



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

7 декабря 2021г.

(10:00 – 14:00, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

Посреднические операции: нюансы налогообложения и составления документов.

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

ПРОГРАММА

1. Общие черты и признаки 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 в целях 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