



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

28 ноября 2023г.

(10.00-14.00, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

Посреднические операции:

нюансы налогообложения и составления документов и счетов-фактур.

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

Чем удобны посреднические договоры, когда они заключаются и какие возникают риски у посредника и заказчика его услуг – обо всех важных вопросах поговорим на семинаре!

Лектор «разложит по полочкам» ответы на следующие проблемные темы:

- чем различаются посреднические договоры – агентский, комиссии и поручения;
- какие причины приводят к переквалификации посреднического договора;
- когда посреднический договор приводит к получению необоснованной налоговой выгоды;
- как составлять и регистрировать счета-фактуры, вести книгу покупок и книгу продаж и кому нужно вести журнал учета счетов-фактур;
- с какими проблемами сталкиваются стороны посреднического договора при учете возмещаемых расходов;
- какие особенности отражения операций в рамках посреднического договора, если одна из сторон применяет УСН.

ПРОГРАММА

1. Общие черты и отличия посреднических договоров комиссии, поручения, агентского договора.
2. Какие причины приводят к переквалификации посреднического договора.
3. Случаи, когда посреднический договор приводит к получению необоснованной налоговой выгоды.
4. 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).
5. Исчисление и уплата НДС по договорам комиссии у комитента (принципала) и комиссионера (агента) в соответствии с главой 21 НК РФ.
6. Момент определения налоговой базы у комитента (принципала) и комиссионера (агента).
7. Порядок составления и регистрации счетов-фактур, ведения книги покупок и книги продаж комитентом (принципалом) и комиссионером (агентом).
8. Состав и особенности отражения НДС в отчетности у участников посреднических операций.
9. Исчисление и уплата налога на прибыль по договорам комиссии (агентскому договору) у комитента (принципала) и комиссионера (агента) в соответствии с главой 25 НК РФ.
10. Дата отражения выручки от реализации целей исчисления налога на прибыль.
11. Проблемы налогового учета возмещаемых расходов (период признания, скидки, курсовые разницы).
12. Особенности исчисления единого налога, если комитент или посредник применяет УСН.
13. Ответы на вопросы.

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

Стоимость участия – 8500 рублей. Ценообразование регулируется *только* количеством участников!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: онлайн просмотр мероприятия + запись, метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы.

Бонус!!!

Дополнительно участник получает право доступа к записи еще одного вебинара по одной из наиболее актуальных тем изменения законодательства + методический материал.

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