

ВЭД 2024: бухгалтерский и налоговый учет

Новое в валютном регулировании и контроле внешнеэкономической деятельности, НДС и налог на прибыль у экспортёров и импортёров в 2024 году, учёт и отчётность в организациях, осуществляющих ВЭД.

Дата проведения: 18 ноября 2024 с 10:00 до 17:30

Артикул: MC22590

Вид обучения: Семинар

Формат обучения: Дневной

Срок обучения: 1 день

Продолжительность обучения: 8 часов

Место проведения: г. Москва, ул. Золотая, д. 11, бизнес-центр «Золото», 5 этаж. Всем участникам высылается подробная схема проезда на семинар.

Стоимость участия: 17 100 руб.

Для участников предусмотрено:

Методический материал, кофе-паузы.

Документ по окончании обучения: Сертификат об участии в семинаре.

Для кого предназначен

Главных бухгалтеров, бухгалтеров, специалистов финансовых и бухгалтерских служб – участников внешнеэкономической деятельности.

Цель обучения

Разобрать сложные вопросы ведения бухгалтерского учета и составления отчетности при ведении внешнеэкономической деятельности, последние изменения в налогообложении внешнеторговых операций, проблемные вопросы НДС у импортеров и экспортеров.

Это мероприятие можно заказать в корпоративном формате (обучение сотрудников одной компании).

Программа обучения

Обзор изменений законодательства в-сфере ВЭД в-2024-году.

Валютное регулирование и-валютный контроль. Инструкция ЦБ-РФ №-181-И. Полномочия органов и-агентов валютного контроля, их-взаимодействие между собой и-с-участниками ВЭД. Права и-обязанности участников валютных операций при проведении валютного контроля.

Внешнеторговый контракт. Порядок оформления, требования к содержанию и особенности исполнения основных видов экспортно-импортных контрактов. Внесение изменений и расторжение контракта. Характеристика основных условий оплаты по-контракту. Базисные условия поставки. ИНКОТЕРМС 2020— особенности применения, способы минимизации рисков. Типичные случаи нарушения условий сделки сторонами.

Налогообложение курсовых разниц с-учётом требований федеральных законов №-67-ФЗ от-26.03.22 и №-523-ФЗ от-19.12.22.

Формирование в-2024 году бухгалтерской стоимости основных средств, сырья (материалов), товаров, приобретенных по-импортным контрактам, в-соответствии с-ФСБУ 5-и-26. Налоговая стоимость этих активов. Базисные условия поставки «ИНКОТЕРМС». Проблема определения момента перехода права собственности на-товар и-импортные материальные ценности.

НДС при ввозе товаров на-территорию РФ— 2023. Новые освобождения. Вычет НДС, уплаченного при ввозе товаров на-территорию РФ. Корректировка налоговых обязательств при возврате товаров.

Место реализации работ (услуг) для целей НДС. Возможность вычета входного налога при выполнении работ и-услуг, местом реализации которых не-является РФ.

Обязанности российской организации как налогового агента по-НДС: на-что обратить внимание.

НДС при экспорте, в-т.ч.-в-страны ЕАЭС: вопросы применения и-возможность отказа от-ставки-0%, новые требования по-документальному подтверждению ставки-0% и-изменение момента определения налоговой базы по-неподтвержденному экспорту с-01.01.2024. Особенности формирования и-ведения НДС-документов, счетов-фактур. Вычеты и-корректировка налоговой базы. Электронные сервисы ФНС России в-помощь экспортерам.

Особенности возмещения НДС и-изменение срока уплаты в-связи с-применением ЕНС.

Налоговая декларация по-НДС в-2024-году: изменения.

Система прослеживаемости импортных товаров— последние изменения. Основания для прекращения и-возобновления прослеживаемости. Электронный документооборот. Обзор нарушений. Формы отчетности: формирование, представление, корректировки.

Обязанности российской организации как налогового агента по-налогу на-доход иностранного юрлица. Отчёт налогового агента о-выплаченных доходах иностранным юрлицам. Позиция ФНС по-импортным контрактам при представлении этого расчёта. Новое в-применении международных договоров об-избежании двойного налогообложения, заключенных-РФ с-недружественными странами.

Преподаватели

СТАЖКОВА Мария Михайловна

Кандидат экономических наук, доцент РАНХиГС при Президенте Российской Федерации, аттестованный преподаватель практик ИПБ России, член Института внутренних аудиторов и института Международного института внутренних аудиторов, независимый консультант-эксперт в сфере бухгалтерского и налогового учета, оптимизации налогообложения, финансового планирования, аттестованный специалист по МСФО и внутреннему контролю.