

# Obowiązki sprawozdawcze w zakresie cen transferowych za 2019 r. Kluczowe ryzyka raportowania: analizy porównawcze, informacja TPR-C, wybór strony badanej, local file

## Termin szkolenia

---

**18.06.2020, g. 11.00**

## Szkolenie w trybie on-line

---

### Program szkolenia:

1. Terminy raportowania w zakresie cen transferowych – zmiana terminów.
  - a) oświadczenie zarządu
  - b) informacja o cenach transferowych TPR-C
  - c) lokalna dokumentacja cen transferowych i analiza porównawcza
  - d) korekta cen transferowych
2. Kluczowe ryzyka związane z obowiązkami za 2019 r.
  - a) wybór strony badanej (testowanej)
  - b) analiza porównawcza czy analiza zgodności ?
  - c) rodzaje korekt w analizie porównawczej
  - d) jak wybrać okres badawczy?
  - e) czy jest dowolność wyboru rodzaju przedziału badawczego?
  - f) informacja o cenach transferowych TPR-C – omówienie przykładu transakcji na wersji interaktywnej – on line
3. Kluczowe ryzyka związane z obowiązkami za 2020 r.
  - a) weryfikacja klauzul umownych a metody szacowania cen transferowych
  - b) weryfikacja struktury łańcucha dostaw w kontekście wyboru strony testowanej
  - c) analiza DEMPE
  - d) konieczność sporządzenia analizy porównawczej w trybie art.11 r PDOPrU
4. Narzędzia eliminujące ryzyka podatkowe

**Szkolenie zalicza:** 3 godziny samokształcenia

## Wykładowca prowadzący

---

**dr Jarosław F. Mika** – Doradca podatkowy/ Członek Rady Programowej ICT

Posiada kilkunastoletnie doświadczenie z zakresu prawa podatkowego. Najpierw jako członek zarządów spółek kapitałowych polskich, a następnie jako doradca podatkowy (numer wpisu 10 625).

Doświadczenie z zakresu podatków zdobywał m.in. w KPMG, CC&M. Autor kilkudziesięciu publikacji dotyczących problematyki prawa podatkowego (Gazeta Prawna, Rzeczpospolita, Przegląd Podatkowy, Monitor Podatkowy) oraz książek:



- „Dokumentacje podatkowe”, C.H. Beck, Warszawa 2019.
- „Ceny transferowe. Komentarz do rozporządzenia Ministra Finansów. Metody szacowania i analizy cen transferowych. Obowiązki sprawozdawcze. Schematy podatkowe MDR”, C.H. Beck, Warszawa 2019.
- „Ceny transferowe. Komentarz do rozporządzenia Ministra Finansów. Metody ustalania i szacowania cen transferowych. Analiza porównywalności”, C.H. Beck, Warszawa 2017, wydanie 2.
- „Ceny transferowe. Komentarz do rozporządzenia Ministra Finansów. Metody ustalania i szacowania cen transferowych. Analiza porównywalności”, C.H. Beck, Warszawa 2014.
- „Ceny transferowe. Dokumentacje podatkowe. Odpowiedzialność karna skarbową”, C.H. Beck, Warszawa 2007. Współautor książki:
- „Podatkowe aspekty działalności w specjalnych strefach ekonomicznych”, Unimex, Wrocław 2012.
- Członek Komisji Konkursowej III Edycji (2016/2017) konkursu na najlepszą pracę magisterską w zakresie prawa podatkowego organizowanego przez Krajową Izbę Doradców Podatkowych.