



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

**6-7 октября 2020г.**

(г.Москва, 10.00-17.00)

проводит мероприятие на тему:

**Очно + Онлайн-встреча с экспертом**

## **Оценка финансовых и налоговых рисков в проектах и сделках**

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)

Стабильность деятельности любой компании во многом зависит от того, насколько хорошо она оценивает свои финансовые и налоговые риски: степень их серьезности, варианты действий в спорных ситуациях, способы доказать свою правоту.

На семинаре Вы узнаете, как оценивать риски в сделках при заключении отдельных договоров, а также реализуя многоступенчатые проекты, когда сфера внимания при оценке рисков существенно расширяется и должны быть учтены дополнительные критерии выбора оптимального способа реализации проекта.

### **В результате обучения Вы:**

- научитесь проводить оценку последствий финансовых и налоговых рисков отдельных сделок и схем работы в проектах
- узнаете о порядке налогового учета операций и о возможности признания суммы расходов в том или ином случае
- получите рекомендации по планированию, проведению, оформлению и учету сделки или проекта в целях минимизации налоговых рисков
- проанализируете судебную практику по вопросам отдельных аспектов финансовых и налоговых рисков

### **ПРОГРАММА СЕМИНАРА:**

#### **1 день**

##### **1. Оценка рисков в сделках**

##### **2. Налоговые риски признания договора не заключенным в соответствии со ст. 252 НК**

##### **РФ и судебной практикой**

- Условия признания договора заключенным
- Существенные условия договора
- Сложные случаи в смешанных договорах
- Проблемы корректного указания сроков в договоре

##### **3. Налоговые риски признания сделки недействительной налоговыми органами**

- Полномочия налоговых органов в соответствии с Федеральным законом «О налоговых органах Российской Федерации» от 21.03.1991 г. № 943-1. Понятия и случаи недействительности сделок
- Судебная практика, направленная на ограничение полномочий налоговых органов (постановление ФАС Поволжского округа от 04.05.2009 по делу N А12-12950/2008; постановление Пленума ВАС от 10.04.08 г. N 22 «О некоторых вопросах практики рассмотрения споров, связанных с применением ст.169 ГК РФ»)
- Способы минимизации рисков

##### **4. Риски работы с недобросовестным контрагентом**

- Проверка контрагента в соответствии с приказом ФНС России от 14.10.2008 N ММ-3-2/467

- Понятие взаимозависимых лиц. Типичные ошибки, совершаемые при определении взаимозависимых лиц. Разница между понятиями «аффилированные» и «взаимосвязанные» лица

#### **5. Понятие необоснованной налоговой выгоды**

- Анализ судебной практики, касающейся ссылки налоговиков на наличие необоснованной налоговой выгоды
- Способы защиты от претензий налоговых органов. Легендирование

### **2 день**

#### **1. Риски безвозмездных сделок**

- Спорность толкования гражданского и налогового законодательства
- Риски признания сделки недействительной
- Проблемные вопросы исчисления налога на прибыль, НДС/Л при совершении безвозмездных сделок
- Риски, связанные с необходимостью обоснования расходов в целях исчисления налога на прибыль

#### **2. Риски, связанные с НДС**

- Спорность определения места оказания работ (услуг)
- Риски, связанные с выполнением обязанностей налогового агента по НДС во внешнеэкономической деятельности
- Возможность удержания НДС за счет собственных средств

#### **3. Защита схем**

- Общие принципы защиты схем
- Примеры защиты отдельных схем договоров на основе судебной практики.

#### **4. Оценка рисков в проектах**

- Сходства и различия в методике оценки рисков в договорах (сделках) и проектах
- Оценочный подход к разработке реализации вариантов реализации проекта
- Взаимосвязь налоговых рисков с иными рисками (гражданско-правовыми, рисками, связанными с трудовым правом, административными и другими)
- Оценка проекта на предмет признания действий налогоплательщика противодействием налоговому контролю
- Оценка проекта на предмет признания полученной налоговой выгоды необоснованной
- Оценка проекта на предмет недействительности
- Риски проекта, связанные с деятельностью финансового мониторинга
- Риски проекта, связанные с деятельностью ФАС
- Критерии выбора наиболее экономически целесообразного способа реализации проекта. Учет технических сложностей

#### **5. Выбор юридической формы продажи бизнеса или его части**

- Налоговые риски, связанные с продажей долей и акций
- Налоговые риски, связанные с расчетной ценой акции
- Возможности для перекалфикации сделок налоговыми

**Стоимость участия – 21000 рублей/17000 рублей. Постоянным партнерам – скидки!**

**Возможна пост-оплата по гарантийному письму!**

**В стоимость включено:**

просмотр мероприятия, методические материалы, сертификат о прослушивании, финансовые документы.

**Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:**

**8-495-644-76-07, [www.gbi-c.ru](http://www.gbi-c.ru), [vsb@gbi-c.ru](mailto:vsb@gbi-c.ru)**