

## НДС: СЛОЖНЫЕ ВОПРОСЫ ОПРЕДЕЛЕНИЯ НАЛОГОВОЙ БАЗЫ

**Дата проведения:** 28 ноября 2019 г

**Продолжительность:** 14:00 - 18:00

**Форма проведения:** очно

Учебный центр КАДИС ул. 10-я Красноармейская, д. 17

### О МЕРОПРИЯТИИ

#### Программа мероприятия

##### **Часть I. Особенности определения момента налоговой базы:**

- При особых условиях перехода права собственности на товар;
- При продаже недвижимости;
- При получении аванса;
- При выполнении работ услуг, в том числе по «длящимся» услугам.

##### **Часть II. Начисление НДС в нестандартных ситуациях:**

- При реализации товаров (работ, услуг):
  - реализация товаров по разным ставкам НДС;
  - подарочные наборы и сертификаты;
  - обложение НДС посреднической деятельности;
- При безвозмездной передаче товаров (работ, услуг):
  - общие правила исчисления НДС при безвозмездной передаче;
  - бесплатное питание для сотрудников;
  - передача имущества в безвозмездное пользование;
  - передача товаров (работ, услуг) в рекламных целях.

##### **Часть III. Налоговые вычеты по НДС:**

- Общий порядок вычетов;
- По «опоздавшим» счетам-фактурам;
- При наличных расчетах за приобретенные товары, работы, услуги;
- Исправленным счетам-фактурам;
- При недобросовестности контрагентов;
- По объектам ОС, принимаемым на учет;
- Вычет НДС с авансов.

##### **Часть IV. Восстановление «входного» НДС:**

- При списании неиспользованных ТМЦ;
- В случаях не предусмотренных НК РФ;
- При списании кредиторской задолженности и дебиторской задолженности по авансу.

## Лектор

Атрощенко Елена Александровна

Аттестованный член НП «ППБА», практикующий бухгалтер, эксперт бухгалтерского учета, преподаватель КАДИС, аттестованный преподаватель ППБА России

## Цены

	Цена, руб., в т.ч. НДС 5%	Цена для клиентов КАДИС, руб., в т.ч. НДС 5%
--	---------------------------	--