

数字时代下历史遗留财税疑难 问题合规处理

邀请函

课程地点：

莲湖区青年路111号-止园饭店大礼堂

课程时间：

2024年10月24-25日(周四,周五)
上午09:00-12:00; 下午13:30-16:30

课程费用：

至尊卡会员 99800 元/年

钻卡会员 59800 元/年

白金卡会员 39800 元/年

单次课程 3980 元/人次

报名电话：陈齐洁13359222377

【课程背景】

税收征管将进入全面数字化，全领域、全环节、全要素信息管控的电子时代，会计准则不断与国际接轨，不断变化中，业财税一体化。数字化技术正不断的运用于当前税管系统，基于算法模型，自动提取数据、自动计算税额，“监管之眼”的穿透力一直在增强。我们自以为翻篇的事，真的就不用再操心了吗？

本课程所呈现的林林总总的事例、案情，将为大家揭开“视而不见”下的冰山。而你是否会马上触礁，我想说不一定。但当前的侥幸，其实已经只是在水涨水落之间了。本课程建构了八个章节，为学员示例、答疑解惑和化解，今年就会面临的重要财税风险问题，指导、制定合规的应对方案，特别是努力严防历史原罪问题的发生。

【课程收益】

- 当下的涉税风险处理；
- 从税收管理视角明确企业财税原罪风险问题；
- 针对复杂财税问题给出落地性解决问题措施；
- 合规同时合理降低税负、提升税务管控能力；

【受益对象】

企业高层管理人员、财务高管、财务主管、财务经理、会计人员以及法务人员。

【授课讲师】 中税网签约讲师：东微

国内第一张业财融合知识产权证书获得者，大型财税中介机构首席财税专家。国际注册会计师特聘财税类课程首席专家，中国总会计师协会特聘专家，教育部“财税专业技能等级考试”特聘考评专家。中国注册会计师、英国注册会计师、中国注册税务师、高级会计师、高级审计师等。27年以上企业审计、财税咨询、内控、反舞弊和财务管理经验。17年以上财税培训经验，公开课培训人数达到百万余人，因授课的实战性、严谨性、丰富性而深受学员和举办方好评。



【精彩内容摘要】

一、企业财税历史遗留问题税案频发之分析

考考您：税务机关可以倒查企业多少年的会计账？请回答：您的答案可能不对呀！

- 1、税务机关如何实现自动算税？
- 2、从财务报表数据如何发现企业存在的涉税红线问题？

二、长期不分红的财税风险与处理技巧

考考您：您的利润核算正确吗？我告诉您，您有可能给企业和股东造成多税了！

考考您：企业盈利，长期不分红，有风险吗？要交税吗？

请回答：您的答案可能是对的，但请您说出不分红的理由，否则，风险就来了！

如需补税，补什么税呢？答案可能又不对了！

1、长期不分红如何被算出来的呢？

【实案】：河南某公司股东分红 2.9 个亿补税案

2、未分配利润余额较大的风险

3、未分配利润余额较大合规处理技巧

【应对方案】：3 个合规节税处理的方案

三、股权方面问题的财税合规处理与技巧

1、多年前不合规股权交易被查

【实案】：10 年前的深圳某个人股权转让被处罚

【实案】：8 年前四川某公司股权转让定价偏低，少缴税被查

2、股权转让的“进”与“退”财税问题及处理技巧

【实案】：某自然人股东利用注资降低股权份额转让节税案

3、合规解决技巧

【应对方案】：4 个股权事项合规节税安排和技巧

四、股东往来款项及其他往来的财税风险与处理技巧

考考您：企业向老板借款，此钱哪里来的呢？这个问题，如何做账？有税吗？

老板向企业借款，您说明理由？涉不涉税？

1、老板借款会计账务处理您做得正确吗？

2、多年股东往来款项被算出异常？

【实案】：深圳某公司股东从企业借款没有还，补税1个亿税案

【实案】：从企业账户转款给老板，却被补税 5000 多万元

3、其他应付款余额较大被查，为什么呢？

4、合规节税处理技巧

【应对方案】：5 种股东个人借款依法不缴税的合规处理方案

五、账外收入的财税风险与处理技巧

考考您：某有限公司未入账的 1000 万元收入被查，如何补税？如何做账？

请回答：您的答案可能错了。做正确账务核算。如何合规少交税呢？

1、企业账外收入怎么被发现的呢？

【实案】：浙江某公司用个人卡收钱，补税 1.47 亿税案

【实案】：辽宁某个人卡收钱案，老板和财务同时被判刑

2、企业收入部分入账，部分不入账怎么被算出来的呢？

【实案】：江苏某企业收入部分入账，部分不入账被补税 5800 万元

【应对方案】：2 个依法降低税费的合规方案

六、无发票扣除、有票扣除等问题合规处理与处理技巧

考考您：您的会计利润核算正确吗？

1、发票异常被算出来的呢？

【实案】：河北某虚开发票案，税务机关人员被追究刑事责任

【实案】：江苏某机构参与虚开发票案，被追究刑事责任

2、四流不一致的算法

【实案】：发货地与供应商经营地不一致税案

3、合规应对技术

【应对方案】：25 种情况 66 个细节无票扣除办法，降低税收成本

七、注销企业财税风险合规处理与技巧

考考您：注销时会计科目有余额，哪些涉税？哪些不涉税？

考考您：如何合法安排可节税

1、已注销企业被算法挖出来补税？

【实案】：上海某公司已注销，却造成补税及处罚 13 个亿

【实案】：北京某企业注销 9 年后，老板被补税 2000 万元。

2、河南某已注销企业被算法挖出，企业和股东补税 2 个多亿

3、注销时会计账务存在数额可以不缴税的事项

4、注销时会计账务存在数额可以必须缴税的事项

5、合规处理技巧

【应对方案】：7 个依法少缴税的方案

八、账实不符方面的财税风险及处理及技巧

考考您：会计账务核算暴露企业存在虚开发票，请回答：您错在哪里？有什么证明企业不存在此事呢？

1、存货账实不符的风险及处理技巧

【实案】：库存存货与账面金额不一致，被认定为偷税案

2、账实不符处理实案

3、固定资产账实不符的风险及处理技巧

4、合规处理技巧

【应对方案】：上述问题，3 种合规节税处理办法

九、合规纳税，防止重大财税风险产生之道

【应对方案】：9 种策略，控制风险，降低成本

【公司名称】中税网（北京）智能科技有限公司陕西分公司

【开户行】中国建设银行股份有限公司西安西门支行

【账号】61050171550000000346