

Центр подготовки налоговых консультантов

предлагает Вашему вниманию цикл семинаров (вебинаров)

«НОВОЕ В ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВЕ И НАЛОГОВОЙ ПРАКТИКЕ»,

в рамках которого ведущие эксперты помогут разобраться в нововведениях и расскажут обо всем, что необходимо знать уже сегодня, а завтра можно применить в работе.

Мы предлагаем встречаться регулярно - 1 раз в неделю.

Семинары/вебинары могут быть интересны и Вашим коллегам, которых мы тоже приглашаем.

Стоимость 1 семинара/вебинара – 3000 руб., для выпускников Центра – 2000 руб. НДС не облагается.

Стоимость двухдневного семинара/вебинара – 7000 руб., для выпускников Центра – 5000 руб. НДС не облагается.

НОВОЕ В ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВЕ И НАЛОГОВОЙ ПРАКТИКЕ

График семинаров (вебинаров)

ОКТАБРЬ – НОЯБРЬ – ДЕКАБРЬ 2016 г.

Мероприятие	Дата	Время	Тема	Лектор
Семинар 1	27 октября (четверг)	19.00 – 22.00	НДС: технология разрешения сложных и проблемных вопросов на практике, подготовка отчетности, анализ изменений с 2017 г.	Колмакова П.В.
Семинар 2	10 ноября (четверг)	19.00 – 22.00	Представление документов по требованию налогового органа: как и что делать налогоплательщику	Шиляева Ю.Г.
Семинар 3	16 ноября (среда)	19.00 – 22.00	Налог на прибыль организаций: актуальные и сложные вопросы, новое с 2017 года	Колмакова П.В.
Семинар 4	24 ноября (четверг)	19.00 – 21.00	Мероприятия налогового контроля: как налоговый орган доказывает необоснованную налоговую выгоду	Шиляева Ю.Г.
Семинар 5	30 ноября (среда)	19.00 – 22.00	Посреднические операции: особенности учета и налогообложения. Минимизируем риски, возможные при заключении посреднического договора	Колмакова П.В.
Семинар 6	7 декабря (среда)	19.00 – 21.00	Если суд проигран, и налог не уплачен: последствия для налогоплательщика, а также директора, учредителя и их близких родственников	Шиляева Ю.Г.

Семинар 7	13 декабря и 15 декабря	Двухдневный семинар 19.00 – 22.00	Как выиграть дело в арбитражном суде: подготовка, процесс, рекомендации	Цветков И.В.
Семинар 8	21 декабря (среда)	19.00 – 22.00	НДФЛ и страховые взносы: новые обязанности, новые отчеты, сложные вопросы исчисления и новации 2017 г.	Колмакова П.В.
Продолжение – с 26 января 2017 года				

СЕМИНАР 1.

НДС: технология разрешения сложных и проблемных вопросов на практике, анализ изменений с 2017 г.

27 октября (четверг) 19.00 – 22.00

Лектор - Колмакова Полина Владимировна, ведущий эксперт-консультант по налогообложению и бухгалтерскому учету.

В программе:

Анализ изменений по НДС, вступивших в силу с 1 июля 2016 года:

- Новые коды видов операций для заполнения книги покупок и продаж, журнала регистрации полученных и выставленных счетов-фактур.

- Порядок применения вычетов, налогоплательщиками, реализующими товары на экспорт.

- Новые требования к порядку выставления и составу реквизитов счета-фактуры

Изменения в перечне не облагаемых НДС операций

Уточненные требования по представлению пояснений к декларации по НДС с 2017 года.

Особенности исчисления и уплаты налога при оказании иностранными организациями услуг в электронной форме с 2017 года

Ошибки в порядке исчисления налога на добавленную стоимость.

Применение вычетов по НДС, в случаях, если НДС предъявлен по ошибке, если «входной» НДС превышает предельные значения.

Как вносить исправления в счета-фактуры, книгу покупок и продаж. Последствия внесения таких исправлений.

Как заполнить уточненную декларацию по НДС. Какие разделы уточненной декларации обязательны для заполнения.

СЕМИНАР 2.

Представление документов по требованию налогового органа: как и что делать налогоплательщику

10 ноября (четверг) 19.00 – 22.00

Лектор - Шиляева Юлия Геннадьевна, советник государственной гражданской службы РФ 3 класса, налоговый адвокат.

В программе:

1. Получение налоговым органом пояснений: основания и порядок. Истребование пояснений до налоговой проверки: работа налоговых комиссий по легализации налоговой базы. Истребование пояснений в ходе и после налоговой проверки: сроки, основания и обязанности

налогоплательщика. Представление пояснений с документами или без них? Порядок представления пояснений налогоплательщиком. Ответственность налогоплательщика.

2. Истребование документов у налогоплательщика в ходе налоговой проверки. Ограничения полномочий камерального налогового инспектора по истребованию документов. Подлинники документов: имеет ли право налоговый инспектор их истребовать? Порядок оформления Требования об истребовании документов. Условия его действительности. Порядок исполнения Требования налогоплательщиком и ответственность за его неисполнение. Порядок заверения копий документов, представляемых в налоговый орган. Продление сроков исполнения Требования и последствия их не продления.

3. Истребование документов (сведений) у контрагента: порядок, сроки, ограничения по перечню документов. Поручение на истребование и Требования: что смущает контрагентов? Истребование документов ВНЕ ПРОВЕРКИ: заблуждения и реальность (мнения налогового органа, судебного органа). Какие риски несет налогоплательщик при истребовании документов у лиц, включенных в предпринимательскую цепочку? (судебная практика).

СЕМИНАР 3.

Налог на прибыль организаций: актуальные и сложные вопросы, новое с 2017 года

16 ноября (среда) 19.00 – 22.00

Лектор - Колмакова Полина Владимировна, ведущий эксперт-консультант по налогообложению и бухгалтерскому учету.

В программе:

1. Изменения по налогу на прибыль в 2016-2017 году

- Уточнения в порядке учета в расходах платы за вред, нанесенный дорогам большегрузами.
- Изменения, касающиеся учета долговых обязательств по контролируемой задолженности.
- Дополнение перечня прочих расходов, на суммы, потраченные на оценку квалификации работников.
- Обновленная классификация основных средств по амортизационным группам и др. изменения.

2. Спорные вопросы формирования налоговой базы по налогу на прибыль, с учетом судебной практики

• «Скрытые доходы»:

- в каких случаях налоговики при проверке могут вменить занижение доходов по налогу на прибыль по договорам с взаимозависимыми лицами. Каковы перспективы разрешения такого спора.

- законные проценты, анализируем подход Минфина РФ;
- безвозмездное пользование;
- кредиторская задолженность, не отраженная в составе доходов;

• Претензии в части признания расходов по налогу на прибыль:

- учет затрат, которые не относятся к текущему периоду;
- отражение в налоговой отчетности убытков на протяжении нескольких периодов;
- включение в расходы значительных сумм процентов по долговым обязательствам;
- снижение дебиторской задолженности в значительных размерах.

СЕМИНАР 4.

Мероприятия налогового контроля: как налоговый орган доказывает необоснованную налоговую выгоду

24 ноября (четверг) 19.00 – 21.00

Лектор - Шиляева Юлия Геннадьевна, советник государственной гражданской службы РФ 3 класса, налоговый адвокат.

В программе:

1. Допрос свидетелей административным органом (налоговым органом). Круг допрашиваемых лиц. Права свидетеля. Порядок допроса. Протокол допроса. Если свидетель «не помнит», «сомневается», «отказывается от участия в предпринимательской цепочке» или не является на допрос — является ли это доказательствами необоснованной налоговой выгоды? Свидетельское показание как доказательство.

2. Контрагенты в предпринимательской цепочки. До какого «звена контрагентов» исследуется предпринимательская цепочка. «Слабые звенья»: будет ли отвечать налогоплательщик? Признаки «неблагонадежных контрагентов». Порядок истребования документов у контрагентов. Изучение налоговым органом «досье контрагента».

3. Осмотр территории, помещения, документов, предметов: порядок, сроки, протокол и т. п. Что может свидетельствовать о необоснованной налоговой выгоде при осмотре? Осмотр у контрагентов.

4. Экспертиза: порядок её проведения. Подлинники или копии документов необходимы для проведения экспертизы? Результат экспертизы как веский аргументы для налогоплательщика и налогового органа. Какие экспертизы налоговый орган готов инициировать?

СЕМИНАР 5.

Посреднические операции: особенности учета и налогообложения. Минимизируем риски, возможные при заключении посреднического договора

30 ноября (среда) 19.00 – 22.00

Лектор - Колмакова Полина Владимировна, ведущий эксперт-консультант по налогообложению и бухгалтерскому учету.

В программе:

Общие черты и черты отличия посреднических договоров комиссии, поручения, агентского договора.

Какие причины приводят к переключению посреднического договора.

Порядок оформления первичных документов в работе с посредниками.

Налогообложение посреднических операций (налог на прибыль и НДС), если вы:

- комитент (доверитель);
- посредник (комиссионер или поверенный);
- третье лицо (покупатель в посреднической операции на продажу или продавец в посреднической операции на покупку).

Требования к отчету и типичные ошибки.

Исчисление и уплата НДС по договорам комиссии у комитента и комиссионера в соответствии с главой 21 НК РФ.

Момент определения налоговой базы у комитента и комиссионера.

Порядок составления и регистрации счетов-фактур, ведения книги покупок и книги продаж комитентом и комиссионером.

Новые коды операций для отражения в книге покупок и продаж, журнале регистрации полученных и выставленных счетов-фактур.

Особенности исчисления НДС, если посредник или комитент (принципал) являются иностранными компаниями. Порядок оформления счетов-фактур.

Исчисление и уплата налога на прибыль по договорам комиссии у комитента и комиссионера в соответствии с главой 25 НК РФ.

Дата отражения выручки от реализации целей исчисления налога на прибыль.

Проблемы налогового учета возмещаемых расходов. Требования к документам.

Особенности исчисления единого налога, если посредник применяет УСН:

- в каком размере необходимо признать доход комитенту (принципалу) и посреднику;
- на какую дату отражается доход у комитента (принципала) и посредника.

СЕМИНАР 6.

**Если суд проигран, и налог не уплачен:
последствия для налогоплательщика, а также
директора, учредителя и их близких родственников**

7 декабря (среда) 19.00 – 21.00

Лектор - Шиляева Юлия Геннадьевна, советник государственной гражданской службы РФ 3 класса, налоговый адвокат.

Программа уточняется

СЕМИНАР 7.

Как выиграть дело в арбитражном суде: подготовка, процесс, рекомендации

Двухдневный семинар

13 декабря (вторник) 19.00 – 21.00 и

15 декабря (четверг) 19.00 – 21.00 продолжение

Лектор – Цветков Игорь Васильевич, доктор юридических наук, профессор юридического факультета МГУ им. М.В. Ломоносова, судья в отставке.

В программе:

- **Практические рекомендации по эффективной подготовке к судебному процессу**
Арбитражный процесс – формально документальный. Отличительные особенности арбитражного процесса от общегражданского и третейского. Алгоритм подготовки дела к судебному разбирательству: планирование стратегии и тактики ведения дела, разработка правовой позиции, формирование доказательственной базы и раскрытие доказательств. Основные ошибки юристов при подготовке к судебному разбирательству.
- **Как правильно работать в арбитражном суде первой инстанции**
Правила эффективного процессуального поведения в процессе: основные ошибки и как их избежать. Использование процессуальных инструментов в суде первой инстанции.
- **Правовые средства противодействия недобросовестному поведению судьи**

Правовые средства оперативного воздействия, процессуальное обжалование, заявление об ускорении рассмотрения дела, жалоба на действия (бездействие) судьи, заявление о совершении судьей дисциплинарного проступка.

- **Как правильно работать в арбитражных судах апелляционной и кассационной инстанций. Надзорное производство в Верховном суде РФ**

Практические рекомендации по ведению дел в вышестоящих судах, построение системы аргументов.

- **Различные варианты линии поведения в суде**

- Последствия совершения или не совершения необходимых процессуальных действий.
- Подготовка документов для судебного заседания. Что делать после судебного заседания и чего обычно не делают юристы.
- Психологические особенности поведения в арбитражном процессе участников процесса.
- Эксперт и Свидетель в арбитражном процессе.

Лектор - Цветков Игорь Васильевич, доктор юридических наук, профессор юридического факультета МГУ им. М.В. Ломоносова, судья в отставке.

СЕМИНАР 8.

НДФЛ и страховые взносы: новые обязанности, новые отчеты, сложные вопросы исчисления и новации 2017 г.

21 декабря (среда) 19.00 – 22.00

Лектор - Колмакова Полина Владимировна, ведущий эксперт-консультант по налогообложению и бухгалтерскому учету.

В программе:

НДФЛ: сложные вопросы исчисления и новации 2017 г.

Особенности исчисления, перечисления НДФЛ налоговыми агентами:

Определение даты фактического получения дохода по материальной выгоде, отпускным и пособиям

Новые сроки перечисления НДФЛ налоговыми агентами

Сроки уведомления налоговых органов о суммах не удержанного налога

Порядок заполнения новой и представления формы 6-НДФЛ, утвержденной ом ФНС России от 14.10.2015 N ММВ-7-11/450@ .

Нужно ли представлять расчет 6-НДФЛ, если дохода не было?

Как отражать зарплату, которую выдают в следующем отчетном или налоговом периоде?

Как отразить заработную плату, выданную раньше срока?

Как отражаются выплаты по договорам подряда и договорам аренды имущества?

Как отразить доходы, которые не полностью облагаются НДФЛ?

Как отразить доходы, полученные в натуральной форме и материальную выгоду?

Может ли исчисленный налог отличаться от удержанного?

Как вернуть излишне удержанный налог и отразить в расчете?

Какие контрольные соотношения должны выполняться?

В каких случаях и как необходимо представить уточненный расчет?

Страховые взносы: новое с 2017 г., расчеты и отчетность в конце 2016 г.

Как изменятся обязанности плательщиков страховых взносов в 2017 году

Порядок исчисления и уплаты страховых взносов

Изменения в перечне выплат, не облагаемых страховыми взносами

Тарифы страховых взносов в 2017 году
Сроки и формы отчетности по страховым взносам.

Ждем Ваших заявок по тел. (495) 925-03-87, а также по эл.почте

Директор – Тарасова Евгения Евгеньевна tarasova@rosnou.ru

Заместитель директора – Гетьман Наталья Евгеньевна nalog@cpnk.ru

Специалист – Каримова Диана metodist@cpnk.ru

Маркетолог – Шелест Павел pavel@cpnk.ru

(495) 925-03-87 деканат