

SZKOLENIE

CENY TRANSFEROWE 2019

Jak stworzyć dokumentację podatkową
zgodnie z nowymi regulacjami?



Wejście w życie nowych przepisów w zakresie cen transferowych stanowi duże wyzwanie. Udzielimy odpowiedzi na pytania:

Co dokładnie zmieniło się w przepisach 2017 vel 2019?

Jak zgodnie z nowymi zasadami konstruować dokumentację podatkową?

Kto będzie zobowiązany do sporządzania analizy porównawczej?

Jakie kryteria i informację wybrać do danej metody porównawczej? Skąd je brać?

Na jakich zasadach ustalić cenę rynkową?

PARTNERZY

Udział w szkoleniu będzie świetną okazją do ugruntowania wiedzy z zakresu sporządzania dokumentacji cen transferowych i zmian w regulacjach prawnych od 1 stycznia 2019 r.

Poprawne tworzenie dokumentacji w oparciu o nowe wymagania pozwoli zabezpieczyć się przed ewentualnymi sankcjami podatkowymi.

W trakcie spotkania eksperci przełożą praktyczną wiedzę: jak ustalać ceny w transakcjach wewnątrz grupy kapitałowej wraz z analizami benchmarkingowymi.

Szkolenie zostało stworzone z myślą o:

- Kadrze zarządzającej,
- Dyrektorach finansowych,
- Głównych księgowych,
- pracownikach działu finansowo-księgowego,
- pracownikach działu controllingu,
- osobach specjalizujących się w opracowywaniu dokumentacji podatkowej,
- osobach zainteresowanych tematyką cen transferowych, rozliczeniami pomiędzy spółkami powiązanymi.

Serdecznie zapraszam do udziału!



Anna Kowalkowska



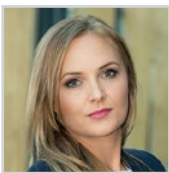
Project Manager

9:00	Rejestracja, poranna kawa
9:30	<p>Redefinicja podmiotów powiązanych</p> <p>Tomasz Skrzypczak – Zastępca Dyrektora Departamentu Podatków, PKF Consult Spółka z o.o. Sp.k</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Prezentacja nowych definicji podmiotów powiązanych ■ Co kreuje powiązania? ■ Identyfikacja powiązania pomiędzy kooperującymi ze sobą podmiotami jako podstawa dla organów podatkowych do oceny rynkowego charakteru współpracy pomiędzy podmiotami ■ Wprowadzenie nowych pojęć a możliwe konsekwencje dla podatnika
10:00	<p>Omówienie wprowadzonych zmian 2017 vel 2019</p> <p>Katarzyna Zakrzewska – Manager ds. Cen Transferowych, PKF Consult Spółka z o.o. Sp.k</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Nowy element dokumentacji cen transferowych – „local file” a „master file”, czyli jak zgodnie z nowymi zasadami konstruować dokumentację podatkową? ■ „Safe harbors” dla transakcji finansowych i transakcji o niskiej wartości dodanej ■ Nowe przepisy a możliwość „reklasyfikacji transakcji” ■ Wpływ stosowania ceny rynkowej a częściowe odejście od obowiązku dokumentacyjnego w transakcjach z podmiotami powiązanymi niezależnie od wielkości czy rodzaju transakcji ■ Sankcje z tytułu stosowania nierynkowych cen transferowych
11:15	Przerwa na kawę
11:30	<p>Analiza porównawcza</p> <p>dr Jarosław F. Mika – Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.</p> <p>Aleksandra Chojnacka – Starszy konsultant podatkowy / doradca podatkowy in spe, Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.</p> <p>Beata Rawa – Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Przesłanki obligujące do sporządzenia analizy cen transferowych ■ Rodzaje analiz ■ Bazy danych wykorzystywane do analiz porównawczych ■ Procedura sporządzenia analizy porównawczej
13:15	Lunch
14:00	<p>Metody szacowania cen – zasady ustalania ceny rynkowej</p> <p>dr Jarosław F. Mika – Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.</p> <p>Aleksandra Chojnacka – Starszy konsultant podatkowy / doradca podatkowy in spe, Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.</p> <p>Beata Rawa – Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Zasada hierarchiczności wyboru metod ■ Metody podatkowe ■ Metody niepodatkowe
15:00	Przerwa na kawę
15:10	<p>Podsumowanie dotychczasowych doświadczeń i pierwszych zmian w polityce cen transferowych</p> <p>Tomasz Skrzypczak – Zastępca Dyrektora Departamentu Podatków, PKF Consult Spółka z o.o. Sp.k.</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Najczęstsze problemy podczas prac nad dokumentacją za 2017 r. ■ Widoki na przyszłość
16:00	Zakończenie szkolenia i wręczenie certyfikatów



dr Jarosław F. Mika – Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.

Posiada kilkunastoletnie doświadczenie z zakresu prawa podatkowego. Najpierw jako członek zarządów spółek kapitałowych polskich oraz z udziałem kapitału zagranicznego a następnie jako doradca podatkowy (numer wpisu 10 625). Doświadczenie z zakresu podatków zdobywał m.in. w KPMG, CC&M. Autor kilkudziesięciu publikacji dotyczących problematyki prawa podatkowego (Gazeta Prawna, Rzeczpospolita, Przegląd Podatkowy, Monitor Podatkowy) oraz książek: „Ceny transferowe. 259 wyjaśnień i interpretacji”, Wolters Kluwer Polska, Warszawa 2018 (red. nauk.), „Ceny transferowe. Komentarz do rozporządzenia. Metody ustalania i szacowania cen transferowych. Analiza porównywalności. Przykłady”, C.H. Beck, Warszawa 2017, „Ceny transferowe. Komentarz do rozporządzenia Ministra Finansów. Metody ustalania i szacowania cen transferowych. Analiza porównywalności”, C.H. Beck, Warszawa 2014, „Podatkowe aspekty działalności w specjalnych strefach ekonomicznych”, Unimex, Wrocław 2012, „Ceny transferowe. Dokumentacje podatkowe. Odpowiedzialność karna skarbową”, C.H. Beck, Warszawa 2007. Członek Rady Programowej Instytutu Cen Transferowych. Członek Komisji Konkursowej Krajowej Izby Doradców Podatkowych O/Mazowiecki III edycji konkursu (2015/2016) na najlepszą pracę.



Aleksandra Chojnacka – Starszy konsultant podatkowy / doradca podatkowy in spe, Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.

Praktyk prawa podatkowego z kilkunastoletnim doświadczeniem w organach skarbowych i podatkowych. Przez kilka ostatnich lat zajmowała się głównie podatkiem dochodowym od osób prawnych, w tym cenami transferowymi. Absolwentka kierunku Finansowe i Bankowość Uniwersytetu Łódzkiego, ze specjalizacją Strategie podatkowe oraz Prawa podatkowego Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Łódzkiego, a także kierunku Rachunkowość w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie. W Instytucie Cen Transferowych Aleksandra prowadzi zespół konsultantów podatkowych oraz odpowiada m.in. za analizy porównawcze oraz rozliczanie transakcji finansowych w grupach kapitałowych. Aleksandra jest w trakcie zdobywania uprawnień doradcy podatkowego.



Beata Rawa – Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych Sp. z o.o.

Beata jest absolwentką Szkoły Głównej Handlowej na kierunku finanse i rachunkowość. Przez kilka lat pracowała w międzynarodowej korporacji. W Instytucie Cen Transferowych zajmuje się m.in. sporządzaniem analiz porównawczych (benchmark studies). Beata jest w trakcie zdobywania uprawnień doradcy podatkowego.



Tomasz Skrzypczak – Zastępca Dyrektora Departamentu Podatków, PKF Consult Spółka z o.o. Sp.k

Absolwent Wyższej Szkoły Bankowej w Poznaniu o specjalizacji Finanse Unii Europejskiej. Specjalista w zakresie prawa podatkowego oraz ekspert w dziedzinie tematyki Cen Transferowych. Swoje doświadczenie zdobywał w jednym z największych firm doradczych oraz share services w Polsce (Grant Thornton Frąckowiak, BDO, Carlsberg Accounting Service Centre). Autor publikacji prasowych z zakresu prawa podatkowego. Od kilku lat związany z firmą PKF Consult, Zastępca Dyrektora Departamentu Podatków.



Katarzyna Zakrzewska – Manager ds. Cen Transferowych, PKF Consult Spółka z o.o. Sp.k

Pełni funkcję szefa działu cen transferowych w biurze w Warszawie. Od początku swojej kariery zawodowej specjalizuje się w zagadnieniach z zakresu cen transferowych. Posiada 8 letnie doświadczenie w dziedzinie doradztwa podatkowego obejmujące m.in. opracowanie i weryfikację dokumentacji cen transferowych, sporządzanie analiz porównawczych, opracowywanie polityk cen transferowych, planowanie rozliczeń grupowych, restrukturyzacje działalności, a także dokumentowanie usług niematerialnych dla celów obrony kosztów podatkowych. Jest autorką wielu publikacji z dziedziny cen transferowych, a także częstą prelegentką na konferencjach i seminariach podatkowych. Doświadczenie zawodowe zdobywała od 2004 r. w dziale cen transferowych firmy Polska Grupa Konsultingu Sp. z o.o., a następnie w dziale cen transferowych oraz podatków międzynarodowych w KPMG TAX M. Michna Sp.k.

CENY TRANSFEROWE 2019.

Jak stworzyć dokumentację podatkową zgodnie z nowymi regulacjami?

TERMIN I MIEJSCE WYDARZENIA:

23 stycznia 2019 r., Dziennik „Rzeczpospolita”, Prosta Office Center, ul. Prosta 51, 00-838 Warszawa

Nazwa Firmy/Osoba fizyczna: NIP:

ulica, nr domu, nr lokalu: Miejscowość/Kod pocztowy:

Telefon: Faks: e-mail:

- Wyrażam zgodę na przesyłanie przez Gremi Media SA z siedzibą w Warszawie, ul. Prosta 51, na udostępniony przeze mnie adres poczty elektronicznej i numer telefonu informacji handlowych w rozumieniu ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną. W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody.
- Wyrażam zgodę na przekazanie moich danych osobowych, w tym adresu poczty elektronicznej i telefonu spółkom powiązanim z Gremi Media SA z siedzibą w Warszawie, ul. Prosta 51, oraz partnerom wydarzeń na przetwarzanie ich przez w/w podmioty w celu marketingu bezpośredniego ich produktów lub usług oraz w celu przesyłania informacji handlowych w rozumieniu ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną. W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody.
- Przyjmuję do wiadomości, że moje dane osobowe umieszczone zostają w bazie danych administratora danych tj. Gremi Media SA z siedzibą w Warszawie, ul. Prosta 51, i mogą być przetwarzane w celu wykonania zawartej ze mną umowy oraz w celu marketingu bezpośredniego własnych produktów lub usług administratora danych. Jednocześnie przyjmuję do wiadomości, że podanie przeze mnie danych jest dobrowolne i przysługuje mi prawo wglądu do swoich danych, ich poprawiania oraz usunięcia z bazy.
- Akceptuję regulamin wydarzenia.

DANE UCZESTNIKA/UCZESTNIKÓW:

Imię i nazwisko: Stanowisko:

e-mail: Telefon:

Imię i nazwisko: Stanowisko:

e-mail: Telefon:

CENA:

1250 zł/os + 23% VAT przy zgłoszeniu do 21 grudnia 2018 r.

1550 zł/os + 23% VAT przy zgłoszeniu po 21 grudnia 2018 r.

Cena obejmuje: udział w szkoleniu, materiały, lunch, przerwy kawowe.

UWAGI:

WARUNKI ZGŁOSZENIA:

1. Warunkiem zgłoszenia udziału w usłudze edukacyjnej jest przesłanie wypełnionego formularza rejestracyjnego na stronie www.konferencje.rp.pl, e-mailem pod adres **agnieszka.dziamalek@rp.pl** (dalej „Zgłoszenie”) oraz otrzymanie e-mailowego potwierdzenia o uczestnictwie w usłudze edukacyjnej.
2. Przesłane Uczestnikowi przez Organizatora potwierdzenie Zgłoszenia równoznaczne jest z zawarciem umowy o świadczenie usługi edukacyjnej, stanowi warunek dopuszczenia do usługi edukacyjnej oraz podstawę do obciążenia Uczestnika opłatą za usługę.
3. Wpłaty należy dokonać w terminie 14 (czternastu) dni od daty otrzymania wezwania do dokonania płatności za udział w usłudze edukacyjnej, nie później jednak niż 2 (dwa) dni przed jej rozpoczęciem. Wpłaty należy dokonać na rachunek:
Gremi Media S.A. ul. Prosta 51, 00-838 Warszawa
Ing Bank Śląski S.A. 14 1050 1025 1000 0090 3096 4259
Niedokonanie wpłaty we wskazanym terminie nie jest jednoznaczne z rezygnacją Uczestnika z udziału w usłudze edukacyjnej.
4. Uczestnik jest uprawniony do rezygnacji z usługi edukacyjnej na następujących zasadach:
 - a. rezygnacja winna zostać złożona na piśmie i przesłana Organizatorowi w trybie wskazanym w ust. 1;
 - b. w przypadku doręczenia rezygnacji w terminie co najmniej 21 (dwudziestu jeden) dni przed jej rozpoczęciem Organizator obciąża Uczestnika opłatą administracyjną w wysokości 400 zł +23% VAT;
 - c. w przypadku doręczenia rezygnacji w terminie krótszym niż 21 (dwadzieścia jeden) dni przed jej rozpoczęciem, Uczestnik zobowiązany jest do zapłaty pełnych kosztów uczestnictwa w usłudze edukacyjnej (100% ceny) wynikających z zawartej umowy.
5. W przypadku nieodwołania zgłoszenia uczestnictwa oraz niewzięcia udziału w wydarzeniu, zgłaszający Uczestnik zobowiązany jest do zapłaty pełnych kosztów uczestnictwa w usłudze edukacyjnej (100% ceny) wynikających z zawartej umowy.
6. W przypadku gdyby usługa edukacyjna nie odbyła się z powodów niezależnych od Organizatora, Uczestnikowi zostanie zaproponowany, według uznania Organizatora, udział w usłudze edukacyjnej w innym terminie lub w ciągu 14 dni roboczych zostanie zwrócona pełna kwota wpłaty.
7. Dokonanie Zgłoszenia jest równoznaczne z akceptacją niniejszych warunków oraz akceptacją warunków Regulaminu i upoważnieniem Organizatora do wystawienia faktury VAT bez składania podpisu przez Uczestnika albo osobę upoważnioną ze strony zgłaszającego Uczestnika.
8. Organizator zastrzega sobie prawo do wprowadzania zmian dot. programu, prelegentów oraz do odwołania wydarzenia.

miejscowość, data i podpis	pieczętka firmy