

180 семинаров в год.
50 тем.
120 докладов.

«...самый масштабный образовательный проект в России, посвященный вопросам международного налогового планирования и офшорного бизнеса.»

Журнал «УЧЕТ. НАЛОГИ. ПРАВО.»



0 проекте



Рынок бизнес – образования на сегодняшний день предельно насыщен. Не обходит он стороной и область международного налогового и корпоративного планирования. Нелегко закрепиться на столь шаткой почве узкоспециализированных знаний. Широта линейки образовательных продуктов в сочетании с их разнообразными форматами позволили нам найти свою нишу.

Впервые мы задумались о проведении Международных Конференций GSL в 2003 году. На сегодняшний день на нашем счету 3 международные конференции формата «Business-Luxury», проведенные в Лихтенштейне, Австрии и Люксембурге, в которых участвовали более 500 человек из 30 стран мира.



Дэнис Уинстон Хили
Экс-Министр
финансов
Великобритании

«Разница между налоговым планированием и уклонением от налогов определяется толщиной тюремной стены».

В противоположной части спектра наших мероприятий находятся «in-house» мастер-классы GSL, на которых присутствует не более 20 человек, то есть столько, сколько комфортно может разместиться в конференц-зале нашего офиса. Такие мини-семинары мы проводим в форме расширенной консультации. Участники могут задавать вопросы выступающему по ходу доклада и таким образом направлять презентацию в сторону наибольшего практического интереса Слушателя.

На наших семинарах мы не стремимся рассказать все обо всем. Мы посвящаем каждый ивент одному узкому вопросу, но рассматриваем его в деталях, со всех сторон, привлекая специалистов из разных областей, дополняя изложение богатым иллюстративным материалом, накопленным за 15 лет практической работы. Именно поэтому график наших семинаров крайне плотный (4 раза в неделю), а их количество приближается к 180. Нам представляется, что лишь при столь детальном разборе сложнейших вопросов, касающихся налогового планирования, достигим результат, на который рассчитывают наши Слушатели.

Управляющий партнер
GSL Law & Consulting
Александр Алексеев

О группе компаний GSL

Основана в 1993 году (как бренд в 1999 году). На сегодняшний день в компании работает более 100 сотрудников. Офисы GSL открыты в Москве (РФ), Лондоне (Великобритания), Никосии (Кипр), Род-Тауне (Британские Виргинские острова) и в Амстердаме (Нидерланды).

GSL Offshore Solutions – Оффшоры и международное право

Регистрация компаний за рубежом, оффшорные финансовые компании, фонды, трасты, банковские счета, налоговые споры, структурирование проектов, Compliance & Due Diligence.

GSL International Tax Planning – Аудит иностранных компаний

Налоговое право зарубежных стран, разработка и экспертиза налоговых схем, оценка налоговых последствий, бухгалтерское сопровождение бизнеса за рубежом, подготовка и сдача финансовой отчетности, аудит иностранных компаний, консолидированная отчетность, GAAP, ISFR и подача отчетности по VAT.

GSL Law & Consulting – Российское право

Юридические услуги, корпоративное и налоговое право, регистрация, реорганизация и ликвидация организаций, представительство в судах и арбитраже, ФСФР и рынок ценных бумаг, трудовое право и кадровый аудит, семейное право и наследственное планирование.

GSL Audit & Accountancy – Бухгалтерское обслуживание и аудит в России

Бухгалтерское сопровождение бизнеса, постановка и восстановление бухучета, инициативный и обязательный аудит, квартальные, годовые отчеты и их защита в налоговых органах и внебюджетных фондах.

GSL Translations – Бюро юридического перевода

Перевод текстов юридической, экономической, финансовой, банковской и налоговой тематики, технический перевод, нотариальное заверение перевода, перевод уставных и корпоративных документов, перевод законодательных актов зарубежных стран, устный последовательный перевод.

GSL Law & Consulting (Cyprus) Ltd – Офис на Кипре

Международное налоговое планирование и оффшорные корпоративные решения. Регистрация и юридическое обслуживание компаний на Кипре и по всему миру, трасты, фонды, финансовые компании, банковские счета, бухгалтерское обслуживание и аудит, постановка на учет и подача отчетности по VAT (НДС).

GSL Law & Consulting (UK) Ltd – Офис в Великобритании

Регистрация и юридическое обслуживание компаний в Великобритании и по всему миру. Банковские счета, бухгалтерское обслуживание и аудит, постановка на учет и подача отчетности по VAT (НДС).

GSL Law & Consulting (BVI) Ltd – Офис на Британских Виргинских островах

Консультационная поддержка по вопросам оффшорных корпоративных решений, регистрация и юридическое обслуживание компаний на BVO и по всему миру, трасты, фонды, финансовые компании.

GSL Law & Consulting (Netherlands) Ltd – Офис в Нидерландах

Консультационная поддержка по вопросам международного налогового планирования и оффшорных корпоративных решений, регистрация и юридическое обслуживание компаний в Нидерландах.



Offshore Solutions

Офшоры и международное право

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/1



#1 «Черные», «серые» и «белые» экспортно-импортные схемы с участием нерезидентов.

Тезисы доклада >

Экспортно-импортная
схема, собственник,
управляющий,
контролирующие органы,
должностные лица,
налоговые обязательства

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

- Участники экспортно-импортных схем.
- Собственники и управляющие, контролирурующие органы, должностные лица.
- Примеры расчетов налоговых обязательств при различных вариантах экспортно-импортных операций.
- Типовые схемы предпринимательской деятельности между резидентами и нерезидентами, влекущие налоговые обязательства и / или возникновение постоянного представительства.
- Практика работы налоговых органов РФ; Трансфертное ценообразование и взаимозависимые лица.
- Таможенный аспект.
- Доктрина экономической целесообразности.
- Налоговая выгода и необоснованность выгоды.
- Валютное регулирование и валютный контроль.
- Борьба с легализацией преступных доходов.
- Типовые иллюзии при работе с офшорами.
- Основные направления налоговой политики РФ на 2009 - 2012.
- И прочие “красные флажки”.

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting



#2 Акции на предъявителя, как объект собственности, владения и управления бизнесом. Практический анализ достоинств и недостатков (на примере BVI, Belize, Seychelles, Luxembourg, Netherlands, Switzerland).



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Понятие акции на предъявителя: история возникновения и практика использования.
- Сравнительная характеристика современного законодательства Белиза, Британских Виргинских Островов и Сейшельских островов, регулирующих выпуск акций на предъявителя.
- Компании с акциями на предъявителя в Европе (Люксембург, Нидерланды, Швейцария): основные отличия от оффшоров.
- Иммобилизация – институт депонирования акции на предъявителя у сертифицированного уполномоченного попечителя.
- Ограничения использования компаний с акциями на предъявителя; безопасность и конфиденциальность: обратная зависимость?
- Будущее акций на предъявителя в свете требований ОЭСР и ФАТФ.
- Номинальный акционер и акция на предъявителя: сравнительный анализ – плюсы и минусы использования.

Акция на предъявителя, именная акция, сертификат акции, конфиденциальность, раскрытие информации, бенефициар, 40 рекомендаций ФАТФ, иммобилизация

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Анна Портнягина
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/3



#3 Английские компании: процедурный и корпоративный аспекты.

Тезисы доклада >

UK Companies Act,
2006, Великобритания,
регистрация компании,
акционерный капитал,
номинальный сервис,
ликвидация компании,
striking off

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Анна Антонова
юрист GSL Law & Consulting

- Новый Закон о компаниях 2006 (UK Companies Act, 2006), вступивший в силу 1 октября 2009.
- Организационно-правовые формы компаний, регистрируемых в Великобритании.
- Корпоративная структура компании.
- Акционерный капитал.
- Изменение концепции уставного капитала.
- Виды акций.
- Выпуск и передача акций.
- Директор компании: новые требования в отношении директоров.
- Секретарь компании.
- Акционер компании.
- Бенефициарный владелец компании. Номинальный сервис для английской компании.
- Основные корпоративные документы.
- Дополнительные документы.
- Due diligence.
- Процедура регистрации компании.
- Ликвидация компании и исключение из реестра: различия организационных процедур и правовых последствий.
- Исключение из реестра.
- Отчетность английской компании.
- Штрафы.
- Анализ текущего Anti-Money Laundering Legislation и его влияние на корпоративные процедуры.



#5 Английское LLP: перспективы limited liability partnership в международном налоговом планировании.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Сущность организационно-правовой формы Limited Liability Partnership (LLP): порядок регистрации, участники, требования по подаче отчетности (Limited Liability Partnership Act 2000, Companies Act 1985/89).
- Порядок налогообложения и налогового учета: преимущества LLP перед Limited Liability Company (LTD).
- Особенности налогообложения LLP при наличии и отсутствии участников - резидентов Великобритании.
- Образование постоянного представительства при ведении деятельности в Великобритании.
- Международный аспект: налоговая резидентность LLP, порядок применения договоров об избежании двойного налогообложения.
- Практические схемы использования LLP в деятельности международных корпораций.
- Использование «оффшорных» LLP.
- LLP с учредителями – оффшорными компаниями.
- Классический «английский сэндвич».
- LLP для торговых операций.
- LLP как холдинговая компания.
- Налог на добавленную стоимость: условия налогообложения LLP НДС (VAT).

Великобритания, LLP,
регистрация, отчетность,
налогообложение,
постоянное
представительство,
избежание двойного
налогообложения

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Наталья Иорданова
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/7



#7 Банковская тайна и гарантии ее соблюдения в условиях международного сотрудничества правоохранительных органов.

Тезисы доклада >

Банковский счет,
конфиденциальность,
раскрытие информации,
бенефициар, due
diligence, борьба с
отмыванием, налоговое
правонарушение

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

- Понятие и содержание банковской тайны.
- Границы «допустимого профессионального интереса» при работе с клиентами.
- Правоприменение принципа KYC.
- Ответственность за разглашение банковской тайны (уголовная, административная, гражданско-правовая).
- 40 рекомендаций FATF как основополагающие принципы, легшие в основу национальных «антиотмывочных» законодательств, и их применение.
- Процессуальные и непроцессуальные способы доступа к конфиденциальной информации, их классификация.
- Предоставление информации в связи с судебным разбирательством.
- Правовые основания удовлетворения запроса на раскрытие информации.
- Объем раскрываемой информации.
- Номерные счета – иллюзия желаемой конфиденциальности.
- Перечень сведений, которые могут быть разглашены при официальном разбирательстве.
- Международное следственное поручение.
- Основания отказа в правовой помощи.
- Банковская тайна в свете последних мировых тенденций.
- Деятельность спецслужб, стимулирующая нарушение банковской тайны: последние прецеденты, возможные последствия, тенденции развития.



#8 Британские Виргинские и Сейшельские острова: пристальный взгляд на самые популярные оффшоры. Сравнительные характеристики.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Наиболее популярные оффшорные юрисдикции: Британские Виргинские острова, Сейшельские острова.
- Сравнение юрисдикций по различным критериям.
- Использование в налоговом планировании: компании могут использоваться: в составе холдинга, для открытия корпоративных, инвестиционных и сберегательных счетов, для привлечения и инвестирования средств, для накопления страховых выплат, для осуществления экспортно-импортных операций, как владельцы авторских прав, торговых марок, патентов и другой интеллектуальной собственности.
- Сравнительная характеристика особенностей законодательства: сходства и отличия.
- Репутация юрисдикции: присутствие в «черных списках», соответствие законодательства требованиям ОЭСР, ФАТФ, пр..
- Удобство работы с компанией. Надежность и адекватность зарегистрированных агентов.
- Корпоративные критерии: требования к уставному капиталу, требования к акционерам, директорам.
- Доступность информации о директорах и акционерах в открытом реестре.
- Хранение сертификатов акций на предъявителя.
- Предоставление бухгалтерской и налоговой отчетности. Проведение аудита.

Юрисдикции, налоговое планирование, репутация юрисдикции, законодательство, уставной капитал, акционер, директор, конфиденциальность, отчетность

< Ключевые слова

Elementary

< Уровень сложности

Докладчик >

Анна Смирнова
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/9



#9 Британские Виргинские острова (BVI): процедурный и корпоративный аспект.

Тезисы доклада >

Банковский счет,
конфиденциальность,
раскрытие информации,
бенефициар, due
diligence, борьба с
отмыванием, налоговое
правонарушение

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

- Нормативно-правовое регулирование порядка учреждения, осуществления и прекращения деятельности компаний, зарегистрированных на Британских Виргинских островах.
- Закон о коммерческих компаниях БВО 2004 года (с изменениями 2006 года).
- Организационно-правовые формы компаний, доступные на BVI.
- Процедуры создания и порядок администрирования.
- Приведение в соответствие с законом учредительных документов существующих компаний.
- Новые требования. Директора: сроки назначения, согласие директора, круг лиц.
- Новые требования. Акции: сроки выпуска, требования оплаты, внесение в реестр.
- Акции на предъявителя: введение имобилизации.
- Due Diligence и соблюдение конфиденциальности.
- Состав нарушений, за которые предусмотрены штрафы: хранение реестров, ведение бухгалтерской отчетности и другие.

Докладчик >

Марина Мантрова
юрист GSL Law & Consulting



#10 Британские Виргинские Острова: прекращение деятельности оффшорных компаний (ликвидация, вычеркивание из реестра).



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Наиболее популярные оффшорные юрисдикции: Британские Виргинские острова, Сейшельские острова.
- Сравнение юрисдикций по различным критериям.
- Использование в налоговом планировании. Компании могут использоваться: в составе холдинга, для открытия корпоративных, инвестиционных и сберегательных счетов, для привлечения и инвестирования средств, для накопления страховых выплат, для осуществления экспортно-импортных операций, как владельцы авторских прав, торговых марок, патентов и другой интеллектуальной собственности.
- Сравнительная характеристика особенностей законодательства: сходства и отличия.
- Репутация юрисдикции: присутствие в «черных списках», соответствие законодательства требованиям ОЭСР, ФАТФ, пр..
- Удобство работы с компанией. Надежность и адекватность зарегистрированных агентов.
- Корпоративные критерии: требования к уставному капиталу, требования к акционерам, директорам.
- Доступность информации о директорах и акционерах в открытом реестре.
- Хранение сертификатов акций на предъявителя.
- Предоставление бухгалтерской и налоговой отчетности. Проведение аудита.

Прекращение деятельности, Strike off, ежегодное продление, ликвидация, заявление о платёжеспособности, ликвидатор, реорганизация, редомицилирование

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Анна Смирнова
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/11



#11 Великобритания: новации английского корпоративного законодательства. UK Companies Act, 2006.

Тезисы доклада >

Английское
законодательство, новые
требования, UK Companies
Act 2006, регистрация
компаний, ликвидация
компаний, отчетность
компаний, выпуск акций

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Новый Закон о компаниях 2006 (UK Companies Act, 2006), вступивший в силу 1 октября 2009.
- Организационно-правовые формы компаний, регистрируемых в Великобритании. Анализ новелл, вступивших в силу в 2009 году.
- Правовые последствия для владельцев «старых» компаний.
- Процедуры приведения «старых» компаний в соответствие с вступившим в силу законодательством.
- Корпоративная структура компании.
- Новые требования в отношении директоров.
- Изменение концепции уставного капитала.
- Виды акций.
- Выпуск и передача акций.
- Основные корпоративные документы.
- Due diligence и бенефициарный владелец компании.
- Анализ текущего Anti-Money Laundering Legislation и его влияние на корпоративные процедуры.
- Требования, необходимые к соблюдению провайдерами услуг и их клиентами.
- Процедура регистрации компании.
- Ликвидация компании и исключение из реестра: различия организационных процедур и правовых последствий.
- Отчетность английской компании: корпоративная и налоговая.
- Сроки, штрафы, ответственность.

Докладчик >

Анна Антонова
юрист GSL Law & Consulting



#14 Вопросы приобретения нерезидентом ценных бумаг на организованном и неорганизованном рынках.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Выбор юрисдикции для инкорпорации инвестиционной компании.
- Типы инвестиционных компаний и организационно-правовая форма компаний.
- Публичные и частные компании с общей и специальной правосубъектностью.
- Варианты работы с инвесторами, выбор договорной основы.
- Особенности работы через профессиональных посредников.
- Требования по раскрытию информации о сторонах договора на брокерское обслуживание.
- Особые договоренности между РФ и Кипром.
- Варианты организации структуры с возможностью работы на биржах без посредничества.
- Особенности работы с частными и институциональными инвесторами без профессионального посредничества.
- Допуск на международные биржи.
- Выбор обслуживающего банка, требования банков к инвестиционным компаниям.
- Обзор безналоговых и низконалоговых юрисдикций для размещения инвестиционной компании (Кипр, BVI, Маврикий, Кайманы, Бермуды).
- Прямые инвестиции и налоговые последствия сделок купли-продажи ценных бумаг.
- Вопросы образования постоянного представительства при заключении сделок.
- Директива ЕС по слияниям и поглощениям, особенности ее реализации.

Кипр, Британские
Виргинские Острова,
Каймановы острова,
Бермудские острова, ценные
бумаги, лицензия, фонд,
иностранная компания,
директива ЕС

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Олег Попутаровский
адвокат, партнер
GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/16



#16 Европейский холдинг. Сравнительный анализ корпоративного и налогового законодательства европейских юрисдикций (Кипр, Нидерланды, Люксембург).

Тезисы доклада >

Конфиденциальность,
корпоративное
законодательство,
налоговое
законодательство,
сравнительный анализ
юрисдикций

< Ключевые
слова

Zero

< Уровень
сложности

- Основные критерии, используемые при анализе юрисдикции для создания холдинговой компании: корпоративные критерии, налоговые критерии, «репутационные» критерии, конфиденциальность, затраты.
- Сравнительный анализ корпоративного законодательства, процедурный аспект: основные организационно-правовые формы, Уставный капитал, акционеры (участники), акции, директора, процедура регистрации, конфиденциальность.
- Общий сравнительный анализ налогового законодательства: основные принципы налогообложения холдинговых компаний.
- Алгоритм выбора юрисдикции и организационно-правовой формы для создания холдинговой компании.
- Особенности «местного» законодательства, которые необходимо учитывать при принятии решения о создании холдинговой компании.

Докладчик >

Людмила Гуро
юрист GSL Law & Consulting



#18 Инвестиционные фонды на BVI: вопросы учреждения, управления, налогообложения.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Законодательная основа.
- Организационно-правовые формы.
- Структура управления.
- Что предлагает юрисдикция БВО для создания инвестиционных фондов.
- Виды фондов, создаваемых на БВО: публичный, профессиональный, частный.
- Действующие лица.
- Механизм работы фонда.
- Расходы в связи с созданием и деятельностью фонда.
- Значение национальности директоров, акционеров и иных функционально значимых фигур в фонде.
- Признаваемые и непризнаваемые юрисдикции.
- Кто такой министр и чем он опасен?
- Процедура due diligence, проводимая FSC по представленным документам.
- Факторы, повышающие Ваши шансы на успешную регистрацию инвестиционного фонда на БВО.
- Привлекательность фондов на БВО и возможные трудности.

Юрисдикция БВО, фонды
на BVI, деятельность
фонда, национальность
директоров, акционер,
due diligence, регистрация
инвестиционного фонда

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/19



#19 Иностранные банки – поиск «идеального» счета. Существенные условия, на которые стоит обратить внимание при выборе банка.

Тезисы доклада >

Раскрытие информации,
бенефициар,
конфиденциальность,
банковский счет, принцип
“знай своего клиента”,
банковская тайна, 40
рекомендаций ФАТФ

< Ключевые
слова

Zero

< Уровень
сложности

- Цель использования счета как основной критерий при выборе удобного банка.
- Характеристика расчетных и сберегательных счетов.
- Существенные условия, на которые стоит обратить внимание при выборе банка.
- Минимальные требования по среднему остатку на счету.
- Минимальные требования по годовому обороту.
- Репутация банка.
- Надежность банка.
- Тарифы на обслуживание: что, где, сколько?
- Вопросы конфиденциальности.
- Дистанционное управление банковским счетом: способы управления и средства безопасности.
- Исполнение принципа “Знай своего клиента”, как необходимое условие построения отношений.
- Перечень обязательных сведений, запрашиваемых у клиента при открытии счета.
- Возможность и условия раскрытия банками информации о клиенте.
- Процедура открытия счета.
- Интервью с банкиром.
- Список документов для открытия счета.
- Безопасность интернет-банкинга.
- Закрытие счета.
- Сумма, необходимая для активации счета.

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

Offshore Solutions



#21 Институт номинального сервиса в практическом преломлении. Основные «За» и «Против».



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Понятие номинального сервиса.
- Институт номинального сервиса, как упрощенная форма трастовых отношений.
- История развития фидуциарных отношений.
- Номинальный директор и доверительный управляющий: концептуальные отличия и общие черты.
- Юридическое обеспечение фидуциарных правоотношений: документы, регламентирующие отношения номинального акционера и бенефициара, номинального директора и Поверенного.
- Границы «допустимого профессионального интереса» при работе с клиентами.
- Цели, гарантии и безопасность использования.
- Ответственность доверительного управляющего.
- Возможности, полномочия и пределы компетенции.
- Правовые средства защиты интересов клиентов.
- Границы профессиональной конфиденциальности.
- Обзор мирового рынка услуг номинального сервиса.
- Общемировые тенденции и перспективы развития индустрии фидуциарных услуг.

Номинальный сервис,
траст, раскрытие
информации, номинальный
директор, доверительное
управление, доверительный
управляющий,
конфиденциальность

< Ключевые
слова

Zero

< Уровень
сложности

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/24



#24 Какой оффшор удобней. Выбор оптимальной юрисдикции. Сравнительные характеристики, практические рекомендации.

Тезисы доклада >

Due Dilligence,
учредительные документы,
отчетность, акция на
предъявителя, бенефициар,
вычеркивание (strike off),
ежегодное продление,
Соглашение об избежании

< Ключевые
слова

Zero

< Уровень
сложности

- Оффшор и оншор - понятие, основные характеристики, критерии сравнения.
- Использование оффшоров и оншоров в налоговом планировании.
- Основные критерии выбора оптимальной юрисдикции.
- Законно ли использование оффшорных компаний.
- Где и как можно задействовать оффшорную компанию.
- Процедура регистрации и стоимость оффшорной компании.
- Комплекс услуг и комплект документов оффшорной компании.
- Как осуществляется ежегодная поддержка оффшорной компании.
- Корпоративная структура: акционер, директор, секретарь.
- Вопросы закрепления прав собственности.
- Именные и предъявительские акции.
- Уставный капитал и необходимость его оплаты.
- Ежегодная отчетность и аудит.
- Due Diligence – требования, которых нельзя избежать.
- КУС (принцип «Знай Своего Клиента»), как основной руководящий постулат в работе зарегистрированных агентов.

Докладчик >

Людмила Гуро
юрист GSL Law & Consulting



#25 Кипр: использование в международном налоговом планировании. Часть 1.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Система соглашений об избежании двойного налогообложения.
- Получение сертификатов налогового резидентства.
- Двойная резидентность и налоговые соглашения.
- Налоговое соглашение между Россией и Кипром.
- Конвенция об избежании двойного налогообложения между РФ и Великобританией.
- Нерезидентная английская компания.
- Английская компания, домицилированная на Кипре.
- Нерезидентная кипрская компания.
- Особенности реализации соглашения резидентами РФ.
- Освобождение доходов зарубежного представительства.
- Кипр как холдинговая компания, получение дивидендов от российских дочерних компаний.
- Определение суммы инвестиций для использования ставки 5%.
- Требования по консолидации отчетности.
- Реализация акций дочерних компаний и реализация акций Кипрского холдинга.
- Использование Директив ЕС при работе с европейскими компаниями.

Система DTA, Соглашение об избежании двойного налогообложения, налоговая резидентность, дивиденды, консолидация отчетности, реализация акций, Директивы ЕС

< Ключевые слова

Elementary

< Уровень сложности

Докладчик >

Арина Комарова
юрист GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/27



#27 Кипрские компании: процедурный и корпоративный аспекты.

Тезисы доклада >

Кипрские компании,
организационно-правовые
формы, корпоративная
структура, бенефициар,
номинальный
сервис, постоянное
представительство

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

- Виды компаний, регистрируемых на Кипре: компания, партнерство, филиал, единоличное владение.
- Различные критерии классификации; Корпоративная структура: директор, секретарь, акционер, бенефициар.
- Требования, ограничения, назначение и смена, доступность информации.
- Права и обязанности директоров: отношение директора с компанией, отношение директора с акционерами.
- Директора, действующие совместно: разграничение функционала.
- Корпоративная структура: виды акций – особые и обычные классы, уставный капитал – выпуск, номинал, оплата, ограничения.
- Акционеры и директора: сферы принятия решений.
- Номинальный сервис.
- Комплект документов, опосредующий номинальный сервис.
- Основные корпоративные документы.
- Процедура регистрации – шаг за шагом.
- Due diligence и KYC: противодействие отмыванию денег, как оно влияет на процедуры администрирования кипрских компаний.
- Ликвидация кипрских компаний и вычеркивание из реестра.

Докладчик >

Надежда Новожилова
юрист GSL Law & Consulting



#28 Кипрский холдинг, владеющий недвижимым имуществом на территории РФ: схемы построения, функционирования и налогообложения.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Варианты построения холдинговой структуры.
- Модель холдинга.
- Функции участников холдинга.
- Выбор оптимальной юрисдикции.
- Налогообложение российских компаний внутри кипрского холдинга.
- Организационно-правовые формы созданных компаний, входящих в холдинг.
- Правовые и налоговые риски использования кипрских компаний в холдинговых структурах.
- Разбор оптимальных, с налоговой точки зрения, моделей.
- Варианты финансирования деятельности российского юридического лица.
- Способ финансирования – заем.
- Налогообложение процентного дохода на Кипре.
- Выплата дивидендов российским ООО Кипрскому холдингу.
- Детальный анализ вариантов с участием в холдинге компаний, зарегистрированных на Кипре.
- Расчет налоговых последствий для каждого из вариантов кипрского холдинга.
- Анализ затрат, связанных с реализацией разбираемых схем построения холдинговой компании на Кипре.

Кипрская компания,
кипрский холдинг,
недвижимое имущество,
налоговая схема, тонкая
капитализация, дивиденды,
процентный доход,
финансирование

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Арина Комарова
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/30



#30 Международное сотрудничество правоохранительных органов.

Тезисы доклада >

Международное
следственное поручение,
правоохранительные
органы, банковский счет,
раскрытие информации,
соглашения о правовой
помощи

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Олег Попутаровский
адвокат, партнер
GSL Law & Consulting

- Правовые основы действий судебных и правоохранительных органов по блокированию счетов, активов.
- Методические аспекты международного розыска.
- Межведомственное сотрудничество.
- Правовые средства защиты интересов клиентов.
- Нормативная база: договоры о правовой помощи, заключенные Российской Федерацией.
- Оказание взаимной правовой помощи и основания для отказа в таковой.
- Основания применения международных соглашений о взаимной правовой помощи по уголовным делам.
- Международный розыск, арест и конфискация денежных средств и имущества.
- Практика исполнения за рубежом международного следственного поручения.
- Субъекты, правомочные инициировать запрос.
- Возможность блокирования и конфискации активов по обвинениям в налоговых правонарушениях.
- Потенциальные источники информации.
- Использование документов и доказательств, полученных в порядке оказания международной правовой помощи.
- Практические рекомендации на основе собственной юридической практики.
- Последние тенденции и судебная практика.



#31 Международные корпоративные инструменты: критерии выбора.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Что следует предусмотреть, регистрируя компанию за рубежом.
- Использование каких корпоративных инструментов поможет обеспечить оптимальный режим предпринимательской деятельности.
- Критерии выбора оптимального инструмента.
- Налоговый аспект: виды юрисдикций с точки зрения налоговых режимов: безналоговые, низконалоговые, средненалоговые, высоконалоговые.
- Организационно-правовые формы регистрируемых компаний и их основные характеристики.
- Уставный капитал и требования к его оплате.
- Требования к учредителям, акционерам, участникам.
- Требования к директорам компании.
- Возможность использования номинального сервиса.
- Процедура и сроки регистрации.
- Основные органы управления и их компетенция.
- Основные права и обязанности директоров, назначение и смена директоров.
- Основные обязанности акционеров.
- Выпуск и передача акций.
- Затратный аспект.
- Необоснованная налоговая выгода.

Регистрация компании,
корпоративные
инструменты,
предпринимательская
деятельность, критерии
выбора, корпоративный
аспект, налоговый аспект

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/32



#32 Мировое антиоффшорное сопротивление. Последние события. Политика ФАТФ, ОЭСР.

Тезисы доклада >

Международные организации, банковский due diligence, анонимные счета, информация о клиенте, заморозка счета, налоговая политика в РФ

< Ключевые слова

Elementary

< Уровень сложности

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

- Система антиоффшорных правил, которые формируются международными организациями.
- Борьба с вредоносной налоговой конкуренцией и легализацией преступных доходов.
- ФАТФ: основные характеристики. Базельский комитет по надзору за банковской деятельностью.
- Группа Эгмонт.
- Евразийская группа; специфические межправительственные организации: OLAF, OFAC, FinCEN.
- Основные международные нормативные документы.
- 40 Рекомендаций ФАТФ: общая характеристика.
- Конфискация легализованного имущества.
- Ослабление банковской тайны.
- «Know your client», раскрытие бенефициара (-ов).
- Надлежащая проверка клиента и его деловых отношений.
- Анонимные счета и счета на явно вымышленные имена уходят в прошлое.
- Проверка личности бенефициара.
- Обмен банковской информацией между ЦБ РФ и ЦБ иностранных государств.
- Дистанционное управление счетом.
- Деятельность посредника между клиентом и банком (на примере GSL).
- Международный обмен информацией в рамках DTA.



#35 Налогообложение платежей роялти. Регистрация прав собственности на объекты интеллектуальной собственности. Сравнительный анализ налогового законодательства европейских государств.

Тезисы доклада >

- Понятие, виды интеллектуальной собственности.
- Правовое регулирование.
- Права на объекты интеллектуальной собственности.
- Возникновение и охрана прав на объекты интеллектуальной собственности: на объекты авторского и смежных прав; на объекты промышленного права: изобретения - патентование международное, европейское, евразийское; товарные знаки – международные знаки, европейские товарные знаки, товарные знаки Бенилюкса.
- Способы распоряжения правами. Лицензионный договор и договор коммерческой концессии.
- Налогообложение прибыли от получения лицензионных платежей (роялти) на Кипре.
- Применение Соглашения об устранении двойного налогообложения между РФ и Кипром.
- Налог у источника при перечислении роялти в пользу Кипра и в пользу государств, не имеющих налоговых соглашений с РФ.
- Постановка на налоговый учет по НДС (VAT) на Кипре и подача отчетности по НДС.
- Налогообложение российского общества по налогу на прибыль и НДС в связи с выплатой роялти.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Налогообложение прибыли, лицензионные платежи, избежание двойного налогообложения, налоговый учет по НДС (VAT) на Кипре, подача отчетности по НДС

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Людмила Гуро
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/38



#38 Особенности Гонконгского банкинга. Банки Гонконга: тарифы, сроки, процедуры, особенности.

Тезисы доклада >

Банки Гонконга, выбор
банка, банковская система,
открытие счета, управление
счетом, банковская тайна,
расчетный счет, HSBC, Stan-
dard Chartered Bank

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

- Банки Гонконга: общая характеристика, общемировые и национальные рейтинги, специализация.
- Счет гонконгской компании, ведущей активную деятельность: какому банку отдать предпочтение?
- Существенные условия, на которые следует обратить внимание при выборе банка.
- Standard Chartered Bank в банковской системе Гонконга: статус банка, типы предлагаемых счетов, минимальные требования.
- Тарифы на обслуживание, управление счетом, линейка банковских продуктов.
- Дистанционное открытие счета в SCB: принцип «Знай своего клиента» как необходимое условие построения отношений.
- Перечень документов, запрашиваемых банком.
- Надлежащая проверка документов и ведение учета в соответствии с рекомендациями ФАТФ.
- Сроки открытия счета и возможные трудности.
- Разглашение банком сведений, составляющих банковскую тайну: основания и порядок.
- Case Study – открытие счетов в банках Гонконга (HSBC, Standard Chartered Bank, Hang Seng Bank, DBS Bank), отталкиваясь от нашей практики с 2001 по 2012 год.

Докладчик >

Малика Шакирова
юрист GSL Law & Consulting



#39 Открытие российскими гражданами счетов в зарубежных банках. Процедура, валютное и налоговое регулирование. Правовые последствия и ответственность.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Конфиденциальность и банковская тайна: современные реалии.
- Счета российских граждан за рубежом: желаемое и действительное.
- Правовые основы действий судебных и правоохранительных органов по блокированию счетов, активов.
- Методические аспекты международного розыска.
- Возможные трудности: подозрительные операции.
- Все ли операции по счету допустимы.
- Приостановление операций по счету.
- Конфиденциальность и банковская тайна: а что в России?
- Нормативно - правовое регулирование вопросов открытия банковских счетов гражданами РФ в зарубежных финансовых институтах.
- Процедуры, опосредующие процесс открытия счетов в зарубежных банках.
- Постановка на учет в территориальном органе федеральной налоговой службы.
- Налоговые и валютные обязательства физических лиц в связи с открытием счета за рубежом.
- Ответственность за несоблюдение указанных процедур.

Зарубежный банк, открытие счета за рубежом, постановка на учет, банковская тайна, правоохранительные органы, ответственность, налоговое правонарушение

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/40



#40 Отношение российских налоговых, правоохранительных органов к использованию налогоплательщиками оффшорных инструментов.

Тезисы доклада >

Оффшор, право, нерезидент, постоянное представительство, судебная практика, легализация доходов

< Ключевые слова

Elementary

< Уровень сложности

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting

- Общая направленность политики государства при определении правил игры с оффшорами (президент и правительство, Центральный банк России, налоговый орган, Федеральная таможенная служба, орган валютного регулирования и валютного контроля, федеральная служба финансового мониторинга, банки).
- Российские налоги и нерезиденты: в каких случаях нерезиденты должны платить налоги в России.
- Типовые схемы предпринимательской деятельности нерезидентов, влекущие налоговые обязательства и/или возникновение постоянного представительства: производственные схемы нерезидента, торговые схемы нерезидента, деятельность по выполнению работ.
- Типовые виды «пассивных» доходов нерезидентов, способные повлечь налоговые обязательства.
- Трансфертное ценообразование.
- Взаимозависимые лица.
- Типовые нарушения нерезидента и его контрагентов законодательства о налогах и сборах: судебная практика.
- Заемные обязательства: возможные риски.
- Примеры международного сотрудничества МНС РФ.
- Юридические, должностные и иные лица, представляющие процессуальный интерес.
- Валютное регулирование и валютный контроль.
- Борьба с легализацией доходов, полученных преступным путем.
- Структура российских правоохранительных органов и судов по вопросам международного сотрудничества



#41 Оффшор: надлежащая проверка «чистоты» приобретаемой компании.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Опасности приобретения оффшорных компаний.
- Мошенничество при продаже оффшоров.
- Нарушения конфиденциальности при использовании оффшорных компаний.
- Раскрытие информации правоохрнительным органам и иным заинтересованным лицам.
- Обзор рынка “оффшор-провайдеров” - классификация, основные характеристики.
- Непрофессионализм сервис-провайдеров и его последствия.
- Иностранные юристы, как участники рынка: особенности работы с ними.
- Риски при работе с участниками оффшорных отношений.
- Опасности при работе с иностранным банком: критерии надежности банков.
- Уровень охраны банковской тайны.
- Риски, связанные с использованием номинального сервиса.
- Риски при работе с адвокатами и юристами при продаже оффшорных компаний.
- Документы на компанию: полнота и корректность комплекта.
- Готовые компании: “быстро” или “опасно”.
- Риски, связанные с выбором юрисдикции.
- Риски, связанные с возрастом приобретаемой компании.
- Заполнение банковских форм при открытии счета на оффшорную компанию.
- Документы, опосредующие заказ номинального сервиса.

Правоохрнительные органы, мошенничество, конфиденциальность, раскрытие информации, ответственность, документы компании, банковский счет

< Ключевые слова

Elementary

< Уровень сложности

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/42



#42 Оффшорная страховая компания: процедуры создания и администрирования. Проще, чем Вы думаете!

Тезисы доклада >

Лицензия, оффшорная страховая компания, акционер, директор, уставной капитал, активы компании

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting

- Основные понятия: оффшорная страховая компания, комиссия по финансовым услугам, страховой менеджер, действующее законодательство и основные условия деятельности оффшорной страховой компании, контролируемые лица, категория страховой деятельности.
- Наиболее часто используемые для регистрации страховых (перестраховочных) компаний юрисдикции.
- Порядок создания страховой компании.
- Величина и порядок оплаты Уставного капитала, порядок его использования
- Состав Номинальных и/или Реальных Акционеров, их минимальное количество
- Порядок оплаты Акционерами Уставного капитала.
- Состав и требования к органам управления юридического лица. Требования к акционерам и директорам, Уставному капиталу и структуре активов компании.
- Виды лицензий для оффшорных страховых компаний.
- Порядок ведения отчетности, предоставления ее компетентным государственным органам. Аудит.
- Порядок лицензирования, особенности лицензирования.
- Представительский адрес, пересылка корреспонденции, факс сообщений.
- Требования контролирующих органов.
- Сроки создания и затраты на создание.



#44 Оффшорные компании и интеллектуальная собственность. Вопросы регистрации торговых марок, авторских прав и планирование платежей роялти.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Объекты интеллектуальной собственности (IP) в соответствии с классификацией международной организации WIPO.
- Обзор международного соглашения
- Порядок регистрации и защиты прав на IP.
- Типовые структуры использования IP с применением иностранных компаний и сопутствующие налоговые риски.
- Порядок налогообложения роялти на территории РФ.
- Налог на прибыль и НДС: возможность отнесения роялти на себестоимость, исполнения российским плательщиком роялти обязанности налогового агента по налогу на прибыль и НДС, вопросы трансфертного ценообразования, анализ судебной практики.
- Особенности использования европейских компаний в сделках с IP: налогообложение роялти в иностранных государствах на примере Нидерландов, Кипра, Великобритании, Ирландии
- Директивы ЕС, VAT (НДС).
- Особенности работы в ЕС в области разработки прав на программное обеспечение: продажа программных продуктов и лицензий на их использование, специальные схемы налогообложения VAT.

Интеллектуальная
собственность, права
собственника, передача
интеллектуальной
собственности,
освобождение от налога,
риски и ответственность

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Наталья Иорданова
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/45



#45 Посредническая деятельность с использованием международных корпоративных инструментов.

Тезисы доклада >

Правовые последствия,
договор комиссии, договор
агентирования, постоянное
представительство,
налоговые последствия

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Основные посреднические модели с использованием нерезидентных компаний.
- Экспортно-импортная деятельность с участием компаний РФ.
- Международные торговые операции.
- Посредник, действующий на территории РФ.
- Основные аспекты структурирования посреднической деятельности: функциональный, налоговый и корпоративный.
- Основные риски посреднической деятельности: образование признаков постоянного представительства, возникновение налога у источника, необоснованная налоговая выгода («схемность»).
- Особенности НДС обязательств.
- Посредническая деятельность в свете применения Соглашений об избежании двойного налогообложения.
- Использование специальных налоговых режимов.

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting



#49 Приобретение акций иностранных компаний российскими юридическими и физическими лицами: валютный и налоговый аспект.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Нормативная база, регулирующая вопросы российских инвестиций за рубежом.
- Порядок приобретения и оплаты акций иностранного эмитента – какие требования российского законодательства должны быть соблюдены.
- Статус сделки: валютный и таможенный аспект; валютные операции между резидентами – какие особенности?
- Минимум, который необходимо учитывать потенциальному приобретателю ценных бумаг нерезидента.
- Риски, связанные с нарушением российского законодательства при приобретении акций нерезидента.
- Нужен ли паспорт сделки?
- Акции на предъявителя – есть ли особенности?
- Налоговые обязательства юридических лиц при приобретении и владении акциями иностранных компаний.
- Условия применения нулевой ставки по налогу на прибыль в отношении доходов, полученных российскими организациями в виде дивидендов.
- Использование Соглашений об избежании двойного налогообложения (на примере Кипра и Великобритании).

Оплата акций, оплата долей, сертификат акции, соглашение об избежании, постанoвка на налоговый учет, дивиденды, Кипр, Великобритания, таможенное оформление

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Елена Данкова
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/50



#50 Риски и ответственность должностных лиц, собственников, выгодоприобретателей и других участников «оффшорных» правоотношений.

Тезисы доклада >

Ответственность, риски, бенефициар, директор, акционер, поверенный, легализация преступных доходов, налогообложение, постоянное представительство

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

- Уровни рисков участников оффшорных правоотношений: финансовый, административно - правовой, уголовно – правовой.
- Основные финансовые риски: непредвиденные налоговые обязательства, иные публичные обязательства, непредвиденные субъекты налоговой обязанности.
- Доктрина экономической целесообразности.
- Субъектный состав участников «оффшорных» правоотношений: оффшорная компания, бенефициар, директор, акционер, поверенный, налоговый агент.
- Ответственность бенефициара.
- Административные риски: нарушение сроков и процедур постановки на налоговый учет.
- Уклонение от подачи налоговой отчетности.
- Уклонение от уплаты налогов с организации (ст. 199 УК РФ) или физического лица (ст. 198 УК РФ).
- Основные уголовно-правовые риски: способ совершения преступления, наличие прямого умысла, субъекты и срок давности.
- Уголовно-правовые риски по факту неисполнения обязанностей налогового агента.
- Иные уголовно-правовые риски: легализация преступных доходов, незаконное предпринимательство.

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting



#51 Судебная практика, по делам с участием нерезидентов: классификация, процессуальные особенности, практические аспекты.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Порядок отнесения расходов «головного офиса» при формировании налогооблагаемой базы представительств, филиалов и др. обособленных подразделений.
- Проблемы «удержания» доходов у источника.
- Структурирование расходов/доходов обособленных подразделений в аспекте международных соглашений об избежании двойного налогообложения.
- Правомерность и достаточность доказательств, подтверждающих экономическую обоснованность и производственную целесообразность расходов.
- Проблемные аспекты неправомерности вычетов и формирования налогооблагаемой базы по НДС.
- Особенности налогообложения нерезидентов, не осуществляющих деятельность через постоянное представительство.

Расходы, доходы, представительство, филиал, двойное налогообложение, экономическая обоснованность, целесообразность расходов, вычеты, НДС, нерезидент

< Ключевые слова

Professional

< Уровень сложности

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/54



#54 Типовые схемы использования оффшорных компаний и рекомендуемые изменения к ним. Анализ практики применения. Расчет налоговых последствий.

Тезисы доклада >

Экспортно-импортные
схемы, Уставный капитал,
передача средств, холдинг,
налоговые соглашения,
информационные
технологии, арендные
правоотношения, кредиты

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- «Черно» – «серо» – «белые» экспортно-импортные схемы.
- Вклады в Уставный капитал, вклады в имущество общества, безвозмездная передача средств.
- Иностранная холдинговая компания.
- Использование налоговых соглашений.
- Использование оффшорных компаний в области информационных технологий.
- Использование оффшоров в арендных правоотношениях.
- Кредиты и займы, выдаваемые нерезидентом российской организации.
- Критерии построения успешной финансовой схемы.
- Критерии использования оффшоров для оказания/получения рекламных/маркетинговых услуг.
- Лизинговая деятельность с точки зрения международного и национального налогового планирования.
- Вопросы трансфертного ценообразования: рекомендуемая модель OECD.
- Налогообложение операций с ценными бумагами.
- Налогообложение дивидендов, процентов, роялти.
- Перспективы развития налоговой политики.
- Обзор арбитражной практики по вопросам применения Соглашений об избежании двойного налогообложения.

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting



#55 Траст как договор. Трактовка траста в контексте англо-саксонской правовой системы. Особенности. Процедурные вопросы. Применимость.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Траст: понятие, участники трастовых отношений, структура, виды.
- Создание траста: основные документы, механизмы контроля за действиями трастового собственника, правовые основания признания траста недействительным.
- Обзор категорий трастов: Express trust, Resulting trusts, Constructive trusts.
- Английские трасты: кодификация трастовой системы, создание нормативно-правовых актов, регулирующих создание и функционирование трастов, а также деятельность трастовых управляющих.
- Использование трастов, достоинства и недостатки.
- Пределы конфиденциальности: принудительное раскрытие информации о бенефициарах.
- Разрешение конфликтных ситуаций.
- Российское право и трасты: гражданско-правовой и налоговый аспекты.

Траст, трастовый
собственник,
конфиденциальность,
раскрытие информации,
гражданско-правовой
аспект, налоговый аспект

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Наталья Иорданова
юрист GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/56



#56 Траст как юридическое лицо. Трактовка траста в контексте романо-германской правовой системы. Особенности. Процедурные вопросы. Применимость.

Тезисы доклада >

Трастовый договор,
трастовый управляющий,
бенефициар,
доверительная
собственность, учредитель,
дискреционный траст,
доверительное управление

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

- Траст как юридическое лицо: понятие, участники трастовых отношений, структура, виды.
- Гаагская конвенция «О праве, применимом к трастам и их признании» 1 июля 1985 года.
- Воспроизведение института траста в странах континентального права.
- Создание траста как юридического лица: основные документы, порядок функционирования.
- Пределы конфиденциальности: принудительное раскрытие информации о бенефициарах.
- Трасты в Лихтенштейне; Foundation; Anstalt, Trusts.
- Трасты в Австрии и Люксембурге: законодательная основа, цели создания, процедура создания, особенности, органы управления, корпоративная и бухгалтерская отчетность, аудит.
- Налогообложение Foundation.

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting



#58 Траксты: понятие, типология, особенности каждой из форм трастовых отношений.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Траст. Участники трастовых правоотношений: учредитель, управляющий, бенефициар, протектор.
- Траст и доверительное управление имуществом: сходства и отличия.
- Трастовое законодательство.
- Имущество, передаваемое в траст, обособление трастовой собственности.
- Создание траста: основные документы.
- Виды трастов, классификация: международные и местные, определенные и дискреционные, частные и публичные, отзывные и безотзывные, торговые и целевые.
- Признание траста недействительным (притворным).
- Досрочное закрытие траста и распределение имущества.
- Смена юрисдикции траста и трастового собственника.
- Банк в качестве трастового управляющего: плюсы и минусы.
- Когда трастовый договор считается исполненным.
- Судебные и внесудебные механизмы контроля за действиями трастового собственника.
- Схемы использования трастов: достоинства и недостатки, конфиденциальность информации и due diligence.
- Трастовый управляющий отказался от исполнения договора или у него отозвали лицензию. Разрешение конфликтных ситуаций.
- Российское право и траст: гражданско-правовой аспект и налоговый аспект.
- Могут ли граждане РФ заключать трастовый договор.

Трастовый договор,
трастовый управляющий,
бенефициар, доверительная
собственность, учредитель,
дискреционный траст,
доверительное управление

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Анна Антонова
юрист GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/59



#59 Уголовная, административная и иная ответственность директоров и главных бухгалтеров.

Тезисы доклада >

Уголовная ответственность,
риски, бенефициар,
директор, акционер,
поверенный,
легализация преступных
доходов, постоянное
представительство

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Директора и главные бухгалтеры как субъекты уголовной ответственности в «оффшорных» правоотношениях.
- Формирование элементов состава преступления на стадии осуществления «оффшорной» деятельности.
- Уклонение от уплаты налогов и/или сборов с организации (ст. 199 УК РФ) или с физического лица (ст. 198 УК РФ).
- Значение налоговой переквалификации гражданско-правовых сделок при доказывании признаков состава преступления.
- Использование в уголовных делах доказательств, полученных в результате применения судебных доктрин.
- Уголовно-правовые риски по факту неисполнения обязанностей налогового агента (ст. 199.1 УК РФ).
- Либерализация в уголовном законодательстве РФ в части налоговых преступлений с 2010 г.
- Угроза создания реальных условий для начала уголовного преследования.
- Стадии совершения налоговых преступлений.
- Иные уголовно-правовые и связанные с ними риски: легализация доходов, приобретенных преступным путем, невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.
- Правовая позиция Пленума Верховного Суда РФ.
- Практический комментарий.

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting



#60 Оффшорные инвестиционные фонды: виды, выбор юрисдикции, корпоративный аспект на примере, инвестиционных фондов на Cayman Islands.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Типовая структура офшорного фонда на Каймановых островах.
- Понятие «освобожденной» компании, сохранение статуса нерезидентности фонда.
- Классификация фондов по степени регулирования порядка их организации и деятельности Законом Кайман о взаимных фондах.
- Предусмотренные Законом Кайман о взаимных фондах требования, выполнение которых необходимо для учреждения и функционирования регулируемого СИМА (Финансовое Управление Каймановых Островов) фонда.
- Освобожденные (нерегулируемые) фонды: понятие и преимущества учреждения.
- Требования Закона, выполнение которых необходимо для признания за фондом статуса «освобожденного», структура юридических лиц освобожденного фонда, управление фондом.
- Фонды, регистрация которых в СИМА (Финансовое Управление Каймановых островов) является обязательной в соответствии с Законом Кайман о взаимных фондах: администрируемые фонды, регулируемые фонды, лицензируемые фонды; Порядок учреждения фонда.
- Механизм работы фонда.
- Привлекательность фондов на Каймановых островах.
- Срок организации фондовой структуры.
- Расходы, возникающие в связи с организацией и деятельностью фонда.

Освобожденная компания,
Mutual Fund Law, Закон
о взаимных фондах,
регулируемый фонд,
администрируемый фонд,
лицензируемый фонд,
исключительный фонд

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/61



#61 Фонды в Лихтенштейне и Люксембурге: инструменты для личного и коллективного инвестирования.

Тезисы доклада >

Фонд, активы, налоговое
планирование,
инвестиционный
фонд, юрисдикция
Лихтенштейна,
национальность директора,
Люксембург

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

- Общая характеристика Лихтенштейна: правовые, налоговые и иные аспекты.
- Частные фонды как инструмент для инвестирования, сбережения, защиты активов.
- Разновидности частных фондов / трастов Лихтенштейна: Foundation, Trust reg., Anstalt.
- Состав и функции участников: учредитель, бенефициар, совет директоров, протектор.
- Специфика бенефициаров фондов.
- Активы фонда и структура управления.
- Практика использования, преимущества конфиденциальности и налогообложения.
- Фонды взаимных инвестиций (Mutual Funds) Лихтенштейна как инструмент коллективного инвестирования.
- Общая характеристика Люксембурга: правовые, налоговые и иные аспекты.
- Виды коллективных инвестиционных инструментов (фондов).
- Специализированный паевой инвестиционный фонд (FIS).
- Инвестиционные компании с переменным капиталом (SICAV).
- Инвестиционные компании с постоянным капиталом (SICAF).
- Компания по инвестициям в рискованный капитал (SICAR).
- Надзор за деятельностью фондов, лицензирование и регулирование.
- Отчетность и налогообложение.
- Архитектура типового фонда, этапы и ориентировочные сроки создания.

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting



#63 Оффшоры и интернет. Использование компаний- нерезидентов для ведения бизнеса в интернете.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Особенности Интернет-проектов, вызывающие необходимость обращения к оффшорным инструментам.
- Международный характер деятельности; особенности совершения валютных операций.
- Особенности российского законодательства в сфере IT-технологий, финансовых операций и ряда иных видов деятельности.
- Примеры «потенциально оффшорных» интернет-проектов: услуги в сфере IT-технологий, оффшор и Форекс, оффшор и игорный бизнес, интернет-магазин, открытый на оффшор.
- Мифы и заблуждения владельцев Интернет-проектов в отношении оффшоров.
- Основные риски оффшорных Интернет-проектов (преимущественно связанные с территорией РФ).
- Расчеты в рамках «оффшорных» Интернет-проектов: обычный банковский счет.
- Merchant account.
- Обычный банковский счет + процессинговая компания (Chronopay, Worldpay, Pay Pal и др.).
- Электронный кошелек (Web Money, RBK Money, Yandex Деньги и др.) открытый на оффшорную компанию.
- Основы налогообложения «электронной коммерции»: американская модель; европейская модель; регулирование в РФ.
- Примеры структурирования Интернет-проектов с участием нерезидентных и, в том числе, оффшорных компаний.

Схемы использования, Merchant account, Интернет бизнес, электронная коммерция, Форекс, налогообложение, риски, ответственность, валютный контроль

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/64



#64 Merchant Account: Как открыть и сколько стоит. Интернет эквайринг. Необходимые условия успешного использования он-лайн процессинга кредитных карт.

Тезисы доклада >

Merchant account, Интернет, электронная коммерция, иностранные банки, chargeback, банковский счет, кредитная карта, Кипр, Белиз, Великобритания, Гонконг

< Ключевые слова

Elementary

< Уровень сложности

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

- Что такое Merchant account.
- Для чего нужен Merchant account.
- Две возможности интернет эквайринга: Merchant account в банке и Merchant account в процессинговой компании.
- В банках какого государства можно рассчитывать на успешное открытие Merchant account нерезиденту.
- В каком государстве лучше регистрировать оффшор для успешного открытия Merchant account.
- Условия успешного открытия Merchant account.
- Технические требования, предъявляемые интернет-магазину.
- Процедура и сроки открытия Merchant account.
- Тарифы за процессинг кредитной карточки.
- Chargeback – основной параметр контроля со стороны банка для целей успешного существования Merchant account.
- Удержание/блокирование средств на счете в целях обеспечения возмещения на случай появления Chargeback-ов.
- Запрещенные и нерекомендуемые виды деятельности, как правило, неприемлимые для банков открывающих Merchant account.
- Процессинговый терминал, слип-машинка и интернет эквайринг – понятия, функция и отличия.
- Сроки, процедуры, стоимость открытия Merchant account в PayPal, WorldPay, ChronoPay.



#65 Открытие офиса в Великобритании и на Кипре. Вопросы аренды и рекрутмента. Налоговые и оффшорные корпоративные аспекты.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Создание компании и ее обслуживание.
- Корпоративный и бухгалтерский аспект.
- Выбор организационно-правовых форм.
- Составление и подача финансовой отчетности.
- Обязанность и ответственность должностных лиц компаний.
- “Сам себе директор” или “мой английский дядюшка”.
- Рынок коммерческой недвижимости.
- Стоимости, сроки, процедуры, состав затрат.
- Поиск персонала: рекламные объявления или рекрутинговые компании. Сроки, стоимость, процедуры. Условия найма, некоторые аспекты трудового права. “Свой среди Чужих или Чужой среди Своих”.
- Недвижимость: процедура приобретения, стоимость владения, налогообложение при отчуждении.
- Рынок жилой недвижимости: сегменты рынка, темпы роста, прогнозы на будущее, доходность инвестиций. Формы права собственности на недвижимость в Англии. Leasehold и Freehold. Технологические этапы процесса покупки. Комиссии, пошлины и налоги, возникающие на каждом из этапов.
- Ипотека: оценка возможности получения mortgage для гражданина РФ, расчет первого взноса и ежемесячных выплат. Состав затрат, определяющих стоимость владения.
- Налогообложение дохода при реализации недвижимости.

Аренда, кипрский офис,
офис в Великобритании,
поиск персонала,
финансовая отчетность,
аудит, покупка
недвижимости

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/66



#66 Получение кредита в западном банке для целей финансирования сделок с недвижимостью.

Тезисы доклада >

Иностранный банк,
консолидированная
отчетность, кредит,
оффшор, штрафы

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

- Практика кредитования российских юридических лиц иностранными банками.
- Перечень игроков.
- Возможность получения кредита на оффшорную компанию.
- Проектное финансирование, как основная идея, лежащая в основе кредитной политики.
- Предмет залога – основной фактор, исследуемый кредитным комитетом.
- Валюта кредита.
- Стоимость обслуживания кредита, штрафы за досрочную выплату кредита.
- Минимальный объем кредита.
- Ставки, срок кредитования, предлагаемые западным банком при выдаче кредита.
- Срок рассмотрения заявки на кредитном комитете.
- Требования к имуществу, рассматриваемому в качестве залога.
- Комплект документов, сопровождающих заявку.
- Консолидированная отчетность группы компаний, в которую входит заявитель.
- Сроки и процедура рассмотрения заявки.
- Практика применения, case study.
- Тенденции развития рынка кредитования зарубежными банками российских организаций.



#67 Особенности национального банкинга. Процедуры открытия и обслуживания банковских счетов в банках США.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Цели открытия счета в банках США.
- Критерии, которые следует принимать во внимание при положительном решении об открытии счета в США.
- Характеристика расчетных и сберегательных банков.
- Трансконтинентальные «монстры» и «мелкие игроки» на банковском поле - плюсы и минусы.
- Существенные условия, на которые стоит обратить внимание при выборе банка.
- Тарифы на обслуживание: что, где, сколько?
- Перечень обязательных сведений, запрашиваемых у клиента при открытии счета.
- Понятие «Банковской тайны» в США, возможность и условия раскрытия банками информации о клиенте
- Государственные органы, которым информация может быть предоставлена и порядок ее предоставления.
- Возможность и практика сотрудничества регулирующих органов США с аналогичными органами других стран.
- Нормативное регулирование банковской деятельности в Америке.
- USA Patriot Act и борьба с отмыванием денег «по-американски».
- Идентификационный номер налогоплательщика (EIN) и постановка на налоговый учет, как необходимое условие при открытии счета.
- Налоговые и правовые последствия такого шага.

Банк США, открытие счета,
выбор банка, банковская
тайна, отмывание денег,
американский счет

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Александр Алексеев
управляющий партнер
GSL Law & Consulting

Offshore Solutions

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/68



#68 Компании Голландии: процедурный и корпоративный аспекты.

Тезисы доклада >

Компании Голландии,
законодательство
Голландии, регистрация
компаний, корпоративные
требования, акционерное
общество, частная
компания, фонд

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

- Краткая характеристика юрисдикции: основные преимущества, налогообложение и возможности оптимизации. Использование Директив ЕС и Соглашений об избежании двойного налогообложения. Основные организационно-правовые формы юридических лиц.
- Основные организационно-правовые формы: акционерное общество (NV): общая характеристика, особенности, структура (исполнительные органы и требования к ним), процедура регистрации, общие вопросы налогообложения.
- Основные организационно-правовые формы: частная компания с ограниченной ответственностью (BV): общая характеристика, особенности, структура (исполнительные органы и требования к ним), процедура регистрации, общие вопросы налогообложения.
- Основные организационно-правовые формы: фонд (STAK): общая характеристика, случаи использования, особенности, структура (исполнительные органы и требования к ним), процедура регистрации, общие вопросы налогообложения.
- Основные организационно-правовые формы: партнерство с ограниченной ответственностью (CV): общая характеристика, случаи использования, особенности, структура (исполнительные органы и требования к ним), процедура регистрации, общие вопросы налогообложения.

Докладчик >

Людмила Гуро
юрист GSL Law & Consulting



#69 Оффшоры и импортно-экспортные операции. Правовые, налоговые и таможенные аспекты ведения деятельности.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Участники экспортно-импортной схемы.
- Собственники и управляющие, контролирующие органы, должностные лица.
- Роль и место бенефициара с точки зрения критериев безопасности, конфиденциальности и возможных рисков.
- Практика обработки, хранения и раскрытия информации о бенефициаре.
- Профессиональный интерес и полномочия правоохранительных и контролирующих органов.
- Основные «таможенные» и «налоговые» риски.
- Юридический и фактический импорт.
- Отношение таможенных органов к юрисдикции импортера/экспортера.
- «Прямая» и «непрямая» поставка.
- Возможность получения необходимых «таможенных» документов при экспортно-импортных операциях с участием оффшорных/оншорных компаний.
- Примеры расчетов налоговых обязательств при различных вариантах экспортно-импортных операций.
- Структура движения товара и денежных средств.
- 8 типичных иллюзий в работе с оффшорами.

Экспортно-импортная
схема, контролирующие
органы, критерии
безопасности, основные
риски, юридический импорт,
фактический импорт,
налоговые обязательства

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/73



#73 Американские компании. Корпоративный аспект: ОПФ, вопросы создания, администрирования Делавэр + Вайоминг, Невада, Нью Йорк, Вашингтон, Калифорния.

Тезисы доклада >

Регистрация компании
США, международный биз-
нес, США-Делавэр, США-Нью
Йорк, США-Орегон

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting

- Основные черты корпоративного права США.
- Преимущества использования американских компаний для ведения международного бизнеса.
- Штат Делавэр – корпоративная столица США.
- Особенности корпоративного законодательства штатов Вайоминг, Невада, Нью Йорк, Вашингтон, Калифорния.
- Виды компаний, регистрируемых в США.
- Особенности создания компаний в Делавэре.
- Корпорации «S» и «C»; Компании с ограниченной ответственностью (LLC).
- Порядок регистрации компаний.
- Основные корпоративные документы.
- Обязательность постановки на учет в налоговом органе.
- Уставный капитал американской компании.
- Акции и их виды.
- Корпоративная структура: директор и иные органы (секретарь, казначей).
- Особенности управления американской компанией.
- Акционеры и бенефициары.
- Решения, принимаемые в компании.
- Администрирование американской компании: взаимодействие с регистратором.
- Ежегодная отчетность.
- Ликвидация американских компаний.



#75 Гонконгские компании: процедурный и корпоративный аспекты.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Виды компаний, регистрируемых в Гонконге.
- Корпоративная структура: директор, секретарь, акционер, бенефициар.
- Требования, ограничения, назначение и смена, доступность информации.
- Права и обязанности директоров: отношение директора с компанией, отношение директора с акционерами.
- Корпоративная структура: виды акций, уставный капитал – выпуск, номинал, оплата, ограничения.
- Акционеры и директора: сферы принятия решений.
- Номинальный сервис.
- Комплект документов, опосредующий номинальный сервис.
- Основные корпоративные документы.
- Процедура регистрации – шаг за шагом.
- Бизнес-регистрация как обязательное условие деятельности компании.
- Особенности использования печатей гонконгских компаний.
- Due diligence и KYC.
- Прекращение деятельности гонконгских компаний.

Компании Гонконга,
корпоративная структура,
права и обязанности
директоров, виды акций,
Уставный капитал, печати
гонконгских компаний, Due
diligence, KYC

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Анна Смирнова
юрист GSL Law & Consulting





Audit & Accountancy

Российский аудит и бухгалтерское обслуживание

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/100



#100 Аренда персонала: правда и вымысел, риски использования.

Тезисы доклада >

Лизинг персонала,
аутсорсинг, аутстаффинг,
подбор временного
персонала, заемный
персонал, договор
возмездного оказания услуг

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Виды аренды персонала: аутсорсинг, аутстаффинг, лизинг персонала, подбор временного персонала.
- Понятия, определения, история.
- Достоинства и недостатки договоров аренды персонала.
- Договор возмездного оказания услуг.
- Договор о предоставлении персонала.
- Договор предоставления персонала, как схема ухода от налогов.
- Обстоятельства, вызывающие подозрения налоговых органов.
- Организация, применяющая УСН и созданная незадолго до заключения договора.
- Аффилированность исполнителя с заказчиком.
- Налогоплательщик – единственный клиент заказчика.
- Работа по совместительству; отсутствие материально-технической базы.
- Количество переведенных сотрудников близко к предельной величине для применения УСН.
- Кадровая работа, ведущаяся одним лицом.
- Существенные условия и значимые детали договоров по предоставлению персонала.

Докладчик >

Ольга Горбатова
аудитор GSL Law & Consulting



#101 Аренда: спорные вопросы учета и налогообложения.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Как оформляются арендные отношения.
- Какое имущество может являться объектом аренды.
- Регистрация договора, срок договора. Ответственность.
- Оплата коммунальных услуг арендатором.
- Арендная плата с учетом стоимости коммунальных услуг.
- Арендная плата: учет у арендатора и арендодателя.
- Постоянная и переменная часть арендной платы.
- Вычет по НДС.
- Договор между арендатором и коммунальными службами.
- Первичные учетные документы.
- Улучшения арендованного имущества.
- Отделимые и неотделимые улучшения арендованного имущества.
- Амортизация капитальных вложений в форме неотделимых улучшений.
- Способы начисления и сроки амортизации.
- Является ли сдача в аренду имущества физическим лицом предпринимательской деятельностью.
- Иностранная организация сдает нежилое помещение в аренду: риски образования постоянного представительства.
- Особенности налогообложения иностранных организаций при сдаче нежилого помещения в аренду.
- Аренда жилья для работников - иностранных граждан.

Аренда, НДС, налог на прибыль, налог на имущество, договор аренды, отдельные и неотделимые улучшения, амортизация, коммунальные платежи, НДФЛ

< Ключевые слова

Elementary

< Уровень сложности

Докладчик >

Оксана Гусалова
аудитор GSL Law & Consulting

Audit & Accountancy

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/102



#102 Бухгалтерская и налоговая отчетность отделений иностранных организаций, осуществляющих деятельность в России.

Тезисы доклада >

Иностранная компания,
налог на прибыль, налог на
добавленную стоимость,
единый социальный налог,
страховые взносы, налог на
имущество, годовой отчет,
ответственность

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Наталья Добровольская
аудитор GSL Law & Consulting

- Понятие иностранной организации.
- Формирование учетной политики.
- Учетная политика для бухгалтерского учета.
- Учетная политика для налогового учета.
- Подготовка и сдача отчетности.
- Электронная цифровая подпись.
- Налог на прибыль.
- Деятельность в рамках технологического процесса.
- Налог на добавленную стоимость.
- Иностранные организации –налогоплательщики по НДС.
- Иностранная организация, осуществляющая деятельность через постоянное представительство.
- Иностранная компания, не имеющая постоянного представительства.
- Налог на имущество.
- Среднегодовая стоимость имущества.
- Формирование стоимости основных средств.
- Инвентаризационная стоимость недвижимого имущества, единый социальный налог, налоговый и отчетный период по единому социальному налогу.
- Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование.
- Налог на доходы физических лиц.
- Налоговые резиденты, налоговые ставки по налогу на доходы физических лиц.
- Земельный налог.



#103 Вклады в Уставный капитал, вклады в имущество общества, безвозмездная передача средств: правоприменительная практика налоговых органов - подводные камни применения.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Что представляет собой вклад в Уставный капитал и его отличие от вклада в имущество.
- Проблемы с передачей вкладов в неденежной форме.
- Можно ли передать в Уставный капитал объекты интеллектуальной собственности (авторские права, товарный знак и пр.).
- Цели передачи вкладов в имущество, можно ли их вернуть; специфика налогообложения вкладов.
- Увеличение и уменьшение собственного Уставного капитала, как основа построения налоговых схем.
- Почему налоговые органы с подозрением относятся к фирмам с минимальным Уставным капиталом.
- Все ли способы увеличения Уставного капитала одобряются контролирующими органами.
- Использование вкладов при построении налоговых схем.
- Способы прикрытия продажи дорогостоящего имущества с использованием вкладов в Уставный капитал.
- Когда вклад в имущество дочерней фирмы становится основанием для доначисления налога на прибыль.
- Вместо имущества покупаем долю в Уставном капитале: в чем отличие.
- Как раскрываются налоговые схемы, в которых задействованы вклады учредителей.

Уставный капитал,
вклад в имущество,
интеллектуальная
собственность,
налогообложение,
налоговые схемы, налог на
прибыль

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Наталья Добровольская
аудитор GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/104



#104 Дробление бизнеса: бизнес-целесообразность или уклонение от налогов.

Тезисы доклада >

Раздел бизнеса, налоговая
выгода, дробление бизнеса,
деловая цель, оптимизация
налогообложения,
налоговые схемы,
управляющая компания,
снижение налогов

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Налоговое планирование – пределы дозволенного.
- Что понимается под деловой целью.
- Что такое налоговая выгода - мнение представителей налоговых органов.
- Всегда ли получение налоговой выгоды свидетельствует о недобросовестности налогоплательщика - мнение Президиума Высшего Арбитражного Суда России.
- Варианты дробления бизнеса: реорганизация, холдинг, дочерние компании.
- Примеры судебных решений.
- Фирмы-однодневки, «подставные» учредители для уклонения от уплаты налогов.
- Аутсортинг.
- Аутстаффинг.
- Обстоятельства, которые вызывают подозрение налоговых органов при заключении договоров аренды персонала.
- Разделение бизнеса с целью получения права льготного режима налогообложения: упрощенная система налогообложения (УСНО), единый налог на вмененный доход (ЕНВД).
- Зарплатные налоги при дроблении бизнеса.
- Позволит ли дробление бизнеса сэкономить на НДС, налоге на прибыль, налоге на имущество.

Докладчик >

Алина Строкина
аудитор GSL Law & Consulting



#105 Зарплатные налоги: существуют ли пути их оптимизации.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Оптимизация налоговой нагрузки в части страховых взносов и НДФЛ.
- «Потери» налогоплательщика после замены единого социального налога страховыми взносами.
- Актуальность «проверенных» способов экономии на зарплатных налогах после отмены ЕСН.
- Аренда персонала.
- Обучение сотрудников.
- Выплаты по гражданско-правовым договорам.
- Зарплата под видом аренды.
- Задержка зарплаты как способ оптимизации.
- Соцпакет для сотрудников.
- Заключение договоров медицинского страхования сотрудников.
- Организация питания сотрудников.
- Выплаты за счет чистой прибыли.
- Легальное увеличение дохода сотрудника без дополнительных выплат, оплата работникам путевок, экскурсий, занятий в спортивных секциях, спортивных мероприятий.
- Выплаты, не предусмотренные трудовым или коллективным договорами.
- Заключение договоров купли-продажи векселей.
- Формирование «портфеля личного страхования» сотрудников.
- Выплаты в пользу иностранных работников.

НДФЛ, страховой взнос,
зарплатные налоги, аренда
персонала, трудовой
договор, иностранный
работник

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Татьяна Скакунова
аудитор GSL Law & Consulting

Audit & Accountancy

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/106



#106 Кредиты и займы, выдаваемые нерезидентом российской организации. Критерии построения успешной финансовой схемы.

Тезисы доклада >

Кредит, займы, нерезидент,
финансирование,
налоговый агент,
соглашения об избежании,
контролируемая
задолженность, тонкая
капитализация

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Правовые аспекты договоров займа и кредита.
- Налоговые аспекты договоров займа и кредита.
- Обязанности налогового агента.
- Приоритетность Соглашений об избежании двойного налогообложения.
- Ставки налога на прибыль согласно Соглашениям об избежании двойного налогообложения.
- Подтверждение места нахождения иностранной организации.
- Случаи возникновения контролируемой задолженности.
- Понятие косвенного владения Уставным капиталом.
- Понятие аффилированного лица для определения наличия контролируемой задолженности.
- Условия признания задолженности контролируемой.
- Расчет коэффициента тонкой капитализации.
- Расчет величины собственного капитала.
- Учет разницы между процентами, начисленными по договору и предельными процентами, рассчитанными с применением коэффициента капитализации.
- Учет процентов по неконтролируемой задолженности.
- Прощение долга по займу: за и против; критерии построения успешной налоговой схемы.

Докладчик >

Елена Курбатова
аудитор GSL Law & Consulting



#107 Налогообложение нерезидентов в Российской Федерации.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Создание иностранными юридическими лицами своих деловых подразделений на территории РФ для осуществления деятельности.
- Формирование учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения нерезидентов.
- Состав бухгалтерской и налоговой отчетности нерезидентов, осуществляющих деятельность в РФ.
- Сведения о суммах, выплаченных иностранным организациям доходов и удержанных налогов.
- Налогообложение иностранной организации, не имеющей постоянного представительства.
- Налогообложение нерезидентов по налогу на прибыль.
- Налогообложение нерезидентов по налогу на добавленную стоимость.
- Налогообложение иностранных организаций, имеющих в собственности недвижимое имущество.
- Иностранные представительства, производящие выплаты физическим лицам и единый социальный налог.
- Отчетность иностранной организации по налогу на доходы физических лиц.
- Особенности налогообложения нерезидентов по налогу на землю и транспортному налогу.
- Годовой отчет о деятельности иностранной организации.
- Ответственность за непредоставление иностранной компанией деклараций по налогам.

Налогообложение,
нерезидент, постоянное
представительство,
отчетность, налог на
прибыль, налог на
землю, НДС, НДФЛ, ЕСН,
транспортный налог

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Наталья Добровольская
аудитор GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/109



#109 Нарушения налогового и трудового законодательства РФ: ответственность организации и должностных лиц.

Тезисы доклада >

Уголовная ответственность,
административная
ответственность, налоговая
ответственность; материальная
ответственность, налоговое
право, трудовое право

< Ключевые
слова

Elementary

< Уровень
сложности

Докладчик >

Татьяна Скакунова
аудитор GSL Law & Consulting

- Ответственность должностных лиц и организаций за нарушение налогового законодательства.
- Налоговая ответственность: нарушение установленных сроков отчетности или отказ от подачи, ведение деятельности без постановки на учет в налоговом органе.
- Административная ответственность: непредставление налоговому органу надлежащих сведений и грубое нарушение правил бухгалтерского учета.
- Понятие грубого нарушения ПБУ, перечень деяний.
- Уголовная ответственность за нарушение налогового законодательства: критерии крупного и особо крупного размера уклонения от уплаты налогов.
- Субъекты ответственности.
- Виды ответственности должностных лиц организаций за нарушение трудового законодательства.
- Административная ответственность: перечень правонарушений.
- Дисциплинарная ответственность: состав правонарушения как критерий применения дисциплинарной ответственности.
- Кумуляция ответственности.
- Материальная ответственность работодателя: причинение ущерба имуществу работника, задержка выплаты заработной платы, возмещение морального вреда.
- Перспективы уголовного преследования за задержку выплаты заработной платы.
- Судебная практика.



#110 Порядок возмещения НДС при экспорте за пределы РФ.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Экспортные операции и нулевая ставка НДС.
- Пакет документов, оформляемый при экспорте товаров за пределы РФ.
- Требования, предъявляемые к внешнеэкономическому контракту.
- Выписка банка - на что обратить внимание.
- Получение экспортной выручки по частям.
- НДС при экспорте за пределы РФ: покупатель рассчитывается с экспортером товарами или покупатель рассчитывается с экспортером наличными.
- Оплата экспортного товара банковскими векселями.
- Замечания налоговиков к оформлению таможенной декларации при экспорте товаров за пределы РФ.
- Проблемы с оформлением товаросопроводительных документов.
- Экспорт товаров с участием посредника.
- Товар отгружает экспортер.
- Товар отгружает посредник.
- Момент определения налоговой базы.
- Порядок заполнения налоговой декларации по НДС.
- Сроки и порядок возмещения НДС налоговыми органами.
- НДС при экспорте за пределы РФ.
- Пени, уплаченные в бюджет по неподтвержденному ранее экспорту не возвращаются.
- Раздельный учет операций, облагаемых по нулевой ставке НДС.

Экспорт, таможенное оформление, НДС, декларация, валютная выручка, нулевая ставка, штрафы и пени

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Наталья Добровольская
аудитор GSL Law & Consulting

Audit & Accountancy

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/111



#111 Посредническая деятельность, приводящая и не приводящая к появлению постоянного представительства в налоговом смысле. Риски и налоговые последствия.

Тезисы доклада >

Постоянное представительство, посредническая деятельность, налогообложение, налог на прибыль, налоговая резидентность

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

- Понятие посредничества в бухгалтерском и налоговом учете.
- Признаки образования постоянного представительства в налоговом смысле.
- Договор комиссии.
- Договор поручения и его особенности.
- Понятие агентского договора и его особенности.
- Сравнительная характеристика агентирования с договорами комиссии и поручения.
- Принципиальные различия возникающих правовых последствий между договором комиссии и договором агентирования.
- Анализ налоговых последствий при использовании каждой из рассматриваемых экономических моделей.
- Какая деятельность посредника может привести к образованию постоянного представительства.
- Последствия и риски признания постоянного представительства в налоговом смысле на территории РФ.
- Проблемы учета и налогообложения по агентскому договору с учетом позиции Высшего Арбитражного суда.

Докладчик >

Наталья Добровольская
аудитор GSL Law & Consulting



#112 Спорные вопросы учета и налогообложения посреднической деятельности.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Понятие посредничества в бухгалтерском и налоговом учете.
- Влияние гражданско-правовых норм на порядок отражения операций на счетах бухгалтерского учета и налогообложение.
- Договор комиссии.
- Алгоритм определения затрат комитента и комиссионера.
- Возмещаемые и не возмещаемые комитентом расходы.
- Позиция Высшего Арбитражного суда.
- Договор поручения и его особенности.
- Понятие агентского договора и его особенности.
- Сравнительная характеристика агентирования с договорами комиссии и поручения.
- Проблемы учета и налогообложения по агентскому договору и договору транспортной экспедиции с учетом позиции Высшего Арбитражного суда.
- Посредничество во внешнеэкономической деятельности.
- Риски признания посреднической деятельности как приводящей к образованию постоянного представительства в налоговом смысле на территории РФ.
- Признаки образования постоянного представительства в налоговом смысле.

Постоянное
представительство,
посредническая
деятельность, налог на
прибыль, налоговая
резидентность, агентский
договор

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Алина Строкина
аудитор GSL Law & Consulting



International Tax Planning

Международный аудит



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/151



#151 VAT (НДС) и Ваша европейская компания. Директива 77/388/ЕЕС.

Тезисы доклада >

Шестая директива,
начисление НДС, уплата
НДС, налогообложение,
импорт, экспорт, страны ЕС,
возмещение НДС

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

- Директива 77/388/ЕЕС (шестая директива), ее структура.
- Основные положения и термины: налогоплательщики НДС, реализация товаров и услуг, определение места реализации.
- Торговые операции в ЕС: экспорт и импорт на территории ЕС.
- Процедура приобретения (acquisition).
- Система VAT номеров.
- Особенности документооборота при выставлении счетов-фактур с 0% НДС.
- Метод Reverse Charge, сходство и различия системы Reverse Charge и налогового агента в РФ.
- Торговое посредничество и механизм триангуляции (triangulation).
- Особенности начисления и уплаты НДС при реализации услуг: определение страны принадлежности для целей налогообложения (place of belonging) и места реализации услуг.
- Последние изменения в налоговом законодательстве европейских стран, особенности налоговой и иных видов отчетности.
- Возмещение НДС из бюджетов государств ЕС: директивы 79/1072/ЕЕС и 86/560/ЕЕС.
- Процедуры, требования, особенности при возмещении международного НДС.



#153 Изменения в «Соглашении об избежании...» между РФ и Республикой Кипр: налоговые последствия.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Анализ основных схем использования оффшорных компаний в свете вступления в силу Нормативно-Правовых Актов Минфина РФ.
- Налогообложение дивидендов, процентов, роялти.
- Налогообложение доходов от сделок по продаже активов.
- Налоговые последствия владения/аренды недвижимости.
- Изменение порядка определения резидентности для целей применения DTA.
- Компании с двойной резидентностью
- Management and control test в соответствии с модельной конвенцией OECD и судебной практикой.
- Дополнение к определению термина «Постоянное представительство».
- Статья 6 «Доходы от недвижимого имущества» и Статья 13 «Доходы от отчуждения имущества» - анализ вариантов использования Кипрских компаний в сделках с недвижимым имуществом после вступления протокола в силу.
- Альтернативные варианты для осуществления операций по реализации недвижимого имущества, сравнительная характеристика.
- Изменения в статье «Дивиденды» - налогообложение ЗПИФН при осуществлении промежуточных выплат, реализации и погашении паев.
- Тенденции работы налоговой инспекции в регулировании вопросов налогообложения.
- Анализ статьи «Ограничение льгот» - возможные последствия для схем оптимизации налогообложения.

Кипр, Соглашение об избежании, налоговая резидентность, налоговая схема, дивиденды, недвижимое имущество, налоговые льготы

< Ключевые слова

Professional

< Уровень сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

International Tax Planning

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/154



#154 Кипр: новый взгляд и дополнительные возможности. Специальные налоговые режимы, новые ОПФ, трасты и др.

Тезисы доклада >

Кипрские нерезидентные компании, двойная резидентность, оффшорные трасты, специальные налоговые режимы, трансфертное ценообразование

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

- Обзор организационно-правовых форм кипрских компаний: акцент на редко используемые варианты.
- Кипрская публичная компания с ответственностью, ограниченной акциями.
- Филиал иностранной компании на Кипре.
- Филиал Кипрской компании в Европе – аккумулярование прибыли.
- Нерезидентные Кипрские компании.
- Агентская и реселлерская компания с участием Кипрской компании – нерезидента.
- Компании с двойной резидентностью.
- Классическая схема: филиал английской компании на Кипре.
- Изменение налоговой резидентности компаний.
- Трасты - оффшорные, местные и международные - использование в налоговом планировании.
- Специальные налоговые режимы.
- Кипрские ограниченные партнерства.
- Использование партнерств в налоговом планировании.
- Вопросы трансфертного ценообразования; налогообложение агентов.
- Влияние ЕС.

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting



#157 Краткий обзор налоговой системы Великобритании. Основные налоги, формы отчетности, аудит.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Основные организационно-правовые формы юридических лиц.
- Резидентность юридических лиц, коллизии резидентности.
- Получение сертификата о резидентности в Великобритании.
- Налог на прибыль (Corporation Tax) и налог на прирост капитала (Capital Gains Tax): плательщики налога, налоговые ставки, налоговая база, исчисление налога, подаваемая отчетность.
- Требования по подготовке консолидированной отчетности.
- Трансфертное ценообразование: правила и льготы.
- Правила “вытянутой руки”.
- Постановка на налоговый учет.
- Взаимозависимые компании.
- VAT (Value Added Tax, налог на добавленную стоимость): налогоплательщики, налоговые ставки, налоговая база.
- Использование английской компании: агентская схема, холдинг (UK Headquarters’ Company).
- Особенности и ограничения в применении агентской схемы с офшорным принципалом.

Налоговая резидентность, налог на прибыль, Corporation Tax, налог на прирост капитала, Capital Gains Tax, налоговые ставки, налоговая база, трансфертное ценообразование

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Анна Антонова
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/158



#158 Краткий обзор налоговой системы Гонконга. Основные налоги, формы отчетности, аудит.

Тезисы доклада >

Гонконг, налог на прибыль, Profit tax, предварительное налоговое заключение, отчетность, консолидированная отчетность, аудит, холдинг налоговая резидентность

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

- Налог на прибыль (Profit tax).
- Территориальный принцип налогообложения – требования налогового законодательства, обзор судебной практики.
- Anti-Avoidance правила.
- Процедура получения предварительного налогового заключения (Advance Rulings).
- Порядок уплаты налога, санкции за несвоевременную уплату налога.
- Государственная пошлина (Stamp Duty).
- Соглашения об избежании двойного налогообложения.
- Порядок реализации соглашений, определения статуса налогового резидента для целей применения соглашений.
- Налоги у источника.
- Финансовая и налоговая отчетность, сроки подачи отчетности, санкции за несвоевременную подачу отчетности.
- Требования по аудиту деятельности компании.
- Требования по подготовке консолидированной отчетности (Hong Kong Companies Ordinance Cap32 и HK GAAP).
- Практика применения компаний, зарегистрированных в Гонконге в международной деятельности: использование при ведении торговых операций, как инструмент для работы в Китае, как холдинговая компания.

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting



#159 Краткий обзор налоговой системы Кипра. Основные налоги, формы отчетности, аудит.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Структура и построение налоговой системы Кипра.
- Основные налоги: ставки, налоговая база, сроки уплаты.
- Состав финансовой отчетности.
- Аудированная отчетность: формы, сроки, штрафы и пени, CY GAAP.
- Требования по подготовке консолидированной отчетности.
- Налог на прибыль и налог на доходы физических лиц (Corporation Tax & Income Tax).
- Изъятия из налоговой базы по корпоративному налогу.
- Перенос убытков.
- Специальный взнос на нужды обороны (Special Defence Contribution).
- Особенности налогообложения процентного дохода.
- Налог на прирост капитала (Capital Gains Tax); НДС (VAT).
- Пошлина при увеличении Уставного капитала.
- Гербовый сбор (Stamp Duty).
- Налог на недвижимость (Immovable Property Tax).
- Переход от «старой» к «новой» системе налогообложения.
- Отсутствие налогов у источника выплаты.
- Условное отсутствие трансфер прайсинга и тонкой капитализации.
- Другие налоги: SIC, SCFC, MVT, IED, IPTF.
- Законодательство, нормативная база и судебная практика.

Кипр, налог на оборону, Special Defence Contribution, налог на прибыль Corporation Tax, налог на прирост капитала, трансфертное ценообразование, тонкая капитализация

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

International Tax Planning

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/160



#160 Краткий обзор налоговой системы США. Основные налоги. Формы отчетности. Налогообложение входящих и исходящих финансовых потоков.

Тезисы доклада >

Американская корпорация, инвестиции, капитализация, налог на имущество, налог на прибыль, Corporation Tax

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Валерий Юсупов
аудитор GSL Law & Consulting

- США: организационно-правовые формы.
- Структура налоговой системы США. Виды налогов.
- Основы Налоговой Системы США.
- Налог на прибыль (Corporate Income Tax).
- Налог на нераспределенную прибыль (Accumulated Earnings Tax).
- Альтернативный минимальный налог (Alternative Minimum Tax).
- Налогообложение организационно-правовых форм, имеющих статус прозрачных.
- Подача отчетности и уплата налогов. Штрафные санкции за несвоевременную подачу отчетности и уплаты налогов.
- Правила трансфертного ценообразования (Transfer Pricing Rules).
- Правила тонкой капитализации (Thin capitalization rules).
- Специальные положения, перекрывающие пути ухода от налогов (Anti-avoidance provisions).
- Контролируемые иностранные корпорации (Controlled Foreign Corporations).
- Компании пассивных иностранных инвестиций (Passive Foreign Investment Companies).
- Налоги на уровне штатов (State taxes).
- Франшизный налог (Franchise Tax).
- Налог с продаж и налог на пользование (Sales and Use Taxes).
- Местные налоги – налог на имущество (Local taxes – Property tax).



#164 Налогообложение недвижимого имущества иностранных организаций, находящегося в России, и доходов от его использования.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Образование постоянного представительства, признаки возникновения, позиция налоговых органов.
- Налоги, возникающие у иностранных организаций при извлечении дохода от использования и реализации недвижимого имущества в России. При возникновении постоянного представительства и при его отсутствии.
- Налог на прибыль, НДС, налог на имущество, земельный налог.
- Налоговые аспекты приобретения недвижимого имущества иностранной организацией, использования недвижимости, сдачи в аренду и реализации.
- Применение международных Соглашений об избежании двойного налогообложения в отношении доходов от сделок с недвижимостью.
- Арбитражная практика.
- Владение недвижимым имуществом через офшор и оншор компании: практические примеры.
- Налогообложение доходов от недвижимости в стране резидентности иностранной организации (на примере Великобритании) при продаже имущества или сдаче в аренду.
- Сравнительный анализ схем владения недвижимостью.

Двойное налогообложение,
Corporation Tax,
недвижимое имущество,
офшор, постоянное
представительство

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

International Tax Planning

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/165



#165 Оффшоры: налогообложение операций с ценными бумагами и риски, связанные с их использованием. Национальный и международный аспекты.

Тезисы доклада >

Нерезидент, постоянное
представительство,
налогообложение, ценные
бумаги, Соглашение об
избежании двойного
налогообложения,
операции с паями

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Типовые схемы работы через нерезидентов на фондовых биржах в РФ.
- Особенности, которые необходимо учитывать, работая на рынке ценных бумаг.
- Сравнительный анализ оффшорных и оншорных юрисдикций для целей оценки налоговых последствий при работе на рынке ценных бумаг.
- Риски возникновения постоянного представительства на территории РФ и "полного" налогообложения деятельности нерезидентов в РФ.
- Уменьшают ли Соглашения об избежании двойного налогообложения налоговые риски.
- Льготное налогообложение операций с ценными бумагами на Кипре: правда и вымысел.
- Трактовка понятия «ценные бумаги» для целей налогообложения операций с ценными бумагами на Кипре.
- Анализ налогообложения на примере использования кипрских резидентных компаний.
- Подтверждение статуса налоговой резидентности.
- Особенности налогообложения операций с паями ПИФов/ЗПИФов.
- Обзор способов коллективных инвестиций в РФ.

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting



#166 Система международных Соглашений об избежании двойного налогообложения: преимущества и риски использования.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Понятие международного двойного налогообложения.
- Принципы налогообложения, используемые в национальном законодательстве.
- Цели, способы и методы устранения двойного налогообложения.
- Краткая история возникновения современной системы Соглашений об избежании двойного налогообложения.
- Модельные конвенции об избежании двойного налогообложения: сравнительная характеристика.
- Субъекты регулирования; виды регулируемых налогов.
- Резидент и смена резидентности.
- Постоянное представительство.
- Ассоциированные компании.
- Дивиденды, проценты, роялти.
- Соглашения об избежании двойного налогообложения: обмен информацией и содействие при взимании налогов.
- Доктрина “treaty-shopping”.
- Правила тонкой капитализации и трансфертное ценообразование.
- Как это будет: типовое Соглашение между Российской Федерацией и иностранными государствами об избежании двойного налогообложения и о предотвращении уклонения от уплаты налогов на доходы и имущество.
- Что поменяется: принципиальные отличия Модельной конвенции ОЭСР и Типового соглашения.

Соглашение об
избегании, трансфертное
ценообразование,
процентный доход, роялти,
налог на прирост капитала,
Capital Gains Tax, ОЭСР (OECD),
Corporation Tax

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

International Tax Planning

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/167



#167 Регулирование трансфертного ценообразования в РФ: накануне революции. Внесение изменений в НК РФ: «О совершенствовании принципов ценообразования».

Тезисы доклада >

- Проект ФЗ РФ о внесении изменений в Часть 1 и Часть 2 НК РФ «О совершенствовании принципов определения цен для целей налогообложения».
- Изменения в Ст. 20 «Взаимозависимые лица».
- Расширены понятия «взаимозависимых лиц», к которым впервые отнесены учредитель доверительного управления (траста, траст-фонда, созданного в соответствии с законодательством иностранного государства), доверительный управляющий и выгодоприобретатель.
- Изменения в ст. 40 «Принципы определения цены товаров, работ или услуг для целей налогообложения».
- Объем и масштабность принимаемых изменений, расширение полномочий ИМНС по контролю цен.
- Новые критерии и методы контроля.
- Контроль рентабельности.
- Заключение предварительного Соглашения о ценообразовании с ИМНС.
- Идентичные и однородные товары.
- Методы определения рыночных цен (сопоставимых цен, цен последующей реализации, цен реализации вторичного продукта, затратный, сопоставимой рентабельности, распределения прибыли).
- Интервал рентабельности.
- На ком в первую очередь отразятся изменения в Налоговом Кодексе РФ касательно определения цен для целей налогообложения.

Трансфертное
ценообразование,
модель OECD, налоговая
политика, международная
практика регулирования,
взаимозависимые
компании

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting



#170 Новое «Типовое Соглашение об избежании...». Будут ли перезаключаться существующие налоговые соглашения. Какие типовые схемы будут пересмотрены в этой связи.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Постановление правительства РФ N 84, от 24 февраля 2010 «Об одобрении Типового Соглашения об Избежании Двойного Налогообложения и о предотвращении уклонения от уплаты налогов».
- Как это было: система Соглашений об избежании двойного налогообложения.
- Модельная Конвенция ОЭСР.
- Как это будет: Типовое соглашение между Российской Федерацией и иностранными государствами об избежании двойного налогообложения и о предотвращении уклонения от уплаты налогов на доходы и имущество.
- Что поменяется: принципиальные отличия Модельной конвенции ОЭСР и Типового Соглашения.
- Новые положения Типового Соглашения.
- Какие типовые схемы построения бизнеса с использованием иностранных компаний перестанут работать или должны быть пересмотрены.
- Перспективы перезаключения налоговых конвенций на основе нового Типового Соглашения об избежании двойного налогообложения.
- С какими странами перспективы перезаключения налоговых соглашений наиболее вероятны.
- Перспективы и сроки ратификации и вступления в силу новых/перезаключенных соглашений об избежании двойного налогообложения.

Коллизии резидентности,
конфиденциальность,
налогообложение,
Соглашение об избежании
двойного налогообложения,
ОЭСР (OECD), схемы
использования

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

Докладчик >

Анна Смирнова
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/169



#169 Борьба с «Trea- ty Shopping» по-русски. Противодействие использованию Соглашений об избежании двойного налогообложения для минимизации налогов, планируемые изменения в НК РФ.

Тезисы доклада >

Банковская тайна,
бенефициар,
законодательство,
коллизии резидентности,
конфиденциальность,
налогообложение,
Соглашение об избежании

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Проект ФЗ РФ о внесении изменений в Часть 1, ст. 7 НК РФ «В целях противодействия использованию Соглашений об избежании двойного налогообложения для минимизации налогов...».
- Бюджетное послание президента РФ в части «...необходимости законодательно закрепить механизмы противодействия использованию Соглашений об избежании двойного налогообложения в целях минимизации налогов...».
- Письмо Минфина РФ о внесении изменений в Статью 7 Части Первой Налогового Кодекса РФ.
- Резидентность бенефициара или организации, как основание для отказа в применении Соглашения об избежании двойного налогообложения.
- Коллизия международного и национального законодательства.
- Методика разрешения коллизии в пользу национального законодательства и невозможности применения международного.
- Сроки и вероятность принятия/вступления в силу приведенных законодательных инициатив.
- Анализ методики установления бенефициарного собственника.
- Субъекты хранения информации о бенефициарном собственнике.
- Распространяется ли режим адвокатской/банковской тайны на информацию о бенефициарном собственнике.

Докладчик >

Анна Смирнова
юрист GSL Law & Consulting



#173 Английские трасты и трасты, зарегистрированные в странах с прецедентной системой права. Использование в качестве инструмента налогового планирования.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Классификация и виды трастов: оншорные и оффшорные трасты, трасты без бенефициара (purpose trust) и трасты с бенефициаром (фиксированные и дискреционные).
- Трастовый договор, участники траста: учредитель (settler), управляющий (trustee), выгодополучатель (beneficiary).
- Использование иностранного траста при налоговом планировании деятельности.
- Трасты в Великобритании: регистрация, резидентные и нерезидентные трасты.
- Особенности налогообложения при нерезидентном бенефициаре.
- Фиксированные и дискреционные трасты - особенности использования для различных видов деятельности, различия в их налогообложении.
- Трасты на Кипре: местные, оффшорные и международные трасты.
- Налогообложение, использование Соглашений об избежании двойного налогообложения.
- Трасты в Новой Зеландии: особенности регистрации, уполномоченное лицо, налогообложение.
- Преимущества организации трастов на территории Новой Зеландии.

Траст, трастовый договор, трастовый управляющий, траст в Великобритании, траст на Кипре, траст в Новой Зеландии, налогообложение, налоговое планирование

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

International Tax Planning

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/171



#171 Налогообложение дивидендов, процентов, роялти. Сравнительный анализ соглашений европейских государств (Великобритания, Австрия, Кипр, Нидерланды, Люксембург).

Тезисы доклада >

Дивиденды, проценты, роялти, холдинг, Кипр, Нидерланды, Великобритания, treaty shopping, финансирование, займ, интеллектуальная собственность

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

- Налогообложение дивидендов, выплачиваемых иностранным компаниям. Общие положения.
- Определение ставки налога при выплате дивидендов в основные холдинговые юрисдикции: сравнительная характеристика соглашений, заключенных Россией.
- Принципы налогообложения английской холдинговой компании.
- Устранение двойного налогообложения.
- Применение директив ЕС в регулировании вопросов о налогообложении дивидендов.
- Выплата процентов по займам иностранным компаниям: правила трансфертного ценообразования (особые отношения между заемщиком и займодавцем).
- Выплата процентов по займам иностранным компаниям: основная цель создания или передачи долгового требования.
- Понятия “treaty shopping” и «необоснованная налоговая выгода».
- Выплата процентов по займам иностранным компаниям: построение схемы финансирования посредством займов с использованием кипрской и английской компаний.
- Выплата процентов по займам иностранным компаниям: налогообложение и аудит английской компании-займодавца.
- Применение правил трансфертного ценообразования.
- Особенности использования голландской компании в качестве займодавца.
- Выплата роялти иностранному лицензиару: термин «роялти».



#4 Английский холдинг, как гибкий инструмент владения и управления активами.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Администрирование холдинговых компаний: дополнительные требования.
- Аудит и консолидированная отчетность.
- Налогообложение дивидендов, использование конвенции об избежании двойного налогообложения между Великобританией и Россией.
- Underlying tax.
- Практика применения налога с распределенной в качестве дивидендов прибыли.
- Participation exemption.
- Особенности освобождения от налогов на основе участия.
- Controlled foreign company.
- Применение европейских правил при работе с контролируруемыми иностранными компаниями.
- Close investment companies.
- Некоторые аспекты деятельности закрытых инвестиционных компаний.
- Thin capitalization rules. Особенности применения правила тонкой капитализации.
- Использование директив ЕС.
- Реализация акций дочерних предприятий vs реализация самого холдинга.

Холдинг, аудит, консолидированная отчетность, дивиденды, Соглашение об избежании, налоговые льготы, контролируемая иностранная компания

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

International Tax Planning

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/26



#26 Кипр: использование в международном налоговом планировании. Часть 2.

Тезисы доклада >

Система DTA, Соглашение об избежании двойного налогообложения, Кипр, Великобритания, налоговая резидентность, двойная резидентность, налоговый сертификат, Директивы ЕС

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

- Посредничество при выдаче займа российской компании.
- Случаи возникновения контролируемой задолженности и расчет коэффициента тонкой капитализации.
- Внереализационный доход при прощении долга.
- Особенности отнесения процентов по долговым обязательствам к расходам.
- Посредничество при предоставлении в пользование интеллектуальной собственности российской компании.
- Предоставление имущества в лизинг.
- Таможенные пошлины и НДС при ввозе оборудования по договору международного лизинга.
- Налог на имущество.
- Применение ускоренной амортизации.
- Классификация лизинговых платежей для целей применения международных налоговых соглашений.
- Налоговые особенности при выкупе предмета лизинга.
- Режим налогообложения в государстве иностранного лизингодателя.
- Кипр: владение недвижимостью и сдача в аренду.
- Зачет налогов, уплаченных в России.

Докладчик >

Яна Селезнева
адвокат, юрист
GSL Law & Consulting



#152 Великобритания: последние изменения в английском налоговом законодательстве.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Краткий обзор Corporation Tax Act 2009 - преимущества и недостатки нового закона о Корпоративном налоге.
- Новые ставки по корпоративному налогу.
- Изменения в налогообложении дивидендов, получаемых компаниями - резидентами UK, анализ применения Substantial Shareholding Exemption и новых правил налогообложения дивидендов в сравнении с правилами Participating Exemption в других популярных холдинговых юрисдикциях (Голландии, Кипре, Швейцарии).
- Изменение правил в отношении налогообложения контролируемых иностранных компаний (Controlled Foreign Companies).
- Последствия для холдингов с участием дочерних предприятий в РФ.
- Изменение правил отнесения на себестоимость процентов компаниями-резидентами UK: анализ изменений в налогообложении для холдингов использующих английские компании при финансировании деятельности через займы, сравнение в предыдущим режимом налогообложения в частности особенностями связанными с трансфертным ценообразованием и займам выданным связанным лицам.

Постоянное
представительство,
посредническая
деятельностьналог на
прибыль (Corporation Tax),
налоговая резидентность,
договор комиссии

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

International Tax Planning

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/172



#172 Практика налогообложения НДС в международной деятельности на примере английских и кипрских компаний

Тезисы доклада >

Отчетность по НДС,
налоговая декларация,
штрафная санкция, счет-
фактура, экспорт товаров;
нулевая ставка НДС,
налогообложение услуг,
интеллектуальные услуги

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Порядок учета налогоплательщиков по НДС: обязательная и добровольная (инициативная) постановка на учет, основания для налоговой регистрации при инициативной постановке, система VIES, основные процедуры при постановке на учет, отчетность по НДС (налоговые декларации, INTRASTAT, EC Sales List), штрафные санкции за несвоевременную подачу отчетности в госорганы.
- Счет-фактура: порядок выставления, обязательные реквизиты, использование системы VAT-номеров.
- Экспорт товаров из ЕС: косвенный экспорт, прямой экспорт, особенности таможенного оформления экспортных сделок, условия применения нулевой ставки НДС, механизм документооборота при экспортных операциях.
- Реализация услуг в ЕС: определение страны принадлежности для целей налогообложения услуг, интеллектуальные услуги и НДС, использование английских и кипрских компаний при реализации и потреблении интеллектуальных услуг, особенности оказания посреднических услуг на территории ЕС.

Докладчик >

Валерий Юсупов
аудитор GSL Law & Consulting



#174 Финансовая компания за рубежом: выбор оптимальной юрисдикции для операций на рынке ценных бумаг.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Типовая структура инвестиционного фонда, классификация финансовых компаний по классам инвесторов, по видам организационно-правовых форм.
- Обзор законодательства применимых юрисдикций (Бермудские Острова, Багамские Острова, Британские Виргинские острова).
- Виды финансовых компаний и фондов, требования и преимущества каждой юрисдикции для создания финансовых компаний; новый закон о регулировании деятельности инвестиционных компаний на БВО.
- Финансовые компании на Кипре, международные коллективные инвестиционные схемы (ICIS), открытые инвестиционные фонды UCITS.
- Регуляторы, осуществляющие лицензирование фондов и дальнейший контроль за их деятельностью.
- Структура управления, квалификационные требования к должностным лицам, особенности лицензирования управляющей компании; налогообложение финансовых компаний на Кипре.
- Особенности государственного регулирования, которые необходимо учитывать при распределении паев фонда.

Законодательство, инвестиционный фонд, лицензирование, налоги налогообложение, организационно-правовые формы, финансовая компания, фонд

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Владимир Корнилов
партнер по аудиту
GSL Law & Consulting

International Tax Planning





Law & Consulting
Российское право

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/210



#210 Виды доходов, получаемых физическими лицами от нерезидентов, их типологизация и налогообложение.

Тезисы доклада >

Налогообложение,
нерезидент, дивиденды,
проценты, роялти,
отчетность, физическое
лицо, подоходный налог/
НДФЛ, ценные бумаги,
недвижимость

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

- Виды доходов, получаемых физическими лицами от нерезидентов, их типологизация и налогообложение.
- Виды доходов, получаемых физическим лицом от источников–нерезидентов в РФ.
- Виды доходов, получаемых физическим лицом от источников-нерезидентов за пределами РФ: дивиденды и проценты, страховые выплаты.
- Доходы, полученные от использования авторских прав (роялти).
- Доходы от сдачи в аренду имущества.
- Доходы от реализации имущества; вознаграждения за выполнение трудовых и иных обязанностей.
- Иные доходы.
- Налогообложение указанных доходов налогом на доходы физических лиц и единым социальным налогом.
- Отчетность физического лица перед ИФНС по указанным доходам.
- Вознаграждение, выплачиваемое физическому лицу на основании заключенного трудового договора.

Докладчик >

Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting



#221 Фирма-однодневка: опасность использования выше выгоды.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Контрагенты: основные способы использования для целей уклонения от налогов: посредничество, создание виртуальных компаний.
- Подмена реального покупателя виртуальным с последующей его ликвидацией.
- Подмена реального продавца виртуальным при приобретении основных средств и др.
- Меры, принимаемые государством к ликвидации однодневок.
- Встречные проверки как угроза существования контрагентов. Выявление подозрительных контрагентов.
- Факторы риска: отсутствие формальных признаков контрагента (регистрация в ЕГРОЮЛ, неправильный ИНН, регистрация по недействующим паспортам), «вторичные» признаки фиктивности компаний (непредставление налоговой отчетности, отсутствие по юридическому адресу и т.д.).
- Внимание на лицензируемые виды деятельности.
- Какие клиенты интересуют банки, ограничение возможности снятия наличных денег со счета, лимиты для банкоматов и т.п.
- Банковская тайна под вопросом.
- Защищает ли налогоплательщика «серая» фирма, стоящая между ним и однодневкой.
- Выявление подозрительных сделок. Угроза уголовной ответственности.
- Тактика выявления и пресечения деятельности контрагентов со стороны правоохранительных органов.

Налоговое правонарушение, ответственность, фирма-однодневка, банковская тайна, риски, уголовная ответственность, ликвидация, налоговая проверка

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Олег Попутаровский
адвокат, партнер
GSL Law & Consulting

Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/6



#6 Антиоффшорное противостояние в Российской Федерации: изменения в законодательстве и правоприменительной практике.

Тезисы доклада >

Трансфертное
ценообразование,
взаимозависимые лица,
экспортно-импортные
операции, таможенный
аспект, валютный контроль,
борьба с отмыванием

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

- Общая направленность политики государства при определении правил “игры” с оффшорами.
- Нормативная база: основные ФЗ и НПА, регламентирующие иностранные инвестиции в РФ.
- Термин “оффшор” в федеральных законах и других НПА.
- Российские налоги для компаний из неналоговых юрисдикций.
- Типовые схемы предпринимательской деятельности между резидентами и нерезидентами, влекущие налоговые обязательства и/или возникновение постоянного представительства.
- Практика работы налоговых органов РФ.
- Трансфертное ценообразование и взаимозависимые лица.
- Экспортно-импортные операции с участием оффшоров.
- Таможенный аспект.
- Доктрина экономической целесообразности.
- Налоговая выгода и необоснованность выгоды.
- Валютное регулирование и валютный контроль.
- Борьба с легализацией преступных доходов.
- Международное сотрудничество и роль международных запросов налоговых органов.
- Основные направления налоговой политики РФ на 2009 - 2012; и прочие “красные флажки”.

Докладчик >

Олег Попутаровский
адвокат, партнер
GSL Law & Consulting



#211 Добросовестные/ недобросовестные налоговые схемы; обоснованная/ необоснованная налоговая выгода с учетом судебной практики. Классификация и разбор основных рисков налогоплательщиков.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Ценовой контроль (завышение/занижение цен).
- Ответственность за недобросовестность. Ошибки контрагентов, посредников и т.п.
- Правовая связка от недобросовестной к ничтожной сделке.
- Основные риски взаимозависимости, в том числе через персонал.
- Приоритет экономического смысла над формальным содержанием.
- Внутренние методики налоговых органов, применяемые для контроля налогоплательщиков (критерии и основания для усмотрения сомнительных схем).
- Косвенные доказательства. Доказательства, полученные в рамках ФЗ “Об ОРД” и “О милиции” при рассмотрении налоговых споров в Арбитражном суде.
- Персональные налоги, зарплатный контроль и мифы про аутсорсинг.

Завышение цен, занижение цен, недобросовестность, ошибки контрагентов, правовая связка, контроль налогоплательщиков, сомнительные схемы, зарплатный контроль

< Ключевые слова

Professional

< Уровень сложности

Докладчик >

Олег Попутаровский
адвокат, партнер
GSL Law & Consulting

Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/218



#218 НДФЛ и взносы во внебюджетные фонды: Базовые знания. Перспективы развития налоговой политики. Судебная практика.

Тезисы доклада >

НДФЛ, ЕСН, Налоговые льготы, налоговые вычеты, судебная практика, ФНС, Минфин РФ

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Екатерина Баловнева
аудитор GSL Law & Consulting

- Элементы налога на доходы физического лица: объект налогообложения, субъект налогообложения, предмет, налоговая база, налоговый период, срок уплаты, порядок уплаты, порядок исчисления, налоговая ставка, единица измерения налога.
- Налоговая база по НДФЛ: доходы в денежной форме, доходы в натуральной форме, материальная выгода (экономия на процентах, выгода при приобретении у взаимозависимого лица, выгода при приобретении ценных бумаг).
- Налоговые вычеты НДФЛ: стандартные налоговые вычеты, социальные налоговые вычеты, имущественные вычеты, профессиональные вычеты.
- Налоговый период и налоговые ставки по НДФЛ.
- Отчетность по НДФЛ: налоговый агент, налогоплательщик; законодательство о страховых взносах.
- Виды страховых взносов на обязательное социальное страхование; плательщики страховых взносов.
- База для начисления страховых взносов (для плательщиков страховых взносов, производящих выплаты физическим лицам) и их размер.
- Суммы, не подлежащие обложению страховыми взносами (для плательщиков страховых взносов, производящих выплаты физическим лицам); тарифы страховых взносов.
- Порядок и сроки уплаты страховых взносов.
- Отчетность по страховым взносам.
- Судебная практика по НДФЛ и взносам во внебюджетные фонды и по переквалификации гражданско-правового договора в трудовой.



#222 Филиал, представительство, «дочка», отделение – плюсы и минусы для иностранного инвестора.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Филиал, представительство, общество с ограниченной ответственностью, акционерное общество и отделение - сравнительный анализ данных форм присутствия иностранного инвестора на российском рынке.
- Порядок создания структурных подразделений; порядок регистрации; расходы, которые могут возникнуть при создании филиала и представительства.
- Государственная пошлина, аккредитация филиала
- Сроки создания, срок деятельности, продление.
- Учредительные документы.
- Уставной капитал
- Ограничения для иностранных инвесторов.
- Порядок оплаты уставного капитала АО.
- Порядок оплаты уставного капитала ООО нерезидентами РФ; оплата иным имуществом.
- Возможность отчуждения акций (долей).
- Органы управления и контроля.
- Вклады в имущество организации, не влияющие на размер уставного капитала и соотношение долей.
- Совершение крупных сделок.
- Выход участников из общества.
- Ответственность.
- Освобождение от НДС при аренде помещений для представительств иностранных компаний.
- Антимонопольное регулирование.
- Визовая поддержка.

Уставной капитал,
антимонопольное
регулирование, налоговый
аспект, визовая поддержка,
аутсорсинг

< Ключевые
слова

Zero

< Уровень
сложности

Докладчик >

Анна Филина
юрист GSL Law & Consulting

Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/48



#48 Оффшор “вбелую”. Порядок приобретения и оплаты акций иностранных компаний (в том числе оффшорных) российскими юридическими и физическими лицами.

Тезисы доклада >

Оплата акций, оплата долей, сертификат акции, Соглашение об избежании, постановка на налоговый учет, дивиденды, таможенное оформление, вклад в уставный капитал

< Ключевые слова

Professional

< Уровень сложности

- Нормативная база, регулирующая вопросы российских инвестиций за рубежом.
- Порядок приобретения и оплаты акций иностранного эмитента – какие требования российского законодательства должны быть соблюдены.
- Статус сделки: валютный и таможенный аспект.
- Валютные операции между резидентами – какие особенности.
- Минимум, который необходимо учитывать потенциальному приобретателю ценных бумаг нерезидента.
- Риски, связанные с нарушением российского законодательства при приобретении акций нерезидента; нужен ли паспорт сделки.
- Акции на предъявителя – есть ли особенности.
- Налоговые обязательства юридических лиц при приобретении и владении акциями иностранных компаний.
- Условия применения нулевой ставки по налогу на прибыль в отношении доходов, полученных российскими организациями в виде дивидендов.
- Использование соглашений об избежании двойного налогообложения (на примере Кипра и Великобритании).

Докладчик >

Елена Данкова
юрист GSL Law & Consulting



#17 Изменения в «Соглашении об избежании...» между РФ и Республикой Кипр: Новое в процедурах обмена информацией между уполномоченными органами РФ и Кипром.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Правовые основы действий правоохранительных органов в рамках международно-правового сотрудничества.
- Основания применения международных соглашений о взаимной правовой помощи.
- Правовые средства защиты интересов клиентов.
- Структура российских правоохранительных органов по вопросам международно-правового сотрудничества.
- Практика исполнения за рубежом международного следственного поручения (запроса).
- Использование документов и иных доказательств, полученных в порядке оказания международно-правовой помощи.
- Границы «допустимого профессионального интереса».
- Предоставление информации в связи с судебным разбирательством.
- Правовые основания удовлетворения запроса на раскрытие информации.
- Объем раскрываемой информации.
- Перечень сведений, которые могут быть разглашены при официальном разбирательстве.
- Основания отказа в правовой помощи.
- Снятие банковской тайны при расследованиях, как мера предупреждения преступлений экономического характера.
- Трасы: процедура принудительного раскрытия информации о бенефициаре.

Соглашение об избежании, Кипр, международное сотрудничество, раскрытие информации, банковская тайна, разглашение сведений

< Ключевые слова

Advanced

< Уровень сложности

Докладчик >

Олег Попутаровский
адвокат, партнер
GSL Law & Consulting

Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/23



#23 Использование оффшоров в арендных правоотношениях. Правовые и налоговые аспекты.

Тезисы доклада >

Недвижимость, аренда,
риски, налог на имущество,
земельный налог, НДС,
финансирование сделки,
DTA, Кипр, оффшор, расчет
налоговых последствий

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Анна Смирнова
юрист GSL Law & Consulting

- Сдача нерезидентом недвижимости в аренду на территории РФ: комплексный подход.
- Особенности субъектного состава арендных правоотношений: способы участия нерезидентов.
- Особенности субъектного состава арендных правоотношений: понятие постоянного представительства нерезидента.
- Особенности субъектного состава арендных правоотношений: признаки образования постоянного представительства нерезидента.
- Особенности субъектного состава арендных правоотношений: нерезиденты, не осуществляющие деятельность через постоянное представительство в РФ.
- Особенности субъектного состава арендных правоотношений: риски, возникающие при сдаче в аренду недвижимого имущества нерезидентом, не зарегистрировавшим постоянное представительство в РФ.
- Особенности субъектного состава арендных правоотношений: почему иностранной компании может быть нецелесообразно сдавать недвижимость в аренду напрямую.
- Особенности субъектного состава арендных правоотношений: влияние правового и налогового статуса арендаторов на структуру сделки.
- Налог на прибыль от сдачи недвижимого имущества в аренду: налоговые ставки и особенности расчета налоговой базы для нерезидентов, осуществляющих деятельность через постоянное представительство в РФ.

Law & Consulting



#34 Налогообложение иностранных организаций в РФ. Практика применения Соглашений об избежании двойного налогообложения.



Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.

Тезисы доклада >

- Налогообложение нерезидентов в РФ: нормативное регулирование.
- Требования российского законодательства по ограничению операций с компаниями – налоговыми резидентами оффшорных зон.
- Торговые компании, осуществляющие деятельность на территории РФ: налоговый аспект.
- Учет положений Соглашений об избежании двойного налогообложения.
- Учет расходов головного офиса нерезидента, условия признания и практика правоприменения.
- Агентские схемы.
- Перенос центра прибыли за рубеж.
- Деятельность, приводящая и не приводящая к образованию постоянного представительства в налоговом смысле.
- Особенности корпоративного и индивидуального международного налогового планирования.
- Холдинговые компании: уменьшение налоговой базы через выплату процентов и роялти.
- Выплата дивидендов по льготным ставкам.
- Проблема удержания налогов у источника при выплате пассивных доходов.
- Обзор арбитражной практики по вопросам применения Соглашений об избежании двойного налогообложения.

Оффшорная зона,
налогообложение,
нерезидент, арбитражная
практика, Соглашения
об избежании, налоговая
резидентность, схемы
использования, кредит

< Ключевые
слова

Advanced

< Уровень
сложности

Докладчик >

Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting

Стенограмма > 1500 руб.
DVD > 2000 руб.



Заказывайте презентацию,
стенограмму и DVD доклада на сайте
gsl.org/ru/conferences/lectures/37



#37 Недвижимость, приобретенная на нерезидента. Основные «За» и «Против».

Тезисы доклада >

Недвижимость,
ограничения для
нерезидентов,
аренда, риски, объект
строительства, налоговые
льготы, земельный налог,
финансирование сделки

< Ключевые
слова

Professional

< Уровень
сложности

- Основные факторы, влияющие на правовое регулирование и налогообложение сделок с недвижимым имуществом с участием нерезидентов.
- Вид недвижимого имущества: значение для структурирования сделки с участием нерезидента.
- Местонахождение недвижимого имущества: значение для структурирования сделки с участием нерезидента.
- Цели использования недвижимого имущества: значение для структурирования сделки с участием нерезидента.
- Особенности субъектного состава сделки с недвижимым имуществом с участием нерезидента.
- Ограничения и запреты для нерезидентов при приобретении права собственности и/или аренды на землю в РФ.
- Ограничение доступа нерезидентам в стратегические отрасли экономики РФ.
- Сделки с недвижимым имуществом с участием нерезидентов: применимое право.
- Сделки с недвижимым имуществом с участием нерезидентов: основные способы минимизации коммерческих рисков.
- Налог на имущество: налоговые ставки и особенности расчета налоговой базы для резидентов и нерезидентов.
- Налог на имущество: порядок определения налоговой базы для резидентов.
- Налог на имущество: порядок определения налоговой базы для нерезидентов.
- Налог на имущество: особенности исчисления для нерезидентов.

Докладчик >

Олег Попутаровский
адвокат, партнер
GSL Law & Consulting

Обучающие курсы

GSL Law & Consulting



Цена: 24 500 рублей



Заказывайте видеокурс на сайте
gsl.org/ru/conferences/courses/310



Оффшорный букварь

Темы видеокурса >

Год разработки 2012,
объем 169 страниц,
длительность 6 ч.
37 мин., 7 докладов,
прочитан на семинарах
GSL

< Информация

ZERO-PRO

< Уровень
сложности

- Оффшорная зона и оффшорная компания. Понятие, определения, классификация.
- Какой оффшор удобней. Выбор оптимальной юрисдикции. Сравнительные характеристики, практические рекомендации.
- Иностранные банки – поиск «идеального» счета. Существенные условия, на которые стоит обратить внимание при выборе банка.
- Институт номинального сервиса в практическом преломлении. Основные «За» и «Против». — Международные корпоративные инструменты: критерии выбора.
- Оффшор: надлежащая проверка «чистоты» приобретаемой компании.
- Типовые схемы использования оффшорных компаний и рекомендуемые изменения к ним. Анализ практики применения. Расчет налоговых последствий.
- Система международных соглашений об избежании двойного налогообложения: преимущества и риски использования.

Докладчики >

Александр Алексеев
Людмила Гуро
Сергей Панушко
Антон Сметанин
Владимир Корнилов



Оффшорная схемотехника



Цена: 38 500 рублей

Темы видеокурса >

- Типовые схемы использования оффшорных компаний. Анализ практики применения в контексте последних изменений законодательства.
- Оффшорная холдинговая компания, как инструмент владения и получения дивидендного дохода
- Оффшор и самофинансирование: Кредиты и займы, выдаваемые нерезидентом российской организации.
- Оффшоры и недвижимость: Недвижимое имущество, приобретаемое на нерезидента. Основные «За» и «Против»
- Использование оффшоров в арендных правоотношениях. Правовые и налоговые аспекты.
- Оффшоры и интеллектуальная собственность: Вопросы регистрации торговых марок, авторских прав и планирование платежей роялти.
- Оффшоры и работа на рынке ценных бумаг: Налогообложение операций с ценными бумагами и риски связанные с их использованием. Национальный и международный аспект
- Оффшоры и ИТ – бизнес: Использование оффшорных компаний в области информационных технологий.
- Оффшоры и внешнеторговая деятельность: «Черные», «серые» и «белые» экспортно-импортные схемы с участием нерезидентов.
- Оффшоры и интернет: Использование компаний-нерезидентов для ведения бизнеса в интернете
- Типовые схемы, которые будут пересмотрены после вступления в силу последних изменений законодательства.

Год разработки 2012,
объем 253 страницы,
длительность 5 ч. 12 мин.,
11 докладов, прочитан на
семинарах GSL

< Информация

ELEM-PRO

< Уровень
сложности

Докладчики >

Владимир Корнилов
Арина Комарова
Сергей Панушко
Антон Сметанин
Анна Смирнова
Олег Попутаровский

Обучающие видеокурсы

Цена: 14 000 рублей



Заказывайте видеокурс на сайте
gsl.org/ru/conferences/courses/301



Обзоры налоговых систем

Темы видеокурса >

- Краткий обзор налоговой системы Кипра. Основные налоги, формы отчетности, аудит.
- Краткий обзор налоговой системы Гонконга. Основные налоги, формы отчетности, аудит.
- Краткий обзор налоговой системы США. Основные налоги. Формы отчетности.
- Краткий обзор налоговой системы Нидерландов. Основные налоги. Формы отчетности.
- Краткий обзор налоговой системы Великобритании. Основные налоги, формы отчетности, аудит.

Год разработки 2012,
объем 106 страниц,
длительность 2 ч.
49 мин., 4 доклада,
прочитан на семинарах
GSL

< Информация

ADV

< Уровень
сложности

Докладчики >

Владимир Корнилов
Валерий Юсупов
Анна Антонова



Оффшор и конфиденциальность



Цена: 52 000 рублей

Темы видеокурса >

- Мировое антиоффшорное противостояние. Последние события. Политика ФАТФ, ОЭСР.
- Антиоффшорное противостояние в Российской Федерации: изменения в законодательстве и правоприменительной практике. Позиция налоговых и таможенных органов, судебная практика.
- Отношение российских налоговых, правоохранительных органов к использованию налогоплательщиками оффшорных инструментов.
- Международное сотрудничество правоохранительных органов. Взаимодействие судов, прокуроров, следователей РФ с правоохранительными органами других государств.
- Институт номинального сервиса в практическом преломлении. Основные «За» и «Против».
- Банковская тайна и гарантии ее соблюдения в условиях международного сотрудничества правоохранительных органов.
- Акции на предъявителя, как объект собственности, владения и управления бизнесом. Практический анализ достоинств и недостатков (на примере BVI, Belize, Seychelles, Luxembourg, Netherlands, Switzerland).
- Риски и ответственность должностных лиц, собственников, выгодоприобретателей и других участников «оффшорных» правоотношений
- Тресты: понятие, типология, особенности каждой из форм трестовых отношений.

Год разработки 2012,
объем 423 страницы,
длительность 9 ч. 58 мин.,
15 докладов, прочитан на
семинарах GSL

< Информация

ZERO-PRO

< Уровень
сложности

Докладчики >

Олег Попутаровский
Александр Алексеев
Сергей Панушко
Вероника Хан
Наталья Иорданова
Антон Сметанин
Брюс Литман
Анна Антонова

Обучающие видеокурсы

Цена: 21 000 рублей



Заказывайте видеокурс на сайте
gsl.org/ru/conferences/courses/312



Все о трастах

Темы видеокурса >

Год разработки 2012,
объем 162 страницы,
длительность 2 ч.
49 мин., 6 докладов,
прочитан на семинарах
GSL

< Информация

ELEM-PRO

< Уровень
сложности

- Трасты: понятие, типология, особенности каждой из форм трастовых отношений.
- Траст как договор. Трастовка траста в контексте англо-саксонской правовой системы. Особенности. Процедурные вопросы. Применимость.
- Траст как юридическое лицо. Трастовка траста в контексте романо-германской правовой системы. Особенности. Процедурные вопросы. Применимость.
- Трасты и due diligence. Взгляд иностранного юриста: пределы возможной конфиденциальности и практика взаимодействия бенефициаров и трастовых управляющих.
- Английские трасты и трасты, зарегистрированные в странах с прецедентной системой права. Использование в качестве инструмента налогового планирования.

Докладчики >

Владимир Корнилов
Валерий Юсупов
Анна Антонова



Банки и банковские счета



Цена: 26 500 рублей

Темы видеокурса >

- Иностранные банки – поиск «идеального» счета. Существенные условия, на которые стоит обратить внимание при выборе банка.
- Банковская тайна и гарантии ее соблюдения в условиях международного сотрудничества правоохранительных органов.
- Международное сотрудничество правоохранительных органов.
- Открытие российскими гражданами счетов в зарубежных банках. Процедура, валютное и налоговое регулирование. Правовые последствия и ответственность.
- Merchant Account: как открыть и сколько стоит. Интернет эквайринг. Необходимые условия успешного использования он-лайн процессинга кредитных карт.
- Получение кредита в западном банке для целей финансирования сделок с недвижимостью.

Год разработки 2012,
объем 278 страниц,
длительность 5 ч. 25 мин.,
8 докладов, прочитан на
семинарах GSL

< Информация

ZERO-ADV

< Уровень
сложности

Докладчики >

Александр Алексеев
Олег Попутаровский
Малика Шакирова
Сергей Панушко



КНИГИ
GSL Law & Consulting



Цена: 1500 рублей



Налоговое законодательство Республики Кипр

Аннотация >

Издательство: GSL-Переводы
Год издания: 2010
Страниц: 179
Тираж: 450 экземпляров
Обложка: мягкая

Настоящий сборник законов Кипра отнюдь не является полным сводом налогового законодательства Республики, однако содержит перевод ключевых нормативных актов, дающих читателю возможность составить некоторое представление о налоговой системе и процедурах исчисления и сбора налогов в Республике Кипр.

В данное издание включены все последние изменения следующих законов на дату публикации:

Закон о налогообложении доходов 118(I)/2002 (The Income Tax Law 118(I)/2002), последние изменения внесены Законом 41(I)/2010;

Закон о взносе на оборону республики 117(I)/2002 (The Special Contribution for the Defence of the Republic Law 117(I)/2002), последние изменения внесены законом 40(I)/2010;

Закон о налоге на прирост капитала 5 2/1980 (The Capital Gains Tax Law 5 2/1980), последние изменения внесены законом 66(I)/2008.

В первой книге серии мы обращаемся к законодательным актам, регулирующим налоговые правоотношения, которые являются основным предметом изучения каждого серьезного предпринимателя и потому наиболее востребованы практически любой сферой бизнеса.

Авторы, переводчики >

Ольга Протопопова
Ольга Чекулаева
Сергей Шашков



Закон о компаниях Республики Кипр. Глава 113. Cyprus Companies Law. Chapter 113.



Цена: 3000 рублей

Аннотация >

Настоящее издание является последней редакцией Закона о компаниях Республики Кипр, Гл. 113, первоначально вступившего в действие 16 февраля 1951 года. С этого времени Палата Представителей приняла 35 законов, вносящих поправки в первоначальный вариант Главы 113. В течение последних нескольких лет изменения вносились в целях гармонизации закона с соответствующими Директивами Европейского Союза. Настоящая редакция содержит последние изменения, внесенные Законом 41(I)/2009, который вступил в силу 21 апреля 2011 года, Законом 53(I) от 13 апреля 2011 года, а также внесенные 31 августа 2011 года Законом 117(I).

Издательство:	Infotropic media
Год издания:	2011
Страниц:	560
Тираж:	1000 экземпляров
Обложка:	твердая

Авторы, переводчики >

Ольга Протопопова
Ольга Чекулаева



Цена: 3000 рублей



Закон Британских Виргинских Островов о коммерческих компаниях, 2004 (2009)

Аннотация >

Издательство:	GSL-Переводы
Год издания:	2011
Страниц:	364
Тираж:	450 экземпляров
Обложка:	твердая

Настоящее издание является второй публикацией из серии книг «Библиотека GSL» и предлагает читателю дальнейшее знакомство с законодательством зарубежных государств на русском языке.

Закон о коммерческих компаниях БВО (No 16 от 2004 года) вступил в силу 1 января 2005 года и регулирует учреждение и ведение деятельности на БВО компаний различных организационно-правовых форм, как оффшорных, так и «местных». Закон объединил два предыдущих законодательных акта: Закон о международных коммерческих компаниях (Закон о МКК) (International Business Companies Act, 1984) и «местный» Закон о компаниях (Companies Act) в целях удовлетворения возрастающих нужд более широкого круга организационно-правовых форм, а также в целях устранения так называемого «разделения рынка» (особого отношения к оффшорным компаниям), что вызывало озабоченность неоффшорных юрисдикций. «Разделение рынка» обеспечивало условия льготного режима для оффшорных МКК по сравнению с местными компаниями, которые облагались налогом на прибыль.

Закон о коммерческих компаниях устраняет это несоответствие путем создания единого корпоративного законодательного инструмента на БВО, предназначенного как для местных, так и для международных компаний, которые, в свою очередь, не будут облагаться ни налогом на прибыль, ни налогом на прибыль компаний. Закон снял ограничения на осуществление деятельности на территории БВО, которые существовали для МКК. Теперь коммерческим компаниям БВО разрешается вести деятельность с резидентами БВО и приобретать недвижимость на БВО.

Авторы, переводчики >

Ольга Протопопова



Офшор для Чайников



Цена: 250 рублей

Аннотация >

Кому адресована эта книга?

Все начинается с малого... когда-то и мы, авторы этой книги, - кто 5, кто 10, а кто и 20 лет назад впервые услышали это загадочное слово: ОФФШОР. И мы также задавались вопросами: Что делает зарегистрированный агент? Сколько стоит номинальный сервис? Зачем нужен Апостиль? Где лучше открыть счет? Это сейчас мы читаем доклад на тему «Посредническая деятельность, приводящая и не приводящая к образованию постоянного представительства в налоговом смысле» и консультируем по вопросам применения директивы ЕС 77/388/ЕЕС в связи с налогообложением VAT европейских компаний, но когда-то тоже начинали с азов. Поэтому, начиная нашу серию, посвященную офшорному бизнесу, мы решили двигаться последовательно - от самого простого к самому сложному.

Итак, перед Вами «оффшорный букварь» - набор базовых сведений, которые необходимы каждому, кто путает офшор с таймшером, и кто удивится, узнав, что Utility Bill – это не человек, а документ.

Издательство:	Диалектика
Год издания:	2011
Страниц:	124
Тираж:	1000 экземпляров
Обложка:	мягкая

Авторы, переводчики >

Марина Матрова
Ольга Кутяева
Малика Шакирова
Мария Маковева
Александр Алексеев
Станислав Асеев
Людмила Гуро



Цена: 3000 рублей



Закон о компаниях Великобритании от 2006 года

Аннотация >

Издательство:	Infotropic Media
Год издания:	2012
Страниц:	683
Тираж:	1000 экземпляров
Обложка:	твердая

Закон о компаниях Великобритании от 2006 года – это четвертое издание из серии книг «Библиотека GSL», предлагающее читателю дальнейшее знакомство с законодательством зарубежных стран на русском языке. Полный текст перевода Закона о компаниях Великобритании, 2006, публикуется впервые.

Закон о компаниях от 2006 года был принят в целях реформирования английского корпоративного законодательства, а именно внесения изменений в предыдущий Закон о компаниях от 1985 года, принятия большей части законоположений о регулировании деятельности компаний в новой редакции; в целях введения новых положений в отношении компаний и иных организационно-правовых форм; введения положений о дисквалификации директоров, о фирменных наименованиях, аудиторах и актуариях; а также в целях внесения изменений в Часть 9 Закона о предприятиях от 2002 года. Это самый большой законодательный акт за всю историю английского законодательства. Он состоит из 1300 статей и 16 приложений, занявших около 800 страниц. Важным является тот факт, что Закон распространил свое действие и на территорию Северной Ирландии, т.е. для компаний Великобритании и Северной Ирландии установлен единый правовой режим.

В силу большого объема законодательного акта были определены разные даты вступления в действие разных частей Закона, чтобы компании могли привести свою деятельность в соответствие с новым правовым режимом. Часть положений старого закона сохраняли свою силу, пока не начали действовать все положения нового. Моментом вступления в силу последней части Закона стал октябрь 2009 года.

Авторы, переводчики >

Ольга Протопопова
Сергей Шашков
Ксения Дворникова
Кирилл Сляренко



Закон о международных коммерческих компаниях Республики Сейшелы от 2004 года (с поправками от 2009 года)



Цена: 2000 рублей

Об авторах >

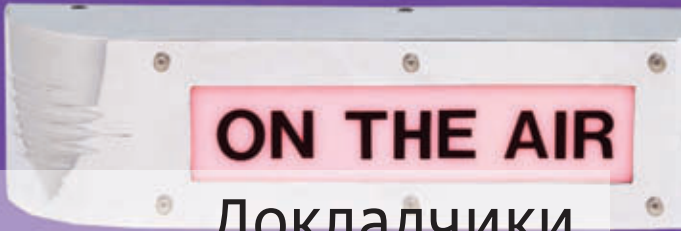
Закон Республики Сейшелы о международных коммерческих компаниях от 2004 года на русском языке продолжает серию книг «Библиотека GSL».

Данный закон применяется для учреждения, регистрации и регулирования деятельности международных коммерческих компаний в Республике Сейшелы, как частных компаний с ответственностью, ограниченной акциями, так и компаний с ограниченным сроком действия. Законодательные требования указанного закона минимальные и очень гибкие по сравнению с законодательством, регулирующим учреждение и деятельность местных компаний в Республике Сейшелы. Причем закрепленные в законодательстве нормы в отношении ежегодных пошлин будут применяться к уже созданным компаниям пожизненно, вне зависимости от изменений, которые могут быть внесены для новых компаний в будущем.

Издательство:	Infotropic media
Год издания:	2012
Страниц:	447
Тираж:	500 экземпляров
Обложка:	твердая

Авторы >

Ольга Протопопова



ON THE AIR

Докладчики
GSL Law & Consulting

Российские докладчики



Антон Сметанин
юрист GSL Law & Consulting



Анна Портнягина
юрист GSL Law & Consulting



Сергей Панушко
юрист GSL Law & Consulting



Наталья Добровольская
ведущий аудитор GSL Law & Consulting



Владимир Корнилов
партнер по аудиту GSL Law & Consulting



Оксана Гусалова
аудитор GSL Law & Consulting



Александр Алексеев
управляющий партнер GSL Law & Consulting



Станислав Асеев
консультант GSL Law & Consulting



Марина Мантрова
юрист GSL Law & Consulting



Надежда Новожилова
руководитель отдела международного
корпоративного права GSL Law &
Consulting



Анна Антонова
юрист GSL Law & Consulting



Наталья Иорданова
юрист GSL Law & Consulting



Елена Данкова
руководитель отдела российского права
GSL Law & Consulting



Анна Смирнова
юрист GSL Law & Consulting



Анна Филина
юрист GSL Law & Consulting



Валерий Юсупов
аудитор GSL Law & Consulting



Людмила Гуро
юрист GSL Law & Consulting



Татьяна Скакунова
аудитор GSL Law & Consulting



Олег Попутаровский
адвокат, партнер GSL Law & Consulting



Алина Строкина
аудитор GSL Law & Consulting

Докладчики

Иностранные докладчики



Марк Аткинсон

Глава департамента трансфертного ценообразования, Deloitte & Touche, Великобритания



Макс Гутброд

партнер, Baker & McKenzie, Москва



Михаэль Лаубер

Глава Группы Финансовой Разведки Княжества Лихтенштейн, Вадуц, Лихтенштейн



Мэттью Полетти

Equinor, A/S, Head of French Desk, Senior International TAX Lawyer, Denmark



Нил Мэтьюс

партнер Eversheds LLP, Лондон



Паникос Каурис

Глава отдела налогового планирования, PriceWaterhouseCoopers, Кипр



Питер Пол Пребил

Глава Юридического отдела и отдела Фондовой биржи, Raiffeisen Zentralbank Österreich, Австрия



Питер Рехтенштейн

Генеральный директор, VP Bank and Trust Company (BVI) Ltd.



Пьер-Ален Гийом

юрист, Oberson & Associates, Женева, Швейцария



Роберт Брайант

советник по вопросам создания и лицензирования взаимных фондов комиссии по финансовым рынкам BVI, Британские Виргинские О-ва



Роберт Кейм

управляющий партнер «Kaim Todner Solicitors», адвокат, Великобритания



Хайнц Хаген

член правления Syndicus Trust Company, Вадуц, Лихтенштейн



Роджер Фрик

Член совета доверительных управляющих и директоров, Allgemeines Treuunternehmen (ATU)



Стефен Джозеф Грэй

Член исполнительного комитета, Международная ассоциация налогового планирования, Великобритания



Убер Гриньон Дюмулен

Руководитель департамента листинга Люксембургской Фондовой биржи, Люксембург



Уилтон МакДональд

attorney-at-law, head of Investment Funds at Truman Bodden & Company, Grand Cayman, Cayman Islands



Хайнц Юрошек

Министерство Финансов Австрии, член Налогового Комитета ОЭСР



Хельмут Зайц

партнер компании Hasberger, Seitz & Partner Rechtsanwaelte GmbH, Австрия



Хельмут Лоукота

Глава департамента международного налогового права, Министерство Финансов Австрии



Шарль-Антуан Д'Ансембург

вице-президент, Dexia-BIL Banque Люксембург

**Дитмар Хандльбихлер**

Private Banker Kathrein & Co. Business Bank
Vienna, Austria

**Мариан Валков**

Frankfurt Stock Exchange

**Roberto Napolitano**

Partner of Euram Consulting and Properties
S.r.l., Italy

**Александр Жамот**

директор, PriceWaterhouseCoopers,
Люксембург

**Андри Ставру Теохару**

глава Московского представительства Laiki
Bank

**Анна Гольнер**

Руководитель отдела по работе с клиентами,
Anglo Irish Bank (Австрия)

**Ансельм Шмукки**

вице-президент Московского
представительства UBS, Швейцария

**Аяна Глазго**

Комиссия по финансовым услугам БВО,
Род-Таун, Тортولا, Британские Виргинские
Острова

**Брюс Литман**

Первый вице-президент, EFG Bank,
Швейцария

**Ицхак Айзенберг**

AG Director, LGT Bank (Osterreich)

**Габор Качо**

вице-президент Experta Corporate and Trust,
Люксембург

**Гленн Д. Годфри**

Международная Финансовая Комиссия,
Белиз

**Д-р Марио К. Фрик**

Partner, Advocatur Seeger, Frick & Partner, Ex-
Prime Minister, Vaduz, Liechtenstein

**Джек Флейдер**

Jack W. Flader, Jr. CEO & Group Managing
Director Global Consultants and Services
Limited (GCSL) Hong Kong

**Джон Мессор**

Глава налогового департамента, AT&T
Europe, Великобритания

**Джон Хипс**

директор по работе с частными
клиентами, RBC Trust Company (Interna-
tional) Limited, Джерси

**Джон Эдвардс**

Лондонская Фондовая Биржа,
Великобритания

**Клод Кремер**

Arendt & Medernach, Люксембург

**Дирк Девитт**

партнер по налоговому планированию,
Deloitte, Люксембург

**Доун Смит**

исполнительный директор
Представительства BVI в Лондоне

Докладчики

График семинаров на 2012 год

Название семинара	Даты	Стоимость
Актуальные проблемы использования оффшоров в сделках с недвижимым имуществом.	14 февраля 1 марта 3 апреля 5 июня 10 июля 7 августа 7 сентября 4 октября 6 ноября 12 декабря	13 000 р.
Арест активов и отказ в правовой помощи. Международный обмен информацией и банковская тайна. Соблюдение баланса конфиденциальности и законности. Теория и практика.	25 апреля 27 июня 1 ноября	8 000 р.
Британские Виргинские Острова. Новые законодательные требования. Соблюдение конфиденциальности в современных условиях.	17 января 4 апреля 10 мая 6 июня 8 августа 5 октября 11 декабря	8 000 р.
Бухгалтерская и налоговая отчетность отделений иностранных организаций, осуществляющих деятельность в России.	7 июня	6 000 р.
Великобритания: практические аспекты налогового планирования, обзор законодательства, новые инструменты, типовые схемы, судебная практика.	31 января 15.марта 22 мая 25 июля 25 сентября 25 октября 29 ноября 27 декабря	10 000 р.
Вклады в Уставной капитал, вклады в имущество общества, безвозмездная передача средств: правоприменительная практика налоговых органов - подводные камни применения.	16 февраля 23 мая 28 августа 20 ноября	8 000 р.
Дробление бизнеса: бизнес-целесообразность или уклонение от налогов.	11 июля	6 000 р.
Инвестиционные фонды, как инструменты владения и управления активами третьих лиц.	29 февраля 13 апреля 8 июня 14 сентября 6 января	10 000 р.
Иностранные компании в РФ. Актуальные вопросы.	25 декабря 14 марта 17 мая 6 июля	13 000 р.

График семинаров на 2012 год

Название семинара	Даты	Стоимость
Иностранные компании в РФ. Актуальные вопросы.	13 сентября 16 ноября	13 000 р.
Иностранные холдинги. Выбор юрисдикции. Применение в Российской корпоративной практике.	9 февраля 5 апреля 15 июня 23 августа 23 октября 12 декабря	12 000 р.
Использование оффшорных компаний в сфере информационных технологий.	16 марта 31 мая 9 августа 21 ноября	8 000 р.
Как купить оффшор «вбелую». Правовое регулирование вопросов приобретения и владения иностранным юридическим лицом.	16 марта 31 мая 9 августа 21 ноября	10 000 р.
Кипр после вступления в ЕС. Продолжают ли работать оффшорные механизмы?	2 февраля 20 апреля 26 июня 24 августа 30 октября 21 декабря	14 000 р.
Кипр. Закат Оффшора? Налоговые и правовые последствия изменений в Соглашении об избежании двойного налогообложения. Процедура обмена информацией и ее реализация.	20 марта 24 мая 20 июля 21 сентября 23 ноября	8 000 р.
Компании в Германии: процедура регистрации. Налоги и налогообложение немецких юридических лиц. Открытие счета в немецком банке. Покупка недвижимости в Германии и получение вида на жительство в Германии.	17 февраля	бесплатно
Компании в Гонконге: рациональное использование в корпоративном строительстве и хозяйственной деятельности. Налоговые аспекты, корпоративные вопросы, банковские счета.	3 февраля 11 апреля 14 июня 15 августа 19 октября 20 декабря	10 000 р.
Компании в Новой Зеландии: рациональное использование в корпоративном строительстве и хозяйственной деятельности.	19 апреля 20 сентября	6 000 р.
Компании Голландии: процедурный и корпоративный аспекты.	13 июля 18 октября	6 000 р.
Ложные стереотипы и типичные иллюзии в работе с оффшорами. Часть 1: пределы конфиденциальности.	7 июля 21 марта 3 мая	10 000 р.

График семинаров на 2012 год

Название семинара	Даты	Стоимость
Ложные стереотипы и типичные иллюзии в работе с оффшорами Часть 1: пределы конфиденциальности.	21 июня 4 сентября	10 000 р.
Ложные стереотипы и типичные иллюзии в работе с оффшорами. Часть 2: уголовно-правовой, налоговый и административный аспекты использования оффшоров.	8 февраля 22 марта 4 мая 22 июня 5 сентября	10 000 р.
Международная практика регулирования вопросов трансфертного ценообразования: Кипр, Великобритания, США, рекомендуемая модель OECD.	18 мая 12 сентября	6 000 р.
Международное налоговое планирование и Соглашения об избежании двойного налогообложения.	21 февраля 12 апреля 30 мая 19 июля 12 октября 25 декабря	12 000 р.
Миграционное законодательство: процедурные вопросы получения разрешения на работу.	28 марта	6 000 р.
Налог на прибыль организаций: последние новации налогового законодательства.	открытая дата	6 000 р.
Налоговое планирование в оффшорной и оншорной индустрии: принципы, риски, судебные доктрины.	5 июля 26 сентября	6 000 р.
Налогообложение операций с ценными бумагами (финансовыми инструментами) в соответствии с МСФО.	2 августа 22 ноября	6 000 р.
Национальные и международные аспекты ведения международной торговли с применением оффшорных компаний.	27 марта 29 мая 26 июля 2 октября 4 декабря	13 000 р.
НДС в России, VAT за рубежом. Все что Вы хотели знать про НДС, но боялись спросить.	28 февраля 24 апреля 20 июня 3 октября 14 февраля	12 000 р.
НДФЛ и ЕСН: Базовые знания. Перспективы развития налоговой политики. Судебная практика.	10 октября	6 000 р.
Новое в налогах с физических лиц: транспортный налог, налог на недвижимость.	открытая дата	6 000 р.
Оплата нерезидентами Уставного капитала российской компании: покупка акций, оплата доли, внесение имущества.	24 июля 5 декабря	6 000 р.

График семинаров на 2012 год

Название семинара	Даты	Стоимость
Оффшорная страховая компания - процедуры создания и администрирования - проще, чем Вы думаете!	открытая дата	6 000 р.
Оффшорные компании и интеллектуальная собственность. Вопросы регистрации торговых марок, авторских прав и планирование платежей роялти.	28 июня 6 сентября	6 000 р.
Оффшорный бизнес меняет свои правила. Как не выйти из игры и действовать в правовом поле.	22 февраля 29 марта 1 июня 10 августа 2 ноября 26 декабря	12 000 р.
Офшор и конфиденциальность. Соблюдение баланса секретности и законности. Стандарты работы профессиональных участников рынка оффшорных услуг. Часть 1	16 августа 7 ноября 15 мая	12 000 р.
Офшор и конфиденциальность. Соблюдение баланса секретности и законности. Стандарты работы профессиональных участников рынка оффшорных услуг. Часть 2	17 августа 8 ноября 16 мая	12 000 р.
Посредническая деятельность, приводящая и не приводящая к появлению постоянного представительства в налоговом смысле. Риски, налоговые последствия и экономическая целесообразность.	19 июня 22 августа	6 000 р.
Проблемы «оффшорного» налогового планирования в Российской и международной практике.	20 января 6 апреля 13 июня 1 августа 9 октября 18 декабря	10 000 р.
Регулирование налогообложения контролируемых иностранных компаний. Условия возникновения налоговой обязанности, налоговое администрирование.	18 июля 10 апреля	6 000 р.
Российское трудовое право для отделений иностранных компаний. Проблемы и практика применения.	31 октября	6 000 р.
Самые опасные налоговые схемы. С участием оффшорных компаний и без. Часть 1.	18 января 6 марта 3 июля 18 сентября 27 ноября	12 000 р.
Самые опасные налоговые схемы. С участием оффшорных компаний и без. Часть 2.	19 января 7 марта 4 июля 19 сентября 28 ноября	10 000 р.

График семинаров на 2012 год

Название семинара	Даты	Стоимость
Судебная практика по делам с участием нерезидентов.	24 января 13 марта 8 мая 31 июля 27 сентября 9 ноября	8 000 р.
Схемотехника работы на рынке ценных бумаг с использованием оффшорных компаний в РФ и за рубежом.	10 февраля 18 апреля 12 июля 11 октября 7 декабря	10 000 р.
США: Tax Haven or Tax Hell. Налоговые и корпоративные аспекты создания и использования американских компаний.	1 февраля 17 апреля 14 августа 19 декабря	10 000 р.
Типовые схемы использование оффшорных компаний для различных видов деятельности: где затаилась опасность. Часть 1.	29 августа 16 октября 14 ноября	12 000 р.
Типовые схемы использование оффшорных компаний для различных видов деятельности: где затаилась опасность. Часть 2.	30 августа 17 октября 15 ноября	12 000 р.
Трасты и Трастовые правоотношения: пределы возможной конфиденциальности и практика взаимодействия бенефициаров и трастовых управляющих.	15 февраля 23 марта 2 мая 3 августа 24 октября	12 000 р.
Фонды в Лихтенштейне и Люксембурге: инструменты для личного и коллективного инвестирования.	26 апреля 21 августа	6 000 р.
Элементарная энциклопедия оффшорного бизнеса. Популярные юрисдикции, сравнительные характеристики. Иностранные банки – поиск «идеального» счета.	27 января 24 февраля 30 марта 27 апреля 25 мая 29 июня 27 июля 31 августа 28 сентября 26 октября 30 ноября 28 декабря	бесплатно

Документы, предоставляемые нашим клиентам, при различных способах оплаты:

Способ оплаты	Для физически лиц	Для юридических лиц
Наличный расчет	Чек, акт, счет, счет-фактура	Чек, договор, акт, счет, счет-фактура
Оплата по банковским картам	Чек, акт, счет, счет-фактура	-
Предоплата по банковским картам	Акт, счет, счет-фактура	-
WebMoney	Акт, счет, счет-фактура	-
Яндекс.Деньги	Акт, счет, счет-фактура	-
Банковский перевод	Акт, счет, счет-фактура	Договор, акт, счет, счет-фактура



Условия проведения семинаров

Время проведения семинара: 10.00 - 15.00

Точное время окончания может изменяться и зависит от активности аудитории и количества задаваемых вопросов. Регистрационный взнос за каждого участника включает в себя участие в работе семинара, кофе-брейк и раздаточные материалы.

Раздаточный материал семинара:

- Копии слайдов презентаций
- DVD с видеозаписью семинара (за дополнительную плату)
- Распечатка стенограмм (за дополнительную плату)

Вы можете заранее:

- задать вопрос докладчику, отправив его вместе с заявкой на участие в семинаре;
- договориться об участии лишь в части докладов семинара;
- перенести дату семинара на подходящую именно Вам;
- заказать индивидуальный семинар, самостоятельно сформировав его программу на нашем сайте;
- оговорить проведение семинара в Вашем офисе.

Предоставляется скидка в 15%:

- при участии трех и более человек от одной компании;
- при регистрации за 1 месяц до даты проведения семинара;
- при посещении каждого семинара начиная с четвертого.

Внимание:

по независящим от организаторов причинам в программе могут быть незначительные изменения, или дата проведения семинара может быть изменена. Организаторы приложат все усилия, чтобы этого не допустить. Отправленная регистрационная форма и оплата регистрационного взноса являются акцептом данной оферты.

Содержание и текст программы является собственностью МФКОО "GSL Law and Consulting" и охраняется в соответствии с законодательством РФ об авторских и смежных правах.



Юлия Дмитренко

Руководитель отдела семинаров

Ответит на все вопросы, касающиеся проведения семинара, а также приобретения стенограмм и DVD по телефону

+7 495 234 38 33



Россия, Москва,
123022, ул. Красная
Пресня, д. 24, 7-й этаж

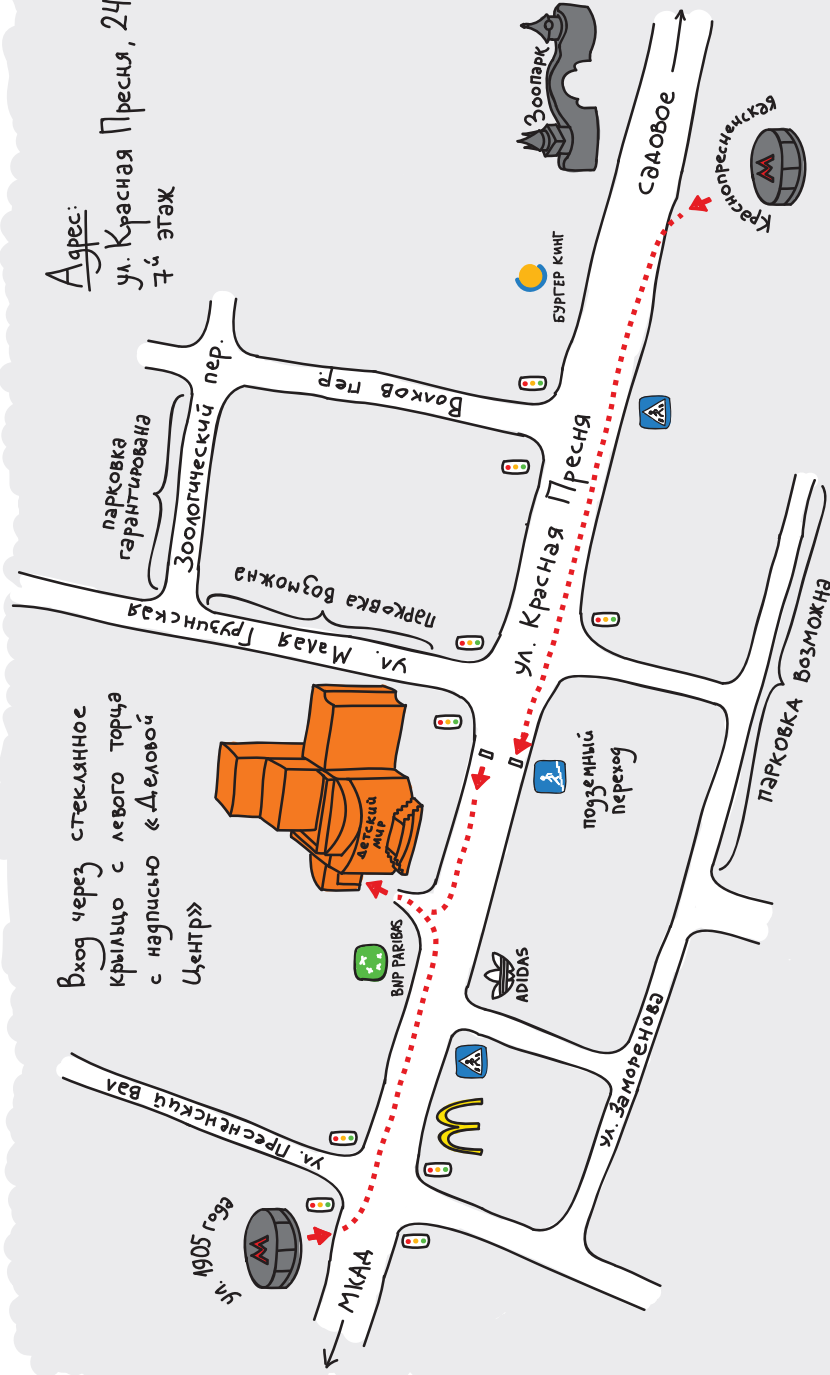
Ориентир: дом 24 по ул. Красная Пресня - это торговый и бизнес центр, в котором располагается магазин "Детский Мир".

Вход: с левого торца (если стоять лицом к зданию), через стеклянное крыльцо с надписью "Деловой Центр".

Вход через стеклянное крыльцо с левого торца с надписью «Деловой Центр»

Адрес:

ул. Красная Пресня, 24
7^й этаж



Где припарковаться?

Парковка на ул. Красная Пресня затруднена, и работают эвакуаторы, поэтому рекомендуем оставлять машину на ул. Малая Грузинская или на ул. Заморенова.

Пешком:

- от м. Ул. 1905 года – 400 м ≈ 5 мин
 - от м. Краснопресненская – 400 м ≈ 5 мин

!! Масштаб не соблюден.

Условия проведения семинаров

Время проведения семинара: 10.00 - 15.00

Точное время окончания может изменяться и зависит от активности аудитории и количества задаваемых вопросов. Регистрационный взнос за каждого участника включает в себя участие в работе семинара, кофе-брейк и раздаточные материалы.

Раздаточный материал семинара:

- Копии слайдов презентаций
- DVD с видеозаписью семинара (за дополнительную плату)
- Распечатка стенограмм (за дополнительную плату)

Вы можете заранее:

- задать вопрос докладчику, отправив его вместе с заявкой на участие в семинаре;
- договориться об участии лишь в части докладов семинара;
- перенести дату семинара на подходящую именно Вам;
- заказать индивидуальный семинар, самостоятельно сформировав его программу на нашем сайте;
- оговорить проведение семинара в Вашем офисе.

Предоставляется скидка в 15%:

- при участии трех и более человек от одной компании;
- при регистрации за 1 месяц до даты проведения семинара;
- при посещении каждого семинара начиная с четвертого.

Внимание:

по независящим от организаторов причинам в программе могут быть незначительные изменения, или дата проведения семинара может быть изменена. Организаторы приложат все усилия, чтобы этого не допустить. Отправленная регистрационная форма и оплата регистрационного взноса являются акцептом данной оферты.

Содержание и текст программы является собственностью МФКОО "GSL Law and Consulting" и охраняется в соответствии с законодательством РФ об авторских и смежных правах.



Юлия Дмитренко

Руководитель отдела семинаров

Ответит на все вопросы, касающиеся проведения семинара, а также приобретения стенограмм и DVD по телефону

+7 495 234 38 33



Россия, Москва,
123290, 1-й
Магистральный
тупик, д 5А, блок Б, 5-й
этаж

Ориентиром является само восьмиэтажное здание со стеклянным фасадом, расположенное на пересечении ТТК и Звенигородского шоссе, которое видно издали.

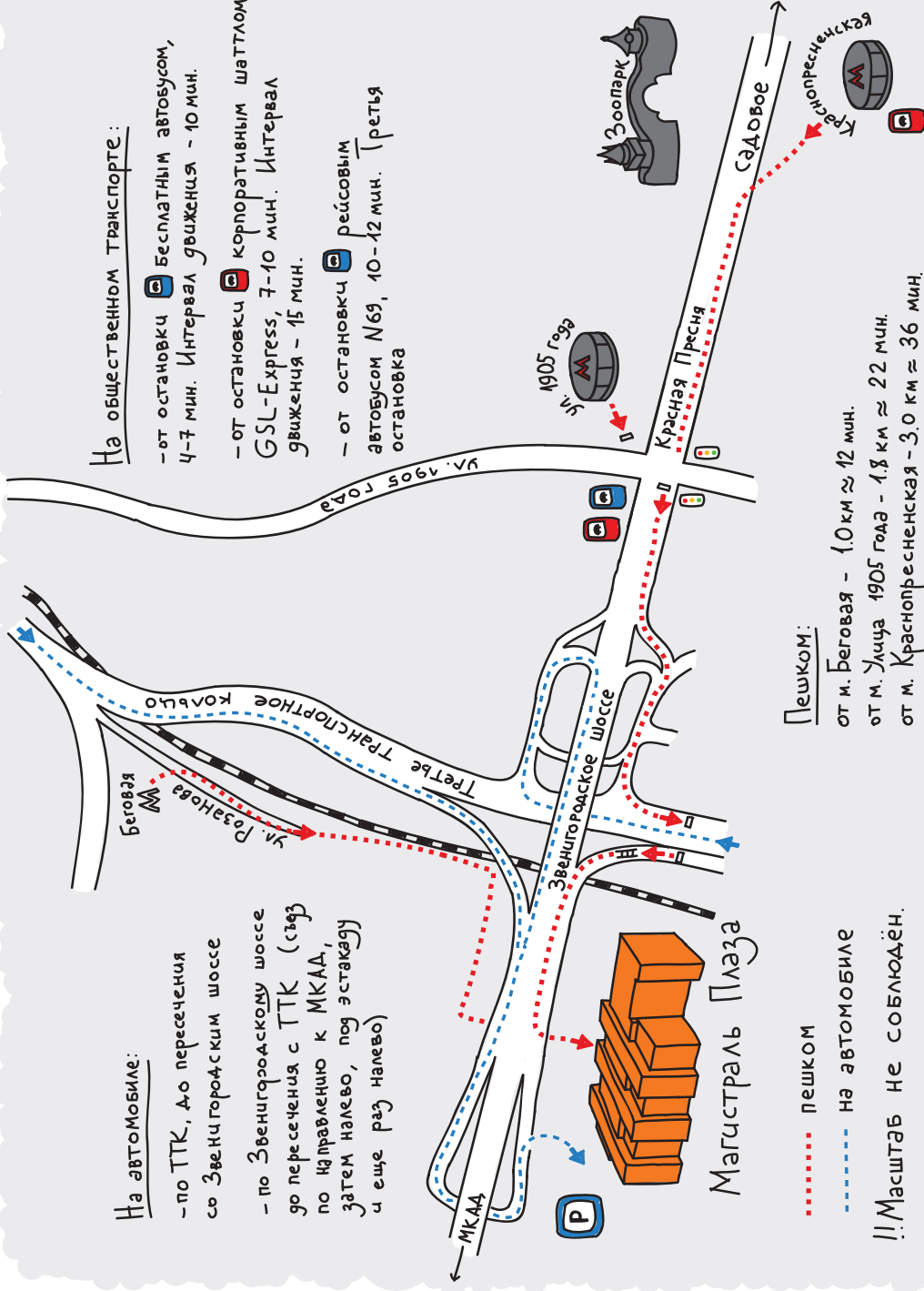
Вход в центре здания.

На автомобиле:

- по ТПК, до пересечения со Звенигородским шоссе
- по Звенигородскому шоссе до пересечения с ТПК (связь по направлению к МКАД, затем налево, под эстакаду и еще раз налево)

На общественном транспорте:

- от остановки  Бесплатным автобусом, 4-7 мин. Интервал движения - 10 мин.
- от остановки  корпоративным шаттлом GSL-Express, 7-10 мин. Интервал движения - 15 мин.
- от остановки  рейсовым автобусом N69, 10-12 мин. Третья остановка



Пешком:

- от м. Беговая - 1,0 км ≈ 12 мин.
- от м. Улица 1905 года - 1,8 км ≈ 22 мин.
- от м. Краснопруденская - 3,0 км ≈ 36 мин.

..... пешком

----- на автомобиле

!! Масштаб не соблюден.

Заявка на участие в плановом семинаре

Название семинара

.....

.....

Дата семинара: « ____ » _____ 201__ года

Личные данные:

1-й Участник: фамилия, имя.....должность.....

2-й Участник: фамилия, имя.....должность.....

3-й Участник: фамилия, имя.....должность.....

Контактная информация:

Контактное лицо:

Название организации:

Вид деятельности:

Тел.: (.....)..... E-mail

Материалы семинара:

- ☐ слайды презентации (включены в стоимость)
- ☐ DVD с видеозаписью (за дополнительную плату)
- ☐ стенограмма (за дополнительную плату)
- ☐ наличными в день семинара
- ☐ по безналичному расчету
- ☐ кредитной картой
- ☐ электронными деньгами Яндекс-деньги
или Web-Money

Предполагаемый метод оплаты:

Комментарий

Заявка на участие в индивидуальном семинаре

Программа семинара

Дата семинара (ориентировочно): с «__» _____ по «__» _____ 201 года

Количество участников:

Место проведения:

☐ Офис GSL

☐ Ваш офис

Контактная информация:

Контактное лицо:

Название организации:

Вид деятельности:

Тел.: (.....)..... E-mail

Материалы семинара:

☐ слайды презентации (включены в стоимость)

☐ DVD с видеозаписью (за дополнительную плату)

☐ стенограмма (за дополнительную плату)

Предполагаемый метод оплаты:

☐ наличными в день семинара

☐ по безналичному расчету

☐ кредитной картой

☐ электронными деньгами Яндекс-деньги

или Web-Money

Комментарий



с 1999 года

Международное налоговое планирование и аудит иностранных компаний.

Налоговое право зарубежных стран • Разработка и экспертиза налоговых схем • Анализ рисков и оценка налоговых последствий • Налоговое структурирование инвестиционных проектов • Трансфертное ценообразование • Контролируемые иностранные компании • Холдинги • Анализ договорных отношений в контексте НДС, акцизов и таможенных платежей • Импортно-экспортные операции

Руководитель департамента:



Владимир Корнилов

Тел./факс: + 7 (495) 234-38-33

www.gsl.org

gsl@gsl.org





с 1993 года

Российское право.

Юридические услуги • Корпоративное и налоговое право • Регистрация, реорганизация и ликвидация организаций • Представительство в судах и арбитраже • ФСФР и рынок ценных бумаг • Сопровождение сделок с недвижимостью • Трудовое право и кадровый аудит • Структурирование личной собственности • Семейное право и наследственное планирование • Решения по вопросам доверительного управления имуществом и фидуциарным услугам

Партнер, адвокат:



Олег Попутаровский

Тел./факс: + 7 (495) 234-38-33

www.gsl.org

gsl@gsl.org





с 1999 года

Аудит, бухгалтерское обслуживание и налоговый консалтинг в РФ.

Бухгалтерское сопровождение бизнеса • Постановка и восстановление бухучета • Инициативный и обязательный аудит • Квартальные, годовые отчеты и их защита в налоговых органах и внебюджетных фондах • МСФО • Трансформация отчетности • Налоговые декларации для физических лиц • Налоговый консалтинг • Консультативное сопровождение сделок и проектов

Руководитель департамента:



Екатерина Давыдова

Тел./факс: + 7 (495) 921-37-55

www.gslaudit.ru

ekaterina@gsl.ru





с 1999 года

Оффшоры и международное право.

Регистрация компаний за рубежом • Юридическое сопровождение и администрирование • Право зарубежных государств • Оффшорные финансовые компании • Фонды • Трасты • Банковские счета • Налоговые споры • Правовая экспертиза и подготовка юридических заключений • Применение международных налоговых соглашений • Формирование дивидендной политики • Платежи роялти и интеллектуальная собственность • Структурирование проектов электронной коммерции • Compliance & Due Diligence



Управляющий партнер:



Александр Алексеев

Тел./факс: + 7 (495) 234-38-33

www.gsl.org

gsl@gsl.org



с 2004 года

Бюро юридического перевода.

Перевод текстов юридической, экономической, финансовой, банковской и налоговой тематик • Технический перевод • Нотариальное заверение перевода • Апостиль • Сверка и редактирование готовых переводов • Перевод уставных и корпоративных документов • Перевод специальной юридической литературы • Перевод законодательных актов зарубежных стран • Устный последовательный перевод



Руководитель Бюро Переводов:

Ольга Протопопова

Тел./факс: + 7 (495) 253-90-19

www.gsltranslations.ru

olga_p@gsl.ru





с 2003 года

Конференции и семинары.

Организация и проведение международных конференций по актуальным вопросам налогового и корпоративного права различных стран, а также по вопросам бухгалтерского учета в РФ и налогового администрирования иностранных компаний за рубежом • Ежедневные семинары и мастер-классы • Он-лайн трансляция • Вебинары • Стенограммы и видеозаписи докладов • Обучающие видеокурсы

Руководитель департамента:

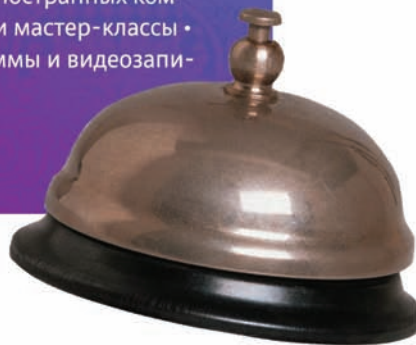


Юлия Дмитренко

Тел./факс: + 7 (495) 234-38-33

www.gsl.org/ru/conferences

gsl@gsl.org





с 2002 года

Офис GSL Law & Consulting в Великобритании.

Консультационная поддержка по вопросам международного налогового планирования и оффшорных корпоративных решений • Регистрация и юридическое обслуживание компаний в Великобритании и по всему миру • Трасты, Фонды, Финансовые компании • Банковские счета в Европе и по всему миру • Бухгалтерское обслуживание и Аудит • Постановка на учет и подача отчетности по VAT (НДС)



Руководитель офиса в Великобритании:



Хенриетт Варга

Тел./факс: + 44 (0) 207-002-1001

www.gsl.co.uk

gsl@gsl.co.uk



с 2007 года

Офис GSL Law & Consulting на Кипре.

Консультационная поддержка по вопросам международного налогового планирования и оффшорных корпоративных решений • Регистрация и юридическое обслуживание компаний на Кипре и по всему миру • Тратты, фонды, финансовые компании • Банковские счета в Европе и по всему миру • Бухгалтерское обслуживание и аудит • Постановка на учет и подача отчетности по VAT (НДС)

Юридический консультант офиса GSL на Кипре:



Джорджия Константину-Панайоту

Адвокат, Aciarb., LL.M

Тел./факс: +357 2 200-31-46

www.gsl.com.cy

gsl@gsl.com.cy





с 2011 года

Офис GSL Law & Consulting на Британских Виргинских островах

Консультационная поддержка по вопросам международного налогового планирования и оффшорных корпоративных решений • Регистрация и юридическое обслуживание компаний на БВО и по всему миру • Траксты, Фонды, Финансовые компании • Банковские счета в Европе и по всему миру • Бухгалтерское обслуживание и Аудит • Постановка на учет и подача отчетности по VAT (НДС)

Руководитель офиса на БВО



Боме Анише

Тел.: +1 (284) 495-4755
Факс: +1 (284) 495-4753
www.gsl.vg
gsl@gsl.vg



НАЛОГИ ПРАВО АУДИТ ОФФШОР ПЕРЕВОД СЕМИНАРЫ



с 2011 года

Офис GSL Law & Consulting в Нидерландах

Консультационная поддержка по вопросам международного налогового планирования и оффшорных корпоративных решений • Регистрация и юридическое обслуживание компаний в Нидерландах и по всему миру • Тресты, Фонды, Финансовые компании • Банковские счета в Европе и по всему миру • Бухгалтерское обслуживание и Аудит • Постановка на учет и подача отчетности по VAT (НДС)

Тел.: +31 (020) 427-0225
Факс: +31 (020) 421-3890
www.gsl.org
gsl@gsl.org



ЛОНДОН МОСКВА НИКОСИЯ РОД-ТАУН АМСТЕРДАМ

Для заметок