



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.



CENY TRANSFEROWE 2024 OD PODSTAW.

Numer usługi 2024/08/07/8353/2255419

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 12 h

📅 16.09.2024 do 17.09.2024

1 328,40 PLN brutto

1 080,00 PLN netto

110,70 PLN brutto/h

90,00 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	Szkolenie przeznaczone dla osób początkujących w tematyce cen transferowych.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	15-09-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	12
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przeznaczone dla osób początkujących w tematyce cen transferowych. Jego celem jest zapoznanie z kluczowymi pojęciami, wskazanie uporządkowanej ścieżki identyfikacji poszczególnych obowiązków, uwzględniając także najnowsze zmiany. Uczestnicy będą mieli okazję prześledzić, na przykładach, tworzenie lokalnej dokumentacji cen transferowych oraz wypełnianie formularza TPR.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p>Po ukończeniu szkolenia uczestnik ma uporządkowaną wiedzę w tematyce cen transferowych.</p> <p>W procesie uczenia się uczestnik nabywa praktyczne umiejętności z zakresu cen transferowych oraz prawidłowego wykonywania obowiązków w praktyce. Uczestnik, pozna na przykładach tworzenie lokalnej dokumentacji cen transferowych oraz wypełnianie formularza TPR. uwzględniając zmiany obowiązujące od 2022 r.</p> <p>W zakresie kompetencji społecznych uczestnik ma świadomość stałego podnoszenia kwalifikacji zawodowych, dba o przestrzeganie obowiązujących zasad i norm oraz ma świadomość odpowiedzialności za efekty swojej pracy w kontekście społecznym.</p>	<p>Obecność oraz aktywne uczestnictwo uczestnika w szkoleniu, weryfikowane przez osobę prowadzącą walidację. Osoba prowadząca walidację obecna jest w formie online w czasie rzeczywistym podczas całego szkolenia.</p>	<p>Obserwacja w warunkach rzeczywistych</p>

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

Tak, zawiera informacje dotyczące pozyskanej wiedzy, umiejętności i kompetencji społecznych.

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

Dokument zawiera informacje dotyczące pozyskanej wiedzy, umiejętności i kompetencji społecznych.

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

Dokument zawiera informacje dotyczące pozyskanej wiedzy, umiejętności i kompetencji społecznych.

Program

I. Kluczowe regulacje dotyczące cen transferowych – przepisy, wskazówki, wytyczne:

- 1) Obowiązujące przepisy ustaw i akty wykonawcze
- 2) Rekomendacje Forum Cen Transferowych przy Ministrze Finansów
- 3) Objasnienia Ministra Finansów, interpretacje ogólne
- 4) Interpretacje indywidualne, orzeczenia sądów administracyjnych

5) Wytyczne OECD oraz inne regulacje międzynarodowe

II. Podmioty powiązane – jak określić krąg podmiotów powiązanych:

- 1) Wywieranie znaczącego wpływu – możliwe konfiguracje
- 2) Powiązania kapitałowe, powiązania poprzez udział w prawach głosu, zysku lub majątku
- 3) Sposób liczenia wartości udziału pośredniego
- 4) Osoba fizyczna wyposażona w zdolność faktycznego wpływu
- 5) Członkowie rodziny a powiązania
- 6) Spółka niemająca osobowości prawnej, zagraniczny zakład

III. Kluczowe pojęcia:

- 1) Cena transferowa
- 2) Transakcja kontrolowana – co oznacza działanie o charakterze gospodarczym?
- 3) Zasada ceny rynkowej – uprawnienia organu podatkowego
- 4) Safe harbours – kiedy można zastosować uproszczone rozwiązania?
- 5) Korekta cen transferowych
- 6) Kompensata umyślna
- 7) Metody weryfikacji cen transferowych – definicje, kolejność stosowania, przykłady

IV. Lokalna dokumentacja cen transferowych:

- 1) Jak pogrupować transakcje z podmiotami powiązаныmi na potrzeby identyfikacji obowiązku dokumentacyjnego i określić wartość transakcji?
- 2) Dobór odpowiedniego progu dokumentacyjnego.
- 3) Kiedy można uniknąć obowiązku sporządzania dokumentacji lokalnej?
- 4) Weryfikacja obowiązku dokumentacyjnego na przykładach.
- 5) Jakie elementy zawiera dokumentacja lokalna?
- 6) Kiedy pojawia się obowiązek dołączenia do dokumentacji lokalnej dokumentacji grupowej?
- 7) Terminy na wywiązanie się z obowiązku dokumentacyjnego oraz sankcje
- 8) Analiza elementów dokumentacji dla przykładowych transakcji: dostawa towarów, świadczenie usług, transakcja finansowa
- 9) Raje podatkowe a lokalna dokumentacja cen transferowych

V. Analiza cen transferowych (benchmark):

- 1) W którym momencie należy przeprowadzać weryfikację, czy warunki transakcji odpowiadają rynkowym?
- 2) Jak dobrać najwłaściwszą metodę weryfikacji rynkowości dla transakcji?
- 3) Kryteria porównywalności – kiedy transakcje (podmioty) można uznać za porównywalne
- 4) Źródła danych do prowadzenia analiz cen transferowych – wewnętrzne, zewnętrzne
- 5) Analiza zgodności a analiza porównawcza
- 6) Analiza porównawcza oraz analiza zgodności na przykładach

VI. Informacja o cenach transferowych (TPR):

- 1) Budowa formularza TPR – wersja pełna i wersja uproszczona
- 2) Podmioty powiązane zobligowane do złożenia TPR
- 3) Kategorie transakcji
- 4) Dodatkowe informacje wymagane dla określonych kategorii transakcji
- 5) Ujęcie analizy cen transferowych w TPR
- 6) Oświadczenie o sporządzeniu lokalnej dokumentacji cen transferowych
- 7) Podpisanie TPR, termin przesłania, sankcja
- 8) TPR w praktyce – prezentacja ujęcia w formularzu TPR wybranych kategorii transakcji

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 3

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 3 Ceny transferowe 2024 od podstaw. Wypełnianie formularza TPR	Ewa Ścierańska	16-09-2024	09:00	15:00	06:00
2 z 3 Ceny transferowe 2024 od podstaw. Wypełnianie formularza TPR	Ewa Ścierańska	17-09-2024	09:00	14:30	05:30
3 z 3 walidacja	-	17-09-2024	14:30	15:00	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 328,40 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 080,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	110,70 PLN
Koszt osobogodziny netto	90,00 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 powiązаныmi 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

Warunki uczestnictwa

- Szkolenie odbywa się w czasie rzeczywistym, online.
- W celu dokonania zgłoszenia należy wypełnić formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (warunkiem koniecznym jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Na około 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia szkolenia, wysyłamy do Państwa indywidualny **kod dostępu i link do zajęć**
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe
- Logujecie się Państwo zgodnie z wskazanymi dniami i godzinami szkoleń na podane w mailu dane

Informacje dodatkowe

Szkolenie będzie rejestrowane w celu umożliwienia monitoringu i weryfikacji przez instytucję nadzorującą realizację usługi z dofinansowaniem.

Cena obejmuje: uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO

- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Warunki techniczne

- Do udziału w szkoleniu online potrzebny jest jedynie **komputer** lub inne urządzenie mobilne z wbudowaną kamerą i mikrofonem oraz **dostępem do Internetu**.
- Zajęcia prowadzone są w **trybie niestacjonarnym** (zdalnym) za pomocą **platformy ZOOM**, lub **Clickmeeting**
- minimalne wymagania sprzętowe - laptop/komputer PC, MAC z najnowszą wersją przeglądark internetowych (Chrome, Edge, Firefox), podstawowa kamera internetowa i mikrofon, dostęp do sieci internet
- minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego - **Minimalna przepustowość łącza internetowego odbiorcy to 10 mb/s.**
- niezbędne oprogramowanie umożliwiające Uczestnikom - **nie potrzebujecie Państwo żadnych dodatkowych programów,**
- okres ważności linku umożliwiającego uczestnictwo w spotkaniu on-line - w czasie rzeczywistym.
- sposób walidacji usługi - (test / quiz końcowy poprzez platformę Clickmeeting)

Kontakt



Urszula Lompart

E-mail urszula.lompart@bdo.pl

Telefon (+48) 22 5431 682