



27 июня 2024 года (чт.) с 10.00 до 18.30

ПРИГЛАШАЕМ НА БОЛЬШОЙ ЛЕТНИЙ СЕМИНАР В НАЦИОНАЛЬНУЮ БИБЛИОТЕКУ ЧР!

(рекомендуем присутствие 3 представителей от компании: руководителя предприятия, руководителя юридической службы, главного бухгалтера)

Налоговые проверки, субсидиарная ответственность, уголовное преследование и дробление бизнеса: как не попасть в западню



Лектор: Никитина Светлана Владимировна - Аттестованный преподаватель ИПБ России, независимый налоговый консультант, автор множества публикаций на налоговую тематику (в К+ более 100), лектор семинаров по налогообложению (г. Москва).

РЕГЛАМЕНТ ДНЯ:

- **09:30** Регистрация. Утренний кофе*
- **10:00** Семинар
- **13:00** Обед* + ЭКСКУРСИЯ
- **15:00** Семинар
- **16:30** Кофе-брейк
- **17:30** Ответы на вопросы.



ПРОГРАММА:

1. Новое в проведении мероприятий налогового контроля и обжаловании решений налогового органа:

- мировые соглашения – новая тенденция урегулирования налоговых споров
 - «суперконтролеры» выездных проверок: кто это, каковы их полномочия и к чему готовиться налогоплательщикам
 - «маркирование долга» как критерий для отбора на выездную проверку
 - неоднократное проведение допроверочных мероприятий: негативные изменения судебной практики
 - нарушение налоговиками процессуальных сроков, установленных Налоговым кодексом и др.
 - как налоговики «обходят» норму по ограничению периода, подлежащего выездной проверке
 - не ознакомление налогоплательщика со всеми материалами налоговой проверки
 - риски подачи «уточненок»
 - предпроверочный анализ как форма подмены выездной проверки
 - манифест ФНС «Разумное истребование»
 - основные «приемы» при проведении проверок: допросы, осмотры территорий и помещений, выемка документов, проведение экспертиз, истребование документов. Проблемы налоговой службы, новые тенденции, риски налогоплательщиков и уловки налоговиков при проведении отдельных мероприятий налогового контроля. Рекомендации как не попасть в «сети» налоговиков
 - истребование документов во время и вне налоговой проверки: что можно и чего нельзя делать проверяющим.
- Разъяснения Конституционного Суда по истребованию документов
- вызов в инспекцию и «добровольные» уточнения налоговых обязательств
 - ответственность за совокупность налоговых правонарушений

2. Уголовное преследование за налоговые преступления

- повышение «порогов» по налоговым преступлениям
- основные составы налоговых преступлений
- где проходит граница между налоговым правонарушением и уголовным преступлением
- материалы налоговой проверки как исключительный повод для возбуждения уголовного дела по налоговым преступлениям
- смягчение наказания за налоговые преступления
- условия по прекращению уголовного преследования: «Заплатил – и свободен!»

- уголовное наказание за подделку счетов-фактур (проект)

3.Оперативно-розыскная деятельность как способ доказывания налоговых преступлений и правонарушений

- виды оперативно-розыскных мероприятий
- полномочия полицейских при проведении ОРМ
- использование результатов ОРМ налоговыми органами

4.Взыскание налоговых убытков с контрагента - «налоговая оговорка» в договоре. Практика применения и риски отказа в возмещении убытков

5.Субсидиарная ответственность - эффективный инструмент воздействия на налогоплательщиков

- налоговая служба – «элитный» кредитор при банкротстве
- привлечение к субсидиарной ответственности руководителя (в том числе бывшего), учредителя, главного бухгалтера
- ужесточение ответственности за банкротство
- взыскание собственниками бизнеса убытков с контролирующих должника лиц (КДЛ)
- обжалование актов налогового органа учредителем/директором от своего имени

6.Дробление бизнеса - новое в правоприменительной практике:

- признаки дробления
- определение действительной налоговой обязанности участниками схемы дробления
- 70% штрафы – последствия незаконного дробления
- доказательства налогоплательщиков при опровержении претензий в незаконном дроблении

7.«Налоговая реконструкция» и проблемы ее применения на практике

8.Новые критерии взаимозависимости для целей налогообложения и новые поводы для доначислений с 2024 года

9.Риски сделок с самозанятыми

СТОИМОСТЬ МЕРОПРИЯТИЯ — 5000 рублей.

* кофе-брейки,обед и экскурсия включены в стоимость

Место проведения:

Национальная библиотека Чувашской республики (г. Чебоксары, пр. Ленина, 15, актовый зал, 1 этаж)

Получите счёт на оплату семинара на сайте <https://konsultantservis.qtickets.ru/>

QR-код для оформления заявки с мобильного

Сандакова Ольга @ seminar487@yandex.ru 8 996 850 2115

Узнать подробные программы семинаров, заказать счет на оплату

можно на сайте: <https://konsultantservis.qtickets.ru/> или по QR-коду

* в программе семинара возможны изменения



ООО «Консультант Плюс Чувашия»: Чебоксары, ул. Калинина, 80, офис 103, 8 8352 23-90-49,

ООО «Консультант Плюс Марий Эл»: Йошкар-Ола, б-р Победы, 5, офис 310, 8 8362 38-05-99