



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

6 октября 2023г.

(10.00-17.00, время Московское)

Встреча с экспертом

2 формата участия: очно или онлайн

Отчетная кампания по НДС за 3 квартал 2023 года: от счета-фактуры до декларации.

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

Все, что нужно знать об исчислении и уплате НДС в 2023 году – про новшества и решение сложных, проблемных вопросов, – узнаете на нашем мероприятии!

Лектор прокомментирует изменения 2023 года в части НДС и расскажет, на какие нюансы заполнения декларации по НДС важно обратить особое внимание. Узнаем о правилах применения корректировочных счетов-фактур и порядке их отражения в декларации, также будут даны рекомендации по исправлению ошибок при расчете налога.

ПРОГРАММА

Бухгалтерский учет.

1. Анализ последних изменений по НДС в главе 21 НК РФ в 2023 году.
2. Камеральная проверка декларации по НДС. Формирование обязанности по налогу, в т.ч. при подаче уточненной налоговой декларации.
3. Состав декларации. Разделы обязательные и необязательные для заполнения.
4. Проверяем заполнение раздела 2 декларации по НДС. Особенности заполнения декларации налогоплательщиками.
5. Проверяем заполнение разделов 3 и 9 декларации по НДС.
 - Как правильно определить момент отгрузки по договорам поставки, выполнения работ, оказания услуг.
 - Особенности формирования налоговой базы по НДС в различных хозяйственных ситуациях. Как формируется налоговая база по договорам в иностранной валюте. В каких случаях налоговая база увеличивается на суммы, связанные с реализацией. Порядок и сроки уплаты НДС с поступившего аванса.
6. Проверяем заполнение раздела 4 декларации по НДС. Особенности применения ставки 0% и применении налоговых вычетов НДС. Изменения, вступающие в силу с 1 января 2024 года.
7. Проверяем заполнение раздела 7 декларации по НДС. Изменения в перечне необлагаемых НДС операций.
 - Операции, не подлежащие налогообложению требующие и не требующие отражения в декларации. Требования к ведению раздельного учета «входного» НДС.
8. Проверяем заполнение раздела 8 декларации по НДС.
 - Особенности применения налоговых вычетов. Период применения вычета по НДС. Три года – возможность налогового планирования.
 - Необходимые условия для вычета НДС в различных хозяйственных операциях.
 - В каких случаях возможно отнесение НДС на затраты. В каких случаях потребуется восстановление «входного» НДС.
9. Применение корректировочных счетов-фактур и отражение в декларации по НДС.
10. Как исправить ошибку в расчете налога. Можно ли обойтись без уточненной декларации. Заполнение дополнительных листов к книге покупок и книге продаж.
11. Ответы на вопросы.

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

Стоимость участия – 12000 рублей (очно) / 9000 рублей (онлайн).

Постоянным партнерам предоставляются скидки! **Возможна пост-оплата по гарантийному письму!**

В стоимость включено: очное участие / онлайн участие (просмотр + запись мероприятия), метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы, канцелярия и питание (при очном участии).

*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**