

Ceny transferowe - warsztaty tworzenia dokumentacji wg nowych przepisów.

Informacje o usłudze

Czy usługa może być dofinansowana?	Tak
Sposób dofinansowania	<ul style="list-style-type: none">wsparcie dla przedsiębiorców i ich pracowników
Rodzaj usługi	Usługa szkoleniowa
Podrodzaj usługi	Usługa szkoleniowa
Dostępność usługi	Otwarta

Numer usługi		2019/05/15/21308/402291	
Cena netto	999,00 zł	Cena brutto	1 228,77 zł
Cena netto za godzinę	83,25 zł	Cena brutto za godzinę	102,40
Usługa z możliwością dofinansowania		Tak	
Liczba godzin usługi		12	
Termin rozpoczęcia usługi	2019-07-09	Termin zakończenia usługi	2019-07-10
Termin rozpoczęcia rekrutacji	2019-06-05	Termin zakończenia rekrutacji	2019-07-04
Maksymalna liczba uczestników		15	
Kategoria główna KU		Finanse i bankowość	
Kategorie dodatkowe KU		Finanse i bankowość	
Podstawa uzyskania wpisu w zakresie świadczenia usług współfinansowanych		Certyfikaty: Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0	
Czy usługa pozwala na zdobycie kwalifikacji lub części kwalifikacji zarejestrowanych w ZRK?		Nie	

Czy usługa pozwala na uzyskanie kwalifikacji innych niż kwalifikacje zarejestrowane w ZRK?	Nie
Czy usługa prowadzi do nabycia kompetencji?	Tak

Informacje o podmiocie świadczącym usługę

Nazwa podmiotu		AKADEMIA KSZTAŁCENIA KADR KONRAD TAGOWSKI	
Osoba do kontaktu	Leszek Tagowski	Telefon	601 950 841
E-mail	LTAGOWSKI@AKKONLINE.PL		

Cel usługi

Cel edukacyjny

Uczestnicy pozyskują umiejętności w zakresie samodzielnego rozliczania podatków i komunikacji w zakresie pozyskiwania wiedzy i dzielenia się posiadaną wiedzę.

Szczegółowe informacje o usłudze

Ramowy program usługi

6 powodów, dla których warto przyjść na szkolenie Ceny Transferowe – zmiany od 2019 roku.

1. Nowa definicja ceny transferowej.
2. Zmiana definicji podmiotów powiązanych – trzeba na nowo sprawdzić kiedy podmioty są powiązane.
3. Zmiany progów dokumentacyjnych – zupełnie inne progi dla transakcji, inny sposób liczenia.
4. Nowe zasady sporządzania dokumentacji master file.
5. Wynagrodzenie za usługi o niskiej wartości dodanej – nowa definicja tych usług, uproszczone formy sporządzenia dokumentacji, ułatwienia dla przedsiębiorców.
6. Treść oświadczenia o sporządzeniu dokumentacji, podmioty uprawnione do podpisania oświadczenia – nowe zasady składania oświadczeń, elektroniczne składanie sprawozdań.

Program szkolenia:

Szkolenie uwzględnia wydane przez Ministerstwo Finansów interpretacje ogólne i pokazuje ich zastosowanie w tworzonych dokumentacjach.

I dzień

- Dokumentacja podatkowa od 2019 roku
- Nowy druk TP-R- elementy, terminy składania,
- Zmiana definicji podmiotów powiązanych
- Podniesienie progów dokumentacyjnych
- Nowe warunki do sporządzenia dokumentacji master file
- Wynagrodzenia za usługi o niskiej wartości dodanej
- Zasady ustalenia ceny rynkowej przy transakcjach pożyczkowych
- Elementy dokumentacji local file i master file
- Treść oświadczenia składanego do MF

1. Zasady konstruowania dokumentacji podatkowej lokalnej – tzw. „local file”

- zawartość poszczególnych elementów dokumentacji na przykładach:
 - o opis transakcji - rodzaj, przedmiot transakcji,
 - o dane finansowe, określenie wartości transakcji dla potrzeb dokumentacji,
 - o opis przebiegu transakcji a analiza funkcjonalna i profil funkcjonalny podatnika,
 - o analiza danych porównawczych,
 - o opis podatnika, przedstawienie stron transakcji w dokumentacji,
 - o przedstawienie otoczenia konkurencyjnego podatnika,
 - o rola strategii gospodarczej w dokumentacji podatkowej,
 - o wymagane dokumenty i załączniki,
- wykorzystanie wzorów dokumentacji sprzed 1 stycznia 2017 r.
- dokumentacje lokalne dla wielu stron transakcji,

2. Zasady konstruowania dokumentacji podatkowej grupowej – tzw. „master file”

- jednostki w grupie zobowiązane do sporządzenia/posiadania dokumentacji grupowej,
- dokumentacje grupowe w spółkach osobowych,
- wskazanie podmiotu, który sporządził dokumentację grupową,
- elementy dokumentacji grupowej na przykładach:
 - o informacje o grupie podmiotów powiązanych, w skład której wchodzi podatnik,
 - o struktura organizacyjna grupy podmiotów powiązanych – zakres i sposób prezentacji,
 - o polityka cen transakcyjnych w dokumentacji grupowej i jako narzędzie zarządzania cenami wewnątrz grupy kapitałowej,
 - o opis działalności prowadzonej przez grupę - sposób przedstawienie podmiotu i zakres działalności całej grupy i zmian funkcjonalnych,
 - o istotne wartości niematerialne – identyfikacja i sposób prezentacji, strategia zarządzania wartościami niematerialnymi w grupie,
 - o opis sytuacji finansowej pomiędzy podmiotami tworzącymi grupę,
- wykorzystanie dokumentacji master file otrzymanej od zagranicznej jednostki powiązanej,
- tworzenie jednolitej dokumentacji grupowej dla całej grupy podmiotów powiązanych – praktyczne problemy,

3. Analiza porównawcza jako element dokumentacji podatkowej po 1 stycznia 2017 r.

- podmioty obowiązane do przeprowadzenia analiz porównawczych,
- przedmiotowy zakres danych wykorzystywanych w analizach,
- dostępność danych niezbędnych do sporządzenia analizy porównawczej – stwierdzenie braku dostępności danych i konsekwencje,
- moment na który sporządzana jest analiza porównawcza,
- możliwość wykorzystania danych dostępnych wewnątrz,
- możliwość wykorzystania danych wieloletnich,
- aktualizacja analizy danych porównawczych,
- przypadki braku obowiązku sporządzenia analizy danych porównawczych,
- opis zgodności warunków transakcji jako alternatywa dla analizy porównawczej,

II dzień

1. Preferowane metody szacowania cen – wykorzystanie w analizach sporządzanych przez podatnika

- podatkowe i nie-podatkowe metody szacowania stosowane w analizach porównawczych,
- decyzja podatnika co do zastosowania metody – konsekwencje,
- omówienie podatkowych metod szacowania cen:
 - o metody tradycyjne szacowania cen
 - o metoda porównywalnej ceny niekontrolowanej (w wariacie wewnętrznego porównania cen oraz zewnętrznego porównania cen),
 - o metoda ceny odprzedaży (w wariacie wewnętrznego porównania marży zyski brutto, oraz zewnętrznego porównania marży zyski brutto),
 - o metoda rozsądnej marży „koszt plus” (w wariacie wewnętrznego porównania marży zyski brutto, oraz zewnętrznego porównania marży zyski brutto),
 - o metody zysku transakcyjnego,
 - o metoda podziału zysków (w wariacie analizy rezydualnej oraz w wariacie analizy udziału)
 - o metoda marży transakcyjnej netto (w wariacie wewnętrznego porównania marży zyski netto, oraz zewnętrznego porównania marży zyski netto),
- inne metody – zakres zastosowania,

2. Szczególne zasady sporządzania dokumentacji dotyczące wybranych rodzajów transakcji

- transakcje finansowe – pożyczki/gwarancje/poreczenia,
- wartości niematerialne i prawne,
- opłaty licencyjne,
- usługi wewnątrzgrupowe CUW,
- transakcje wspólnych przedsięwzięć,
- restrukturyzacja działalności,

Efekty usługi (produkty), efekty uczenia się/kształcenia

Wiedza :z zakresu dokumentacji podatkowej, Zasady konstruowania dokumentacji podatkowej lokalnej i grupowej, preferowanych metody szacowania cen

- Umiejętności: pozyskanie umiejętności w zakresie rozliczania i naliczania cen transferowych wg obowiązującego prawa;

Grupa docelowa

Kadra zarządzająca i członkowie zarządu jednostek, w formie spółek kapitałowych i osobowych, dyrektorzy finansowi, główni księgowi, pracownicy działów księgowych i działów powiązanych zajmujących się kwestiami podatkowymi. Dla podmiotów, które zobligowane są do prowadzenia dokumentacji cen transakcyjnych; pod uwagę Ministerstwo Finansów od 2019 roku bierze podmioty, które przekroczyły próg 2 mln zł z podmiotem powiązaniem, niezależnie od ich przychodów wykazanych w rachunku zysków i strat.

Informacje dodatkowe

<https://akkonline.pl/szkolenie-budzet,11899,ceny-transferowe-warsztaty-tworzenia-dokumentacji-wg-nowych-przepisow.html>

Harmonogram

LP	Przedmiot / Temat zajęć	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1	Ceny transferowe - warsztaty tworzenia dokumentacji wg nowych przepisów.	2019-07-09	09:00	15:00	6:00
2	Ceny transferowe - warsztaty tworzenia dokumentacji wg nowych przepisów.	2019-07-10	09:00	15:00	6:00

Osoby prowadzące usługę

Imię i nazwisko	Mirela Chomont
Obszar specjalizacji	Radca Prawny, Doradca Podatkowy, były pracownik organów administracji skarbowej, członek komisji rewizyjnej Okręgowej Izby Radców Prawnych w Szczecinie, doświadczony trener i autorka szkoleń. Członek komisji do spraw karnych skarbowych Krajowej Izby Doradców Podatkowych. Studia ukończyła z wyróżnieniem jako najlepsza absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Szczecińskiego w Szczecinie. Absolwentka Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu na kierunku: „Controlling i analiza ekonomiczna przedsiębiorstw”. Doświadczenie zdobyła w największych kancelariach prawnych Pomorza Zachodniego oraz firmach audytorsko - księgowych obsługując klientów indywidualnych, podmioty gospodarcze oraz jednostki sektora finansów publicznych.
Doświadczenie zawodowe	Mecenas Mirela Chomont specjalizuje się w zagadnieniach dotyczących podatku od towarów i usług, podatku od nieruchomości, podatków dochodowych, zagadnień z pogranicza prawa cywilnego i podatkowego, optymalizacji podatkowych oraz spraw karno - skarbowych. Jako pełnomocnik reprezentuje Podatników w licznych postępowaniach podatkowych i kontrolach przed organami podatkowymi i celno - skarbowymi. Reprezentuje również Klientów w sporach przed Sądami Administracyjnymi. Posiada doświadczenie w sporządzaniu dokumentacji cen transferowych.

Doświadczenie w świadczeniu tego typu usług	ponad 3 lata na rynku szkoleń
Wykształcenie	wyższe

Lokalizacja usługi

Adres: marsz. Józefa Piłsudskiego 88 50-017 Wrocław, woj. dolnośląskie Szczegóły miejsca realizacji usługi: Szkolenie odbędzie się w Hotelu Europejskim.	Warunki logistyczne:
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------