

Департамент налогов и налогового администрирования Факультета налогов, аудита и бизнес-анализа

«Практикум по защите собственника бизнеса и активов»

Очно-заочная форма обучения/дистанционная

Москва, Верхняя Масловка, д. 15, info@dnfa.ru, т. +7-499-553-1285; +7-926-586-0149

Период обучения: 02-04 апреля 2025 с 10.00 до 17.30. (мск)

Спикеры:

Ряховский Дмитрий Иванович, - д.э.н., профессор, заведующий кафедрой налогов и налогового администрирования Финансового университета при Правительстве РФ.

Есаулкова Татьяна Станиславовна, доктор экономических наук, генеральный директор ООО «СДК Гарант», профессор кафедры государственных и муниципальных финансов РЭУ им. Г.В. Плеханова.

Каминский Владислав, управляющий партнер юридической компании Kaminskiy, Stepanov & Partners, рекомендован рейтингами ПРАВО-300, Коммерсантъ, Российская газета.

Попова Оксана Сергеевна, директор Департамента по налоговому сопровождению бизнеса юридической фирмы «Легикон-Право».

Утолин Николай Николаевич, управляющий партнер по финансовым вопросам консалтинговой компании «Фемели Консалтинг», аттестованный эксперт по независимой оценке квалификации (НОК), аттестованный член ИПБ, сертифицированный юрист по гражданско-правовым вопросам, практикующий налоговый консультант.

Практико-ориентированное обучение (программа 40 часов, аудиторных 24 часа). Стоимость: 32000 рублей

По окончании обучения: удостоверение Финансового университета;

для членов ИПБ – дополнительно сертификат 40 ч. (курс 6.1.11 «Управление рисками и поддержка принятия управленческих решений»)

ПРОГРАММА:

Тема 1 Инструменты защиты бизнеса (6 часов)

Особенности актуализации устава в вариативности. Регулирование отношений между собственниками. Встраивание собственников в управление бизнесом. Инструменты защиты личных активов собственника. Брачный договор. Особенности работы с наследниками.

Модели ввода и вывода активов в бизнес. Место расположения бизнеса. Защита собственника и управленческий контроль. Особенности входа партнеров в бизнес. Особенности выхода партнеров из бизнеса. Особенности построения взаимоотношений между собственниками бизнеса. Инструменты скрытого владения и их последствия. Номинальный собственник. Контроль за топ-менеджментом бизнеса.

Опцион и иные договорные конструкции, связанные сохранением бизнеса. Залоговые механизмы защиты активов. Особенности оформления активов. Займы, как инструмент защиты активов. Лизинговые модели.

Особенности выплаты дивидендов. Существующие альтернативы.

Типичные алгоритмы поведения владельцев бизнеса, влекущие его потерю.

Субсидиарная ответственность. Убытки и ущерб. Уголовная ответственность. Анализ типичных ошибок собственника.

Тема 2. Личный фонд как инструмент защиты личных и бизнес-активов (2 часа)

Личные фонды: законодательное регулирование и базовые понятия. Состав и структура активов, которые могут быть переданы в личный фонд. Возможные цели и основные преимущества создания личного фонда для учредителей и бенефициаров. Порядок создания личных фондов, юридические гарантии для учредителя. Правовое регулирование фондов: при жизни и после смерти учредителя. Учредительные документы личного фонда: устав, условия управления и иные документы. Владение, пользование, распоряжение активами личного фонда. Предпринимательская деятельность и ответственность фонда и его учредителей. Налогообложение деятельности фонда: текущая деятельность, продажа активов, выплата дохода выгодоприобретателям. Ответность личных фондов. Первая практика регистрации и использования личных фондов в РФ. Разбор кейсов по практическому использованию личных фондов в структурировании бизнеса.

Тема 3. Закрытый паевой инвестиционный фонд как инструмент инвестирования (8 часов)

Паевой инвестиционный фонд (ПИФ), инфраструктура ПИФ, регулирование: базовые понятия. Закрытый паевой инвестиционный фонд (ЗПИФ): основные положения и преимущества. Правила доверительного управления ЗПИФ. Инвестиционная декларация ЗПИФ. Состав и структура активов фондов. Формирование ЗПИФ,

дополнительная выдача инвестиционных паев в ЗПИФ. Выплата инвестиционного дохода по паям. Налогообложение операций с паями. Совершение сделок управляющей компанией с имуществом, входящим в состав активов ЗПИФ. Права и обязанности управляющей компании. Вознаграждения и расходы, связанные с доверительным управлением ЗПИФ. Налоговый учет в ЗПИФ. Инвестиционный комитет в ЗПИФ. Общее собрание владельцев инвестиционных паев в ЗПИФ. Прекращение ЗПИФ и выдел имущества в связи с погашением инвестиционных паев этого фонда. Ответственность управляющей компании, специализированного депозитария, специализированного регистратора, оценщика: виды, условия наступления.

Тема 4 Управление финансовыми рисками (4 часа)

Разработка совокупности органов, теории, методологии, анализа и оценки финансовых рисков, с учетом внутреннего контроля, обеспечивающих соблюдение порядка деятельности и целей компании, включая выявление и предотвращение рисков.

Изучение общей модели управления финансовыми рисками, направленными на обеспечение эффективности и результативности финансово-хозяйственной деятельности, достоверности и полноты отчетности, соблюдения нормативных правовых актов, исключение вовлечения компании и участия его работников в осуществлении противоправной деятельности, в том числе совершении коррупционных правонарушений в виде легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, обеспечение эффективности и результативности деятельности общества, сохранности активов и эффективного использования ресурсов, а также содействие построению оптимальной организационной структуры, с целью соблюдения требований действующего законодательства и локальных нормативных актов.

Стратегия и тактика управления финансовыми рисками с целью прогнозирования и управление выявленными рисками, с своевременным и запланированным выбором методов управления таких рисков, либо исключение риска, либо снижение степени влияния риска, а возможно и принятие риска, включая:

- снижение риска непредвиденных убытков;
- своевременное и спланированное предотвращение кассовых разрывов;
- анализ основных рисков, принимаемых на индивидуальной и консолидированной основе, установление - приемлемого уровня этих рисков и обеспечение принятия мер, необходимых для своевременного выявления, измерения, отслеживания, контроля и минимизации таких рисков;
- защиту интересов акционеров, инвесторов, клиентов;
- создание и поддержание системы целостной, достоверной, надежной и своевременной финансовой и управленческой информации и отчетности;
- обеспечение информационной безопасности (ИТ структура) и кражи данных;
- выявление и анализ внутренних и внешних факторов, оказывающих влияние на деятельность;
- организация постоянного и периодического контроля соответствия совершаемых в обществе (в структурных подразделениях) финансово-хозяйственных операций и сделок интересам общества, защита активов общества;
- оценку и анализ финансового состояния общества в целом и структурных подразделений;
- контроль за исполнением перспективных планов и основных программ деятельности общества, бюджета и инвестиционных программ, включая принятие решения об инвестировании в новый проект;
- оценку эффективности организационной структуры общества;
- минимизацию риска возникновения злоупотреблений, связанных с приобретением и использованием активов, ведением бухгалтерского учета, в том числе оставлением бухгалтерской (финансовой) отчетности, совершением действий, являющихся коррупционными (включая коммерческий подкуп).

Тема 5 Особенности управления группой компаний (4 часа)

Особенности создания бизнеса, состоящего из нескольких бизнес-единиц. Создание группы компаний. Дробление бизнеса. Управляющая компания. Формирование деловой цели. Создание финансовой модели бизнеса, отвечающей критериям налоговой и имущественной безопасности. Простое товарищество. Франшизная модель. Дилерская модель. Использование низконалоговых субъектов. Управление дроблением бизнеса. Шаблон структуры компаний. Внутренняя структура бизнеса. Имущественная безопасность группы компаний. Ключевые активы. Основные средства и нематериальные активы (НМА). Прибыль, убытки и долги. Расходы.

Внутригрупповые сделки. Перемещение денежных средств внутри бизнеса. Налоговая структура. Инструменты законного снижения налогов. Дробление. Коммерческая осмотрительность и налоги. Налоговый аудит. Дорожная карта структурирования бизнеса.

ПОЧЕМУ У НАС

● Государственный вуз

Финансовый университет входит в мировые рейтинги лучших университетов. Современная научная база дает возможность проводить обучение с помощью самых современных и передовых технологий. Документы о квалификации Финансового университета являются гарантией качества образования и несомненным преимуществом при устройстве на работу.

- *Эксперты-практики*

Финансовый университет сотрудничает с министерствами, банками, передовыми российскими и зарубежными компаниями, что дает возможность получить знания от ведущих экспертов-практиков.

- *Нетворкинг*

В процессе обучения Вы не просто обзаведетесь новыми знакомствами, Вы сформируете деловые связи, установите деловые контакты и партнерские отношения, которые в дальнейшем сможете использовать для работы и реализации своих бизнес-идей, что поможет Вам максимально быстро и эффективно достичь поставленных целей.

РЕЗУЛЬТАТ

- Квалифицированный востребованный специалист.

ИМЕЕМ АККРЕДИТАЦИИ:

Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России (ИПБ России)
Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
Ассоциации налоговых консультантов.

Все лекции можно посещать очно или слушать по вебинару.

Слушатели получают доступ в Личный кабинет, куда помещаются видеозаписи лекций, раздаточный материал, презентации.

Очные занятия проходят по адресу: Москва, ул. Верхняя Масловка, д. 15 (Финуниверситет).

Вся актуальная информация на нашем официальном сайте <https://dnna.ru/>

