Центр образования
«ЭЛКОД»

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

ДЕНЬ ПРАКТИЧЕСКИХ РЕШЕНИЙ

17.ноября.2021, среда

НДС: вчера, сегодня, завтра

Очно 12 000 руб.

Онлайн 9 000 руб.

Зарегистрироваться

Полина Колмакова

11:00 - 18:00 (8 ак.часов)

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

11.00 – 12.30. Часть первая.

1. Изменения, вступившие в силу в 2021 году.
2. Изменения в проведении камеральных налоговых проверок, вступившие в силу с 1 июля 2021 года.
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 местом реализации не признается территория РФ;
- льготы для организаций общепита.

12.45 – 14.00. Часть вторая.

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

15:00 – 16.45. Часть третья.

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. Методические рекомендации 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.
7. Применение налоговых вычетов при приобретении электронных услуг, вычеты НДС при возврате товаров.
8. 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.

9. Актуальная арбитражная практика по НДС.

17:00 – 18:00. Ответы на вопросы.

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