



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

20 февраля 2024г.

(г.Москва, 10.00-16.00)

проводит мероприятие на тему:

Онлайн-встреча с экспертом (прямая трансляция)

НДС 2024: последние изменения, сложные вопросы, практические рекомендации.

Лектор: **Крутякова Т.Л.** (специалист по налогообложению, преподаватель ИПБ России, автор таких бух.бестселлеров как «Расходы и налоги», «НДС: практика исчисления и уплаты», «Годовой отчет» и др.)

ПРОГРАММА

- 1. Обзор изменений 2024 года:** льготы по НДС (общепит, застройщики); нулевая ставка; реализация автомобилей; заявительный порядок возмещения НДС и др.
- 2. Определение налоговой базы:**
 - Определение налоговой базы как межценовой разницы;
 - Безвозмездная передача (бесплатное питание для сотрудников и клиентов, передача неотделимых улучшений, дарение подарочных сертификатов и др. Ситуации);
 - Бесплатная раздача товаров в рекламных целях.
- 3. Исчисление НДС при списании с баланса имущества** по таким причинам как недостачи, хищения, порчи, истечение срока годности, моральный и (или) физический износ.
- 4. Авансы полученные и выданные.**
 - Вычеты по авансам, перечисленным поставщикам.
 - Авансовые счета-фактуры.
 - Порядок применения вычетов и восстановления НДС с учетом позиции КС РФ.
 - Авансы в неденежной форме. Списание авансов по истечении срока исковой давности.
- 5. Корректировочные и исправленные счета-фактуры: правила составления.**
 - Отличие корректировочных счетов-фактур от исправленных.
 - Отражение в книгах покупок и книгах продаж корректировочных и исправленных счетов-фактур.
 - Представление уточненных деклараций
- 6. Применение вычетов** (приобретение и создание ОС и НМА, командировочные расходы, представительские расходы, кассовые чеки и др.).
 - Исчисление 3-х летнего срока применения вычетов.
 - Отказ в вычетах по счетам-фактурам недобросовестных поставщиков, налоговая реконструкция, арбитражная практика, актуальная позиция ФНС
- 7. Раздельный учет «входного» НДС при осуществлении облагаемых и не облагаемых НДС операций, заполнение раздела 7 декларации по НДС.**
 - Особенности раздельного учета при осуществлении операций, не облагаемых НДС, по которым «входной» НДС принимается к вычету.
 - Применение правила пяти процентов
- 8. Восстановление «входного» НДС, ранее заявленного к вычету. Особенности восстановления НДС по объектам недвижимости**
- 9. Исполнение обязанностей налогового агента при приобретении работ (услуг) у иностранных контрагентов.**

10. Исполнение обязанностей налогового агента при аренде государственного и муниципального имущества.

11. Возмещение НДС: стандартный порядок, заявительный порядок

12. Ответы на вопросы.

Стоимость участия – 16500 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, post@gbi-c.ru