

Приложение 1.
Инф. письмо № 327 от 03.12.2021 г.
Для главного бухгалтера, бухгалтера

Дата проведения
03 февраля 2021 г.

Семинар онлайн+запись
**«Начисление и вычет НДС. Оформление НДС-документов.
Прослеживаемость товаров»**

Лектор: Прохорова Ольга Игоревна, практикующий консультант по бухгалтерскому учету и налогообложению. Налоговый консультант, аттестованный главный бухгалтер. Эксперт по проведению профессионально-общественной аккредитации образовательных программ. Эксперт по проведению независимой оценки квалификации. Более 25 лет практики в сфере бухгалтерского учета и налогообложения. Автор статей и учебных материалов.

Слушатели узнают:



- нововведения, связанные с введением прослеживаемости товаров и оформлением счетов-фактур по новой форме с новыми реквизитами;
- где получить РНПТ на прослеживаемые товары;
- как должен действовать покупатель при получении счета-фактуры, не соответствующего новым требованиям;
- изменения, касающиеся составления налоговой декларации по НДС, проведения камеральных проверок декларации по НДС.

Слушатели смогут:

- оформить корректировочный счет-фактуру при возврате товаров, подлежащих прослеживаемости;
- разобраться с нюансами заполнения строки 5а, что указывать в строке 5а при выполнении работ, оказании услуг;
- быть готовыми к проверкам, правильно предоставлять пояснения на запрос налоговых органов.

Слушатели получат:

- доступ к онлайн-трансляции семинара (время проведения: 10:00 – 15:00 МСК)¹;
- возможность задать вопрос лектору;
- доступ к видеозаписи семинара (с 08.02.2022 по 09.03.2022)²;
- раздаточные материалы лектора в электронном виде;
- сертификат «Аскон» об участии в семинаре в электронном виде.

Стоимость семинара (НДС не облагается): 3 200 рублей³.

Для владельцев дисконтной карты «Профи»: 2 720 рублей.

Для владельцев бонусной карты «Асконга»: 640 рублей.

¹ Доступ предоставляется к трансляции в режиме реального времени очного семинара от 03 февраля 2022 года. Рекомендуем ознакомиться с техническими требованиями: <https://ascon-profi.ru/it/>. Задать вопрос по предоставлению доступа к дистанционному семинару можно специалисту по дистанционному обучению по адресу электронной почты: do@ascon.spb.ru.

² Доступ предоставляется к видеозаписи очного семинара от 03 февраля 2022 года. Просматривать видео можно неограниченное количество раз в течение всего срока доступа.

³ Оплата по указанным ниже реквизитам: «За услуги по обучению, информационное письмо № 327 от 03.12.2021 г.». Услуги по данному Информационному письму оказываются на основании договора-оферты, размещенного на сайте <http://ascon-profi.ru/>. Акцептом оферты, в числе прочих пунктов Договора, является оплата обучения (п. 1.4. Договора). Услуги предоставляются после 100%-й предоплаты. Стоимость оказанной услуги остается не изменой, и услуга считается оказанной в полном объеме. В исключительных случаях Заказчик и/или Слушатель может предоставить гарантийное письмо об оплате (п. 5.1. Договора). Доступ к выбранному дистанционному образовательному мероприятию предоставляется на электронную почту Слушателя, указанную при регистрации, в течение 5 рабочих дней после оплаты (п. 2.1. Договора). Моментом начала оказания услуг является дата отправки доступа (п. 2.3. Договора). Договор и акт направляются в электронной форме, посредством электронной почты на адрес, указанный при регистрации (п.п. 1.7., 2.6. Договора). По требованию Заказчика договор и акт могут быть предоставлены на бумажном носителе (п. 2.5. Договора).

Приложение 1.

Инф. письмо № 327 от 03.12.2021 г.

Программа семинара⁴:

1. Новое в оформлении НДС-документов в 2021-2022 г.г.
2. Учет Правила выставления и получения счетов-фактур в связи с введением прослеживаемости товаров. Заполнение реквизитов прослеживаемости.
3. Вычет НДС по счетам-фактурам на прослеживаемые товары. Разъяснения ФНС по заполнению книги покупок.
4. Ответственность налогоплательщиков за несоблюдение правил прослеживаемости товаров.
5. Начисление НДС. Особенности при отгрузке товаров по договорам с особым порядком перехода права собственности, при длительных поставках, при выполнении работ, оказании услуг. Отражение в счете-фактуре данных о первичных документах.
6. Вычет НДС по счетам-фактурам с некорректным указанием данных о первичных документах. Существенные и несущественные ошибки в счете-фактуре.
7. Корректировка налоговой базы по НДС. Новое в оформлении корректировочных счетов-фактур.
8. Налоговая база по НДС и оформление НДС-документов при возврате, предоставлении скидок, выплате премий (бонусов), при передаче имущественных прав.
9. Начисление и вычет авансового НДС. Оформление счета-фактуры при получении предоплаты в счет дальнейшей реализации товаров с разными ставками налога. НДС с аванса при взаимозачете у продавца и покупателя.
10. Вычет НДС в свете последних изменений законодательства. Мнение Верховного Суда РФ о трехлетнем периоде вычета.
11. НДС при утрате и выбытии имущества, безвозмездной передаче, проведении рекламных акций.
12. Изменение в перечне операций, освобожденных от НДС.
13. Налоговые агенты по НДС. Изменения в работе с иностранными компаниями.
14. Новое в проведении камеральных проверок деклараций по НДС. Представление в налоговую инспекцию документов по прослеживаемым операциям.

**Зарегистрируйтесь на семинар на сайте www.ascon-profi.ru
или по тел. (812) 703-38-34**

⁴ Программа мероприятия может быть изменена или дополнена в соответствии с актуальными изменениями в законодательстве.