттестованным аудитором** (с 2003 года на неограниченный срок) и **профессиональным бухгалтером, членом Института профессиональных бухгалтеров России.**

• **Преподаватель семинаров по актуализации профессиональных знаний специалистов** в области бухгалтерского учета,

налогообложения, аудита в ведущих учебных центрах: МЦФЭР (Международный центр финансово-экономического развития), ИРСОТ (Институт развития современных образовательных технологий), Бизнес-семинары, Элкод, МШЭ (Московская школа экономики), ИЭАУ (Институт экономики и антикризисного управления) и региональных учебных центрах Института профессиональных бухгалтеров России.

- Несколько лет является **членом методологического совета по вопросам бухгалтерского учета** ОАО "НК "Роснефть", ответственным секретарем Клуба Главных бухгалтеров крупнейших отечественных предприятий и холдингов, **является членом экспертного совета по разработке новых положений** по бухгалтерскому учету в Фонда НСФО. Опубликовала более 200 статей на тему бухгалтерского учета и налогообложения, является автором более 10 монографий.
- **С 1995 г. работает в аудиторских организациях.**
- За время работы в аудиторских компаниях **руководила проектами по разработке учетных политик** для организаций различных отраслей, среди которых ОАО "Российские железные дороги", ОАО "Роснефть — Пурнефтегаз", ОАО "Сибирская нефтегазовая компания", ООО "Росжелдорпроект", а также проектами по методологическому сопровождению реорганизации РАО ЕЭС и др.

День 1. Подготовка годового отчета за 2020 год. Представление отчетности пользователям. Новые Стандарты бухгалтерского учета

- Обзор рекомендаций Минфина России по заполнению форм бухгалтерской отчетности и подготовке пояснений к отчетности (пояснительной записки).
- Обзор типовых ошибок в отчетности, выявляемых по итогам аудиторских проверок.
- Процедура представления бухгалтерской отчетности в Государственный информационный ресурс (ГИР) – что меняется в связи с передачей сбора отчетности в ФНС; формат отчетности, порядок представления и исправления, контрольные соотношения.
- Отражение формирования и использования чистой прибыли. Покрытие убытков финансово-хозяйственной деятельности. Дивиденды.
- Проведение и отражение в учете итогов инвентаризации. Отражение итогов в учете, налоговые риски. Признаки формального проведения инвентаризации.
- Расчет сумм резервов под обесценение активов: сомнительные и безнадежные долги, обесценение запасов и финансовых вложений. Списание безнадежных долгов.
- Порядок исправления ошибок, обнаруженных на различных стадиях подготовки и представления годовой отчетности. Практические примеры осуществления ретро-корректировок отчетности.
- Обзор ситуации по подготовке и введению в действие Федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ). Обзор проектов ФСБУ. Поправки, внесенные в действующие ПБУ – вступившие в действие, вступающие в 2021 году и позже.
- **ФСБУ 5/2019 «Запасы»:** что меняется по сравнению с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», рекомендации по практическому применению. Изменения в порядке обесценения запасов. Новый порядок оценки запасов, извлекаемых в процессе разборки, демонтажа, ликвидации, ремонта основных средств.
- **ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:** порядок внедрения, что меняется для арендатора по текущей и финансовой аренде (лизингу), документооборот и новые учетные правила.

День 2. Новое и сложное в налогообложении

- Новое и сложное в налоге на прибыль.
 - Изменения стимулирующего характера: инвестиционный налоговый вычет, региональные инвестиционные проекты, специальные инвестиционные контракты, территории опережающего развития и др.

- Изменения методологического характера: порядок амортизации основных средств и иные изменения.
- Типичные ошибки налогоплательщиков по признанию расходов для целей налогообложения прибыли.
- Налог на добавленную стоимость.
 - Сложные вопросы обложения НДС: момент определения налоговой базы, ошибки в движении счетов-фактур, частые случаи дополнительных поступлений в связи с оплатой товаров, работ, услуг (статья 162 НК РФ).
 - Применение налоговых вычетов: основные требования, типичные нарушения и ошибки.
 - Возврат товаров – качественных и дефектных. Применение корректировочных и исправительных счетов-фактур.
 - Вычет входного НДС при оплате товаров, работ, услуг за счет бюджетных субсидий.
- Изменения в налогообложении налогом на имущество.
- Изменения и сложные ситуации в иных налогах (НДФЛ, социальные взносы).

Сложные практические ситуации

- Операции с основными средствами: формирование инвентарных объектов в бухгалтерском и налоговом учете; поступление документов после принятия ОС к учету, различие ремонта и реконструкции/модернизации ОС; выбытие части объекта ОС; изменение срока полезного использования ОС при модернизации и без нее.
- Операции с программным обеспечением: порядок учета прав пользования программными продуктами и базами данных; отражение в учете наполнение программ новой информацией, доработки и переработки программ.

19-20 ноября 2020 года с 10:00 до 18:00

Отель «Акфес-Сейо», пр-т 100 лет Владивостоку 103

Стоимость участия на 1 человека	1 участник	2-3 участников	4 и более участников
	27 700 рублей	25 500 рублей	23 300 рублей

☎ (423) 2-300-490, 2 300-445

✉ inna@kforum.ru, elena@kforum.ru

Отзывы по семинару «Доходы, расходы, убытки, резервы. Налог на прибыль в 2020 году: последние изменения и сложные вопросы» 2 марта 2020 г.

«Очень актуально, своевременно буду рекомендовать».

АЮСС - ЛОДЖИСТИК, ООО

Галина Викторовна Главный бухгалтер

«Информация по резервам. Вопросов по организации не возникало, все доступно».

Авторитет-Авто+, ООО

Ирина Романовна, главный бухгалтер

«Все доступно для понимания, обязательно рекомендую. Все хорошо, замечаний нет».

Радиус, ООО Мега Трейд, ООО

Татьяна Владимировна Заместитель ГБ

«Учет резервов. Хорошая организация, полезный семинар».

Российский морской регистр судоходства, ФАУ

Ирина Алексеевна Главный бухгалтер

«Хорошо структурирована подача информации, актуально, рекомендую к прохождению. Вопросов не возникало, организационная часть выполнена качественно».

Российский морской регистр судоходства, ФАУ

Екатерина Александровна старший бухгалтер

«Объёмно, расходы, резервы, доходы. Положительный, спасибо».

Восток, ООО (г. Уссурйск)

Елена Ивановна главный бухгалтер

«Очень понравился семинар, буду рекомендовать».

Смогла задать все накопившиеся вопросы и получила на них ответы. Ждем раздаточный материал в электронном виде».

ДНС Ритейл, ООО

Елена Михайловна Аудитор

«Рекомендую, много полезной информации, в особенности про резервы.

Организационная часть на отлично».

ДНС Ритейл, ООО

Ксения Павловна

«Освежила в памяти свои знания, семинар рекомендую».

ТРИАЛ ГК, Октябрь, ООО РоссДистрибьюшин, ВладТриал, Владивосток 2000, ООО

Вера Леонидовна Главный бухгалтер

«Уж очень много о классификации затрат, можно было это время на практическое применение остальных вопросов отвести. За подбор решений суда под заданный вопрос-спасибо.

Очень достойные кофе-брейки. Спасибо, что отозвались на призыв подогреть помещение».

ООО ЛК «Сименс Финанс»

Татьяна Сергеевна Начальник отдела

«Семинар понравился, все рассказали понятно, другим участникам рекомендую.

Организация отличная, накопленные вопросы были решены на семинаре».

Агломерат, ООО

Анна Валентиновна Главный бухгалтер

«Рекомендую.

Организация на отлично».

Специализированный Застройщик Тим Групп, ООО

Наталия Валерьевна Финансовый директор

«Налоговый вычет резервов рекомендуем.

Все организовано отлично».

Примтеплоэнерго, КГУП

Ирина Станиславовна Начальник отдела учета налоговых платежей

«Много полезного про резервы, все пригодится.

Все отлично».

Интехно, ООО (г.Хабаровск)

Анна Альбертасовна Главный бухгалтер

«Затраты, резервы. Легко и доступно для понимания излагается объемный и сложный материал».

Доброфлот ГК

Ольга Николаевна Главный бухгалтер

«Порядок учета резервов по сомнительным долгам, обесценение ТМЦ, калькулирование затрат. Заявлена слишком обширная тема, мало времени».

Ливадийский судоремонтный завод, ООО Доброфлот ГК

Александр Витальевич Главный бухгалтер