



CENY TRANSFEROWE

PRAWIDŁOWE PRZYGOTOWANIE
ANALIZY PORÓWNAWCZEJ



MATERIAŁY SZKOLENIOWE



CERTYFIKAT UCZESTNICTWA



DOŚWIADCZENI PRELEGENCI

PATRONAT MEDIALNY



CAPITAL 24 TV

WSPÓŁPRACA

mmc • events

mmc • design

ORGANIZATOR

mmc  polska

DLACZEGO WARTO WZIĄĆ UDZIAŁ W SZKOLENIU

W dniu 15 marca 2018 roku Minister Finansów podpisał Rozporządzenie w sprawie wydłużenia terminów realizacji obowiązków dokumentacyjnych i sprawozdawczych z zakresu dokumentacji lokalnej i grupowej, oraz na złożenie oświadczenia o sporządzeniu dokumentacji i sprawozdania CIT-TP/PIT-TP.

Oznacza to, że podatnicy będą mieli maksymalnie dodatkowe pół roku na wywiązanie się z nałożonych na nich wymogów raportowych w zakresie cen transferowych.

Jednym z obowiązków jest sporządzenie nowego elementu dokumentacji cen transferowych w postaci analizy porównawczej, której celem jest porównanie danych o transakcjach z podmiotami powiązаныmi i danych dotyczących podmiotów niezależnych ze wskazaniem źródła tych danych. Jest to wymóg, który najczęściej wzbudza liczne wątpliwości.

Serdecznie zapraszamy do uczestnictwa w spotkaniu „Ceny transferowe – prawidłowe przeprowadzenie analizy porównawczej” podczas którego dowiedzą się Państwo, jak właściwie przeprowadzić analizę porównawczą oraz jak uniknąć błędów, które można popełnić podczas procesu jej przygotowania.



ELŻBIETA JANKOWSKA, SENIOR CONSULTANT, ADVICERO TAX SP. Z O.O.

Elżbieta jest Senior Consultantem w dziale podatkowym w Advicero Tax sp. z o.o. Swoje doświadczenie zawodowe w obszarze podatków zdobywa od 2013 r. W ramach swojej praktyki była zaangażowana w szereg projektów obejmujących analizę przepisów związanych z cenami transferowymi oraz przygotowanie niezbędnej dokumentacji. Absolwentka Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie na kierunku finanse i rachunkowość. Studiowała również w ramach wymiany zagranicznej na Uniwersytecie Hohenheim w Niemczech.



EWELINA STAMBLEWSKA-URBANIAK, PARTNER W DZIALE CEN TRANSFEROWYCH, CRIDO TAXAND

Ewelina specjalizuje się w zagadnieniach z zakresu cen transferowych. Jej bogate doświadczenie obejmuje m.in. planowanie rozliczeń grupowych, opracowywanie oraz implementację polityk cen transferowych, restrukturyzacje działalności (transfer funkcji) i wyceny ewentualnego odszkodowania z tego tytułu (exit payment), wyceny transakcji towarowych, usługowych (w tym finansowych oraz wartości niematerialnych i prawnych), alokację zysku do zakładu, dokumentowanie usług niematerialnych dla celów obrony kosztów podatkowych, kontakty z organami podatkowymi, opracowywanie i weryfikację dokumentacji podatkowej. Ewelina doradzała w szczególności podmiotom z branży transportowej, motoryzacyjnej, FMCG, pośrednictwa finansowego i usług profesjonalnych. Jej doświadczenie i osiągnięcia znalazły potwierdzenie m.in. w rankingu dziennika Rzeczpospolita oraz w rankingu Dziennika Gazety Prawnej, w których została uznana najlepszym doradcą podatkowym w zakresie cen transferowych w 2015 r. W trakcie swojej kilkunastoletniej kariery zawodowej zajmowała się również bieżącym doradztwem w zakresie podatku VAT i CIT, przeprowadzaniem kompleksowych przeglądów podatkowych, opracowywaniem i wdrożeniem procedur wewnętrznych w zakresie rozliczeń podatkowych oraz doradztwem w zakresie optymalizacji obciążeń podatkowych. Karierę zawodową rozpoczęła w 2002 r. w Dziale Doradztwa Podatkowego Ernst & Young. Obecnie jest Szefem Zespołu Cen Transferowych w Dziale Doradztwa Podatkowego w Crido Taxand. Ewelina jest absolwentką Szkoły Głównej Handlowej na kierunku Finanse i Bankowość. Ukończyła również kierunek Międzynarodowe Stosunki Gospodarcze. Jest licencjonowanym doradcą podatkowym i członkiem ACCA. Ukończyła również studia podyplomowe na SGH w zakresie wyceny spółek kapitałowych. Autorka publikacji z dziedziny prawa podatkowego, prelegentka na konferencjach i seminariach podatkowych.



PIOTR ZAJĄC, SENIOR MANAGER, ADVICERO TAX SP. Z O.O.

Piotr jest licencjonowanym doradcą podatkowym i Senior Managerem w Advicero. Swoją karierę zawodową rozpoczął w jednej z firm tzw. BIG4, kontynuował ją w ramach jednej z międzynarodowych firm doradczych. Jego specjalizacja obejmuje sektor nieruchomości zarówno w zakresie mieszkaniowym, jak i komercyjnym. Piotr posiada bardzo szerokie doświadczenie w obszarze transakcyjnym oraz due diligence. Doradzał klientom przy jednych z największych transakcji w 2016 i 2017 roku na polskim rynku nieruchomości. Poza rynkiem nieruchomości istotnym obszarem specjalizacji Piotra jest doradztwo w zakresie transakcji z podmiotami powiązаныmi oraz transfer pricing. Jest autorem licznych publikacji oraz wykładową i trenerem na szkoleniach i warsztatach organizowanych dla klientów. Ukończył Prawo na Uniwersytecie Warmińsko – Mazurskim w Olsztynie, doradza w języku polskim oraz angielskim.



KATARZYNA ZAKRZEWSKA, MANAGER DS. CEN TRANSFEROWYCH, PKF CONSULT

Katarzyna Zakrzewska specjalizuje się w zagadnieniach z zakresu cen transferowych. Jej doświadczenie obejmuje m.in. opracowanie i weryfikację dokumentacji cen transferowych, sporządzanie analiz porównawczych, opracowywanie polityki cen transferowych, planowanie rozliczeń grupowych, restrukturyzacje działalności (transfer funkcji), a także dokumentowanie usług niematerialnych dla celów obrony kosztów podatkowych. Jest także autorką wielu publikacji z dziedziny cen transferowych. Karierę zawodową rozpoczęła w 2004 r. w dziale cen transferowych firmy Polska Grupa Konsulting Sp. z o.o. Następnie zdobywała doświadczenie w KPMG TAX M. Michna Sp.k. w dziale cen transferowych i podatków międzynarodowych.

PROGRAM

9:00 Rejestracja uczestników i poranna kawa

9:30 Analiza porównawcza w kontekście regulacyjnym i orzecznictwem

- ▶ Wytyczne OECD w zakresie sporządzania analizy porównawczej
- ▶ Polskie przepisy prawa podatkowego regulujące zasady sporządzania analizy porównawczej
- ▶ Wymogi dotyczące prezentacji analizy porównawczej
- ▶ Analiza porównawcza w dotychczasowych interpretacjach i orzecznictwie sądów administracyjnych

Katarzyna Zakrzewska, Manager ds. Cen Transferowych, PKF Consult

11:00 Przerwa kawowa

11:30 Jaką metodologię analizy danych porównawczych przyjąć? – case study

- ▶ Pożyczka otrzymana od podmiotu finansowego:
 - Proces doboru podmiotów porównywalnych
 - Porównywalność transakcji
 - Czynniki porównywalności dla transakcji finansowych
 - Dobór i dostępność danych porównawczych
 - Opis zgodności warunków transakcji z warunkami, które ustaliłyby podmioty niezależne
- ▶ Usługi zarządzania nabywane od podmiotu powiązanego:
 - Transakcja kontrolowana – grupowanie oraz podział badanych usług
 - Wybór strony sprawdzanej
 - Ustalenie zakresu porównywalnych podmiotów oraz porównywalnych transakcji
 - Czynniki porównywalności dla usług o charakterze niematerialnym
 - Dobór i dostępność danych porównawczych
 - Opis zgodności

Elżbieta Jankowska, Senior Consultant, Advicero Tax sp. z o.o.

Piotr Zajac, Senior Manager, Advicero Tax sp. z o.o.

13:00 Przerwa na lunch

14:00 Prawidłowe przygotowanie analizy porównawczej – najczęstsze błędy, wątpliwości, wyzwania

- ▶ Z jakich baz danych korzystać
- ▶ Jaki wskaźnik PLI wybrać dla celów analizy
- ▶ Agregacja transakcji dla celów analizy
- ▶ Jakie elementy uwzględnić
- ▶ Polskie vs zagraniczne dane porównawcze
- ▶ Brak danych porównawczych / opis zgodności
- ▶ Przykładowe analizy danych porównawczych
- ▶ Praktyka organów podatkowych w zakresie weryfikacji analiz

Ewelina Stamblewska-Urbaniak, Partner, Crido Taxand

15:30 Zakończenie szkolenia, wręczenie certyfikatów Uczestnikom

ORGANIZATOR

MMC Polska jest niezależnym organizatorem spotkań biznesowych w Polsce. Spółka organizuje szkolenia, konferencje i kongresy dedykowane specjalistom, kadry menadżerskiej oraz zarządom wiodących firm w Polsce. Szkolenia i konferencje prowadzone są przez znanych praktyków, ekspertów posiadających wieloletnie doświadczenie w swojej branży. Kongresy mają charakter międzynarodowy, skupiają pełną reprezentację rynku, zarówno firm, jak i administracji centralnej i regulatora. MMC Polska organizuje również szkolenia zamknięte w pełni dopasowane do potrzeb klientów. Efektem organizowanych wydarzeń jest podniesienie kwalifikacji pracowników, zdobycie wiedzy praktycznej oraz zwiększenie przewagi konkurencyjnej. Współpracujemy m.in. z: Orange, T-Mobile, Play, Polkomtel, PKN ORLEN S.A, PGNiG, Tauron Polska Energia, Have SA, Emitel, KPMG, PwC, E&Y, Deloitte, UKE, URE, KNF, PKO BP, PEKAO SA, PZU, NBP, Asseco Poland, Intel, Comarch. W skład Grupy MMC Polska wchodzi: MM Conferences S.A., MMC Events oraz MMC Design.

GRUPA DOCELOWA

Szkolenie kierowane jest przedstawicielom Grup Kapitałowych. W szczególności zapraszamy Dyrektorów, Specjalistów oraz Kierowników z:

- Działów Finansowe
- Działów/Biur Cen Transferowych
- Działów Podatkowych
- Działów Księgowych
- Działów Analiz Ekonomicznych

KONTAKT DO PRODUCENTA



Izabela Witoń

Senior Project Manager
Product Specialist Supervisor
Workshops Department
tel: 22 379 29 48
e-mail: i.witon@mmcpolska.pl

KONTAKT W KWESTII UCZESTNICTWA



Aneta Ślepowrońska

Junior Project Advisor
Business Advisory Department
tel: 22 379 29 17
e-mail: a.slepowronska@mmcpolska.pl

ADRES SZKOLENIA

Golden Floor Tower
ul. Chłodna 51
00-854 Warszawa