

Nội dung Chương trình

“Hướng dẫn tuân thủ các quy định trong giao dịch liên kết, phòng ngừa rủi ro trong thanh tra, kiểm tra thuế liên quan đến giao dịch liên kết và giải đáp các vướng mắc của doanh nghiệp”

Thời gian: 8:00 – 17:00 ngày 30 - 31/05/2019

Địa điểm: Hội trường lầu 10, Trụ sở VCCI tại Tp. Hồ Chí Minh,
Số 171 Võ Thị Sáu, Phường 7, Quận 3, Tp. Hồ Chí Minh.

Thời gian	Nội dung	Người thực hiện
Ngày 1 30/05/2019	Hướng dẫn tuân thủ các quy định trong giao dịch liên kết.	
8:00 – 8:30	Đón tiếp đại biểu	Cán bộ VCCI
8:30 – 8:45	Phát biểu khi mặc khóa học	Lãnh đạo VCCI Lãnh đạo PwC Việt Nam
8:45 – 10:15	<ul style="list-style-type: none"> - Các nguyên tắc chính và chương trình hành động của BEPS và Hướng dẫn OECD. - Triển khai thực hiện các nguyên tắc BEPS và nguyên tắc giao dịch độc lập. - Giới thiệu Nghị định 20/2017/NĐ- CP quy định về quản lý thuế đối với doanh nghiệp có giao dịch liên kết và Thông tư số 41/2017/TT-BTC về hướng dẫn thực hiện một số điều của Nghị định số 20/2017/NĐ- CP. - Thỏa thuận trước về phương pháp xác định giá trong quản lý thuế. - Tờ khai thông tin xác định giá giao dịch liên kết – Hướng dẫn kê khai các phần chính trong Mẫu 01. 	<ul style="list-style-type: none"> - Bà Vũ Diễm Hằng – Quản lý Dịch vụ Giá chuyển nhượng – PwC (Việt Nam) - Bà Nguyễn Thị Khánh Hà – Quản lý Cao cấp Dịch vụ Giá chuyển nhượng – PwC (Việt Nam) - Ông Phạm Hoàn Sơn - Quản lý Cao cấp Dịch vụ Giá chuyển nhượng – PwC (Việt Nam)
10:15- 10:30	Nghỉ giải lao	
10:30 – 11:45	<ul style="list-style-type: none"> - Các yêu cầu về tài liệu xác định giá giao dịch liên kết. - Các phương pháp so sánh xác định giá của giao dịch liên kết. - Phân tích chức năng - Phân tích giao dịch liên kết và lựa chọn phương pháp so sánh phù hợp. 	<ul style="list-style-type: none"> - Bà Vũ Diễm Hằng – Quản lý Dịch vụ Giá chuyển nhượng – PwC (Việt Nam) - Bà Nguyễn Thị Khánh Hà – Quản lý Cao cấp Dịch vụ Giá chuyển nhượng – PwC (Việt Nam) - Ông Phạm Hoàn Sơn – Quản lý Cao cấp Dịch vụ Giá chuyển nhượng – PwC (Việt Nam)

<i>11:45 -13:30</i>	<i>Nghỉ ăn trưa</i>	
13:30 – 15:00	<ul style="list-style-type: none"> - Kinh nghiệm chuyên môn về cơ sở dữ liệu và lựa chọn đối tượng so sánh tương đồng. - Bài tập tình huống – Thảo luận 	<ul style="list-style-type: none"> - Bà Vũ Diễm Hằng – Quản lý Dịch vụ Giá chuyên nhượng – PwC (Việt Nam) - Ông Nguyễn Lê Nhân Hòa – Quản lý Cao cấp Dịch vụ Giá chuyên nhượng – PwC (Việt Nam) - Ông Phạm Hoàng Sơn – Quản lý Cao cấp Dịch vụ Giá chuyên nhượng – PwC (Việt Nam)
<i>15:00 – 15:15</i>	<i>Nghỉ giải lao</i>	
15:15 – 16:30	Bài tập tình huống – Thảo luận (tiếp theo)	<ul style="list-style-type: none"> - Bà Vũ Diễm Hằng – Quản lý Dịch vụ Giá chuyên nhượng – PwC (Việt Nam) - Ông Nguyễn Lê Nhân Hòa – Quản lý Cao cấp Dịch vụ Giá chuyên nhượng – PwC (Việt Nam) - Ông Phạm Hoàng Sơn – Quản lý Cao cấp Dịch vụ Giá chuyên nhượng – PwC (Việt Nam)
16:30 – 17:00	Giải đáp các vướng mắc của doanh nghiệp.	PwC Việt Nam
Ngày 2 31/05/2019	Phòng ngừa rủi ro trong thanh tra, kiểm tra thuế liên quan đến giao dịch liên kết.	
8:30- 10:00	<ul style="list-style-type: none"> - Tổng quan về quan hệ liên kết & giao dịch liên kết. - Phân biệt quan hệ liên kết và giao dịch liên kết. - Chi phí lãi vay bị khống chế. 	Thạc sỹ Nguyễn Hữu Tuyên - Phó phòng thanh tra, Cục thuế TP.HCM.
<i>10:00 – 10:15</i>	<i>Nghỉ giải lao</i>	
10:15 – 11:30	<ul style="list-style-type: none"> - Các phương pháp so sánh xác định giá của giao dịch liên kết. - Kỹ năng lựa chọn đối tượng so sánh độc lập và phân tích, điều chỉnh khác biệt trọng yếu. 	Thạc sỹ Nguyễn Hữu Tuyên - Phó phòng thanh tra, Cục thuế TP.HCM.
<i>11:30 – 13:30</i>	<i>Nghỉ ăn trưa</i>	

13:30 – 15:00	<ul style="list-style-type: none"> - Hướng dẫn cách kê khai các biểu mẫu theo quy định để nộp kèm Tờ khai quyết toán thuế TNDN. - Trách nhiệm chứng minh, giải trình của doanh nghiệp và ấn định thuế. 	Thạc sỹ Nguyễn Hữu Tuyên - Phó phòng thanh tra, Cục thuế TP.HCM.
<i>15:00 – 15:15</i>	<i>Nghỉ giải lao</i>	
15:15 – 16:00	<ul style="list-style-type: none"> - Những rủi ro liên quan đến chi phí lãi vay trong doanh nghiệp có phát sinh giao dịch liên kết. - Những rủi ro liên quan đến việc lựa chọn các giao dịch độc lập để điều chỉnh giá giao dịch liên kết. 	Thạc sỹ Nguyễn Hữu Tuyên - Phó phòng thanh tra, Cục thuế TP.HCM.
16:00 – 17:00	Hỏi đáp/trao đổi: Giải quyết các vướng mắc thường gặp của DN.	Thạc sỹ Nguyễn Hữu Tuyên - Phó phòng thanh tra, Cục thuế TP.HCM.