

Налоговый учет: НДС. Актуальные вопросы и передовые практики.

Бухгалтеру ОСНО/УСН, налоговому консультанту, аудитору.

Дистанционный формат обучения 48 ак. часов

Период обучения - 6 недель

Цель курса:

Обучение методам начисления и принятия к вычету НДС в зависимости от различных видов хозяйственной деятельности организации. Формирование знаний и навыков ведения учета по НДС. НДС является одним из основных наполнителей федерального бюджета, поэтому данный налог традиционно находится в фокусе внимания налоговых инспекторов. Порядок исчисления НДС имеет множество нюансов, которые необходимо учесть при расчете налога.

Преподаватели курса

Полина Владимировна Колмакова

директор Центра правового консалтинга, ведущий эксперт-консультант по налогообложению компании «ЭЛКОД», специалист в области бухгалтерского учета и налогообложения, автор многочисленных методических материалов и статей по вопросам налогообложения.

Алина Геннадьевна Михайлова

ведущий эксперт Центра повышения квалификации КонсультантПлюс компании «ЭЛКОД».

ПРОГРАММА КУРСА

1-й модуль Объект налогообложения.

- Реализация товаров, работ, услуг.
- Безвозмездная передача имущества.
- Порядок определения места реализации товаров, работ, услуг.

2-й модуль Формирование налоговой базы.

- Момент формирования налоговой базы по НДС при передаче товаров, работ, услуг.
- Формирование налоговой базы с учетом сумм, связанных с реализацией.
- Расчет налоговой базы по договорам в условных единицах и иностранной валюте.

3-й модуль Применение налоговых вычетов.

- Условия применения налоговых вычетов по НДС.
- Срок, в течение которого можно воспользоваться налоговыми вычетами.
- Порядок применения вычетов в случае получения и перечисления предоплаты.
- Вычет при возврате товаров.

4-й модуль Исполнение обязанностей по уплате НДС налоговыми агентами при приобретении работ, услуг у иностранных партнеров.

- В каких ситуациях возникают обязанности налогового агента по НДС.
- Порядок формирования налоговой базы налоговым агентом.
- Порядок применения налоговых вычетов налоговыми агентами.

5-й модуль Исчисление НДС при экспорте товаров.

- Момент формирования налоговой базы по НДС при экспорте товаров.
- Налоговая ставка.
- Подтверждение права на применение ставки 0%.
- Применение налоговых вычетов при экспорте товаров.

6-й модуль Изменения по НДС в 2024 году.

7-й модуль Мастер-класс по применению уникальных инструментов КонсультантПлюс для безошибочного исчисления НДС.



КонсультантПлюс
надежная правовая поддержка

8 (4162) 23-46-14
teacher4@cons28.ru

13 545 руб.