

Schematy podatkowe - nowe obowiązki raportowania. Warsztaty praktyczne

21 sierpnia 2023 r. - Warszawa i online

UWAGA DOTKIWE KARY!!! za brak terminowego raportowania schematu grozi sankcja karno-skarbowa. W przypadku promotora, brak procedury to 2 mln albo 10 mln! Nie daj się zaskoczyć! Zgłoś się na szkolenie i upewnij się, czy nie jesteś w grupie ryzyka!

Cel szkolenia:

- Kompleksowe przedstawienie zagadnień związanych z funkcjonowaniem schematów podatkowych
- Poznanie nowych regulacji ordynacji podatkowej
- Uzyskanie informacji na temat praktycznych aspektów funkcjonowania schematów podatkowych i ich zgłaszania

Profil uczestnika:

- Kadra kierownicza,
- Pracownicy działów księgowości,
- Pracownicy działów kadr i rozliczeń płac,
- Osoby zainteresowane poszerzeniem świadomości sankcji i kar .

Program:

1. Zmiany w zakresie schematów z uwagi na uchylony stan epidemii:

- ✓ Obowiązek raportowania schematów podatkowych od 01/07/2023;
- ✓ Obowiązek zgłaszania schematów podatkowych od 01/07/2023;
- ✓ Wykreślanie schematów podatkowych - nowa praktyka MF
- ✓ 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

Prelegent:



Joanna Patyk

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 12-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno - podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej TAX & BUSINESS. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku VAT.

Harmonogram:

- ✓ 09:00 - 10:30 **Szkolenie**
- ✓ 10:30 - 10:45 **Przerwa kawowa**
- ✓ 10:45 - 12:30 **Szkolenie**
- ✓ 12:30 - 13:00 **Przerwa (Lunch)**
- ✓ 13:00 - 15:00 **Szkolenie**
- ✓ 15:00 **Zakończenie szkolenia**

Schematy podatkowe - nowe obowiązki raportowania. Warsztaty praktyczne

21 sierpnia 2023 r. - Warszawa i online

Imiona oraz nazwiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

Proszę o wysłanie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

Uwagi:

Cena uczestnictwa

- 398 zł + VAT** Koszt udziału jednej osoby - online
- 550 zł + VAT** koszt udziału jednej osoby - stacjonarnie
- 299 zł + VAT** Koszt udziału jednej osoby - online w przypadku wyrażenia zgody na otrzymywanie informacji mailowej o szkoleniach.

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat, przerwy kawowe, lunch. ● Organizator zastrzega sobie prawo do zmian w programie. ● Wpłaty należy dokonać na konto podane na dokumencie proforma lub fakturze VAT. ● Niedokonanie wpłaty nie jest jednoznaczne z rezygnacją z udziału. ● Zamiast zgłoszonej osoby w szkoleniu może wziąć udział inny pracownik firmy. ● Rezygnację z udziału należy przesyłać listem poleconym na adres organizatora. ● Prosimy o dokonanie wpłaty zgodnie z terminem płatności podanym na fakturze proforma. ● Po otrzymaniu zgłoszenia prześlemy Państwu potwierdzenie udziału w szkoleniu oraz fakturę pro forma. ● Nieodwołanie zgłoszenia lub niewzięcie udziału w szkoleniu powoduje obciążenie pełnymi kosztami udziału. ● W przypadku rezygnacji w terminie mniejszym niż 14 dni przed rozpoczęciem szkolenia pobierane jest 100% opłaty za udział bez względu na termin wysłania formularza zgłoszeniowego. ● W przypadku, gdy wykładowca z przyczyn losowych nie będzie mógł przeprowadzić zajęć w podanym wcześniej terminie WLR Training Group zastrzega sobie prawo zmiany terminu zajęć. ● Uczestnicy szkolenia wskazani przez osobę zgłaszającą zostaną niezwłocznie poinformowani o tym fakcie. ● W przypadku finansowania ze środków publicznych faktura VAT zostanie wystawiona ze stawką VAT zw. ale cena na fakturze będzie ceną brutto z tego formularza zgłoszeniowego.

Zgody marketingowe

- Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celu administrowania nim przez zleceniodawcę w myśl rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1). Wiem, że mam pełne prawo do wglądu i zmiany swoich danych, jak też ich usunięcia z bazy.
- Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowej drogą elektroniczną od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk (zgodnie z ustawą z dnia 18.07.2002 r. Dz. U. Nr 144 poz. 1204 'o świadczeniu usług drogą elektroniczną'). W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu

OŚWIADCZENIE VAT ZW

- w całości zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2011.177.1054 z późn. zm.)
- w co najmniej 70% zgodnie z treścią § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień Dz. U. z 2013 r. poz. 1722 z późn. zm.)

Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.

Podpis i pieczętka