

Подробная программа авторского курса Ряховского Д.И.

День 1

Дата проведения: 23.09.2020 среда

Время проведения: 18.30-21.30

Лектор: Ряховский Дмитрий Иванович

д.э.н., ректор ИЭАУ, профессор Департамента налоговой политики и ТПР Финансового университета при Правительстве РФ, член Президентского Совета ИПБ МР, заместитель главного редактора журнала «Вестник профессиональных бухгалтеров», аттестованный преподаватель ИПБ России, практикующий налоговый консультант, управляющий партнер по налоговой практике юридической фирмы «ЛЕГИКОН-ПРАВО»

Трансформация налоговой системы в 2020 году:

- Анализ ИЗМЕНЕНИЙ в налоговом законодательстве.
- Основные тренды налогового контроля и судебной практики.
- Оценка влияния изменений на функционирование бизнеса.
- Общие рекомендации по функционированию бизнеса в новых условиях.

Налоговые риски и юридическая безопасность организации.

- Общие вопросы налоговой безопасности:
- Регистрация и ликвидация в 2020 году (официальная ликвидация, реорганизация, смена участников).
- Банкротство в 2020 году - особенности реализации процедур.
- Ввод и вывод активов в бизнес.
- Анализ моделей защиты активов собственника.
- Построение финансовых потоков.
- Исключение из ЕГРЮЛ и дисквалификация.
- Информационная безопасность бизнеса.
- Организация документооборота и контроля за информационными потоками. Деловая переписка. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**
- Реальность сделок: как доказать реальность контрагента и реальность сделки. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**
- Деловая цель и экономическое обоснование сделок. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**
- Самостоятельная оценка рисков - пошаговый алгоритм.
- Договорная политика бизнеса. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**
- Умысел и уголовная, налоговая и субсидиарная ответственность.

День 2

Дата проведения: 24.09.2020 четверг

Время проведения: 18.30-21.30

Лектор: Ряховский Дмитрий Иванович

1. Субсидиарная ответственность, ущерб, убытки - как привлечь и как защититься. Практикум.
2. Плюсы и минусы моделей оптимизации. Анализ совершаемых ошибок:
 - Дробление бизнеса.
 - Сделки с взаимозависимыми лицами.
 - Завышение расходов и рыночная стоимость.
 - Товарный знак и роялти. Франшиза как инструмент масштабирования бизнеса.
 - Производственный кооператив.

- Простое товарищество.
- ИП на аутсорсинг. Фиктивный, формальный документооборот и реальность.
- ИП-директор и Управляющая компания.
- Агент на закупку. Агент на продажу.
- **Как правильно трансформировать бизнес - пошаговый алгоритм.**

День 3

Дата проведения: 28.09.2020 понедельник

Время проведения: 18.30-21.30

Лектор: Ряховский Дмитрий Иванович

Плюсы и минусы оптимизации.

- Специалисты и эксперты в налоговых проверках.
- Нестандартные приемы выявления налоговых правонарушений ИФНС.
- Черная заработная плата.
- Анализ налоговых схем.
- Дебиторская и кредиторская задолженность.
- Безнадежные долги. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**
- Построение безрисковой системы оплаты труда.
- Командировочные расходы. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**
- Использование личного имущества в служебных целях.
- Транспортные расходы и реальность.
- Переквалификация договоров.
- Движимое и недвижимое имущество. Модернизация и текущий ремонт. Льготы.
- Самозанятые и договора ГПХ. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**
- Расходы за счет чистой прибыли.
- Основные средства и пути оптимизации (амортизационная премия, кадастровая стоимость, переоценка, текущий и капитальный ремонт, модернизация, укрупнение и разукрупнение основных средств, движимое или недвижимое имущество, 08 или 01).
- Выплаты учредителям.
- Резервы как инструмент оптимизации.
- Налоговые льготы как инструмент оптимизации.

День 4

Дата проведения: 29.09.2020 вторник

Время проведения: 18.30-21.30

Лекторы: Ряховский Дмитрий Иванович

Балакин Максим Сергеевич

заместитель начальника контрольно-аналитического отдела ИФНС России по г. Москве

1. Налоговая дуэль. Правила общения с ИФНС в 2020 году.

- АСК «НДС» и разрывы - новые тренды.
- Предпроверочный анализ - как избежать последствий.
- Инструменты недопущения проверки.
- Камеральная проверка в 2020 году.
- Практика общения с ИФНС в 2020 году.
- Особенности представления документов в ИФНС и МВД. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**
- Подготовка к проверке: офис, документы, сотрудники, оборудование и др.
- Свидетели и их роль в налоговом споре. Уволенные сотрудники. **ГОТОВЫЙ КЕЙС**

- Стратегическое планирование при проведении проверки.
- ПРЕДЕЛЫ компетенций проверяющих или как не дать лишнее.

День 5

Дата проведения: 01.10.2020 вторник

Время проведения: 18.30-21.30

Лекторы: Ряховский Дмитрий Иванович

Крицкий Виталий Иванович

заместитель начальника отдела выездных проверок №1 ИФНС России по г. Москве, советник государственной гражданской службы РФ 3 класса

Налоговая дуэль. Налоговые проверки

- Проверка - взгляд с двух сторон.
- Представление документов.
- Свидетели.
- Специалисты и эксперты.
- Выемка документов.
- Формирование доказательной базы.
- Пошаговые действия ИФНС и налогоплательщика.

День 6

Дата проведения: 05.10.2020 понедельник

Время проведения: 18.30-21.30

Лектор: Попова Оксана Сергеевна

Генеральный директор юридической фирмы ООО "Легикон-Право", судебный юрист, налоговый консультант, аттестованный преподаватель ИПБ России

1. Практикум по налоговым спорам.

- Анализ акта и оценка легитимности доказательств.
- Разработка стратегии налогового спора. Нестандартные приемы защиты.
- Истребование документов, являющихся приложением к акту проверки. Разработка стратегии спора.
- Процессуальные сроки и их особое течение в налоговом споре.
- Процессуальные налоговые нарушения и особенности их формирования.
- Судебные расходы на налоговый спор - особенности и тренды.
- Особенности определения контрдействий налогоплательщика, для оспаривания результатов проверки.
- Совокупность доказательств и особенности выработки контраргументов.
- Как доказывают однодневки.
- Разработка аргументов в налоговом споре.
- Как доказать реальность сделки- практические советы.
- Как доказать реальность контрагента- практические советы.
- Анализ основных типовых обвинений ИФНС и разработка реальных аргументов.
- Активный налоговый спор- как это сделать.
- Как доказывать формальный подход ИФНС.
- Как писать разногласия. Поведение на разногласиях. Вопросы с подвохом.
- Как подготовить убедительные аргументы.
- Дополнительные мероприятия и особенности вынесения решения. Обеспечительные меры.
- Смягчающие обстоятельства и налоговая ответственность. **ГОТОВЫЙ КЕЙС.**

- Особенности вынесения решения о привлечении к налоговой ответственности.
- Особенности апелляционное обжалование и подготовка к судебному процессу.
- Как писать апелляционную жалобу.
- Особенности формирования совокупности доказательств.
- Особенности написания жалобы в ФНС России.
- Особенности написания искового заявления. Формирование комплекта документов в суд.

День 7

Дата проведения: 07.10.2020 среда

Время проведения: 18.30-21.30

Лектор: Попова Оксана Сергеевна

Практикум от судебного налогового юриста: профессиональные налоговые споры в суде. (часть I)

- Судебная практика разрешения налоговых споров в 2019-2020 года: тенденции, изменения, проставленные акценты.
- Особенности написания искового заявления.
- Формирование комплекта документов в суд.
- Важные нюансы судебных баталий.
- Практика применения налогового законодательства в налоговых спорах. Оценка перспектив налогового спора в суде.
- Анализ и управление процессуальными сроками.
- Особенности подготовки и написания заявления о признании незаконным решения о привлечении к ответственности, решения об обеспечительных мерах, разграничение оснований вынесения решения о привлечении к ответственности и решения об обеспечительных мерах.
- Типичные ошибки и практические рекомендации. Содержание и акценты.
- Как составить исковое заявление с правильно расставленными акцентами.
- Подготовка заявления об обеспечении иска: условия приостановления исполнения решения о привлечении к ответственности, встречное исполнение, судебная практика.

День 8

Дата проведения: 08.10.2020 четверг

Время проведения: 18.30-21.30

Лектор: Попова Оксана Сергеевна

Практикум от судебного налогового юриста: профессиональные налоговые споры в суде. (часть II)

- Правильность формирования доказательственной базы, сложности представления доказательств, не раскрытых на досудебной стадии обжалования.
- Подготовка позиции в суде первой инстанции.
- Разработка блоков защиты.
- Типичные ошибки налоговых органов при привлечении налогоплательщика к налоговой ответственности, применении обеспечительных мер.
- Специалисты, эксперты и свидетели в судебном процессе.
- Особенности формирования ходатайств, их значение на других стадиях обжалования.

День 9

Дата проведения: 09.10.2020 пятница

Время проведения: 18.30-21.30

Лектор: Левченко Данил Николаевич

управляющий партнер юридического агентства «Левченко и партнеры», адвокат по экономическим преступлениям

1. Практикум от адвоката: эффективная защита по уголовным делам в области налогов и предпринимательства: практикум.

- Общая характеристика составов преступлений в области налогов и предпринимательства.
- Новые тенденции в уголовной практике по налоговым и экономическим преступлениям.
- Влияние выводов налоговой инспекции на возможность возбуждения уголовного дела.
- Нюансы формирования доказательств вины.
- Особенности возбуждения уголовных дел без участия ИФНС.
- Защита на доследственной стадии (материал проверки): регулирующее законодательство, ваши права и обязанности.

2. Практические рекомендации для потенциальных фигурантов уголовного дела.

- Защита на стадии следствия: регулирующее законодательство, ваши права и обязанности.
- Доказательства в уголовном процессе.
- Адвокатское расследование.
- Работа со свидетелями.
- Использование заключения специалиста со стороны защиты в уголовных делах в области налогов и экономики: компетенция специалистов, постановка вопросов специалистам, предоставление документов специалисту, включение заключения специалиста в состав материалов уголовного дела.

Дискуссия. Ответы на вопросы. Налоговые консультации.