



SZKOLENIE ONLINE 23 LISTOPADA 2023 r.

SCHEMATY PODATKOWE – NOWE OBOWIĄZKI RAPORTOWANIA

Cel szkolenia:

Celem szkolenia jest kompleksowe przedstawienie zagadnień związanych z funkcjonowaniem schematów podatkowych; Poznanie nowych regulacji ordynacji podatkowej jak również uzyskanie informacji na temat praktycznych aspektów funkcjonowania schematów podatkowych i ich zgłaszania.

Adresaci:

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

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;

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

38-400 Krosno
ul. Wojska Polskiego 32a
tel. 513-969-000

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 23 listopada 2023 r.

Początek szkolenia: 09.00

- 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.**

Prowadzący:

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada wieloletnie 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 powiązanymi - 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.

Cena: 410 zł netto/os*

*zwolnione z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

Cena obejmuje: dostęp do platformy w trakcie szkolenia, materiały szkoleniowe (pdf), zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesłane w zależności od Państwa preferencji, pocztą lub mailem

Zgłoszenie proszę przekazywać poprzez rejestrację online –
dostępna pod każdym tematem szkolenia

Ważne: Brak rezygnacji pisemnej 3 dni przed szkoleniem, będzie równoznaczne z obciążeniem Państwa pełnymi kosztami szkolenia.