



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

16 сентября 2021г.

(10:00 – 14:00, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

Посреднические операции:

нюансы налогообложения и составления документов и счетов-фактур.

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

ПРОГРАММА

1. Общие черты и черты отличия посреднических договоров комиссии, поручения, агентского договора.
2. Какие причины приводят к переквалификации посреднического договора.
3. Случаи, когда посреднический договор приводит к получению необоснованной налоговой выгоды.
4. Налогообложение посреднических операций (налог на прибыль и НДС), если вы:
 - комитент (доверитель);
 - посредник (комиссионер или поверенный);
 - третье лицо (покупатель в посреднической операции на продажу или продавец в посреднической операции на покупку).
5. Исчисление и уплата НДС по договорам комиссии у комитента (принципала) и комиссионера (агента) в соответствии с главой 21 НК РФ.
6. Момент определения налоговой базы у комитента (принципала) и комиссионера (агента).
7. Порядок составления и регистрации счетов-фактур, ведения книги покупок и книги продаж комитентом (принципалом) и комиссионером (агентом).
8. Исчисление и уплата налога на прибыль по договорам комиссии (агентскому договору) у комитента (принципала) и комиссионера (агента) в соответствии с главой 25 НК РФ.
9. Дата отражения выручки от реализации целей исчисления налога на прибыль.
10. Проблемы налогового учета возмещаемых расходов (период признания, скидки, курсовые разницы).
11. Особенности исчисления единого налога, если комитент или посредник применяет УСН.

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

Стоимость участия – 6500 рублей. Постоянным партнерам предоставляются скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: просмотр + запись мероприятия, метод. материалы, сертификат о прослушивании, фин. документы.

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