

CENY TRANSFEROWE

KLUCZOWE ZMIANY I DOBRE PRAKTYKI

10-11 grudnia 2018 r.
The Westin Warsaw



PRELEGENCI

GŁÓWNE ZAGADNIENIA

- | Nowe progi dokumentacyjne
- | Kontrola organów podatkowych
- | Korekty cen transferowych
- | Interpretacja prawna
- | Ryzyka podatkowe
- | Polityka cen transferowych
- | Ryzyko dotyczące usługi o niskiej wartości dodanej



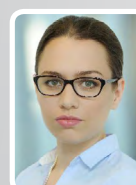
Aleksandra Chojnacka
Instytut Cen Transferowych



dr Jarosław F. Mika
Instytut Cen Transferowych



Joanna Skibicka
Advicero Tax Sp. z o.o.



Aleksandra Woś
Advicero Tax Sp. z o.o.



Beata Rawa
Instytut Cen Transferowych



Kamil Jaśkiewicz
Instytut Cen Transferowych



dr Radosław Piekarz
A&RT Rynkowska, Kosieradzki, Piekarz



Justyna Józwiak
Crido Sp. z o.o.

PATRON MEDIALNY

WSPÓŁPRACA

ORGANIZATOR



CAPITAL 24 TV



CENY TRANSFEROWE

KLUCZOWE ZMIANY I DOBRE PRAKTYKI

mmc  polska



10-11 grudnia 2018 r.
Sheraton Warsaw Hotel

PROGRAM - DZIEŃ I

9:00 **Rejestracja uczestników i poranna kawa**

9:30 **Rewolucyjne zmiany w cenach transferowych**

- Zmiany w strukturze dokumentacji TP
- Nowe progi
- Mechanizm określania progów dokumentacyjnych
- Wprowadzenie kategorii transakcji
- Nowe zasady rozliczeń z podmiotami powiązаныmi

Aleksandra Woś, *Senior Tax Manager, Advicero Tax Sp. z o.o.*
Joanna Skibicka, *Tax Manager, Advicero Tax Sp. z o.o.*

11:00 **Przerwa kawowa**

11:30 **Praktyczne strony przygotowywania dokumentacji TP oraz związane z tym problemy**

- Nowe definicje
- Próg istotności
- Dłuższe terminy
- Zagraniczny masterfile
- Nowy formularz TP-R
- Standardy OECD

dr Radosław Piekarczyk, *Partner w A&RT Rynkowska, Kosieradzki, Piekarczyk, Doradca Podatkowy*

13:00 **Przerwa na lunch**

14:00 **Kontrole w obszarze cen transferowych**

- Zwiększona intensywność - jakie lata i jakie transakcje są kontrolowane,
- Jakie praktyczne konsekwencje mogą ponieść podatnicy
- Wymagana dokumentacja

Justyna Józwiak, *Senior Manager, Crido SP. z o.o.*

15:30 **Zakończenie I dnia konferencji**

PROGRAM - DZIEŃ II

9:00 **Rejestracja uczestników i poranna kawa**

9:30 **Planowanie transakcji z uwzględnieniem zasad ustalania cen transferowych**

- Aktualne podejście do metod
- Safe harbour – uproszczenia dla niektórych usług, m.in. zarządczych i marketingowych
- Analiza porównawcza. Narzędzie planowania transakcji

Kamil Jaśkiewicz, *Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych*

Beata Rawa, *Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych*

11:00 **Przerwa kawowa**

11:30 **Ryzyka podatkowe w transakcjach wewnątrzgrupowych**

- Najczęściej identyfikowane ryzyka przez organy podatkowe
- Ceny transakcji materialnych a ich wartość celna
- Ryzyko dotyczące narzutu na koszty usług o niskiej wartości dodanej
- Transakcje usługowe – ryzyka w zakupie usług zarządzania
- Ryzyka podatkowe w przypadku refaktury – alokacja kluczy podziału

Aleksandra Chojnacka, *Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych*

13:00 **Przerwa na lunch**

14:00 **Zarządzanie ryzykiem podatkowym w zakresie cen transferowych**

- Ryzyka podatkowe
- Czynniki kształtujące ryzyka
- Polityka cen transferowych
- Zarządzanie ryzykiem podatkowym
- Elementy systemu zarządzania ryzykiem

dr Jarosław F. Mika, *Doradca podatkowy, Instytut Cen Transferowych*

15:30 **Zakończenie konferencji oraz wręczenie certyfikatów Uczestnikom**

CENY TRANSFEROWE

KLUCZOWE ZMIANY I DOBRE PRAKTYKI



10-11 grudnia 2018 r.
Sheraton Warsaw Hotel

PRELEGENCI



Aleksandra Chojnacka

Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych

Praktyk prawa podatkowego z kilkunastoletnim doświadczeniem w organach skarbowych i podatkowych. Przez kilka ostatnich lat zajmowała się głównie podatkiem dochodowym od osób prawnych, w tym cenami transferowymi. Absolwentka kierunku Finansowe i Bankowość Uniwersytetu Łódzkiego, ze specjalizacją Strategie podatkowe oraz Prawa podatkowego Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Łódzkiego, a także kierunku Rachunkowość w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie. W Instytucie Cen Transferowych Aleksandra prowadzi zespół konsultantów podatkowych oraz odpowiada m. in. za analizy porównawcze oraz rozliczanie transakcji finansowych w grupach kapitałowych. Aleksandra jest w trakcie zdobywania uprawnień doradcy podatkowego.



dr Jarosław F. Mika

Doradca podatkowy, Instytut Cen Transferowych

Posiada kilkunastoletnie doświadczenie z zakresu prawa podatkowego - najpierw jako członek zarządów spółek kapitałowych polskich oraz z udziałem kapitału zagranicznego a następnie jako doradca podatkowy (numer wpisu 10 625). Doświadczenie z zakresu podatków zdobywał m. in. w KPMG, CC&M. Autor kilkunastu publikacji dotyczących problematyki prawa podatkowego (Przegląd Podatkowy, Monitor Podatkowy) oraz książek: „Ceny transferowe. Komentarz do rozporządzenia Ministra Finansów. Metody ustalania i szacowania cen transferowych. Analiza porównywalności” (C.H. Beck, Warszawa 2014), „Ceny transferowe. Dokumentacje podatkowe. Odpowiedzialność karna skarbową” (C.H. Beck, Warszawa 2007), „Podatkowe aspekty działalności w specjalnych strefach ekonomicznych” (Unimex, Wrocław 2012). Członek Komisji Konkursowej III Edycji (2016/2017) konkursu na najlepszą pracę magisterską w zakresie prawa podatkowego organizowanego przez Krajową Izbę Doradców Podatkowych.



Joanna Skibicka

Tax Manager, Advicero Tax Sp. z o.o.

Doradca podatkowy (nr wpisu 12641) i Manager w Advicero Tax. Absolwentka prawa na Uniwersytecie Mikołaja Kopernika w Toruniu. Doświadczenie zawodowe zdobywa od 2008 roku. Specjalizuje się w postępowaniach przed organami podatkowymi i sądami administracyjnymi. Doradza przedstawicielom różnych branż, w tym podmiotom z sektora energetycznego. Z sukcesami reprezentowała klientów w wielu sporach podatkowych, również dotyczących podatku od nieruchomości. Jest autorką publikacji o tematyce podatkowej w prasie codziennej i fachowej. Występuje również jako prelegent na szkoleniach i warsztatach podatkowych. W 2018 roku, w 12. rankingu firm doradztwa podatkowego dziennika „Rzeczpospolita” wyróżniona jako wschodząca gwiazda doradztwa podatkowego.



Aleksandra Woś

Senior Tax Manager, Advicero Tax Sp. z o.o.

Aleksandra jest licencjonowanym doradcą podatkowym, absolwentką Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie oraz studentem doktoranckich studiów prawniczych. Doświadczenie zawodowe w dziedzinie doradztwa podatkowego zdobywa od 2007 r., w tym w międzynarodowych firmach doradczych tzw. Wielkiej Czwórki. Aleksandra doradza w szczególności na gruncie podatku dochodowego od osób prawnych, jak również w aspektach międzynarodowego prawa podatkowego. Przeprowadza zarówno pełne, jak i ograniczone przeglądy podatkowe, w tym w ramach badania sprawozdań finansowych, w podmiotach z różnych branż. Posiada również szerokie doświadczenie w zakresie prowadzenia postępowań przed organami podatkowymi oraz sądami administracyjnymi. Jest autorką publikacji o tematyce podatkowej oraz występuje jako prelegentka na szkoleniach i warsztatach podatkowych. Aleksandra doradza w języku polskim, niemieckim oraz angielskim.

CENY TRANSFEROWE

KLUCZOWE ZMIANY I DOBRE PRAKTYKI



10-11 grudnia 2018 r.
Sheraton Warsaw Hotel

PRELEGENCI



Beata Rawa

Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych

Beata jest absolwentką finansów i rachunkowości Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie; doświadczenie zawodowe zdobywała w międzynarodowej korporacji z branży finansowej; lider zespołu konsultantów podatkowych w Instytucie Cen Transferowych; specjalizuje się w przygotowywaniu analiz porównawczych dla transakcji przeprowadzanych w ramach grup kapitałowych; prelegent na szkoleniach z zakresu cen transferowych; Beata jest w trakcie uzyskiwania uprawnień doradcy podatkowego.



Kamil Jaśkiewicz

Starszy konsultant podatkowy, Instytut Cen Transferowych

Doświadczenie zawodowe zdobywał w spółkach doradztwa podatkowego od 2015 r. Praktyk prawa podatkowego, ze szczególnym uwzględnieniem zagadnień dotyczących VAT oraz CIT, w szczególności cen transferowych. Sporządzał dokumentację podatkową cen transferowych oraz analizy porównawcze (benchmark study) dla klientów z branży finansowej, spożywczej, IT oraz budowlanej.

Kamil jest magistrem prawa Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. Student studiów magisterskich na kierunku Finanse i Rachunkowość w Szkole Głównej Handlowej. Ukończył studia podyplomowe z prawa podatkowego. Jest w trakcie uzyskiwania

uprawnień doradcy podatkowego.



Justyna Józwiak

Senior Manager, Crido Sp. z o.o.

Justyna posiada ponad 10 letnie doświadczenie w realizacji projektów w zakresie cen transferowych i rozliczeń pomiędzy podmiotami powiązanimi m.in. dla klientów z branży spożywczej, napojów alkoholowych, chemicznej, motoryzacyjnej, budowlanej, kosmetycznej. Specjalizuje się w zakresie wycen transakcji wewnątrzgrupowych na bazie przepisów o cenach transferowych, przygotowywaniu polityki cen transferowych a także dokumentowaniu przepływów wewnątrzgrupowych w spółkach. W trakcie dotychczasowej kariery Justyna uczestniczyła w projektach dotyczących uprzednich porozumień cenowych (APA). Prelegentka na szkoleniach w zakresie cen

transferowych w kraju i zagranicą. Justyna jest absolwentką Uniwersytetu Marii-Curie Skłodowskiej w Lublinie, kierunek: ekonomia. Studiowała również na Università degli Studi di Brescia we Włoszech.



dr Radosław Piekarczyk

Partner w A&RT Rynkowska, Kosieradzki, Piekarczyk, Doradca Podatkowy

Doktor nauk ekonomicznych specjalizujący się w ekonomicznych aspektach cen transferowych. Radek posiada 14-letnie doświadczenie w doradztwie podatkowym zdobyte podczas pracy w jednej z wiodących międzynarodowych firm consultingowych. Jego specjalizacją są ceny transferowe. Ponadto specjalizuje się w sporządzaniu analiz porównawczych i statystycznych oraz wycenie transakcji.

Autor artykułów naukowych z zakresu cen transferowych, współautor książki „Podatkowe aspekty działalności w specjalnych strefach ekonomicznych” (Unimex 2012), „Ceny transferowe. Mechanizmy ustalania i zarządzanie ryzykiem” (WoltersKluwer 2015), „Ceny transferowe : nowe zasady dokumentacji” (WoltersKluwer 2017) „Przewodnik po dokumentacji cen transferowych. Nowe zasady od 2018 roku. Przykłady dokumentacji krok po kroku” (WoltersKluwer 2018).

CENY TRANSFEROWE

KLUCZOWE ZMIANY I DOBRE PRAKTYKI



10-11 grudnia 2018 r.
Sheraton Warsaw Hotel

DLACZEGO WARTO WZIĄĆ UDZIAŁ W WARSZTACIE

Gdy przedsiębiorstwa nadal dostosowują się do zmian z 2017 roku, Ministerstwo Finansów wprowadza kolejną nowelizację w przepisach dotyczących cen transferowych. Częste zmiany w tym zakresie powodują, że zagadnienia podatkowe związane z transakcjami w ramach grup kapitałowych rodzą coraz to gorętsze dyskusje. Aby rozwiać powstałe wątpliwości, Ekspertci na organizowanym przez Nas wydarzeniu przeanalizują m.in. planowane rewolucje w obrębie zmian cen transferowych, których praktyczne wdrożenie planowane jest na styczeń 2019 roku. Ponadto dowiedzą się Państwo jakie są praktyczne strony przygotowywania dokumentacji TP oraz związane z tym problemy. Dodatkowo omówiona zostanie kwestia zgodności zapisów, kryterium istotności, obliczanie wartości transakcji i interpretacja prawna. Przedstawione zostaną nowe zasady rozliczeń z podmiotami powiązаныmi oraz aktualne podejście do metod ustalania cen transferowych. Na koniec Prelegenci wytłumaczą jakie ryzyka podatkowe Państwu najczęściej grożą oraz w jaki sposób nimi zarządzać.

KONTAKT DO SPRZEDAWCY

Jacek Fryszkowski
Workshops Advisory Coordinator
Business Advisory Department
T: +48 22 379 29 57
e-mail: j.fryszkowski@mmcpolska.pl

KONTAKT DO PRODUCENTA

Karolina Burnagiel
Project Manager
Workshops Department
T: +48 22 379 29 61
e-mail: k.burnagiel@mmcpolska.pl

GRUPA DOCELOWA

Konferencję kierujemy do przedstawicieli Grup Kapitałowych. W szczególności do Dyrektorów, Kierowników oraz Specjalistów z działów:

- Finansowych
- Cen Transferowych
- Podatkowych
- Księgowych
- Operacyjnych

ORGANIZATOR

MMC Polska jest niezależnym organizatorem spotkań biznesowych w Polsce. Spółka organizuje szkolenia, warsztaty oraz konferencje dedykowane specjalistom, kadrze menadżerskiej oraz zarządom wiodących firm w Polsce. Szkolenia i warsztaty prowadzone są przez znanych praktyków, ekspertów posiadających wieloletnie doświadczenie w swojej branży. Konferencje 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, Hawe 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 Academy, MMC Szkolenia, MMC Events oraz MMC Design.

ADRES WYDARZENIA

The Westin Warsaw
al. Jana Pawła II 21
00-854 Warszawa