



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

28 сентября 2022г.

(10:00 – 14:00, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

Обособленные подразделения организаций: уплата налогов и представление отчетности.

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

ПРОГРАММА

1. Понятия «обособленное подразделение», «филиал», «представительство», установленные гражданским и налоговым законодательством.
2. Признаки, свидетельствующие о наличии обособленного подразделения, не являющегося филиалом и представительством.
3. Порядок постановки на учет и снятия с учета по месту нахождения обособленных подразделений. Налоговые санкции за несвоевременную постановку на учет и другие риски.
4. Особенности ведения налогового учета.
 - 4.1. Порядок исчисления и уплаты налога на прибыль:
 - расчет доли прибыли обособленного подразделения;
 - переход на централизованный порядок уплаты, предоставление отчетности;
 - расчет налога при закрытии обособленного подразделения;
 - представление и заполнение налоговых деклараций, в т.ч. при закрытии обособленного подразделения;
 - особенности расчета налога и заполнения декларации в случае ликвидации обособленного подразделения в течение отчетного периода.
 - 4.2. Порядок исчисления и уплаты НДС:
 - оформление счетов-фактур;
 - особенности формирования книг покупок, продаж.
 - 4.3. Особенности исчисления и уплаты НДФЛ при наличии обособленных подразделений: порядок уплаты налога с выплат работникам и подрядчикам
 - особенности перечисления НДФЛ с заработной платы дистанционных работников;
 - порядок представления расчета 6-НДФЛ;
 - в каких случаях допускается централизованный порядок уплаты и представления отчетности по НДФЛ;
 - особенности заполнения расчета 6-НДФЛ при закрытии обособленного подразделения.
5. Порядок исчисления и уплаты страховых взносов во внебюджетные фонды. В каких случаях уплата страховых взносов и представление отчетности осуществляется по месту нахождения обособленного подразделения.

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