

СЕМИНАР

📅 26.сентября.2022, понедельник

👤 **Полина Колмакова**

Организация – налоговый агент: договор с иностранным партнером

🕒 10:00 - 14:00 (5 ак.часов)

5 часов для сертификата ИПБ России



Трансляция 6 500 руб.



Сертификат ЦО «ЭЛКОД»

[Зарегистрироваться](#)

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. 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: что актуально 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.
- Особенности налогообложения в случае приобретения «электронных» услуг у иностранного контрагента с учетом последних разъяснений ФНС РФ.

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. Ответственность налоговых агентов.

После обучения вы получите



Раздаточный материал



Сертификат ЦО «ЭЛКОД»

Авторский раздаточный материал

Сертификат о прохождении обучения в Центре образования «ЭЛКОД»



5 часов для сертификата ИПБ России

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



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