

SZKOLENIE

Szanowni Państwo,

W imieniu **Partnerów ESO Audit** zapraszam Państwa do udziału w **dwudniowym szkoleniu** które odbędzie się w formie **ON-LINE**

Termin:
10 -11czerwca 2021 r.

CENY TRANSFEROWE 2021 – dokumentacja



Szkolenie poprowadzi **dr Jarosław F. Mika** - doradca podatkowy, doktor nauk ekonomicznych w specjalizacji finanse; doradca podatkowy, członek Rady Programowej Instytutu Cen Transferowych; autor publikacji książkowych z zakresu cen transferowych; trener szkoleń dla przedsiębiorców oraz organów administracji skarbowej; specjalizuje się z rozliczaniu transakcji finansowych oraz usługowych prowadzonych przez podmioty powiązane.

Program szkolenia:

DZIEŃ I

1. Regulacje w zakresie cen transferowych. Omówienie struktury przepisów.
2. Raje podatkowe – nowe regulacje.
3. Nowy limit 500 000 zł.
4. Procedura należytej staranności.
 - 4.1. Oświadczenie wiedzy.
 - 4.2. Klauzula KYC (ang. *Know Your Customer*).
5. Obowiązki sprawozdawcze za 2020 r.
6. Przesłanki powstania obowiązku dokumentacyjnego.
7. Definicja ceny transferowej.
8. Wartości limitów. Czy zdarzenia podlegają obowiązkowi dokumentacyjnemu?
9. Omówienie transakcji kontrolowanej.
 - 9.1. Sposób identyfikacji transakcji.
 - 9.2. Ustalenie transakcji o charakterze jednorodnym.
 - 9.3. Na co zwrócić uwagę przy klasyfikacji transakcji.
10. Ryzyka podatkowe w dokumentacji local file.
11. Ryzyka podatkowe w dokumentacji Master File.
12. Korekta cen transferowych (ang. *Transfer pricing adjustment*).
13. Oświadczenie Zarządu.
 - 13.1. Omówienie wzoru.
 - 13.2. Klauzula rynkowości transakcji-co zrobić, gdy wybrane transakcje odbiegają od warunków rynkowych? Przykłady.
14. Informacja TPR-C.
15. Analiza cen transferowych - kluczowe elementy.
16. Katalog metod szacowania cen transferowych.
17. Ceny transferowe w czasie kryzysu.
18. Sposoby na nierynkowość transakcji po COVID-19.
19. Ceny transferowe a obowiązek raportowania MDR. Które transakcje wewnątrzgrupowe stanowią schemat podatkowy?

DZIEŃ II

1. Redefinicja podmiotów powiązanych -definicja powiązań.
2. Dokumentacje *local file*.
3. Analiza cen transferowych.
4. Dokumentacja grupowa *Master File*.
5. Zagadnienia specyficzne.
6. Doszacowanie i sankcje karno-skarbowe.
7. Kontrole z zakresu cen transferowych.

Zapisy:

Koszt uczestnictwa w szkoleniu to **920 zł od osoby (+23% VAT)**

W przypadku zgłoszenia udziału do **28 maja 2021 r.** obowiązuje promocyjna cena **750 zł od osoby (+23% VAT)**

Płatność za szkolenie należy uiścić na podstawie faktury. Uprzejmie prosimy o potwierdzenie uczestnictwa do **4 czerwca 2021 r.** drogą poczty elektronicznej na adres:

eso@esoaudit.pl

Organizator zastrzega sobie prawo do odwołania szkolenia do 5 dni przed jego rozpoczęciem.



Licząc na spotkanie z Państwem,
pozostaję z wyrazami szacunku

ES Sowińska

Ewa Sowińska
Partner ESO Audit