

## 企业运营全周期中的财税风险梳理与防范及纳税筹划课程大纲（两天课程）

### 一、企业注册环节节税技巧与风险防控

- 1、注册组织形式的选择（个体户PK个人独资企业PK有限公司）
- 2、公司注册地点、母子公司、总分公司的选择
- 3、先购买厂房和先成立公司纳税上有什么不同？
- 4、自然人直接架构和持股公司架构的优劣势比较
- 5、股东在公司成立之初先期投入的款项，账务处理不当会有什么风险？
- 6、个税申报注意事项！
- 7、企业雇佣季节工、临时工、实习生、灵活用工缴纳社保需注意的问题

### 二、企业正常经营中常见的财税问题及纳税筹划

- 1、企业租赁国资委的房子，应取得什么样的发票入账？存在哪些误区？
- 2、巧记固定资产折旧年限。500万以下一次性扣除如何巧妙利用节税？
- 3、违约金是否缴纳增值税？纳税的关键点在哪里？
- 4、租赁来的房屋房产税谁交？出租房屋做纳税筹划的要点？
- 5、企业收取发票应检查的事项？
- 6、企业对外开具发票应注意的事项？虚开发票究竟离我们有多远？虚开发票的处罚？
- 7、没有取得发票的支出是不是一定不能在税前扣除？
- 8、企业资金与老板私人账户资金混同的风险
- 9、企业租车、买车、卖车的注意事项
- 10、政府补助作为不征收收入真的合适吗？
- 11、公司向员工、向客户发放购物卡注意事项
- 12、税局稽查最新形式分析
- 13、企业签合同注意的要点分析及合同节税案例分享
  - (1) 企业如果仅对外出租汽车和连人带汽车一起出租，税率有什么不同？
  - (2) 仓库对外租赁如何把税率从9%变为3%？
  - (3) 合同稍加注意，节税100万元，是如何做到的？
  - (4) 如何通过改变合同内容，不该抵扣的进项变为可以抵扣！
- 14、企业日常税收筹划的案例分享
  - (1) 职工食堂用房，也来抵扣进项税！
  - (2) 进货渠道不一样，增值税抵扣税额相差一百万！
  - (3) 规范会计账务处理，也能少交税？
  - (4) 巧用小型微利企业纳税筹划
  - (5) 巧用转小规模纳税人纳税筹划
  - (6) 公益性捐赠的纳税筹划
  - (7) 王公子避税几个亿，如何做到的？
- 15、企业股权转让及自然人股权转让的风险及税收筹划
- 16、两套账并一套账过渡期间需要注意的问题
- 17、巧解AB账风险，如何不用两套账也能安全节税？
- 18、企业账上的大量未分配利润如何做纳税规划更合适？
- 19、税收洼地是否合法？
- 20、企业成本票不足的纳税规划？

……

### 三、企业注销时常见的财税问题

- 1、注销阶段有哪些事要做？注销的大体流程有哪些？
- 2、简易注销，投资人容易忽略的法律风险有哪些？
- 3、公司注销时有剩余货物怎么处理？如何筹划？
- 4、企业注销时，报表最好只剩下哪些数据？
- 5、公司注销，有留抵税额怎么办？如何纳税规划？