



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

30 сентября 2020г.

(г.Москва, 10.00-17.00)

проводит мероприятие на тему:

Очно + Онлайн-встреча с экспертом

Методы снижения рисков налоговой оптимизации, защита бизнеса и безопасное налоговое планирование

Лектор: **Афанасьева С.В.** (бизнес-эксперт и консультант в области управления и организационного развития. Опыт преподавательской деятельности 10 лет. Имеет большой практический опыт консультирования и руководства консалтинговыми проектами в области постановки стратегического планирования, постановки финансового планирования и бюджетирования, организационного развития компаний. Эксперт Лин-форума. Спикер на конференциях и выставках, посвящённых управлению рисками)

Мероприятие проходит с соблюдением всех необходимых мер эпидемиологической безопасности и мер социального дистанцирования, в соответствии с требованиями Роспотребнадзора (дистанция при рассадке, индивидуальные средства защиты, санитайзеры)!

Посетив семинар, Вы получите навыки защиты своей компании и себя лично при проверках полиции и налоговой:

- *Вы сможете защитить активы от нападок рейдеров и госорганов.*
- *Узнаете как действовать, если ваше предприятие «заказали».*
- *Мы вам расскажем о тотальной слежке за предпринимателями, узаконенной с 16 июня 2013 года.*
- *Узнаете, как государство решило избавиться от «обналички» и кто пострадает первым.*
- *Вы сможете обеспечить безопасность себя и своего бизнеса.*
- *Подготовьтесь к любой проверке своего бизнеса.*

Семинар ориентирован на специалистов по налоговому планированию, налоговых и корпоративных юристов, финансовых директоров и руководителей компаний, собственников бизнеса, главных бухгалтеров.

ПРОГРАММА СЕМИНАРА:

1. Опасные и безопасные налоговые схемы – «черные», «серые» и «белые». «Платить налоги, но не переплачивать» – основная идея «белых» схем.
2. Построение многоцелевого виртуального холдинга для защиты бизнеса. Рациональное построение его структуры: разделение оборотов, капитала, активов, персонала, отношений с контрагентами и рисков. Элементы холдинга – Операционные компании, Управляющая или финансирующая компания (Казначейство), Хранитель активов, Торговый дом (Снабжающая или закупочная организация), Центры обслуживания (Кадровые центры), риск-структуры и их роли в снижении рисков налоговой оптимизации.
3. Хранитель активов (в т.ч. нематериальных) – лицо – собственник имущественного комплекса. Его роль в холдинге (группе компаний). Кто может быть Хранителем активов.
4. Способы создания Хранителя активов. Низконалоговые и безналоговые способы передачи имущества:
 - купля-продажа, в т.ч. по более или менее заниженным ценам,
 - залог и наложение взыскания на предмет залога,
 - вклад в уставный капитал с последующей продажей дочерней фирмы владельцам бизнеса,
 - реорганизация через выделение. Позиция Минфина по восстановлению НДС при переходе на УСН,

- лизинг/сублизинг,
 - простое товарищество и др.
5. Наличие «деловых целей» во всех операциях с активами, их примеры.
 6. Компании-нерезиденты как способ обеспечения безопасности основных средств. Трасты, фонды. Скрытие собственника активов и уход от аффилированности с помощью компаний-нерезидентов.
 7. Снижение рисков налоговых схем. Налоговая подушка безопасности при налоговой проверке. «Белые» контрагенты для защиты от фирм-«однодневок». Требования к «идеальному белому контрагенту». «Правильная» ликвидация фирм-контрагентов: возможные способы.
 8. Признаки налоговых схем, которые следует избегать:
 - отсутствие деловых целей сделок/действий участников схемы;
 - аффилированность участников схемы, в т.ч. по косвенным признакам;
 - резкие изменения в любую сторону показателей деятельности налогоплательщика;
 - убыточность деятельность в течение 2 и более лет и/или переплата по НДС;
 - опережающий темп роста расходов над темпом роста доходов;
 - совокупная налоговая нагрузка/рентабельность товаров (работ, услуг) или активов меньше средней по отрасли;
 - средняя зарплата значительно меньше средней по отрасли в регионе, либо меньше прожиточного минимума;
 - размер вычетов по НДС выше среднего и др.
 9. Деловые цели и легенды для обоснования «белых» схем, Постановление ВАС № 53. Для чего нужна «легенда» и кому ее рассказывать? Когда никакая легенда не спасет. Две модели построения легенды: «инициатива сверху» и «инициатива снизу». Косвенное документальное подтверждение легенды. Примеры деловых целей и типовых обосновывающих их легенд для разных налоговых схем.
 10. Что такое аффилированность, в т.ч. взаимозависимость по «иным основаниям». Признаки аффилированности – прямые и косвенные. Негативные последствия аффилированности и когда она допустима. «Искусственное дробление бизнеса с целью уклонения от уплаты налогов» (подход «как к ЮКОСу», примеры его использования после собственно ЮКОСа, применение к «однодневкам»). Деловые цели, обосновывающие деление бизнеса. Что делать если аффилированность уже есть: три возможных модели поведения. Примеры из практики.
 11. Способы ухода от аффилированности. Использование номинальных учредителей и директоров компаний, ИП. Кто может быть номиналом? Номиналы-нерезиденты: юридические и физические лица. Траст: номиналы по закону, а не «по понятиям». Как защититься от номинала: юридические и экономические способы. Простое товарищество с физлицом-номиналом.
 12. Ответы на индивидуальные вопросы.

Стоимость очного участия – 10900 рублей. Стоимость онлайн участия – 9000 рублей.

Постоянным партнерам – скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено:

участие в мероприятии, методические материалы, сертификат о прослушивании, финансовые документы.

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, vsb@gbi-c.ru