

Szkolenie

Podatek VAT i CIT w rozliczeniach transgranicznych

Termin

28.02.2018
10.00-15.00 (w tym przerwy kawowe + lunch)

Miejsce

Sala konferencyjna AHK Polska
ul. Miodowa 14, Warszawa

Opis szkolenia

Szkolenie jest skierowane do służb finansowo – księgowych prowadzących ewidencje i rozliczenia podatkowe przedsiębiorstw, dokonujących transakcji transgranicznych.

Celem niniejszego szkolenia jest przedstawienie warunków opodatkowania transakcji międzynarodowych w podatku VAT i CIT, jak również obowiązków wynikających z przepisów odnoszących się do dokumentacji cen transferowych.

Uczestnicy szkolenia zdobędą zarówno wiedzę jak i praktyczne umiejętności związane z analizą przepisów o cenach transferowych oraz podatkach VAT i CIT w świetle praktyki ich stosowania.

Program

1. Podatek CIT

Zakład/oddział podatkowy na terenie Polski:

- Umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania – struktura
- Pojęcie rezydencji podatkowej w polskich przepisach podatkowych oraz w umowie o unikaniu podwójnego opodatkowania
- Definicja zakładu podatkowego i jego rodzaje
- Ryzyko powstania zakładu podatkowego
- Zakład podatkowy na terenie Polski – obowiązki i następstwa

Podatek u źródła oraz obowiązki dokumentacyjne:

- Podatek u źródła i certyfikat rezydencji
- Zwolnienia określonych rodzajów płatności z podatku u źródła - implementowane dyrektywy unijne do polskich ustaw o podatkach dochodowych
- Deklaracje IFT
- Obowiązki informacyjne przy transakcjach międzynarodowych

2. Ceny transferowe

Ceny transferowe między centralą i jej polskim zakładem:

- Dokumentacja cen transferowych – znaczenie, definicja, podstawy prawne
- Elementy obligatoryjne dokumentacji
- Metody ustalania cen transferowych
- Dokumentacja cen transferowych na przykładzie

3. Podatek VAT:

Rozliczanie VAT w transakcjach transgranicznych:

- Warunki uznania transakcji za opodatkowaną na terytorium kraju
- Miejsce świadczenia
- Stałe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej w myśl ustawy o VAT
- Transakcje łańcuchowe

Trenerzy



Kinga Baran, licencjonowany doradca podatkowy i Dyrektor w Dziale Doradztwa Podatkowego Mazars. Kinga jest cenionym ekspertem w zakresie podatku od towarów i usług. Wieloletnie doświadczenie zdobyła pracując w jednej z największych kancelarii podatkowych, w tym na stanowisku Dyrektora Departamentu Podatków Pośrednich.

Uczestniczyła w sporządzaniu i weryfikowaniu ekspertyz, opinii dotyczących prawa podatkowego, również dla Sejmu RP. Przygotowywała i nadzorowała sporządzanie pism procesowych dla klientów będących w sporze z organami podatkowymi. Brała udział w audytach podatkowych największych spółek komercyjnych działających na polskim rynku, zyskując doświadczenie i praktyczną wiedzę.

Od wielu lat prowadzi wykłady dotyczące podatku od towarów i usług, w tym specjalistyczne szkolenia dla poszczególnych branż i rodzajów działalności. Jest autorem i współautorem licznych książek i publikacji w zakresie prawa podatkowego; publikowała m.in. na łamach Rzeczpospolitej, Gazety Prawnej, „Finansów Komunalnych”.



Wojciech Garczyński, licencjonowany doradca podatkowy i Menadżer w Dziale Doradztwa Podatkowego Mazars. Wojciech jest ekspertem w obszarze polskiego, europejskiego oraz międzynarodowego prawa podatkowego. Jego głównym obszarem jest podatek dochodowy od osób prawnych, w ramach którego prowadzi przeglądy podatkowe, badania due diligence, jak również angażuje się w bieżące doradztwo podatkowe.

Jako absolwent prawa Uniwersytetu Warszawskiego zdobywał doświadczenie w największych polskich oraz hiszpańskich kancelariach prawnych, jak również w polskich i międzynarodowych firmach doradztwa podatkowego, m.in. na stanowisku menadżera.

Wojciech reprezentuje klientów w postępowaniach podatkowych i celnych oraz przed sądami administracyjnymi.

	Od lat wspiera klientów w tworzeniu oraz implementacji polityki cen transferowych, sporządzając przy tym analizy benchmark, dokumentacje cen transferowych, w tym Local i Master File, jak również dokonując ich przeglądów.
	Magdalena Kołton, konsultant w Dziale Doradztwa Podatkowego Mazars. Magdalena ukończyła Szkołę Główną Handlową na kierunku Finanse i Rachunkowość. Obecnie kontynuuje edukację na studiach doktoranckich w Kolegium Zarządzania i Finansów Szkoły Głównej Handlowej oraz Instytucie Podatków Europy Środkowo-Wschodniej Europejskiego Uniwersytetu Viadrina we Frankfurcie nad Odrą. Od kilku lat wspiera klientów w zakresie takich kwestii podatkowych jak zakład podatkowy, podatek u źródła, podatek dochodowy od osób prawnych, jak również ceny transferowe. Magdalena jest autorem publikacji prasowych z zakresu prawa podatkowego m.in. na łamach Rzeczpospolitej, jak również artykułów naukowych w Polsce i w Niemczech.