

Zapraszamy do udziału w szkoleniu pt.

Praktyczne warsztaty z raportowania schematów podatkowych na przykładach

Mirela Chomont-Wolak | 29.05.2025 | Radisson Szczecin

Cel szkolenia:

Celem szkolenia jest przekazanie w formie praktycznych warsztatów najważniejszych informacji dotyczących raportowania schematów podatkowych oraz pokazanie na przykładach w jaki konkretny sposób dokonać raportowania schematów podatkowych krok po kroku. Dzięki szkoleniu uczestnicy zostaną przygotowani do samodzielnego raportowania schematów podatkowych.

Metody:

Wykład, prezentacja, dyskusja, odpowiedzi na pytania uczestników

Program:

- Wstęp do raportowania
 - Podstawy prawne (polskie i unijne) wdrożenia MDR
 - Objaśnienia Ministra Finansów dotyczące przepisów Ordynacji podatkowej w zakresie MDR (w tym zakres ochrony wynikający z objaśnień)
- Podmioty zobowiązane do raportowania – definicje
 - Kim jest promotor
 - Kim jest korzystający
 - Kim jest wspomagający
 - Czy przedsiębiorcy zatrudniający lub współpracujący z radcami prawnymi, adwokatami lub doradcami podatkowymi są korzystającymi lub promotorami?
 - członkowie zarządu – w jakich rolach mogą wystąpić i jaką mogą ponosić odpowiedzialność?
 - pracownicy merytoryczni – w jakich rolach mogą wystąpić i jaką mogą ponosić odpowiedzialność?
 - pracownicy księgowości, w tym główny księgowy – w jakich rolach mogą wystąpić i jaką mogą ponosić odpowiedzialność?
- Definicja schematów podatkowych
 - rodzaje schematów podatkowych
 - Krajowe
 - Transgraniczne
 - standaryzowane
 - Definicja uzgodnienia
 - Definicja kryterium głównej korzyści podatkowej
 - Definicja kwalifikowanego korzystającego
 - Przykłady okoliczności w działalności przedsiębiorców, które nie powodują obowiązku raportowania:
 - bieżące doradztwo podatkowe
 - audyty i przeglądy
 - szkolenia
 - składanie deklaracji podatkowych
 - sporządzanie objaśnień podatkowych
- Terminy i sposób raportowania z uwzględnieniem zmian wynikających z 1 lipca 2023r.
 - Terminy raportowania
 - Sposób i forma raportowania
 - Tajemnica zawodowa a obowiązek przekazania informacji

- zmiany w terminach raportowania z uwagi na COVID-19
- Zniesienie zawieszenia zgłaszania krajowych schematów podatkowych od dnia 1 lipca 2023 r.
- Zmiany w raportowaniu schematów podatkowych od 1 lipca 2024r.
 - Zmiany wynikają z implementacji dyrektywy Rady (UE) 2021/514 z dnia 22 marca 2021 r. zmieniającej dyrektywę 2011/16/UE w sprawie współpracy administracyjnej w dziedzinie opodatkowania (DAC7), której celem jest udoskonalenie i rozszerzenie obowiązujących przepisów dotyczących zakresu wymiany informacji i współpracy administracyjnej w sprawach podatkowych
 - dodanie art. 86a §1 pkt 6a oraz art. 86da do ustawy dnia 29 sierpnia 1977 r. – Ordynacja podatkowa
- Raportowanie schematów podatkowych na przykładach krok po kroku
 - raportowanie schematu podatkowego na przykładzie degresywnej amortyzacji
 - raportowanie schematu podatkowego na przykładzie zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa
 - raportowanie schematu podatkowego na przykładzie samozatrudnienia
 - raportowanie schematu podatkowego na przykładzie dywidendy
 - raportowanie schematu podatkowego na przykładzie podatku od nieruchomości
- Pytania i odpowiedzi

Wykładowca Mirela Chomont-Wolak – Radca Prawny, Doradca Podatkowy, wykładowca akademicki, były pracownik organów administracji skarbowej, członek zespołu ekspertów do spraw Karnych Skarbowych przy Krajowej Izbie Doradców Podatkowych, doświadczona trenerka i autorka szkoleń. Studia ukończyła z wyróżnieniem jako najlepsza absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Szczecińskiego w Szczecinie – rocznik 2010. Absolwentka kierunku „Analiza Ekonomiczna i Controlling przedsiębiorstw” na Akademii Ekonomicznej w Poznaniu, Katedra Controllingu, Analizy Finansowej i Wyceny. Obecnie prowadzi prywatną praktykę obejmującą obsługę prawną i podatkową klientów indywidualnych, podmiotów gospodarczych oraz jednostek sektora finansów publicznych. Doświadczenie nabyła w największych kancelariach prawnych Pomorza Zachodniego oraz firmach audytorsko – księgowych, obsługujących również Urzędy, w tym Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego.

Termin: 29 maj 2025 r. w godz. od 10⁰⁰ do 15⁰⁰

Miejsce: Hotel Radisson BLU, Szczecin, pl. Rodła 10, I piętro, sala Reymont

Cena: Cena za udział w szkoleniu **on-line to 390 zł** od osoby

Cena za udział w szkoleniu **stacjonarnie to 460 zł** od osoby

Cena obejmuje:

- 6 godz. lekcyjnych szkolenia
 - "on-line" z wykorzystaniem własnych komputerów, laptopów lub smartfonów. Komputery powinny mieć nieprzerwany dostęp do sieci, możliwość zadawania pytań przez wbudowany mechanizm czatu lub - "stacjonarnie" zapewnia miejsce w sali wykładowej, przerwę kawową i poczęstunek.
- materiały seminaryjne
- zaświadczenie o ukończeniu szkolenia.

WARUNKI UCZESTNICTWA

- przesłanie karty zgłoszenia w terminie do 22.05.2025 do firmy FORTIS na e-mail: szkolenia@fortis.szczecin.pl;
- wniesienie opłaty za udział w szkoleniu w terminie do 22.05.2025 na konto: FORTIS Ośrodek Szkoleniowo-Seminaryjny nr r-ku: **71 1140 2004 0000 3802 8440 2402** (mBank S.A.)
- dodatkowych informacji udzielamy w godz. od 9⁰⁰ do 15⁰⁰
tel. 91 433 53 99 lub 721 350 300
e-mail: szkolenia@fortis.szczecin.pl
www.fortis.szczecin.pl
- FORTIS zastrzega sobie prawo odwołania szkolenia z przyczyn od organizatora niezależnych, przy całkowitym zwrocie kwot wpłacanych na rzecz organizatora.
- Rezygnację przyjmujemy najpóźniej 7 dni przed szkoleniem w formie pisemnej (e-mail).