

## НДС: от счета-фактуры до налоговой декларации

Дата: 27.11.2020

Время проведения: 11:00 - 15:00

Лектор:



**Мария Михайловна Стажкова** -  
 генеральный директор «Национальной Гильдии  
 Бухгалтеров и Аудиторов», кандидат экономиче-  
 ских наук, член Института внутренних аудиторов и  
 института Международного института внутренних  
 аудиторов

Перейди по ссылке и зарегистрируйся:

<https://forms.gle/xQtpqJELiZ74hBmn7>

Формат:

онлайн-семинар

Кому адресован:

бухгалтерам,  
 главным бухгалтерам  
 коммерческих организации.

### Программа семинара:

#### 1. Требования к составлению счета-фактуры.

- В каких случаях счета-фактуры могут не составляться. Последствия выставления счета-фактуры неплательщиками, а также при осуществлении необлагаемых НДС операций: что говорят судьи.
- Сроки выставления счета-фактуры, последствия их нарушения.
- Ошибки в счетах-фактурах, которые повлекут отказ в вычете.
- Что необходимо учесть при составлении счетов фактур при изменении ставки НДС с 2019 года.
- Порядок составления счетов-фактур при реализации имущественных прав с учетом изменений 2018 года.
- Правила исправления счетов-фактур.
- Отличия корректировочного счета-фактуры от исправленного счета-фактуры.
- Случаи, в которых может быть выставлен корректировочный счет-фактура. Последствия его выставления для поставщика и покупателя.

#### 2. Особенности формирования налоговой базы по НДС в различных хозяйственных ситуациях.

- Как правильно определить момент отгрузки по договорам поставки, выполнения работ, оказания услуг.
- Как формируется налоговая база по договорам в иностранной валюте.
- В каких случаях налоговая база увеличивается на суммы, связанные с реализацией.
- Порядок и сроки уплаты НДС с поступившего аванса.

#### 3. Особенности применения налоговых вычетов.

- Период применения вычета по НДС. Три года – возможность налогового планирования.
- Дата принятия к учету: имеет ли значение счет бухгалтерского учета.
- Необходимые условия для вычета НДС в различных хозяйственных операциях:
  - При приобретении имущества, работ, услуг;
  - При возврате товаров;
  - По авансам, выданным или полученным;
  - По командировкам.
- В каких случаях возможно отнесение НДС на затраты
- Требования к ведению раздельного учета «входного» НДС.

#### 4. В каких случаях потребуется восстановление «входного» НДС (использование в необлагаемых НДС операциях, получение средств из бюджетной системы).

#### 5. Декларация по НДС.

- Изменение сроков камеральной проверки декларации по НДС.
- Изменения в комплекте документов, предоставляемых для подтверждения ставки 0%.
- Формирование отдельных разделов декларации.
- Контрольные соотношения, позволяющие проверить себя при заполнении декларации.
- Внесение изменений (уточнений) в декларацию.

#### Ответы на вопросы.

#### Цена с НДС(20%) за 1 доступ:

|               | Стоимость участия + запись |
|---------------|----------------------------|
| Основная      | 2 100 руб.                 |
| Для клиентов* | 1 000 руб.                 |

\*Для клиентов НТВП «Кедр-Консультант» при наличии сопровождаемой Системы КонсультантПлюс или подписки на журнал «Главная Книга».

#### Контакты для связи:

тел. (3412) 907-527  
 e-mail: seminar@ntvpkedr.ru

Семинар с использованием экземпляра  
 Системы КонсультантПлюс.