



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

**21 апреля 2021г.**

(г.Москва, 10.00-17.00)

проводит мероприятие на тему:

**Встреча с экспертом**

**2 формата участия: очно или онлайн**

## **Взыскание налогов в судебном порядке при применении статьи 54.1 НК РФ.**

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)

Статья 54.1 НК РФ предназначена для того, чтобы не допустить незаконных дробления бизнеса, применения специальных налоговых режимов, создания условий по использованию пониженных налоговых ставок, налоговых льгот, освобождения от налогообложения, а также нереальности исполнения сделки (операции) сторонами (отсутствия факта ее совершения). Применяя ст. 54.1 НК РФ, налоговый орган выполняет юридическую квалификацию конкретных фактических действий и обстоятельств хозяйственной деятельности налогоплательщика, которая может привести к изменению обязанности по уплате налога. В судебной практике сложилось несколько подходов к тому, что считать переквалификацией сделки. Об этом мы расскажем на семинаре. Также будут затронуты вопросы ответственности лиц, контролирурующих организацию перед государством.

Что будет с теми, кто пытается "играть" с ФНС:

- угроза потерять активы и разориться после проверки контролирующим органом;
- угроза потерять личное имущество, если Вас признают КДЛ (а это неизбежно, если вы учредитель, директор, главбух, финансовый директор и т.п.);
- уголовная ответственность за неуплату налогов и страховых взносов;
- и другие очень печальные последствия не только для бизнеса, но и для Вас лично....

**Семинар ориентирован на** собственников, руководителей высшего и среднего звена, сотрудников Служб безопасности, иных подразделений, отвечающих за обеспечение безопасности компании, всех заинтересованных лиц

### **ПРОГРАММА СЕМИНАРА:**

#### **1. Позиция ФНС России в применении статьи 54.1 НК РФ**

- Что, как и для чего мониторят контролирующие органы.
- Письмо ФНС от 16 августа 2017 г. N СА-4-7/16152@
- Письмо ФНС от 31 октября 2017 г. N ЕД-4-9/22123@
- Письмо ФНС от 23 марта 2017 г. N ЕД-5-9/547@
- Деловая репутация контрагентов на основании письма ФНС России от 19.01.2018 № ЕД-4-2/889
- Приказ ФНС России от 07.04.2020 N ЕД-7-14/238@ - обновлены сведения для выбора надежного контрагента
- Методические рекомендации ФНС и СК по установлению умышленных действий налогоплательщиков, направленных на неуплату налогов и сборов

#### **2. Признание сделки недействительной и гражданско-правовая квалификация договора.**

- Недействительные сделки
- Притворные или мнимые сделки
- Экономически необоснованные сделки

### 3. Порядок взыскания налогов при переквалификации сделки. Судебная практика

#### 4. Ответственность директора и управленческого состава.

- Доказывание наличия/отсутствия вины в действиях директора.
- Судебная практика по привлечению управленческого состава компании к субсидиарной ответственности.
- Сможет ли ликвидация компании защитить директора и управленческий состав от преследования?
- Федеральный закон от 01.04.2020 N 73-ФЗ – изменения в УК РФ. С 12.04.2020г. действуют новые критерии для оценки размер ущерба бюджету от налоговых преступлений.
- Федеральный закон от 15.10.2020г. N336-ФЗ - налоговые преступления: поправки к нормам об освобождении от ответственности действуют с 26.10.2020г.

#### 5. Ответы на вопросы

*Все вопросы освещаются с учетом изменений, внесенных в Налоговый кодекс Российской Федерации, Гражданский кодекс Российской Федерации, в Трудовой кодекс Российской Федерации, федеральные законы, правовые нормативные акты, а также с учетом комментариев, даваемых официальными органами на момент проведения семинара.*

**Стоимость участия – 10900 рублей(очно) / 9900 рублей(онлайн).**

**Постоянным партнерам предоставляются скидки!**

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

**В стоимость включено:** просмотр мероприятия + запись, методические материалы, сертификат участника внутреннего образца, 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)**