



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

16 апреля 2025г.

(18.00-21.45, время Московское)

Онлайн-семинар (прямая трансляция)

Исполнение функций налогового агента по НДС и налогу на прибыль при выплате доходов иностранным лицам

Лектор: **Климова М.** (независимый консультант-практик по вопросам бух/учета, налогообложения и трудового права. Опыт консультирования более 14 лет. К.э.н.. Автор более 80 книг и более 300 публикаций, вкл. в правовые системы)

ПРОГРАММА

1. НДС:

- случаи исполнения функций налогового агента; особенности определения места реализации для целей исполнения обязанностей налогового агента в отношении товаров, работ, услуг (в т.ч. электронных),
- особенности при взаимоотношениях с контрагентами из ЕАЭС,
- определение налоговой базы иностранного лица,
- порядок определения суммы налога в рублях,
- порядок уплаты и вычета налога налоговым агентом,
- особенности отчетности,
- типичные ошибки.

2. Налог на прибыль:

- случаи налогового агентирования, доходы инокомпании, подлежащие налогообложению у источника выплаты;
- применение межправсоглашений об избежании двойного налогообложения: сложные вопросы, типичные заблуждения, влияние Указа №585, значение MLI BEPS, подтверждение резидентства и права на доход у инокомпании;
- порядок определения налоговой базы иностранного лица и удержания налога;
- порядок исчисления налога в рублях;
- порядок уплаты налога налоговым агентом;
- отчетность налогового агента, новая форма Налогового расчета, типичные ошибки, новые особенности представления уточненного Налогового расчета, мощнейшее ужесточение контроля.

3. Особенности для российского покупателя при приобретении товаров (работ, услуг) у иностранной компании, имеющей представительство (филиал) в РФ..

4. Ответы на вопросы.

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

Стоимость участия – 6500 рублей.

Ценообразование регулируется *только* количеством участников!

В стоимость включено: онлайн участие (просмотр), 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