



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

2 августа 2024г.

(10.00-15.00, время Московское)

Он-лайн встреча с экспертом

Выявление недобросовестных субъектов экономических отношений.

Лектор: **Афанасьева С.** (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)

Возможно проведение мероприятия в корпоративном формате.

Налоговики регулярно напоминают о необходимости проверять контрагентов. Ведь в их числе может попасться недобросовестные компании, а риски и ответственность лягут на плечи добросовестного налогоплательщика.

Практика показывает, что деловую репутацию партнера следует проверять не только до заключения сделки, но и уже в процессе работы с ним. В бизнесе постоянно возникают ситуации, в которых раскрывается поведение контрагента. И нередко это поведение имеет признаки недобросовестности. Такие термины как «должная осмотрительность» и «фирма-однодневка» уходят в прошлое. На сегодняшний день они уже утратили свою популярность и востребованность, эти термины заменены на новые – «коммерческая осмотрительность» и «техническая компания».

Для кого предназначен семинар:

- руководители предприятий;
- руководители финансовой службы;
- начальники служб безопасности и подразделений внутреннего контроля;
- специалисты по экономической безопасности;
- сотрудники информационно-аналитических подразделений;
- менеджеры по закупкам и специалисты по договорной работе;
- сотрудники бухгалтерии, на которых возложены обязанности управления налоговыми рисками;
- и другие заинтересованные лица.

ПРОГРАММА

1. Требования российского законодательства. Новые подходы в выявлении недобросовестных субъектов экономических отношений

- Постановление Пленума ВАС РФ от 12.10.2006 N 53 "Об оценке арбитражными судами обоснованности получения налогоплательщиком налоговой выгоды"
- Приказ ФНС России от 30.05.2007 N ММ-3-06/333@ "Об утверждении Концепции системы планирования выездных налоговых проверок"
- Статья 54.1 Налогового кодекса
- Письмо ФНС России от 13.07.2017 N ЕД-4-2/13650@ "О направлении методических рекомендаций по установлению в ходе налоговых и процессуальных проверок обстоятельств, свидетельствующих об умысле в действиях должностных лиц налогоплательщика, направленном на неуплату налогов (сборов)" (вместе с "Методическими рекомендациями "Об исследовании и доказывании фактов умышленной неуплаты или неполной уплаты сумм налога (сбора)", утв. СК России, ФНС России)
- Письмо ФНС России от 10.07.2018 № ЕД- 4- 15/13247 "О профилактике нарушений налогового законодательства"
- Письмо ФНС России от 28.07.2020 N БВ-4-7/12120 "О направлении обзора правовых позиций, отраженных в судебных актах Конституционного Суда Российской Федерации и Верховного Суда Российской Федерации, принятых во втором квартале 2020 года по вопросам налогообложения"
- Письмо от 10.03.2021 №БВ-4-7/3060@ "О практике применения статьи 54.1 Налогового кодекса"

Российской Федерации"

- другие актуальные документы, имеющие отношение к "коммерческой осмотрительности"

2. Управление риском взаимодействия с контрагентами

- Признаки уклонения от ответственности (использование номиналов, выделение из бизнеса балансодержателей активов на отдельном ЮЛ / ИП)
- Признаки связанности контрагентов, аутсорсинг услуг, аутстаффинг персонала, аренда оборудования и интел.собственности и т.п.)
- Признаки сокрытия доходов (не учёт, фиктивные расходы, фиктивные сделки с подставным продавцом и т.п.)
- Признаки сомнительного контрагента, не являющегося фактическим исполнителем/продавцом
- Признаки использования реального бизнеса для встраивания транзитных потоков (для хищения бюджетных средств, отмыывания преступных доходов и т.п.)
- Наиболее распространённые способы ведения бизнеса нелегальными способами (не учтённая рабочая сила, откаты, завышение / занижение стоимости, нелегальные производства, продажа контрафакта, серый импорт, уклонения от маркировки и акцизов и т.п.)
- Признаки использования схем уклонения от налогов
- Признаки, свидетельствующие об отсутствии ведения реальной ФХД
- Признаки дробления бизнеса по нескольким ЮЛ и ИП
- Признаки вывода активов из компании в целях уклонения от налогов / хищения

3. Инструкция по безопасности для контролирующих лиц

- Как вызывают на допрос ФНС и СК
- Как отложить допрос и можно ли совсем его избежать
- Как понять, какие операции заинтересовали проверяющих
- Если на допросе все пошло не так
- Какие фразы подвели компании в спорах с инспекторами

4. Ответы на вопросы.

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 – 10900 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