



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

28 ноября 2023г.

(10.00-15.00, время Московское)

Он-лайн встреча с экспертом

Трансфертное ценообразование.

Изменения 2023-2024г.г. Понятие взаимозависимых лиц в соответствии с требованиями НК РФ.

Лектор: Шестакова Е.В. (к.ю.н., эксперт-практик в области налогового планирования и налогообложения, международных контрактов, сделок по слияниям и поглощениям, реорганизации компаний)

ПРОГРАММА:

1. Понятие взаимозависимых лиц в соответствии с требованиями НК РФ

- Понятие взаимозависимых лиц
- Анализ взаимозависимости «организация - организация»
- Анализ взаимозависимости «физическое лицо - организация»
- Анализ взаимозависимости «физическое лицо - физическое лицо»
- Методика расчета косвенного влияния

2. Предпроверочный анализ и налоговые проверки по ТЦО

- Специальная проверка по ТЦО. Какие налоги могут быть проверены?
- Предпроверочный анализ: подход ФНС к его проведению. Сделки с максимальным риском проверки. Критерии отбора ФНС: данные уведомления и аналитическая информация.
- Запросы территориальных налоговых органов. Как правильно на них отвечать?
- Международный обмен информацией. Риски для налогоплательщика.

3. Применение методов ТЦО

- Приоритетность методов ТЦО.
- Для чего нужен функциональный анализ и как его проводить?
- Выбор тестируемой стороны сделки для расчета рентабельности.
- Особенности расчета рыночной рентабельности.
- Использование информационных баз.
- Что делать, если нужно анализировать рентабельность иностранного контрагента?
- Пример подготовки обосновывающей документации по внутригрупповым сделкам.

4. Судебная практика по трансфертному ценообразованию в РФ

- Как налоговые органы применяют положения раздела V.1 на практике (краткие выводы из судебных дел по Уралкалий, Тольяттиазот, ТД РИФ).
- Актуальная арбитражная практика по ТЦО.

5. Особенности налогового контроля по неконтролируемым сделкам

- Когда налоговики могут доначислять налоги по неконтролируемым сделкам.
- Способы определения рыночной цены по неконтролируемым сделкам.
- Примеры из судебной практики по неконтролируемым сделкам.

6. Как организовать финансовые потоки в группе, чтобы снизить налоговые потери и риски?

7. Типичные ошибки, приводящие к дополнительным налоговым потерям (необоснованная налоговая выгода, отсутствие деловой цели, экономически необоснованные расходы и т.д.).

8. Налоговый эффект внутрифирменных сделок: как его правильно оценивать.

9. Внутрифирменные услуги: на что обратить внимание.

10. Внутрифирменные займы: самое важное. Беспроцентные займы.

11. Дивиденды и распределение прибыли (в том числе и применение ставки налога на дивиденды 0%).

12. Безвозмездная помощь: как правильно воспользоваться налоговыми льготами (ст. 251 НК).

13. Налоговые споры, характерные для холдинговых структур.

14. Как привлечь инвестора или продать бизнес без налогов, используя льготы по продаже долей и акций компании?

15. Дробление (без спецрежимов): на что обратить внимание.

16. Ответы на вопросы слушателей

В случае принятия новых нормативных правовых актов и (или) внесения изменений в Трудовой кодекс Российской Федерации, Налоговый кодекс Российской Федерации, федеральные законы, правовые нормативные акты программа может быть частично изменена и актуализирована на момент проведения вебинара.

Стоимость участия – 12000 рублей. Постоянным партнерам предоставляются скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: просмотр + запись мероприятия, метод.материалы, сертификат о прослушивании, фин.документы.

Для профессиональных бухгалтеров – возможность получения ежегодного сертификата ИПБ 40 часов за 1 день (уточняйте условия)!!!

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

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