

企业纳税风险分析及税务稽查应对

第一章 税收环境变化及稽查新手段

第一节 税务稽查体系

第二节 大数据环境下企业面临的风险

第二章 票据预警指标与稽查应对策略

第一节 票据稽查方针

第二节 票据异常及预警

第三节 票据新规及处理技巧

第四节 涉税风险把控

第五节 发票稽查及化解策略

第二章 增值税预警指标与稽查应对策略

第一节 增值税税负率及税负变动异常

第二节 增值税税率变动新政及涉税风险把控

第三节 视同销售稽查要点及应付策略

第四节 价外费用稽查要点及应付策略

第五节 进项税额抵扣及转出稽查要点及应付策略

第三章 所得税预警指标与稽查应对策略

第一节 所得税贡献率及税负变动异常

第二节 主营业务收入成本率异常

第三节 主营业务收入费用率异常

第四节 存货周转率与销售收入变动率弹性系数异常

第六节 成本费用税前扣除技巧

- 1、 职工薪酬风险排查与防控
- 2、 业务招待费风险排查与防控
- 3、 差旅费及会议费风险排查与防控
- 4、 车辆费用及通讯费用风险排查与防控
- 5、 成本核算及结转涉税风险及稽查应对技巧
- 6、 未按权责发生制计算收入的财税处理及稽查应付技巧
- 7、 关联方交易纳税误区及规划策略

第四章 其他税种预警类风控指标与稽查应对策略

第一节 个人所得税稽查手段及应对策略

第二节 印花税稽查手段及应对策略

第三节 房产税稽查手段及应对策略

第四节 土地使用税稽查手段及应对策略

第五章 融资风险要点及稽查应对策略

第一节 金融机构融资

第二节 非金融机构融资

第三节 融资案例剖析及实操技巧

第四节 融资税务处理及纳税调整

第六章 新稽查环境下刑事风险及自保措施