



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

22 июля 2021г.

(г.Москва, 10.00-17.00)

День практических решений
2 формата участия: очно или онлайн

НДС: отчет за 2 квартал 2021 года

Лектор: **Колмакова П.В.** (руководитель учебно-методического отдела, налоговый консультант, аттестованный преподаватель ИПБ России)

ПРОГРАММА

1. Изменения, вступившие и вступающие в силу в 2021 году.
2. Как изменения в части проведения камеральных налоговых проверок, вступающие в силу с 1 июля 2021 года, коснутся декларации по НДС.
3. Изменение в перечне операций, не подлежащих налогообложению, и о порядке применения налоговых вычетов:
 - реализация имущества банкротов, последствия в части применения налоговых вычетов с учетом судебной практики;
 - передача прав на программное обеспечение; применение налоговых вычетов при передаче прав на программы ЭВМ, если местом реализации не признается территория РФ.
4. Система прослеживаемости: обновленная декларация по НДС, изменения в части заполнения документов по НДС с 1 июля 2021 года. Какие дополнительные реквизиты и информация появятся в счетах-фактурах, книгах покупок и продаж, какие новые отчеты предстоит сдавать налогоплательщикам НДС и в каких случаях.
5. Спорные вопросы исчисления НДС по сложным операциям:
 - особенности определения момента налоговой базы по дрящимся отгрузкам, по работам и услугам;
 - при осуществлении сделок между взаимозависимыми лицами;
 - при уступке права требования;
 - при безвозмездной передаче имущества;
 - при списании брака и недостач;
 - при списании дебиторской и кредиторской задолженности.
6. Спорные вопросы применения налоговых вычетов:
 - условия применения налоговых вычетов;
 - вычеты НДС при создании НМА и основных средств;
 - вычет НДС от проблемных контрагентов – кто должен доказывать обоснованность налоговых вычетов. Последняя версия от Верховного Суда РФ. Методичка ФНС РФ о применении положений статьи 54.1 НК РФ;
 - применение налоговых вычетов в период простоя и отсутствия реализации;
 - случаи, когда организация может осуществлять вычет в течение 3х лет и когда не имеет права переносить вычет НДС;
 - применение налоговых вычетов при приобретении электронных услуг;
 - вычеты НДС при возврате товаров.
7. Ведение раздельного учета при осуществлении облагаемых и необлагаемых операций:
 - операции, освобожденные от уплаты НДС;
 - порядок применения барьера 5%;
 - порядок исчисления налоговых вычетов по НДС при раздельном учете.
8. Актуальная арбитражная практика по НДС.

ГАРАНТИЯ: ответы лектора на ВСЕ вопросы, присланные не позднее чем за 3 дня до семинара.

Стоимость участия – 12000 рублей (очно) / 9000 рублей (онлайн).

Постоянным партнерам предоставляются скидки до 20%! **Возможна пост-оплата по гарантийному письму!**

В стоимость включено: очное участие или онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

Для профессиональных бухгалтеров – возможность получения ежегодного сертификата ИПБ 40 часов за 1 день (уточняйте условия)!!!

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:
8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, vsb@gbi-c.ru