Центр образования
«ЭЛКОД»

+7 (495) 234-36-61
www.elcode.ru

СЕМИНАР

15.апреля.2021, четверг

НДС-2021: новшества, проблемы, решения

Трансляция 7 900 руб.

Зарегистрироваться

Полина Колмакова

10:00 - 17:00

10 часов для сертификата ИПБ России

Сертификат ЦО «ЭЛКОД»

Лектор



Полина Колмакова

Ведущий эксперт-консультант по налогообложению ООО «ЭЛКОД», директор Центра правового консалтинга ООО «ЭЛКОД», член Федеральной Палаты налоговых консультантов и преподаватель Центра подготовки налоговых консультантов РОСНОУ, специалист в области бухгалтерского учета и налогообложения. Автор ряда статей в периодических изданиях «Практическая бухгалтерия», «Налоговый вестник», «Семинар для бухгалтера», « Практическое налоговое планирование» и др.

Программа

1. Изменения, вступившие в силу в 2021 году.

2. Как изменения в части проведения камеральных налоговых проверок, вступающие в силу с 1 июля 2021 года, коснутся деклараций по НДС.

3. Изменение в перечне операций, не подлежащих налогообложению, и порядке применения налоговых вычетов:

- реализация имущества банкротов, последствия в части применения налоговых вычетов с учетом судебной практики;
- передача прав на программное обеспечение, применение налоговых вычетов при передаче прав на программы ЭВМ, если место реализации не признается территория РФ.

4. Система прослеживаемости: изменения в части заполнения НДС-документов с 1 июля 2021 года. Какие дополнительные реквизиты и информация появятся в счетах-фактурах, книгах покупок и продаж, какие новые отчеты предстоит сдавать налогоплательщикам НДС и в каких случаях.

5. Спорные вопросы исчисления НДС по сложным операциям:

- определение налоговой базы по длящимся отгрузкам, работам и услугам;
- при осуществлении сделок между взаимозависимыми лицами;
- при уступке права требования;
- при безвозмездной передаче имущества;
- при списании брака и недостач;
- при списании дебиторской и кредиторской задолженности.

6. Спорные вопросы применения налоговых вычетов:

- условия применения налоговых вычетов;
- вычеты НДС при создании НМА и основных средств;
- вычет НДС от проблемных контрагентов: кто должен доказывать обоснованность налоговых вычетов. Последняя версия от Верховного Суда РФ. Методичка ФНС РФ о применении положений ст.54.1 НК РФ;
- применение налоговых вычетов в период простоя и отсутствия реализации;
- случаи, когда организация может осуществлять вычет в течение

3 лет и когда не имеет права переносить вычет НДС;
- применение налоговых вычетов при приобретении электронных услуг;
- вычеты НДС при возврате товаров.

7. Ведение раздельного учета при осуществлении облагаемых и необлагаемых операций:

- операции, освобожденные от уплаты НДС;
- порядок применения 5%-го барьера;
- порядок исчисления налоговых вычетов по НДС при раздельном учете.

8. Актуальная арбитражная практика по НДС.

После обучения вы получите



Раздаточный материал

Авторский раздаточный материал



Сертификат ЦО «ЭЛКОД»

Сертификат о прохождении обучения в Центре образования «ЭЛКОД»



Ссылки на КонсультантПлюс

Ссылки на документы в СПС «КонсультантПлюс» по обсуждаемой теме



Видеозапись

Ссылка на видеозапись станет доступна в течение 5 рабочих дней с момента проведения мероприятия
