

## ВЕБИНАР

### НДС и налог на прибыль 2024: особенности отчетности при взаимодействии с иностранными компаниями

27 сентября 2024

Москва, 1-й Щипковский пер., 20

09:00-18:00

Длительность вебинара: 10 часов

**Спикер:** Варламова Виктория -  
Советник налоговой службы II  
ранга, руководитель отдела  
консалтинга, главный эксперт по  
бухучету и налогообложению  
«Правовест Аудит»,  
аттестованный аудитор



## Программа

### Часть 1. НДС – отчетность за 3-й квартал при ВЭД

1. **Учитываем изменения по НДС с 1 июля 2024:**
  - Ограничения на применение нулевой ставки НДС по российскому этапу международной перевозки. Что проверить в Разделе 4 декларации при применении ставки 0% (особенности раздельного учета НДС при ставке 0%).
  - Новые правила НДС при реализации товаров через электронные торговые площадки физическим лицам, получающим их на территории ЕАЭС. Особенности вычетов НДС.
2. **Изменения по НДС с 1 апреля 2024.** Изменения в Протоколе к договору о ЕАЭС: новый порядок определения места реализации услуг в электронной форме и налоговые последствия изменений.
3. **Особенности подтверждения ставки 0% при экспорте товаров, в т.ч. в ЕАЭС и по международным перевозкам.**

### Часть 2. Особенности исчисления налога на прибыль и представления Расчета о выплатах иностранным компаниям:

- Ответственность налогового агента по налогу на прибыль – новые правила с 01.01.2024 г.

- Выплаты иностранным компаниям за импортные товары, работы, услуги, в т.ч. за услуги перевозки, транспортной экспедиции и др. нужно ли отразить в Расчете налогового агента? Новый подход ФНС.
- Что учесть при выплатах иностранным экспедиторам-позиция Минфина РФ.
- Налогообложение выплаты доходов взаимозависимым иностранным компаниям от выполнения работ и оказания услуг с 1 января 2024 года.
- Особенности применения действующих и приостановленных СОИДН.
- Особенности выполнения обязанностей налогового агента при взаимозачетах и оплате через платежных агентов.

## **Ответы на вопросы**