



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

5 апреля 2024г.

(10.00-14.00, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

**Работаем в рамках посреднического договора:
условия договора, инструменты, налоговые последствия.**

Лектор: **Колмакова П.** (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 Полина Колмакова поможет разобраться в нюансах налогообложения и документооборота участников посреднических договоров.

Вы узнаете:

- каким образом необходимо заполнять счета-фактуры в рамках посреднических договоров;
- в каких случаях необходимо вести журнал регистрации полученных и выставленных счетов-фактур;
- в каком порядке должны признавать доходы и расходы участники посреднических сделок;
- какие риски таит заключение посреднического договора;
- в каких случаях организация или ИП может столкнуться с переквалификацией договора.

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**