



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

10 декабря 2021г.

(10.00-15.00, время Московское)

Он-лайн встреча с экспертом

Посреднические операции: особенности учета и налогообложения.

Лектор: Ильюшина Н.В. (практикующий аудитор, налоговый консультант, аттестованный преподаватель Палаты Налоговых консультантов, преподаватель Института профессиональных бухгалтеров России)

Возможно проведение мероприятия в корпоративном формате.

ПРОГРАММА

1. Оформление посреднических отношений: форма договора; предмет договора; срок действия и порядок выполнения договора.
2. Общие черты и черты отличия посреднических договоров комиссии, поручения, агентского договора.
3. 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).
4. Комиссионное вознаграждение как плата за оказание услуг. Требования к отчету и типичные ошибки.
5. Дата отражения выручки от реализации в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль и НДС.
6. Исчисление и уплата налога на прибыль по договорам комиссии у комитента и комиссионера в соответствии с главой 25 НК РФ. Проблемы налогового учета возмещаемых расходов.
7. Нюансы признания доходов и расходов при применении упрощенной системы налогообложения.
8. Исчисление и уплата НДС по договорам комиссии у комитента и комиссионера в соответствии с главой 21 НК РФ.
9. Порядок составления и регистрации счетов-фактур комитентом и комиссионером. Применение новшеств 2015 года.
10. Особенности оформления счетов-фактур в рамках договора транспортной экспедиции.

Стоимость участия – 9900 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