

SCHEMATY PODATKOWE. NOWE OBOWIĄZKI RAPORTOWANIA. ZAJĘCIA PRAKTYCZNE

WAŻNE INFORMACJE:

Zapraszamy na zajęcia, podczas których szczegółowo przeanalizujemy zagadnienia związane z funkcjonowaniem schematów podatkowych. Omówimy procedurę zgłaszania schematu podatkowego krok po kroku. Na konkretnych przykładach wskażemy przesłanki do raportowania schematu podatkowego. Podczas zajęć postaramy się rozwiązać problemy praktyczne związane z funkcjonowaniem schematów podatkowych i ułatwić uczestnikom szkolenia ich identyfikację.

CELE I KORZYŚCI ZE SZKOLENIA:

- Kompleksowe przedstawienie zagadnień związanych z funkcjonowaniem schematów podatkowych.
- Poznanie nowych regulacji ordynacji podatkowej (zmiany w zakresie podatku VAT).
- Uzyskanie informacji na temat praktycznych aspektów funkcjonowania schematów podatkowych i ich zgłaszania. Przedstawienie przykładów schematu podatkowego. Wyjaśnienie między innymi:
 - Co jest w praktyce schematem według wyjaśnień MF?
 - Czy i kiedy nastąpi zaskarżenie przepisów do ETS i UE?
 - Czy można zgłosić już istniejący schemat podatkowy?
- Poznanie zasad realizacji obowiązków związanych z raportowaniem schematów podatkowych: rozpoznanie schematu i ustalenie czy podlega raportowaniu.

PROGRAM:

- 1. Zmiany w zakresie schematów z uwagi na stan epidemii:**
 - Przesunięcie terminów na raportowanie schematów podatkowych.
 - Wydłużenie czasu na odpowiedzi przez Ministerstwo Finansów.
 - Przykłady schematów związanych z funkcjonowaniem podmiotów w czasie epidemii - np. czy otrzymanie i umorzenie subwencji to schemat podatkowy?
- 2. Pojęcie schematu podatkowego. Kiedy występuje?**
 - Główna korzyść podatkowa.
 - Szczególna cecha rozpoznawcza.
 - Ogólna cecha rozpoznawcza. Inna szczególna cecha rozpoznawcza.
 - Schemat transgraniczny i krajowy.
- 3. Przykłady schematów podatkowych:**
 - Pre-współczynnik i proporcja.
 - Transakcje w ramach podatku VAT i stosowanie stawki „zw”.
 - Podatkowe grupy VAT. Czy to schemat podatkowy?
 - Budowla, budynek w ramach podatku od nieruchomości jako schemat podatkowy.

- Okrężny obieg pieniądza. Kiedy występuje?
 - Schematy podatkowe w podatkach dochodowych.
- 4. Procedury wewnętrzne u podatników - nowy obowiązek i jego wykonanie:**
- Podstawa prawna obowiązku posiadania procedury.
 - Uzasadnienie ustawowe.
 - Podmioty zobowiązane do posiadania procedury.
 - Forma procedury.
 - Treść procedury.
 - Elementy procedury uzależnione od branży podmiotu.
- 5. Zgłaszanie schematu podatkowego:**
- Omówienie obowiązujących formularzy: MDR-1, MDR-2, MDR-3 i MDR-4.
 - Podmioty zobowiązane do zgłaszania schematu.
 - Termin zgłaszania schematu podatkowego.
 - Zgłaszanie internetowe z UPO.
 - Treść zgłoszenia - opis schematu z uzasadnieniem.
 - Forma zgłoszenia.
 - Nadawanie numeru schematowi.
 - Sprawdzanie zgłoszonych schematów.
 - Raportowanie zgłoszonych schematów - terminy i zasady.
- 6. Problemy praktyczne związane z funkcjonowaniem schematów podatkowych:**
- Przykłady schematu podatkowego. Co jest w praktyce schematem według wyjaśnień MF?
 - RODO a obowiązek zgłaszania schematu.
 - Etyka zawodowa księgowych, doradców podatkowych, radców prawnych a schematy podatkowe.
 - Zaskarżenie przepisów do ETS i UE. Czy nastąpi i kiedy?
 - Kary za niezgłaszanie schematów.
 - Nieostre pojęcia w przepisach a ich stosowanie, np. rozsądnie działający podatnik, znaczna korzyść podatkowa, itp.
 - Praktyczne funkcjonowanie schematów. Kto już je zgłosił?
 - Czy można zgłosić już istniejący schemat podatkowy?
- 7. Dyskusja z uczestnikami.**

ADRESACI:

Skarbnicy, pracownicy działów księgowości, osoby zajmujące się rozliczaniem podatku VAT, raportowaniem schematów.

PROWADZĄCA:

Doradca podatkowy, prawnik, absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 14 letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno-podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: „Dokumentacja VAT”, „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych” - wydanie: 2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Schematy podatkowe. Nowe obowiązki raportowania. Zajęcia praktyczne



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



8 marca 2023 r.

Szkolenie w godzinach 9:00-13:00



Cena: 385 PLN netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line z możliwością zadawania pytań, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia.

DANE

DO

KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze;
ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa;
tel. 732 983 894;
szkolenia@frdl.org.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK

NIE

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy:

Proszę o przesłanie certyfikatu na adres mailowy:

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora www.frdl.mazowsze.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Zgłoszenia prosimy przysyłać do 3 marca 2023 r.

UWAGA! Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej _____