



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

25 сентября 2024г.

(10.00-14.30, время Московское)

Встреча с экспертом (2 формата участия: очно или онлайн)

Права и обязанности налоговых агентов в 2024 году.

Обязанности налогового агента. Налоговый агент по НДС

Налоговый агент по НДС/Л Налоговый агент по налогу на прибыль

Когда не нужно исполнять обязанности налоговых агентов.

Лектор: **Сердюк М.** (к.э.н., доцент, аудитор, опыт работы 31 год, бухгалтерский и налоговый учет, налогообложение)

ПРОГРАММА

1. О постановке на учет иностранных организаций в налоговых органах РФ.
2. Особенности договора с ИЮЛ, что нужно учесть и какие документы необходимы, чтобы определить статус ИЮЛ. Предмет договора.
3. Договор поручения с иностранной организацией, особенности.
4. Когда российская организация будет налоговым агентом
5. Обязанности налогового агента по НДС при договорах с ИЮЛ.
6. Особенности определения налоговой базы по НДС налоговыми агентами
7. Порядок определения места реализации товаров (работ, услуг) для целей исчисления НДС. Цена договора.
8. Как получить НДС-вычет при приобретении электронных услуг у иностранца
9. Место реализации услуг по сдаче в аренду недвижимого имущества, расположенного на территории Российской Федерации.
10. Какие сведения и документы могут быть истребованы у налогового агента в ходе проведения камеральной налоговой проверки?
11. Чем подтвердить право на доход иностранца. Право на пониженную ставку по налогу по дивидендам. Сертификат о налоговом резидентстве. Соглашение об избежании двойного налогообложения.
12. Налоговый расчет о суммах выплаченных иностранным организациям доходов и удержанных налогов.
13. По каким доходам отчитываться перед ФНС РФ. Организация учета у налогового агента доходов ИЮЛ как подлежащих, так и не подлежащих налогообложению. Пассивные доходы.
14. Об отражении в расчете в целях налога на прибыль доходов, выплаченных иностранной организации, не осуществляющей деятельность через постоянное представительство в РФ.
15. Обязанности по уплате НДС и налога на прибыль при договорах с российскими юридическими лицами, ИП,
16. Обязанности по уплате НДС/Л с доходов резидентов и нерезидентов. Особенности договоров с физическими лицами, получающих доход от источников в РФ.
17. Ответы на вопросы.

В случае принятия новых нормативных правовых актов и (или) внесения изменений в Трудовой кодекс Российской Федерации, Налоговый кодекс Российской Федерации, федеральные законы, правовые нормативные акты программа может быть частично изменена и актуализирована на момент проведения вебинара.

Стоимость участия – 10900 рублей. Постоянным партнерам предоставляются скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

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

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