

СЕМИНАР

16 октября 2024 г.
с 12:00 до 16:00.



**Организация – налоговый агент:
договор с иностранным партнером.
Что учесть при подготовке отчетности за 2024 год**



Точка доступа - 2200 Рублей



seminar@cons45.ru



КОЛМАКОВА Полина Владимировна

В каких случаях у российской компании или ИП при заключении договора с иностранным контрагентом возникает обязанность налогового агента по НДС и налогу на прибыль? Узнайте на семинаре!



Лектор Полина Колмакова поможет разобраться:

- как предмет договора влияет на возникновение обязанностей налогового агента;
- в какие сроки налоговый агент обязан удержать и перечислить НДС и налог на прибыль;
- что нового произошло в исполнении обязанностей налоговых агентов в 2024 году и что ожидается в 2025 году;
- какова ответственность за неисполнение функции налогового агента.

Регистрируйтесь на семинар и исполняйте обязанности налогового агента без ошибок!

Телефон 8-909-149-05-75 Анастасия

Лектор



КОЛМАКОВА Полина Владимировна – директор
Центра правового консалтинга ООО «ЭЛКОД»,
налоговый консультант, член ФПНК РФ



Программа

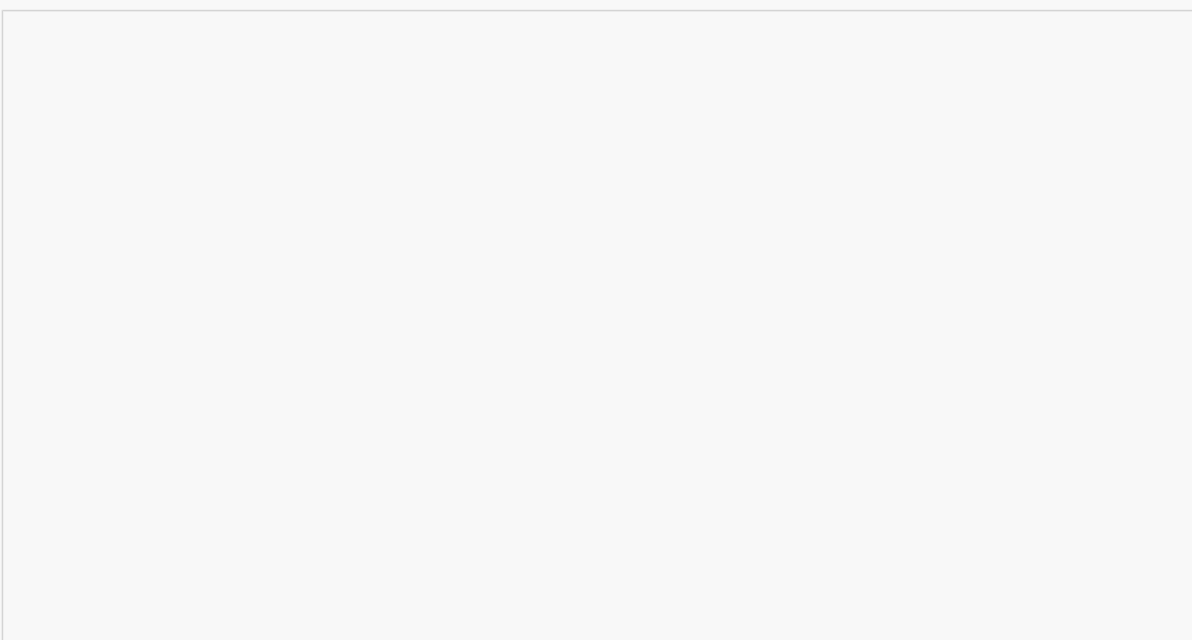
1. Налог на добавленную стоимость.

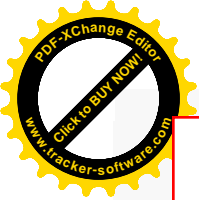
- В каких случаях организация признается налоговым агентом по НДС при приобретении товаров, работ, услуг у иностранного контрагента, не состоящего на учете в налоговых органах. Как определить место реализации работ, услуг.
- Порядок составления счетов-фактур налоговыми агентами по НДС.
- Порядок исчисления и уплаты НДС налоговыми агентами с учетом изменений 2023 года.
- Порядок применения налоговых вычетов налоговыми агентами с учетом изменений 2023 года.
- Особенности выполнения функций налогового агента по НДС при оказании посреднических услуг с привлечением иностранного контрагента.
- Особенности представления и заполнения налоговой декларации по НДС налоговыми агентами.

2. Налог на прибыль.

- Какие доходы, выплаченные в пользу иностранной организации, потребуют выполнить функции налогового агента по налогу на прибыль. Изменения с 1 января 2024 года – оснований для исполнения обязанностей стало больше.
- Какие доходы иностранной организации не подлежат налогообложению у источника выплаты.
- В каких случаях налоговый агент вправе не удерживать налог на прибыль при выплате дохода с учетом приостановления действий отдельных положений СОИДН.
- Порядок исчисления, удержания и перечисления налога на прибыль налоговым агентом.
- Новшества в пересчете налога в рубли при перечислении налога в бюджет.
- Новая форма расчета о доходах, выплаченных в пользу иностранного партнера: сроки представления и особенности заполнения. Последствия непредставления расчета, изменения 2024 года.

3. Случаи и основания привлечения налоговых агентов к ответственности.





После обучения вы получите

Раздаточный материал

Авторский раздаточный материал

5 часов для сертификата ИПБ России

Ссылки на КонсультантПлюс

Сертификат ЦО «ЭЛКОД»

Сертификат о прохождении обучения в Центре образования «ЭЛКОД»

5 часов для членов ИПБ России в зачет получения сертификата ежегодного повышения квалификации

Ссылки на документы в

Видеозапись

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

СПС «КонсультантПлюс» по обсуждаемой теме