



Ceny transferowe w aktualnej sytuacji gospodarczej. Obowiązki sprawozdawcze za 2019 r. Praktyczny warsztat – jak wypełnić formularz TPR-C.

Szkolenie online

Moduł I. Obowiązki sprawozdawcze

1. Identyfikacja transakcji kontrolowanych. Macierz transakcji grupowych. Jak rozpoznać rodzaje i kategorie transakcji?
2. Informacja o cenach transferowych TPR-C
 - a) omówienie metodologii przygotowania TPR-C
 - b) na co należy zwrócić uwagę wypełniając TPR-C?
 - c) kluczowe ryzyka związane z przygotowaniem TPR-C
3. Informacja o cenach transferowych TPR-C – sporządzenie on-line na wersji interaktywnej
 - a) świadczenie usługi
 - b) sprzedaż wyrobów gotowych
 - c) pożyczka
4. Informacja TPR-C a oświadczenie zarządu
5. Informacja TPR-C a analiza porównawcza

Moduł II. Ryzyka podatkowe

1. Wybór metody weryfikacji ceny
2. Wadliwa identyfikacja transakcji kontrolowanej
3. Lokalna dokumentacja cen transferowych
4. Analiza porównawcza
5. Analiza zgodności
6. Zwolnienia krajowe a strata podatkowa
7. Uproszczenia – safe harbour
8. Prawdopodobieństwo zaniżenia wartości transakcji
9. Informacja o cenach transferowych TPR-C



Moduł III. Narzędzia eliminujące ryzyka podatkowe

1. Weryfikacja klauzul umownych
2. Wprowadzenie macierzy transakcji kontrolowanych
3. Defence file
4. Weryfikacja struktury łańcucha dostaw
5. Weryfikacja strony badanej (testowanej)
6. Aktualizacja analiz porównawczych
7. Korekta analiz porównawczych za pomocą wskaźników makroekonomicznych
8. Korekta cen transferowych