

# Warsztaty praktyczne Schematy podatkowe - nowe obowiązki od 2019 r.

18 kwietnia 2019 r. hotel Q Hotel Plus Wrocław, ul. Zaolziańska 2, 53-334 Wrocław

## Program szkolenia:

### Podstawa prawna:

- ✔ Dyrektywa unijna jako nowość do wdrożenia przez państwa członkowskie;
- ✔ Zmiana ustawy Ordynacja podatkowa;
- ✔ Wyjaśnienia MF - broszura informacyjna;
- ✔ Bramka do zgłaszania schematów

### Pojęcie schematu podatkowego - kiedy występuje:

- ✔ Główna korzyść podatkowa;
- ✔ Szczególna cecha rozpoznawcza;
- ✔ Ogólna cecha rozpoznawcza;
- ✔ Inna szczególna cecha rozpoznawcza;
- ✔ Schemat transgraniczny i krajowy

### Podmioty stosujące schematy podatkowe - pojęcia:

- ✔ Korzystający;
- ✔ Promotor;
- ✔ Osoba wspomagająca;
- ✔ Obowiązki podatnika, firmy doradztwa podatkowego, księgowego, biegłego rewidenta.

### Procedury wewnętrzne u podatników - nowy obowiązek do 31 marca 2019 r.:

- ✔ Podstawa prawna obowiązku posiadania Procedury;
- ✔ Uzasadnienie ustawowe;
- ✔ Podmioty zobowiązane do posiadania procedury;
- ✔ Forma procedury;
- ✔ Treść procedury;
- ✔ Elementy procedury uzależnione od branży podmiotu.

### Zgłaszanie schematu podatkowego:

- ✔ Podmioty zobowiązane do zgłaszania schematu;
- ✔ Termin zgłaszania schematu podatkowego;
- ✔ 30 czerwiec 2019 r. - data obowiązkowego zgłaszania „starych” schematów podatkowych;
- ✔ Zgłaszanie internetowe z UPO;
- ✔ Treść zgłoszenia - opis schematu z uzasadnieniem;
- ✔ Forma zgłoszenia;
- ✔ Nadawanie numeru schematowi;
- ✔ Sprawdzanie zgłoszonych schematów;

### 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?

### Dyskusja z uczestnikami

### Metodologia szkolenia

- ✔ Wykład, ćwiczenia, dyskusja

## Wykładowca:

**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 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.

## Harmonogram:

- |                 |                                       |
|-----------------|---------------------------------------|
| ✔ 09:45 - 10:00 | Rejestracja i przywitanie uczestników |
| ✔ 10:00 - 11:30 | Szkolenie                             |
| ✔ 11:30 - 11:45 | Przerwa kawowa                        |
| ✔ 11:45 - 13:30 | Szkolenie                             |
| ✔ 13:30 - 14:00 | Lunch                                 |
| ✔ 14:00 - 16:00 | Szkolenie                             |
| ✔ 16:00         | Zakończenie szkolenia                 |

## Warsztaty praktyczne Schematy podatkowe - nowe obowiązki od 2019 r.

18 kwietnia 2019 r. hotel Q Hotel Plus Wrocław, ul. Zaolziańska 2, 53-334 Wrocław

Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:

Nazwa firmy:

Adres firmy:

NIP:

Tel:

Fax:

E-mail:

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

Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Uwagi:

### Cena uczestnictwa

369 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

299 zł + VAT - koszt uczestnictwa jednej osoby przy zgłoszeniu dwóch lub więcej osób

### Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz wyżywienie. ✓ 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 wystawienia 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

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

Oświadczamy, że nabyta od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk. mająca charakter usługi kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego, jest finansowana ze środków publicznych: (Prosimy zaznaczyć właściwą opcję) :

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 pieczęćka