



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

17 ноября 2021г.

(10:00 – 17:00, время Московское)

День практических решений
2 формата участия: очно или онлайн
НДС: вчера, сегодня, завтра.

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

ПРОГРАММА

10.00 – 11.30. Часть первая.

1. Изменения, вступившие в силу в 2021 году.
2. Изменения в проведении камеральных налоговых проверок, вступившие в силу с 1 июля 2021 года.
3. Изменение в перечне операций, не подлежащих налогообложению, и 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;
 - льготы для организаций общепита.

11.45 – 13.00. Часть вторая.

4. Изменения в порядке заполнения счетов-фактур. Система прослеживаемости: изменения в части заполнения НДС-документов с 1 июля 2021 года. Какие дополнительные реквизиты и информация появятся в книгах покупок и продаж, какие новые отчеты предстоит сдавать налогоплательщикам НДС и в каких случаях.

14:00 – 15.45. Часть третья.

5. Спорные вопросы исчисления НДС по сложным операциям:
 - определение налоговой базы по делящимся отгрузкам, 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. Методические рекомендации ФНС РФ о применении положений ст.54.1 НК РФ;
 - применение налоговых вычетов в период простоя и отсутствия реализации;
 - случаи, когда организация может осуществлять вычет в течение 3 лет и когда не имеет права переносить вычет НДС.
7. Применение налоговых вычетов при приобретении электронных услуг, вычеты НДС при возврате товаров.
8. Ведение раздельного учета при осуществлении облагаемых и необлагаемых операций:
 - операции, освобожденные от уплаты НДС;
 - порядок применения 5%-го барьера;

- порядок исчисления налоговых вычетов по НДС при раздельном учете.
9. Актуальная арбитражная практика по НДС.

16:00 – 17:00. Ответы на вопросы.

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

Стоимость участия – 12000/9000 рублей. Постоянным партнерам предоставляются скидки!

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**