

企业家税务筹划与税务稽查应对（2天1晚）课程大纲

课程亮点：

- 1、学员听得懂，学得会，用得上，打破学员上课激动，回家一动不动的尴尬局面。
- 2、案例式教学，老师带领学员进入案例场景，深度参与。
- 3、老师是咨询出身，带给您的不仅仅是知识的分享，而是开启您解决问题的方法和智慧。
- 4、税务筹划到底是老板需要还是财务人员需要，所以谁需要谁来上课。
- 5、公司谁最关心利润，老板最关心，老板就来学习老板利润管控。
- 6、遇到税务稽查，老板不要光懂得找关系，真正需要的是老板知道怎样应对税务稽查。

【课程背景】

背景一：每个企业都不想多缴税，社会上各种税务筹划的广告和电话，到底这些税务筹划管用吗？为什么我们的财务没有税务筹划的动力？

背景二：公司的利润管控到底该怎样进行？公司每年做了不少营业额，到了年底去不知道利润都去哪里了？

背景三：税务稽查是企业早晚要面对的一项棘手的涉税事项，很多企业没有经历过税务稽查，一旦接到税务稽查通知，茫然不知所措，害怕加侥幸心理，要么找关系疏通，要么隐藏阻挠稽查，造成了不必要的麻烦和经济损失，甚至导致牢狱之灾。

本课程帮您解决以下问题？

- 1、税务筹划的秘籍什么？
- 2、老板如何进行利润管控？
- 3、如何防范税务风险？
- 4、知道我们企业为什么被稽查？
- 5、我们企业的涉税业务有什么风险，哪些会被税务稽查？
- 6、稽查机关都通过什么样的防范进行稽查？
- 7、如果我们公司被查出了问题，我们将面临什么样的处罚？
- 8、我们应该怎样应对税务稽查，怎样大事化小，小事化了？

【听课对象】

董事长、总经理、副总经理、财务负责人、办税人员

【课程收益】

- 1、帮助您找到税务筹划的秘籍
- 2、帮助您找到利润管控的底层逻辑
- 3、帮助您找到税务风险的根本逻辑
- 4、帮助您化解企业发展中的税务风险
- 5、帮助您认清当前面临的税务稽查形势
- 6、帮助您厘清税务稽查程序，知己知彼，有备而无患
- 7、帮助您准确把握企业可能面临的具体涉税问题和正确的解决方法
- 8、帮助您最大限度降低税务稽查风险
- 9、帮助您掌握正确的税务稽查应对策略
- 10、帮助您掌握正确的税务稽查救济的策略

本课程注重案例讲解，实战案例贯穿全课程

【授课老师】

崔荣喜 老师

法税战略大系统的创始人

原国家税务总局师资人才库成员

原中国政法大学特许经营研究中心研究员

北大、清华、人大、复旦、交大、山大等总裁班授课老师

20年咨询服务经验，带领团队深度服务的企业超过500家

课程大纲

第一天：

上午两节课：老板必知的法税风险防范

课程穿插案例演练

填写课前调研表

1、公司缴税多少，是谁决定的？财务部门，业务部门，老板

案例：合同与账务处理不匹配的税务风险

案例：合同与发票不匹配的税务风险

案例：合同与税务处理不匹配的税务风险

2、谁是公司的大股东？老板，大股东，还能有谁

案例：为什么减税降费力度越大，国家税务稽查的力度越大

3、作为财务人员是否因为税收问题与公司老板争吵过？吵过，没有吵过，不敢，没有必要

案例：企业租赁的班车，到底能不能抵扣进项税？

4、财务缴税，谁来监督？老板，老板娘，股东

案例：财务多缴税，老板浑然不知

案例：财务少写两个字，企业损失100多万

5、对公司的采购部和销售部做过税收方面知识的培训？培训过，没有培训过

案例：采购部人员知道怎么争取合同的税务条款吗

案例：华帝的夺冠套餐，企业损失多少钱？

6、你公司在做一个新项目时，有没有做过税负的计算？测算过，没测算过，不知道怎么测算

案例：甲供工程有比例限制吗？

7、税务机关放管服，对企业来说是福，还是祸？是福，是祸，不清楚

案例：财务离职如何办理交接手续，你们公司做对了吗？

8、遇到税务问题，该怎么办？财务处理，找税务朋友，找社会关系

案例：有了税务问题，到底该问谁？

9、和当地税务领导的私交好，还要不要再找法税专家吗？不用请了，要请，不清楚

案例：羽绒服公司的拉链暴露了偷税

10、“漏税”要追征多少年？三年，五年，无限期

案例：漏税如何计算起止时间

案例：漏税如何认定是否连续
我们咨询过的案例讲解

问题答疑 30 分钟

下午第一节课：税务筹划的 5 大原则 9 大方法

填写课前调研表

税务筹划有三难

第一难：难在税务政策变化快

第二难：税收政策难学

第三难：税收政策难学，应用税收政策更难

税务筹划：老板与会计，谁更能学得会？

税务筹划的五大原则

案例：财务写错 2 个字，老板坐牢 11 年半

思考：我们平时的回扣是如何处理的？

我们打算盖一栋十层高的大楼，

先画图纸，还是先盖大楼？

第一大原则：事前性原则

案例：房屋装修如何规避房产税

案例：买房送宝马，为啥多缴税

第二大原则：合法合理性原则

案例：为什么酿酒企业都要设立一个销售公司

案例：宝洁公司为什么避税失败

第三大原则：风险可控原则

案例：五星级酒店外卖包子怎么就偷税了

第四大原则：政策时点原则

案例：电梯公司理解错误出现税务风险

第五大原则：成本效益原则

案例：免费送睡衣的巨大税收的坑

税务筹划的 9 大方法

某公司，账上有未分配利润 1000 万元，现老板打算拿出来，再投资一家公司，试问，老板如何把钱拿出来？

第 1 个方法：改变企业性质

案例：平安银行上市后员工为何多交 76 个亿的税？

案例：万达影视是怎样节税的

第 2 方法：业务拆分和改变业务性质

案例：路灯按照公司如何节税

案例：园林绿化公司如何节税

第 3 个方法：改变供应链

案例：奶牛养殖与鲜奶加工如何节税

第 4 个方法：改变商业模式

案例：服装公司如何节税

案例：化妆品公司如何节税

第5个方法：合并、重组、分立
案例：北京一家公司去河北投资如何节税

第6个方法：合同节税
案例：分期收款如何节税？

第7个方法：利用税务优惠政策
案例：如何利用研发费用加计扣除
案例：如何利用国家技术高新企业政策

第8个方法：转移定价
案例：餐饮公司如何节税
案例：母子公司的管理费如何节税

第9个方法：聘请外部专家
案例：成都宠物公司如何逆袭的
案例：购买办公楼如何节税的

问题答疑 30 分钟

下午第二节课：老板利润管控

- 1、两套账甚至更多套账？
问题：涉嫌偷税、担心员工举报、不能做股权激励、不敢发展大
案例：广州化妆品公司两套账
- 2、如何破解糊涂账
案例：公司业务做的越多，亏损越大
案例：如何破解资金紧张
- 3、非财务人员财务素养
案例：如何看懂三张报表
案例：如何进行盈亏平衡点的测算
- 4、管理者该不该懂得税？
- 5、老板利润管控，利润是什么？
案例：谁最关心利润指标？
案例：民营企业的利润之痛

问题答疑 30 分钟

晚上作业：
结合企业情况和税务筹划方法，设计自己企业的税务筹划方案
梳理企业的税务风险
老师一对一答疑

第二天

上午第 1 节课--税务稽查应对策略

课程穿插案例演练

- 1、填写课前调研表
- 2、大家有没有感觉到税务稽查越来越严格了？
- 3、为什么税务稽查会越来越严？
- 4、面对税务稽查，你害怕吗？
 - (1) 为什么害怕？
 - (2) 为什么不害怕？
- 5、税务稽查应对的 5 大战略
 - 1、第一大战略：为什么学习税务稽查应对？
案例：三流不一致，到底有没有风险
案例：超过三年的应付账款，到底要不要转收入缴税
案例：费用发票最晚什么时间取得？
 - 2、第二大战略：如何识别税务稽查
案例：我们企业为什么被稽查
 - 3、第三大战略：知己知彼，百战不殆（税务稽查有什么权力，企业有什么义务）
案例：工地转售电力，如何缴税
案例：税务稽查部门怎么是违法的
 - 4、第四大战略：游泳知深浅（知道税务稽查的后果是什么）
案例：出租房子收到的定金要不要缴税
 - 5、第五大战略：兵来将挡，水来土掩（税务稽查应对的技巧）
案例：仓库失火造成的损失，要不要进项税转出

问题答疑 30 分钟

上午第二节--别再傻傻分不清纳税评估与税务稽查

课程穿插案例演练

- 1、什么是纳税评估？
- 2、纳税评估的流程是什么
- 3、如何应对纳税评估？
 - (1) 纳税评估关键在于谈判
 - (2) 纳税评估不能要求查账
 - (3) 纳税评估的期间不能追溯往年
 - (4) 纳税评估中保持“言来言往，文来文往”
 - (5) 少缴税问题应对
 - (6) 业务判定问题应对
 - (7) 税务违法问题应对
 - (8) 纳税评估滥用职权应对
- 4、什么是税务稽查
- 5、纳税评估与税务稽查的区别

问题答疑 30 分钟

下午第 1 节--有备而无患（了解税务稽查程序）

课程穿插案例演练

- 1、了解稽查程序，为什么有助防控稽查风险？
- 2、从稽查规定看如何配合税务稽查
- 3、从审理规定看维护自己权益的机会
- 4、从执行规定看稽查的力度和温度
- 5、稽查中的涉税分歧，如何沟通？

问题答疑 30 分钟

下午第 2 节--兵来将挡，水来土掩

课程穿插案例演练

- 1、税务的自由裁量权
- 2、税务稽查的救济手段
 - (1) 陈述、申辩的救济手段
 - (2) 税务听证的救济手段
 - (3) 税务行政复议的救济手段
 - (4) 税务行政诉讼的救济手段

问题答疑 30 分钟

结束课程