



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

**28 июня 2024г.**

(10.00-14.00, время Московское)

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

# **Организация – налоговый агент: договор с иностранным партнером. Что учесть при подготовке отчетности в 2024 году.**

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

На семинаре вы сможете узнать и систематизировать информацию о том, в каких случаях у российской компании или ИП при заключении договора с иностранным контрагентом возникает обязанность налогового агента по НДС и налогу на прибыль.

Регистрируйтесь на семинар и исполняйте обязанности налогового агента без ошибок!

### **ПРОГРАММА**

#### 1. Налог на добавленную стоимость.

- В каких случаях организация признается налоговым агентом по НДС при приобретении товаров, работ, услуг у иностранного контрагента, не состоящего на учете в налоговых органах. Как определить место реализации работ, услуг.
- Порядок составления счетов-фактур налоговыми агентами по НДС.
- Порядок исчисления и уплаты НДС налоговыми агентами с учетом изменений 2023 года.
- Порядок применения налоговых вычетов налоговыми агентами с учетом изменений 2023 года.
- Особенности выполнения функций налогового агента по НДС при оказании посреднических услуг с привлечением иностранного контрагента.
- Особенности представления и заполнения налоговой декларации по НДС налоговыми агентами.

#### 2. Налог на прибыль.

- Какие доходы, выплаченные в пользу иностранной организации, потребуют выполнить функции налогового агента по налогу на прибыль. Изменения с 1 января 2024 года – оснований для исполнения обязанностей стало больше.
- Какие доходы иностранной организации не подлежат налогообложению у источника выплаты.
- В каких случаях налоговый агент вправе не удерживать налог на прибыль при выплате дохода с учетом приостановления действий отдельных положений СОИДН.
- Порядок исчисления, удержания и перечисления налога на прибыль налоговым агентом.
- Новшества в пересчете налога в рубли при перечислении налога в бюджет.
- Новая форма расчета о доходах, выплаченных в пользу иностранного партнера: сроки представления и особенности заполнения. Последствия непредставления расчета, изменения 2024 года.

#### 3. Случаи и основания привлечения налоговых агентов к ответственности

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