



КонсультантПлюс

Региональный информационный центр
по Архангельской области

Приглашаем Вас принять участие в трансляции вебинара

«Все изменения в расчете НДС»

27 августа 2025 г

10.00 – 14.00

Стоимость участия - **5000 рублей**

Для клиентов регионального центра

КонсультантПлюс по Архангельской области – 3600 рублей



ДАНЯКИНА Елена Ивановна - аккредитованный преподаватель ИПБР с 2012 г, аттестованный профбухгалтер ИПБР, аттестованный налоговый консультант ИПБР, аттестованный налоговый консультант Палаты Налоговых консультантов, член Института внутренних аудиторов, преподаватель Контур-школы (Москва) преподаватель Бизнес-школы ИЭАУ (Москва), президент

территориального представительства ИПБР.

ПРОГРАММА ВЕБИНАРА:

1. Новые формы отчетности по НДС

- Новая форма и порядок заполнения декларации по НДС (КНД 1151001), обновленные форматы представления сведений из НДС-регистров: книги продаж, книги покупок и журнала учета счетов-фактур (с 1 квартала 2025 г. (приказ ФНС от 05.11.2024 № ЕД-7-3/989@))
- Учет НДС по необлагаемым операциям, заполнение раздела 7 декларации и реестра подтверждающих документов
- Заполнение раздела 4 декларации по НДС при наличии различных кодов операций

2. НДС на упрощенной системе налогообложения

- Порядок расчета налога по ставкам 5, 7, 10 и 20%%
- Особенности расчета НДС в разных ситуациях
- Формирование налогооблагаемой базы. НДС при отгрузке товаров в 2025 г., если аванс был без НДС в 2024 г.
- Приобретение товаров. Реализация товаров. Возврат товаров
- Изменение ставки НДС
- Реализация через посредника

3. НДС при работе с маркетплейсом

- Кто выставляет счета-фактуры, кто формирует книгу продаж, кто платит сам налог

4. Ставка НДС 0% по международным перевозкам

- Подтверждение и декларирование
- Новшества со II квартала 2025 года

5. НДС при экспорте/импорте – изменения 2025 г.

- НДС при торговле через маркетплейсы в ЕАЭС; НДС налогового агента, новые правила для вычета. НДС по обязательствам в валюте
- Оплата обязательств в рублях

- Оплата обязательств в иностранной валюте

6. Практические вопросы исчисления НДС для всех систем налогообложения

- Спорные вопросы применения вычетов
- Случаи восстановления НДС: права и обязанности
- Раздельный учет операций для исчисления НДС
- Корректировка распределенного входного НДС при исправлении стоимости оказанной услуги
- Распределение входного НДС при оказании услуг, местом реализации которых не признается территория РФ
- Распределение входного НДС по ОС и НМА
- Авансы по необлагаемым операциям в декларации по НДС
- Новые требования восстановления НДС при реорганизации

7. Актуальная судебная практика по НДС

8. Особенности налогового контроля по НДС в 2025 – 2026 гг.

- Налоговые проверки по НДС: новые правила 2025 г.
- Как защитить главного бухгалтера от уголовной ответственности
- Грозит ли главному бухгалтеру уголовная ответственность за налоговые преступления, выявленные в компании, где он уже не работает
- Могут ли привлечь к уголовной ответственности главного бухгалтера за налоговые преступления, которые в компании совершили до него

9. Порядок отражения НДС в бухучете

- Реализация товаров, работ, услуг, имущественных прав, их безвозмездная передача либо передача для собственных нужд
- Выполнение СМР для собственного потребления
- Получение авансов
- Импорт
- Неподтвержденный экспорт
- Удержание налоговым агентом
- Вычеты НДС
- Оплата авансов поставщикам
- Приобретение товаров, работ, услуг через подотчетных лиц
- Восстановление налога
- Уплата из собственных средств
- Расчеты с бюджетом

10. Кто и как участвует в системе прослеживаемости

- Продавец на ОСН - покупатель на ОСН
- УСН и ЭДО
- Перечень прослеживаемых товаров и формы отчетности в 2025 г.
- Практические вопросы: проверки, получение РНПТ, прослеживаемость для товаров в использовании для собственных нужд

Всем участникам:

- Запись семинара в подарок
- Методический материал от лектора
- Сертификат участника

Получить дополнительную информацию Вы можете:

по телефону **8 (8182) 655 – 104**

по электронной почте: **glinearh@ric13.ru**