

ПРОГРАММА СЕМИНАРА

«Последние обновления законодательной базы по НДС.

Налоговая база по НДС в 2019 году для предприятий на ОСНО и ЕСХН».

Участники:	Руководители, главные бухгалтера, бухгалтера, главные экономисты, экономисты и специалисты финансовых служб тепличных комбинатов.
Место проведения:	г. Уфа
Ответственный за проведение:	Ассоциация «Теплицы России», ГУСП совхоз «Алексеевский»
Количество участников:	50-60 человек
Время проведения:	11-13 сентября 2018 г.

11 сентября

12-00 Заезд, регистрация и размещение участников семинара в гостинице:

16-00 Обзорная экскурсия по городу

12 сентября

9-30-10-30

Открытие семинара.

Рогова Наталия Дмитриевна – генеральный директор Ассоциации «Теплицы России».

Приветствие участников семинара.

Фазрахманов Ильшат Ильдусович – Заместитель Премьер-министра Республики Башкортостан - министр сельского хозяйства Республики Башкортостан

Формы господдержки, механизм ее получения тепличными предприятиями в рамках Государственной программы развития сельского хозяйства РФ до 2020 года.

Представитель Минсельхоза РФ.

Государственная поддержка новых и действующих тепличных предприятий в Республике Башкортостан.

Представитель Минсельхоза Республики Башкортостан.

Стратегия эффективного развития защищенного грунта России в 2018-2020 гг. Достижения и задачи.

Рогова Наталия Дмитриевна – генеральный директор Ассоциации «Теплицы России».

Состояние и перспективы развития предприятия в современных экономических условиях.

Низаметдинов Рамзил Равилович - директор ГУСП совхоз «Алексеевский»

10-30-13-00 Последние обновления законодательной базы по НДС: краткий обзор, экспертный комментарий. Актуальные письма Минфина и ФНС по вопросам исчисления и уплаты НДС: правовое значение. Налоговая база по НДС в 2019 году для предприятий на ОСНО и ЕСХН. Требования к оформлению счетов-фактур в 2018-2019 гг. Особенности исчисления НДС в отдельных ситуациях.

***Казицкая Нина Валерьевна** – кандидат экономических наук, доцент аудитор, автор учебно-методических пособий по бухгалтерским и налоговым дисциплинам, г. Москва*

13-00-14-00 Перерыв

14-00-16-30 Грядущие изменения НДС и налог на имущество. Совмещение ЕСХН и НДС для сельскохозяйственных предприятий в 2019 году. Как подготовиться к этим изменениям: что предусмотреть чтобы избежать дополнительных трат и уменьшить налоговую нагрузку.

Перспективы реформирования (с 2019 года) налоговой системы России в части НДС: экспертная оценка изменений для сельхозпроизводителей.

***Казицкая Нина Валерьевна** – кандидат экономических наук, доцент аудитор, автор учебно-методических пособий по бухгалтерским и налоговым дисциплинам, г. Москва*

16-30-17-30 Вопросы-ответы

13 сентября

9-30-10-00 Отъезд от гостиницы

10-00-11-00 Посещение ГУСП совхоз «Алексеевский»

11-00-14-00 Круглый стол: «Актуальные вопросы бухгалтерского и налогового учета в сельхозпредприятиях».

Подведение итогов семинара.

ПРОГРАММА СЕМИНАРА

- 1. Последние обновления законодательной базы по НДС: краткий обзор, экспертный комментарий**
- 2. Актуальные письма Минфина и ФНС по вопросам исчисления и уплаты НДС: правовое значение**
- 3. Налоговая база по НДС в 2019 году для предприятий на ОСНО и ЕСХН**
 - Момент определения налоговой базы
 - Особенности формирования налоговой базы в отдельных хозяйственных ситуациях
 - Исполнение обязанностей налогового агента по НДС. Новые изменения (с 01.01.2019) для сельхозпроизводителей
- 4. Требования к оформлению счетов-фактур в 2018-2019 гг.**
 - Изменения форм и формата счетов-фактур, журнала их учета, книг покупок и продаж.
 - Корректировочные и исправленные счета-фактуры
 - Возможность формирования сводных счетов-фактур, в т. ч. корректировочных
 - УПД и УКД для целей исчисления НДС
 - Счета-фактуры при посреднических операциях, возврате и др.
 - Неправомерно выставленные счета-фактуры и последствия их применения
 - Случаи, когда для предоставления вычетов счета-фактуры не используются
 - Ошибки в счетах-фактурах, которые могут привести к отказу в вычетах
 - Случаи формирования неправомерно выставленных счетов-фактур
 - Отдельные сложные ситуации применения счетов-фактур (при работе через посредника, у застройщика, при расчетах в иностранной валюте, при работе через обособленные подразделения, при арендных отношениях и пр.)
- 5. Особенности исчисления НДС в отдельных ситуациях**
 - По объектам ОС, при арендных отношениях, в т. ч. при аренде государственного (муниципального) имущества

- По авансовым расчетам, при безвозмездной передаче; при получении субсидий и обеспечительных платежей
- При расчетах в валюте
- При возвратах товара, расторжении сделки и пр.

6. Вычет и восстановление НДС: сложные случаи

- Вычет «входного» НДС частично: период вычета, основания и документы
- В каких случаях налоговые органы могут отказать в вычете
- Спорные ситуации: когда НДС можно заявить к вычету; вычет без использования счетов-фактур
- Включение в налоговую базу средств, полученных в порядке компенсации понесенных расходов
- Восстановление НДС: особенности и новые обязанности по восстановлению налога с 01.01.2018; в каких случаях НДС восстанавливать не нужно

7. НДС при экспорте и импорте, в т. ч. в рамках ЕАЭС (с учетом изменений, внесенных 350-ФЗ от 27.11.2017)

- Особенности формирования налоговой базы и вычетов по внешнеэкономическим операциям
- Возвраты и корректировки при экспорте (импорте)
- Новое в порядке вычетов, подтверждение ставки 0% и пр.
- Ошибки при представлении реестров документов, подтверждающих ставку 0%
- Новая форма декларации по косвенным налогам при импорте из стран – членов ЕАЭС

8. НДС в учетной политике для целей налогообложения

9. Особенности отдельного учета НДС и применения освобождений от уплаты налога. Возможность представления реестров документов, подтверждающих «льготу»

10. Электронные сервисы: какие возможности предоставляет сайт ФНС и как ими пользоваться

11. Обзор арбитражной практики по спорам, касающимся определения налоговой базы по НДС, налоговых вычетов и счетов-фактур

12. Перспективы реформирования (с 2019 года) налоговой системы России в части НДС: экспертная оценка

13. Вопросы-ответы