



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.



CENY TRANSFEROWE 2024. DOKUMENTACJA CEN TRANSFEROWYCH ORAZ TPR W PRAKTYCE.

Numer usługi 2024/04/10/8353/2120720

📍 Katowice / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 12 h

📅 06.06.2024 do 07.06.2024

1 869,60 PLN brutto

1 520,00 PLN netto

155,80 PLN brutto/h

126,67 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	• Osoby odpowiedzialne za zarządzanie obszarem cen transferowych • do głównych księgowych, dyrektorów finansowych, • specjalistów podatkowych oraz pracowników działów księgowych, podatkowych i finansowych, • pracowników i właścicieli biur rachunkowych. • Osoby zainteresowane tematem
Minimalna liczba uczestników	6
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	31-05-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	12
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Przepisy dotyczące cen transferowych stanowią jeden z obszarów prawa podatkowego, na których koncentruje się w ostatnich latach uwaga ustawodawcy oraz organów podatkowych. Praktycznie każdego roku regulacje są

modyfikowane. Szczególnie istotne staje się coroczne raportowanie przez podmioty powiązane w postaci informacji o cenach transferowych (sukcesywnie rozbudowywany formularz TPR).

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Po ukończeniu szkolenia uczestnicy mają uporządkowaną wiedzę praktyczną dotyczącą regulacji z naciskiem na przygotowanie uczestników do wypełnienia obowiązków w praktyce. Służy temu szczególnie część warsztatowa, w czasie której ćwiczone są umiejętności budowania lokalnej dokumentacji cen transferowych oraz wykazywania transakcji w formularzu TPR.	Aktywne uczestnictwo uczestnika w szkoleniu, zaangażowanie w tematykę szkolenia, wyjaśniania bieżących wątpliwości z prowadzącym usługę, czas na pytania i odpowiedzi. Szkolenie będzie oparte na interakcji z uczestnikami i wspólnym rozwiązywaniu zagadnień z programu usługi. Osiągnięcie efektów będzie weryfikowane poprzez zadawanie ustnych pytań przez trenera.	Wywiad swobodny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

BRAK

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

NIE

Program

Dzień I:

I. Regulacje w zakresie cen transferowych – czym się kierować? Gdzie szukać wskazówek?

1. Regulacje międzynarodowe
2. Dorobek Forum Cen Transferowych
3. Obowiązujące przepisy – ustawa, rozporządzenia
4. Interpretacje ogólne, indywidualne, objaśnienia MF, wyroki sądów administracyjnych

II. Kluczowe definicje:

1. Cena transferowa
2. Transakcja kontrolowana

3. Podmioty powiązane

III. Zasada ceny rynkowej w praktyce:

1. Zobowiązanie podmiotów powiązanych do stosowania zasady ceny rynkowej
2. Recharakteryzacja i pominięcie transakcji kontrolowanej
3. Metody weryfikacji cen transferowych - definicje, hierarchia, przykłady zastosowania
4. Przypadki szczególne – wartości niematerialne, restrukturyzacja itp.

IV. Korekty cen transferowych i uproszczone rozwiązania:

1. Warunki korekty cen transferowych
2. Przykłady korekt dochodowości
3. Skutki podatkowe dokonania korekty
4. Usługi o niskiej wartości dodanej
5. Pożyczki w ramach safe harbour

V. Raje podatkowe:

1. Bezpośrednie transakcje rajowe – odpowiednie stosowanie zasady ceny rynkowej
2. Progi dokumentacyjne
3. Raje podatkowe a TPR

VI. Lokalna dokumentacja cen transferowych - zakres przedmiotowy

1. Jednorodny charakter transakcji
2. Wartość transakcji kontrolowanej
3. Progi dokumentacyjne
4. Zwolnienia spod obowiązku dokumentacji
5. Identyfikacja obowiązku dokumentacyjnego na przykładach
6. Termin i sankcje

Dzień II:

I. Lokalna dokumentacja cen transferowych – treść:

1. Elementy lokalnej dokumentacji cen transferowych
2. Analiza funkcjonalna na przykładach
 1. Analiza porównawcza – sposób prowadzenia i prezentacji danych
 2. Analiza zgodności
 3. Analiza cen transferowych na przykładach

II. Grupowa dokumentacja cen transferowych:

1. Zakres podmiotowy obowiązku
2. Elementy dokumentacji grupowej
3. Termin sporządzenia i sankcje

III. Informacja o cenach transferowych (TPR):

1. Budowa formularza TPR
2. Oświadczenie o sporządzeniu lokalnej dokumentacji cen transferowych
3. Transakcje finansowe – ujęcie w TPR
4. Transakcje dotyczące dóbr niematerialnych – ujęcie w TPR
5. Podpisanie i przesłanie formularza
6. Informator TPR
7. Sankcje

IV. Dokumentacja i TPR w praktyce:

1. Dokumentacja lokalna krok po kroku – elementy dokumentacji na przykładach (transakcje towarowe, finansowe, usługowe, dobra niematerialne)
2. Ujęcie w TPR - (transakcje towarowe, finansowe, usługowe, dobra niematerialne) – na przykładach.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 2

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 2 dzień I	Ewa Ścierańska	06-06-2024	10:00	16:00	06:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
2 z 2 dzień II	Ewa Ścierańska	07-06-2024	10:00	16:00	06:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 869,60 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 520,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	155,80 PLN
Koszt osobogodziny netto	126,67 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Ewa Ścierańska

Doradca podatkowy specjalizujący się w tematyce cen transferowych. Ekspertka z kilkunastoletnim doświadczeniem rynkowym, zdobywanym także jako Dyrektor Departamentu Cen Transferowych w jednej z wiodących polskich firm doradztwa podatkowego.

Wspiera kluczowych klientów korporacyjnych w kreowaniu polityki cen transferowych, modelowaniu rozliczeń pomiędzy podmiotami powiązanymi oraz tworzeniu polityki cen transferowych. Autorka licznych publikacji o tematyce podatkowej, w tym redaktor naukowy oraz współautorka pierwszej na rynku kompleksowej publikacji książkowej poświęconej zmianom przepisów w zakresie cen transferowych od 2017 roku pt.: „Lokalna i grupowa dokumentacja podatkowa oraz inne obowiązki sprawozdawcze”. Doświadczony i uznany wykładowca w obszarze cen transferowych, obecny na rynku szkoleniowym ponad dziesięć lat.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- Autorskie materiały wykładowcy w formie pdf - Prezentacja multimedialna w wersji elektronicznej
- Certyfikat szkolenia

Adres

ul. Sokolska 24
40-086 Katowice
woj. śląskie

Hotel Vienna House Easy Angelo Katowice****

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Udogodnienia dla osób ze szczególnymi potrzebami

Kontakt



Agnieszka Marciniak

E-mail agnieszka.marciniak@bdo.pl

Telefon (+48) 123 786 951