



SPECJALNE STREFY EKONOMICZNE

Stosowanie przepisów w zakresie cen transferowych przez przedsiębiorców działających w Specjalnych Strefach Ekonomicznych

Katowice, 9 września 2015 r.

Wrocław, 23 września 2015 r.

Szkolenie jest realizowane we współpracy z Kancelarią KSP Legal & Tax Advice

KSP Legal & Tax Advice dysponuje ponad 20 osobowym zespołem ekspertów, oferując pełną i profesjonalną obsługę prawną i podatkową. Kancelaria KSP świadczy usługi doradcze dla międzynarodowych i polskich przedsiębiorców, spółek giełdowych i inwestorów w specjalnych strefach ekonomicznych, jak również dla instytucji publicznych i organów administracji.

Dział Doradztwa Podatkowego KSP został stworzony przez doradców podatkowych, którzy swe doświadczenie zdobywali m.in. w globalnych firmach konsultingowych i międzynarodowych kancelariach prawnych.

Świadczymy kompleksową pomoc dla podmiotów gospodarczych w zakresie rozwiązywania problemów podatkowych oraz optymalizacji zobowiązań. Doradzamy w zakresie podatku CIT, VAT, PIT, podatku akcyzowego oraz ceł, podatku od nieruchomości i podatku od czynności cywilnoprawnych. Przygotowujemy i opiniujemy umowy pod kątem zabezpieczenia ryzyka podatkowego oraz optymalizacji rozliczeń podatkowych. Przeprowadzamy przeglądy podatkowe w celu weryfikacji poprawności rozliczeń podatkowych oraz identyfikacji obszarów ryzyka podatkowego oraz przygotowujemy rekomendacje zmierzające do zabezpieczenia klienta przed tym ryzykiem. Reprezentujemy klientów podczas kontroli podatkowych i skarbowych, a także w postępowaniach wywołanych tymi kontrolami przed organami podatkowymi i sądami administracyjnymi. Opracowujemy w imieniu klientów pisemne wnioski do Ministra Finansów zmierzające do uzyskania interpretacji przepisów prawa podatkowego. Sporządzamy dokumentacje podatkowe dotyczące transakcji zawieranych z podmiotami powiązanymi zgodnie z wymogami wynikającymi z przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych. Wspomagamy także klientów na każdym etapie dokonywania inwestycji w SSE począwszy od fazy planowania oraz uzyskiwania zezwolenia, przez proces inwestycyjny oraz rozliczanie zwolnienia podatkowego w strefie.

CEL SZKOLENIA:

Celem szkolenia jest przedstawienie obowiązujących oraz planowanych do wprowadzenia w najbliższej przyszłości regulacji prawnych w zakresie cen transferowych oraz praktycznych aspektów związanych z rozliczaniem transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi. Tematyka szkolenia uwzględni specyfikę transakcji, które dokonują podmioty prowadzące działalność w specjalnych strefach ekonomicznych, w tym podmioty posiadające zakłady zarówno w strefie, jak i poza nią oraz podmioty funkcjonujące w ramach grup kapitałowych. Przybliżymy również najnowsze orzeczenia i interpretacje w sprawach związanych z tematyką cen transferowych oraz wskazówki w zakresie przygotowania do kontroli cen transferowych.

GRUPA DOCELOWA:

Szkolenie adresowane jest do dyrektorów finansowych, głównych księgowych oraz pracowników księgowości w spółkach działających na terenie specjalnych stref ekonomicznych oraz wszystkich osób zainteresowanych aktualnymi zagadnieniami w ramach prowadzenia działalności gospodarczej na terenie SSE.

PROGRAM:

9.30 – 10.00	Rejestracja uczestników
10.00	Rozpoczęcie szkolenia
10.00 – 15.30	<ol style="list-style-type: none">1. Stosowanie cen transferowych w SSE – zasady ogólne<ol style="list-style-type: none">1.1 Przepisy w zakresie cen transferowych (wytyczne OECD oraz polskie regulacje).1.2 Fundamentalne zmiany przepisów ustawy o CIT przewidywane od stycznia 2017 r.1.3 Identyfikacja podmiotów powiązanych oraz transakcji realizowanych pomiędzy tymi podmiotami.1.4 Analiza w zakresie funkcji pełnionych przez strony transakcji, ponoszonych kosztów i ryzyk oraz angażowanych aktywów.1.5 Metody określania cen w transakcjach pomiędzy podmiotami powiązаныmi – omówienie poszczególnych metod oraz ich charakterystyki.1.6 Zastosowanie poszczególnych metod ustalania cen w praktyce.2. Stosowanie przepisów o cenach transferowych do transakcji wykonywanych pomiędzy działalnością zlokalizowaną w strefie i poza nią.3. Dokumentowanie cen transferowych – problemy praktyczne<ol style="list-style-type: none">3.1 Wymogi dokumentacyjne wynikające z ustawy o CIT.3.2 Ustalanie transakcji podlegających dokumentowaniu.3.3 Elementy dokumentacji podatkowej.3.4 Termin sporządzenia i skutki braku dokumentacji podatkowej.3.5 Zmiany w zakresie zasad dokumentowania transakcji od 1 stycznia 2017 r. – jak się do nich przygotować.4. Przegląd aktualnych orzeczeń i interpretacji.5. Przygotowanie do kontroli cen transferowych – wskazówki i rekomendacje.6. Dyskusja
11.30 – 11.45	Przerwa kawowa
13.15 – 14.00	Przerwa na lunch
15.30	Zakończenie szkolenia

WYKŁADOWCY:



Magdalena Patryas – Partner KSP, doradca podatkowy.

Jest doświadczoną specjalistką w zakresie planowania podatkowego, doradztwa związanego z prowadzeniem działalności w specjalnych strefach ekonomicznych, cen transferowych oraz optymalizacji opodatkowania dochodów osiągniętych w Polsce i za granicą.

Doradza inwestorom wchodzącym na polski rynek, ubiegającym się o pomoc publiczną i zwolnienia podatkowe. Zarządza projektami przygotowywania dokumentacji podatkowych dla transakcji między podmiotami powiązanych oraz w zakresie planowania transakcji pod kątem bezpiecznych podatkowo rozliczeń w grupach

kapitałowych.

Jako szef zespołu podatkowego KSP, jest odpowiedzialna za przygotowanie i koordynację kompleksowych przeglądów podatkowych oraz projektów due diligence. Prowadzi bieżące doradztwo dla przedsiębiorców z branży motoryzacyjnej, finansowej, firm działających na rynku nieruchomości i w specjalnych strefach ekonomicznych.

Doświadczenie z zakresu podatków zdobywała m.in. w firmach konsultingowych Andersen w Warszawie i Ernst & Young w Katowicach.

Prowadziła liczne szkolenia podatkowe. Jest autorką publikacji z zakresu prawa podatkowego.



Michał Wilk – Counsel w KSP, doradca podatkowy

Jest ekspertem w zakresie podatków korporacyjnych (VAT, CIT, PCC oraz podatek od nieruchomości), w kwestiach optymalizacji rozliczeń podatkowych przedsiębiorstw, zarządzania ryzykiem podatkowym oraz planowania efektywnych podatkowo form realizacji projektów inwestycyjnych.

Specjalizuje się w projektach z zakresu zarządzania ryzykiem podatkowym, cen transferowych, optymalizacji podatkowej oraz bieżących rozliczeń podatkowych podmiotów.

Doradza wielu podmiotom prowadzącym działalność w specjalnych strefach ekonomicznych w branży motoryzacyjnej, maszynowej, hutniczej, spożywczej oraz outsourcingu usług. Realizuje liczne projekty związane z przygotowaniem dokumentacji pod kątem uzyskania zezwolenia strefowego, opracowania mechanizmów rozliczania przychodów i kosztów strefowych, dyskontowania pomocy publicznej i wydatków inwestycyjnych. Prowadzi także kompleksowe szkolenia podatkowe dla inwestorów strefowych.

Posiada doświadczenie w prowadzeniu kompleksowych audytów podatkowych mających na celu weryfikację rozliczeń i procedur podatkowych oraz identyfikację obszarów optymalizacji, a także w przedinwestycyjnych w badaniach due diligence z elementami analiz finansowych. Kompleksowo doradzał w planowaniu procesów fuzji, przejęć przekształceń, podziałów oraz rozliczeń księgowych tych transakcji.

Jest autorem publikacji w fachowej prasie podatkowej na temat podatków pośrednich i dochodowych.

INFORMACJE ORGANIZACYJNE:

Koszt uczestnictwa od osoby: 590,00 zł +23% VAT*

***Cena bez VAT dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych**

Płatności prosimy dokonać po otrzymaniu potwierdzenia na konto:

ALIOR BANK S.A.

52 2490 0005 0000 4500 7932 8564

Upzejmie prosimy na przelewie umieścić temat, datę szkolenia oraz nazwiska uczestników.

Cena obejmuje: uczestnictwo w szkoleniu, autorskie materiały szkoleniowe, obiad, przerwy kawowe, certyfikat.

Godziny zajęć: 10.00 - 15.30

Miejsce zajęć: centrum w/w miast - o dokładnym miejscu poinformujemy na 5 dni przed terminem szkolenia

Szczegółowych informacji udziela Dział Szkoleń pod numerem tel.: **22 668 92 49**

Zgłoszenia prosimy przesyłać faksem pod numer: **22 203 53 29** lub e-mailem: **biuro@afir**