



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,3 / 5

1 584 oceny

Szkolenie: Schematy podatkowe. Obowiązek raportowania – obecnie i w świecie proponowanych zmian USŁUGA ZDALNA (w czasie rzeczywistym)

Numer usługi 2025/07/29/8353/2909922

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 21.08.2025 do 21.08.2025

725,70 PLN brutto

590,00 PLN netto

145,14 PLN brutto/h

118,00 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	• wszyscy przedsiębiorcy • specjaliści podatkowi, w tym specjaliści CIT, PIT i VAT; • właściciele biur rachunkowych; • księgowi • główni księgowi • kontrolerzy podatkowi • dyrektorzy finansowi • pozostałe osoby zainteresowane chcące poszerzyć swoją wiedzę i kwalifikacje.
Minimalna liczba uczestników	6
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	20-08-2025
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	5
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem niniejszego programu szkolenia jest kompleksowe zapoznanie uczestników z obowiązującymi przepisami dotyczącymi raportowania schematów podatkowych (MDR - Mandatory Disclosure Rules), w tym z aktualną praktyką

organów podatkowych oraz planowanymi zmianami legislacyjnymi.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Po ukończeniu szkolenia Uczestnik będzie umiał samodzielnie raportować schematy podatkowe	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	Deбата swobodna

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?

TAK

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

TAK

Program

Usługa realizowana jest w godzinach dydaktycznych.

I Dzień szkolenia - od 09.00 do 16.00 - wykład - Współdzielenie ekranu - 5,5 h dydaktycznych - w czas szkolenia wliczamy przerwy

I.Wprowadzenie:

1.Czym są schematy podatkowe? Jaki jest cel regulacji?

2.Kto ma obowiązek raportowania? Przybliżenie pojęć ustawowych: promotor, korzystający, wspomagający.

3.Kiedy uzgodnienie staje się schematem podatkowym i wymaga raportowania?

II.Przesłanki wystąpienia schematu podatkowego. Aspekt praktyczny. Przykłady:

- 1.Kryterium głównej korzyści. Alternatywna droga postępowania.
- 2.Schemat podatkowy a klauzula przeciwko unikaniu opodatkowania.
- 3.Omówienie poszczególnych cech rozpoznawczych.
- 4.Schematy podatkowe na przykładach
- 5.Najczęściej występujące schematy podatkowe.
- 6.Rozbudowane konstrukcje prawne, zespół powiązanych ze sobą czynności a schemat podatkowy.
- 7.Obowiązujące terminy.

III.Ryzyko odpowiedzialności:

- 1.Jakie jest ryzyko odpowiedzialności i na kim spoczywa?
- 2.Odpowiedzialność karna skarbową
- 3.Jak zapobiec nieprawidłowościom?
- 4.Jak sprawdzić i naprawić ewentualne dotychczasowe uchybienia?
- 5.Procedura MDR

IV.Część praktyczna:

- 1.MDR-1 – informacja o schemacie podatkowym – techniczne i formalne zasady zgłaszania schematu podatkowego
- 2.MDR-2 – obowiązek wspomagających niezwolnionych z tajemnicy zawodowej
- 3.MDR-3 – obowiązek następczy, w przypadku osiągnięcia korzyści podatkowych lub dokonywania czynności będących elementem schematu
- 4.Obowiązki formalne promotora, wspomagającego i korzystającego

V.Pozostałe zagadnienia:

- 1.Kiedy nie występuje obowiązek raportowania?
- 2.Czy korzystanie z ulg i odliczeń w podatkach oznacza schemat?
- 3.Czy zawsze należy składać MDR-3?
- 4.Umowy leasingu. Czy jest schemat?
- 5.Czy schemat podatkowy dotyczy tylko podatków dochodowych?

VI.Zapowiadane zmiany:

- 1.Zmiana definicji ustawowych, w tym m.in definicji: uzgodnienia, promotora i innych.
- 2.Zmiany w zakresie ogólnych, szczególnych i innych szczególnych cech rozpoznawczych.
- 3.Doprecyzowanie (rozszerzenie definicji) kryterium głównej korzyści.
- 4.Wprowadzenie instytucji „uczestnika uzgodnienia”, czynności wspomagających.
- 5.Likwidacja pojęcia wspomagającego.

- 6.Ograniczenia w raportowaniu MDR. Możliwość wprowadzenia zwolnień podmiotowych i przedmiotowych.
- 7.Likwidacja obowiązku przekazywania MDR-2.
- 8.Doprecyzowanie obowiązków promotorów obowiązanych do zachowania prawnie chronionej tajemnicy zawodowej
- 9.Wprowadzenie generalnego obowiązku przekazywania informacji o zastosowaniu schematu podatkowego (MDR-3) w jednym terminie raz do roku.
- 10.Możliwość składania MDR-3 przez pełnomocnika.
- 11.Zmiany w zakresie kar związanych z niedopełnieniem obowiązków MDR.
- 12.Inne proponowane zmiany.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 Schematy podatkowe. Obowiązek raportowania – obecnie i w świetle proponowanych zmian	Anna Kiersnowska - Drzewiecka	21-08-2025	09:00	15:00	06:00

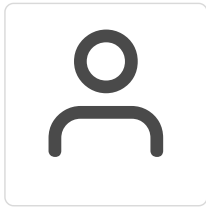
Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	725,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	590,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	145,14 PLN
Koszt osobogodziny netto	118,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Anna Kiersnowska - Drzewiecka

Z-ca Dyrektora Departamentu Podatków Bezpośrednich w międzynarodowej firmie doradczej. Prawnik, doradca podatkowy, absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach na kierunku Prawo oraz Podyplomowego Studium Podatków i Prawa Podatkowego w Wyższej Szkole Bankowej w Poznaniu. Wieloletni współpracownik podmiotów zajmujących się doradztwem podatkowym. Z podatkami nieprzerwanie związana od 1999r. Na co dzień zajmuje się sporządzaniem opinii i udzielaniem konsultacji podatkowych a także nadzorem merytorycznym nad opiniami i raportami podatkowymi współpracowników. W toku pracy zawodowej uczestniczyła w audytach podatkowych, w postępowaniach kontrolnych, podatkowych oraz przed sądami administracyjnymi, brała udział w pracach legislacyjnych z zakresu prawa podatkowego. Autorka licznych artykułów o tematyce podatkowej w Rzeczpospolitej, Gazecie Prawnej, portalach: podatkibiz.pl, money.pl, e-gospodarka. Współautorka publikacji książkowych: Opodatkowanie akcyzą wyrobów węglowych (Wydawnictwo Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.), Komentarz do ustawy o podatku od towarów i usług (Wydawnictwo Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.), Leasing w ujęciu podatkowym, bilansowym oraz prawnym (Wydawnictwo Wolters Kluwer Polska). Prowadzi szkolenia z zakresu podatków dochodowych dla grup o ścisłej specjalizacji, jak też dla grona przedsiębiorców z wielu branż. Codzienna praktyka doradcy podatkowego sprawia, że porusza

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.
- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia pierwszych zajęć, 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 przeglądarek 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



Agnieszka Marciniak

E-mail agnieszka.marciniak@bdo.pl

Telefon (+48) 123 786 951