



Палата
Налоговых
Консультантов

17 апреля – 14 июня 2024 года

Специализированный курс повышения квалификации (72 ак.ч.)

«Право в налоговом консультировании: актуализация навыков и знаний»

Форма обучения - дистанционная

Лекторы:

Коржикова Лариса Владимировна, магистр частного права, судебный юрист, медиатор, фасилитатор. Автор и ведущая тренингов и курсов повышения квалификации налоговых консультантов, аудиторов, адвокатов
Джаарбеков Станислав Маратович - член Научно-экспертного совета Союза «ПНК», эксперт по налогообложению, руководитель интернет-проекта Taxslav.ru; автор книг: «Налоговые риски: как выявлять и снижать», «Налоговый бенчмаркинг», «Методы и схемы налоговой оптимизации»

Стоимость курса повышения квалификации:

Договор с Палатой налоговых консультантов об образовании для членов ПНК:

- проживающих в Москве и Московской области – 63 000 руб. / 88 200 руб. (при оплате физ. лицом / организацией)
- проживающих в других регионах России – 31 500 руб. / 44 100 руб. (при оплате физ. лицом / организацией)

Договор с Палатой налоговых консультантов об образовании для иных лиц:

- 132 300 руб. / 185 220 руб. (при оплате физ. лицом / организацией)

Условия: единовременная 100% предоплата и отсутствие задолженности по членским взносам, включая 2023 г.

Для заключения договора об образовании с последующим размещением информации в ФИС ФРДО необходимо направить **ПОЛНЫЙ КОМПЛЕКТ ДОКУМЕНТОВ до начала обучения** <https://palata-nk.ru/about/dokumenty-palaty/documenty-dlya-fis-frdo/>

В течение курса участникам будет предложено решить практические задачи по заданным ситуациям.

Рекомендуем Вам приходить на мероприятия Союза «ПНК» с ноутбуком

Доступ к видеозаписям занятий предоставляется на все время обучения членам Союза «ПНК»

Расписание занятий на сайте <https://palata-nk.ru/events/pravo-v-nalогоvom-konsultirovanii-aktualizatsiya-znaniy-i-umeniy-2/>

Программа

ПРИКЛАДНЫЕ ВОПРОСЫ ПРИМЕНЕНИЯ ОБЩИХ НОРМ ГК РФ В РАБОТЕ НАЛОГОВОГО КОНСУЛЬТАНТА

Общие положения

Источники, обычаи делового оборота отрасли права, диалогичные и императивные нормы. Структура гражданского законодательства

Принцип добросовестности как основополагающий

Способы урегулирования конфликтов: Система судов, примирение, медиация.

Общая часть: субъекты правоотношения

Правосубъектность физического лица и юридического, что это и зачем это надо знать и как это спасет от убытков.

Виды субъектов гражданско - правовых правоотношений. Виды юридических лиц и их преимущества друг перед другом

Особенности жизни юридических лиц: Создание, реорганизация, ликвидация, признание недействующим. Интересы кредиторов при жизни компании.

Банкротство: виды и уголовная ответственность, стадии и их цели и задачи, особенности рассмотрения споров в рамках процедуры банкротства, субсидиарная ответственность.

Общая часть: вещные права

Отличие вещных и обязательственных правоотношений

Право собственности: возникновение, прекращение

Общая собственность: совместная, долевая. Особенности возникновения и прекращения.

Иные вещные права: виды и особенности

Общая часть: обязательственные правоотношения

Сравнение понятий: Обязательство, договор, сделка. Их цель и значение.

Практические виды сделок

Формула устойчивого договора и его элементы. Действительность/ недействительность договора/сделки, заключенность / незаключенность сделки. Эстоппель

Обеспечение исполнения обязательства. Виды неустоек. Самые устойчивые варианты обеспечения обязательств.

Общая часть: договорное право

Заключение договора. Стадии заключения договора. Переговоры при заключении договора, которые не повлекут убытки.

Изменение договора

Расторжение договора и односторонний отказ от исполнения: понятия, основания, отличия.

Решение практических задач по заданным ситуациям.

СПЕЦИАЛЬНЫЕ БЛОКИ ПРОГРАММЫ

САМЫЕ ПОПУЛЯРНЫЕ ВИДЫ ДОГОВОРОВ ПОД «ПРИЦЕЛОМ» НАЛОГОВЫХ ОРГАНОВ, РИСКИ ИХ ПЕРЕКВАЛИФИКАЦИИ

Контроль договоров налоговым консультантом как часть системы внутреннего контроля и налогового планирования в организации

Как обеспечить получение от продавца счета-фактуры и первичных документов

Штрафы и возмещение убытков: налоговый учет

Условие об НДС в договоре: как не допустить ошибок

Авансы и задаток: налоговые последствия

Компенсация затрат продавца: анализируем варианты

Как избежать претензий в получении необоснованной налоговой выгоды: договорной аспект

Договоры аренды и лизинга: налоговые нюансы

На что налоговому консультанту следует обратить внимание при визировании договоров аренды и лизинга

Расходы на ремонт арендованных ОС. Договорная обязанность по текущему и капитальному ремонту.

Значение сроков и государственной регистрации договора для налогообложения и бухгалтерского учета

Коммунальные услуги как часть договора аренды: варианты оформления и налоговые последствия

Налог на имущество при аренде и лизинге

Неотделимые улучшения арендованного имущества: налоговые аспекты

Двойное назначение обеспечительного платежа. Налоговые последствия обеспечительного платежа: спорные ситуации. Включать ли сумму полученного обеспечительного платежа в налоговую базу по НДС

Безвозмездное пользование: налоговые последствия

Особенности налогового учета лизинга

Выкупная цена предмета лизинга: варианты и их налоговые риски

Повышенный коэффициент амортизации 3 по предмету лизинга

Договор подряда и договор об оказании услуг: учетные и налоговые нюансы

На что налоговому консультанту следует обратить внимание при визировании договоров подряда и оказания услуг

Гонорар успеха в договоре на оказание юридических услуг: проблемы и решение

Работы и услуги: сходства и различия в налогообложении

Когда признавать доходы и расходы: по дате составления или по дате подписания акта

Какие расходы на работы и услуги считать «опоздавшими»

Как делить расходы на прямые и косвенные

Специфика учета и налогообложения длительных договоров

Договор купли-продажи (поставки): учетные и налоговые нюансы

На что налоговому консультанту следует обратить внимание при визировании договоров купли-продажи и поставки

Отсрочка и рассрочка: на что обратить внимание

Скидки и рекламные акции: особенности учета и налогообложения

Возврат товаров и авансов

Транспортные расходы

Привлечение посредников (взаимозависимые посредники, технические посредники): на что обратить внимание

Посреднические договоры (поручение, комиссия, агентирование): учетные и налоговые вопросы

На что налоговому консультанту следует обратить внимание при визировании посреднических договоров

Особенности гражданско-правовой и налоговой квалификации посреднической деятельности

«Свои» и «чужие» расходы посредника: различия в учете

Уточнение обязанностей посредников при ведении журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур

Посредническая деятельность как рискообразующий фактор при назначении и проведении налоговой проверки

Договор займа

Налоговые особенности договора займа.

Дата признания процентов в расходах и дохода

Как работать с нормативами процентов, указанными в п. 1 ст. 269 НК?

Особенности учета процентов при приобретении ОС и осуществлении капитальных вложений

Беспроцентные займы

Переквалификация займов в авансы: обзор судебной практики

Внутригрупповые займы: на что обратить внимание

Уступка имущественных прав (цессия)

Особенности документального оформления

НДС и налог на прибыль при уступке имущественных прав

«СХОЖИЕ» ДОГОВОРЫ: ТОНКОСТИ КВАЛИФИКАЦИИ

НЮАНСЫ РАБОТЫ С ИП ИЛИ САМОЗАНЯТЫМИ. РИСКИ ПЕРЕКВАЛИФИКАЦИИ ГРАЖДАНСКО-ПРАВОВОГО ДОГОВОРА В ТРУДОВОЙ

Закключаем договор с ИП: риски, нюансы,

Как на договор с ИП влияют его виды деятельности в ЕГРИП?

Как проявить должную осмотрительность?

ИП – управляющий вместо директора: когда ФНС придет с проверкой?

Чем самозанятый отличается от работника и ИП?

Что может делать самозанятый, а что запрещено?

Риски переквалификации гражданско-правового договора в трудовой, с доначислением НДФЛ и страховых взносов.

Последняя судебная практика и разъяснения ФНС.

РЕОРГАНИЗАЦИЯ КОМПАНИИ: НАЛОГОВЫЕ АСПЕКТЫ

Виды, цели и процедура реорганизации:

- Особенности преобразования,

- Сходства и различия присоединения и слияния,

- Выделение и разделение: нюансы и сложности.

Налоговые последствия реорганизации: НДС, налог на прибыль.

Перенос убытков при реорганизации (ст. 283 НК РФ).

Сроки владения долями ООО и акциями АО для льготы при их продаже: на что обратить внимание (ст. 284.2. НК РФ).

Реорганизация как инструмент налоговой выгоды.

Случаи, когда налоговый орган не сможет доначислить налоги за реорганизацию

Ситуации, когда налоговая инспекция видит дробление бизнеса

Налоговое планирование реорганизации: сложности доказывания.

Холдинги. Правовой статус.

Вертикальные и горизонтальные конструкции.

Завершение курса, защита работ