



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

22 марта 2023г.

(10:00 – 14:00, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

КИК:

особенности расчета налога с доходов и отчетность.

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

Деятельность КИК под особым вниманием налоговых органов.

На семинаре вместе с Полиной Колмаковой рассмотрим нюансы налогообложения КИК и порядок проверки деклараций.

- В каком случае организация относится к числу КИК?
- Какие контрольные цифры следует учитывать при подготовке отчетности КИК?
- Уплата каких налогов может уменьшить сумму выплаты по налогу на прибыль?
- Какие документы нужно представить вместе с отчетностью, чтобы избежать штрафов.

ПРОГРАММА

1. Признание иностранных организаций в качестве контролируемых иностранных компаний.
2. Сроки подачи уведомлений об участии в КИК.
3. Ответственность за несвоевременное уведомление.
4. Определение доходов КИК.
5. Условия освобождения от налогообложения прибыли КИК. Представление подтверждающих документов в налоговые органы.
6. Формирование прибыли контролируемых иностранных компаний.
7. Отражение в учетной политике для целей налогообложения норм в отношении формирования прибыли (убытка) КИК.
8. Дата получения дохода в виде прибыли КИК.
9. Доходы/расходы, не учитываемые при формировании прибыли (убытка) КИК.
10. Пересчет в рубли прибыли КИК, выраженной в иностранной валюте.
11. Расчет доли прибыли КИК, относящейся к конкретному контролирующему лицу.
12. Числовой критерий, в пределах которого прибыль КИК не учитывается для целей налогообложения.
13. Ставка налога на прибыль применяется в отношении прибыли КИК, включаемой в налоговую базу контролирующего лица.
14. Какие налоги принимаются в уменьшение суммы налога на прибыль, исчисленного в отношении прибыли КИК.
15. Порядок заполнения отчетности.
16. Документы, обязательные для представления одновременно с налоговой отчетностью.
17. Штраф за непредставление документов.

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