

ФИРМЕННЫЙ СЕМИНАР



15 февраля 2018 г.
10:00–17:00

НДС В 2018 ГОДУ

В ПРОГРАММЕ СЕМИНАРА:

1. Порядок формирования налоговой базы – сложные ситуации

- Скидки и премии.
- Условные единицы.
- Уступка права требования.
- Безвозмездная передача: подарки сотрудникам и контрагентам, в том числе в рамках деловых мероприятий; питание для сотрудников и клиентов, в том числе без персонификации; рекламные акции и раздача рекламных товаров (материалов).
- Штрафные санкции по договорам – проблемы остаются.
- Списание имущества с баланса (недостача, хищение, порча, авария и другие ситуации).

2. Момент определения налоговой базы

- Определение момента отгрузки товаров, в том числе по договорам с особым переходом права собственности.
- Определение момента отгрузки при реализации работ, услуг.
- Налогообложение авансов и предоплат.

3. Оформление счетов-фактур, книг покупок и продаж, журналов учета счетов-фактур, заполнение декларации по НДС

- Ошибки в счетах-фактурах, которые препятствуют (не препятствуют) вычетам.
- Обновленные правила ведения книг покупок и продаж, журналов учета счетов-фактур.

4. Корректировка

- Корректировка стоимости отгруженных товаров (работ, услуг).
- Корректировочные счета-фактуры.
- Различия между исправлениями и корректировками.
- Исправленные счета-фактуры.
- Отражение корректировочных и исправленных счетов-фактур в книгах покупок и продаж.

5. Вычеты

- Период, в котором можно воспользоваться вычетом (разные правила для разных видов вычетов), последние разъяснения Минфина России и ФНС России.
- Исчисление трехлетнего периода при применении п. 1.1 ст. 172 НК РФ (вычет «входного» НДС по приобретенным товарам, работам, услугам).
- Применение вычетов в отдельных ситуациях (командировочные расходы, приобретение и ликвидация основных средств, налоговые агенты и пр.).
- Вычеты по сделкам с недобросовестными контрагентами: необоснованная налоговая выгода; проверка добросовестности контрагентов, рекомендации по проявлению должной осмотрительности при выборе контрагентов, применение новой ст. 54.1 НК РФ.

6. Ведение отдельного учета «входного» НДС при осуществлении облагаемых и не облагаемых НДС операций

- Раздельный учет затрат, формирование учетной политики.
- Применение правила 5 процентов (новые правила ст. 170 НК РФ).
- Определение пропорции для расчета суммы НДС, принимаемой к вычету.
- Заполнение раздела 7 декларации по НДС.
- Новые правила представления документов и пояснений в рамках камеральных проверок (с применением риск-ориентированного подхода).

7. Восстановление сумм НДС, ранее заявленных к вычету. Особые правила восстановления НДС по объектам недвижимости, включая расходы на их реконструкцию

8. Исполнение обязанностей налогового агента

- Аренда госимущества.
- Работа с иностранными контрагентами, определение места реализации работ (услуг).



Лектор:

Крутякова Татьяна Леонидовна –

зам. генерального директора издательско-консалтинговой группы «АйСи Групп», аттестованный преподаватель ИПБ России, автор большого количества книг («НДС: вычеты и счета-фактуры», «Расходы и налоги», «НДС: сложные вопросы», «Годовой отчет» и др.) и публикаций в профессиональных бухгалтерских изданиях



Стоимость участия – **10 900 руб. (с НДС).**

Для пользователей СПС КонсультантПлюс, сопровождаемых компанией, – 9265 руб. (с НДС).

Место проведения:

Москва, ул. 1-я Брестская, 29,
бизнес-центр Capital Tower
(вход со стороны
ул. Юлиуса Фучика),
13-й этаж, НОСК Training.

Проезд:

м. «Маяковская» (последний вагон из центра, выход к Театру Сатиры);
м. «Белорусская» (кольцевая линия, выход на ул. Брестская).

