

№ 31614/IBA от 04.05.2024

**Коммерческое предложение
по обучению
для компании «»**

По теме:

**«ПОРЯДОК ИСЧИСЛЕНИЯ И УПЛАТЫ
НДС. ОСОБЕННОСТИ ИСЧИСЛЕНИЯ
КОРПОРАТИВНОГО ПОДОХОДНОГО
НАЛОГА С УЧЕТОМ ПРИНЯТЫХ
ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ. НА ЧТО
НУЖНО ОБРАТИТЬ ВНИМАНИЕ ПРИ
ЗАПОЛНЕНИИ ДЕКЛАРАЦИИ ПО
ФОРМЕ 100.00»**

От International Business Academy

2024

**International Business Academy благодарит Вас за внимание к нашей компании
и предлагает ознакомиться с коммерческим предложением по организации
и проведению семинара**

Наши конкурентные преимущества:

- **Индивидуальная разработка программ под заказ**

E-mail: info@iba.kz

Сайт: <http://www.iba.kz/> Тел.: +7 (727) 328-02-02/03; Моб. тел.: +7 702 777 4411

Адрес: РК, г. Алматы ул. Жарокова 318 офис 23 (уг. проспекта Аль-Фараби)

- **Mini ассессмент + отчет (по договорённости с клиентом)**
- **Большой выбор тренеров**
- **Персональный менеджер, курирующий проект**
- **Посттренинговая поддержка 6 месяцев**
- **Программы лояльности для постоянных клиентов**
- **Высокая репутация компании IBA и рекомендации от ведущих компаний Казахстана**
- **Обучение в рамках международных стандартов**

УСЛОВИЯ СОТРУДНИЧЕСТВА:

ТОО «International Business Academy» приглашает Вас принять участие в обучении по теме: "Порядок исчисления и уплаты НДС. Особенности исчисления корпоративного подоходного налога с учетом принятых изменений и дополнений. На что нужно обратить внимание при заполнении Декларации по форме 100.00".

Стоимость обучения: 0 тенге без НДС (Исполнитель не является плательщиком НДС). Цена на 2025 год с учетом индексации 10% составит 0 тенге без НДС (Исполнитель не является плательщиком НДС).

Место проведения: очно территория Поставщика/ онлайн платформа ZOOM

Даты проведения:

по согласованию

Продолжительность: 16 академических часов

Время: с 10:00 до 17:30.

Количество участников: 1 человек

В стоимость обучения входит: обучение, комплект эксклюзивных обучающих материалов, блокнот, ручка, сертификат International Business Academy, посттренинговая поддержка (6 месяцев), обед и 2 кофе-брейка в каждый день занятий (при условии, что обучение очное).

Просим заключить договор заранее как минимум за 1-2 месяца до начала обучения и забронировать даты с тренером.

Исполнитель: Батухтина Н.Е



Информация о компании.

International Business Academy– это:

1. Рекомендации. Высокая репутация компании IBA и рекомендации от ведущих компаний Казахстана. Компания более 10 лет на рынке за это время зарекомендовала себя, как надежного поставщика услуг.
2. Персональный менеджер, курирующий проект. Каждый проект курирует отдельный менеджер, который закреплен за Вашей компанией
3. Лучшие эксперты. Профессиональный состав привлекаемых к процессу обучения преподавателей, успешных экспертов, консультантов, топ-менеджеров крупных корпораций.
4. Актуальность и польза. Наши программы отражают самые современные методики с учетом изменения рынка и законодательства.
5. Формат обучения. Мы предлагаем нашим клиентам несколько форматов обучения:
— Очный и Онлайн формат открытых, корпоративных и индивидуальных семинаров.
6. Пост-тренинговые анализ и поддержка в течении 6 месяцев. Мониторинг результатов тренингов в рабочем процессе, рекомендации от тренера.
7. Индивидуальный подход. Все, начиная от содержания, места и времени проведения тренингов может быть настроено в соответствии Вашим потребностями.
8. Принципиально высокий уровень сервиса. Мы создали все условия для максимального вовлечения в обучение: от удобных кресел и современного презентационного оборудования, до удобной локации.
9. Международные стандарты обучения. Обучение в рамках международных стандартов, с адаптаций под реалии казахстанского бизнеса.

ОПИСАНИЕ ПРОГРАММЫ:

Е-mail: info@iba.kz

Сайт: <http://www.iba.kz/> Тел.: +7 (727) 328-02-02/03; Моб. тел.: +7 702 777 4411

Адрес: РК, г. Алматы ул. Жарокова 318 офис 23 (уг. проспекта Аль-Фараби)

1 день

- Плательщики НДС в ЕЭС и третьими странами
- Объекты обложения, облагаемый оборот в ЕЭС и с третьими странами
- Отличие места реализации товаров, работ, услуг в ЕЭС и третьими странами
- Дата совершения оборота по реализации в ЕЭС и с третьими странами
 - корректировка облагаемого оборота
 - обороты, облагаемые по нулевой ставке
 - отражение НДС за нерезидента в ф.300.00
 - облагаемый импорт в ЕЭС и третьими странами
 - обороты и импорт, освобожденные от НДС
 - заполнение раздела ф.300.00 «начисление НДС» и соответствующих приложений
- НДС начисленный методом зачета, отражение в ф.300.00
- НДС подлежащий отнесению в зачет по товарам, работам и услугам
- НДС, не подлежащий отнесению в зачет
- Корректировка НДС относимого в зачет
 - требования к счете-фактуре
 - заполнение раздела ф.300.00 «сумма НДС относимого в зачет» по пропорциональному и раздельному методам
 - расчеты по НДС за налоговый период
 - возврат НДС из бюджета
 - новое в регистрационном учете и снятии с учета по НДС
 - часто встречающиеся ошибки по исчислению НДС

2 день

Особенности исчисления корпоративного подоходного налога с учетом принятых изменений и дополнений. На что нужно обратить внимание при заполнении Декларации по форме 100.00

Общие положения

- Налоговая учетная политика, налоговые регистры, форматно-логический контроль
- Порядок исчисления налогооблагаемого дохода
- Доходы, включаемые в совокупный годовой доход налогоплательщика
 - доход от реализации товаров, работ, услуг
 - доход от прироста стоимости
 - доход от выбытия фиксированных активов
 - доход по вознаграждениям
 - прочие доходы
- Корректировка совокупного годового дохода

Расходы относимые на вычеты, в том числе

- Вычеты по ТМЦ

- Вычеты по вознаграждению
- Расходы по оплате труда
- Представительские расходы
- Другие вычеты
- Наиболее часто встречающиеся ошибки при определении вычетов

Вычеты по фиксированным активам, заполнение налогового регистра и формы 100.02

Порядок применения инвестиционных налоговых преференций

- Корректировка доходов и вычетов, в том числе по трансфертному ценообразованию
- Доходы из иностранных источников. Заполнение формы 100.05
- Уменьшение налогооблагаемого дохода. Расходы и доходы, уменьшающие налогооблагаемый доход
- Перенос убытков
- Расчет налогового обязательства. Порядок исчисления и сроки уплаты КПН
- Проверка формы 100.00 по форматно-логическому контролю