



СЕМИНАР



4 **сентября** 2023 г.
с 12:00 до 16:00.



КОЛМАКОВА Полина Владимировна

**Организация – налоговый агент:
договор с иностранным партнером**



5 часов для сертификата ИПБ России



Точка доступа - 2200 Рублей



Сертификат ЦО «ЭЛКОД»



seminar@cons45.ru

Телефон 8-909-149-05-75 Анастасия

Лектор

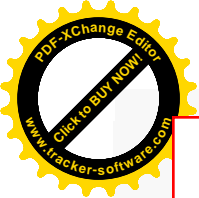


КОЛМАКОВА Полина Владимировна – директор Центра правового консалтинга ООО «ЭЛКОД», налоговый консультант, член ФПНК РФ



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.
 - Изменения, вступившие в силу с 1 октября 2021 года и с 1 октября 2022 года по «электронным» услугам при выполнении функций налогового агента по НДС.
 - Порядок составления счетов-фактур налоговыми агентами по НДС.
 - Порядок исчисления и уплаты НДС налоговыми агентами.
 - Порядок применения налоговых вычетов налоговыми агентами.
 - Особенности выполнения функций налогового агента по НДС при оказании посреднических услуг иностранному контрагенту.
 - 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.
 - Какие доходы иностранной организации не подлежат налогообложению у источника выплаты.
 - В каких случаях налоговый агент вправе не удерживать налог на прибыль при выплате дохода.
 - Порядок исчисления, удержания и перечисления налога на прибыль налоговым агентом.
 - Отчетность налогового агента: сроки представления и особенности заполнения.
3. Изменения в порядке уплаты и сроках перечисления налога, удержанного налоговым агентом с 1 января 2023 года.
4. 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