



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

**20 сентября 2023г.**

(10:00 – 14:00, время Московское)

## **Онлайн-семинар (прямая трансляция)**

### **Правила вычитания:**

### **как предъявить к вычету НДС без последствий.**

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

Все, что нужно знать о вычетах НДС для их беспрепятственного применения, расскажет Полина Колмакова.

Разберемся со сложными и спорными вопросами их применения. В частности, лектор расскажет, что делать, если контрагент не отразил начисленный НДС в декларации или сдал «нулевку». Не останется без внимания и применение вычета в отдельных хозяйственных операциях:

- по «длящимся» расходам;
- по командировочным и представительским расходам;
- вычет с предоплаты у продавца и покупателя,
- по ОС, НМА и оборудованию к установке.

В ходе вебинара лектор проанализирует судебную практику и разъяснения контролирующих органов, что поможет Вам отстоять право на вычет при возникновении подобных спорных ситуаций!

### **ПРОГРАММА**

#### 1. Условия для применения налоговых вычетов по НДС:

- использование в облагаемой НДС деятельности;
- принятие на учет;
- наличие правильно оформленных счетов-фактур.

#### 2. Ошибки в счетах-фактурах, влияющие на вычет НДС.

#### 3. Что делать, если контрагент не отразил начисленный НДС в декларации или сдал «нулевку»?

#### 4. Методические рекомендации ФНС РФ по применению статьи 54.1 НК РФ.

#### 5. Период применения вычета:

- какие вычеты можно переносить;
- как не ошибиться с трехлетним периодом;
- какие вычеты переносить небезопасно;
- вычет при отсутствии налоговой базы.

#### 6. Когда для вычета необходима уплата налога.

#### 7. Применение вычета в отдельных хозяйственных операциях:

- по товарам, ОС, НМА, оборудованию к установке;
- вычет при возврате товаров;
- вычет с предоплаты у продавца и покупателя;
- вычет при корректировке стоимости товаров, работ, услуг;
- вычет по командировкам (билеты, гостиница) и представительским расходам;
- по расходам, не принимаемым в целях налогообложения прибыли;
- вычета НДС у налоговых агентов.

#### 8. Вычет НДС при применении ставки НДС 0%.

9. Вычет НДС, уплаченного при ввозе товаров на территорию РФ.

10. Анализ судебной практики.

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

**Стоимость участия** – 6500 рублей. Ценообразование регулируется *только* количеством участников!

**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](http://www.gbi-c.ru), [vsb@gbi-c.ru](mailto:vsb@gbi-c.ru)**