|  |  |
| --- | --- |
| **МІЖНАРОДНА ПРАКТИЧНА КОНФЕРЕНЦІЯ**  **УКРАЇНА АНТИОФШОРНА**  **КИЇВ, ТПП України** | **18**  **червня 2018** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | |
| **9:00 –9:30** | **РЕЄСТРАЦІЯ** |  | |
| **9:30 – 10:00** | Урочисте привітання учасників конференції | | **Ніна Южаніна**, голова комітету з питань податкової та митної політики ВРУ  **Генадій Чижиков,** президент ТПП України |
| **10:00 – 12:20** | **Сесія 1. ПЛАНИ ЗАКОНОДАВЦЯ -** валютна лібералізація та антиофшорний законопроект  **Модератор - Дмитро Михайленко,** керівник податкового комітету ТПП України | | |
|  | **Законопроект про валюту** |  | |
|  | Огляд сучасних заходів валютного контролю, практика фінмоніторингу | **Дмитро Михайленко,** керівник податкового комітету ТПП України | |
|  | Законопроект про валюту: огляд основних положень. Перспективи скасування поточних валютних обмежень та заходів валютного контролю | **Емал Бахтарі**, керівник проектів і програм департаменту відкритих ринків НБУ | |
|  | **Ключові акценти і коментарі до законопроекту** | **Сергій Будкін,** керуючий партнер ТОВ «Фінпоінт» | |
|  | **Законопроект щодо впровадження заходів БЕПС** |  | |
|  | Ключові ідеї БЕПС, зокрема рішення щодо впровадження правил про контрольовані іноземні компанії (CFC) і оподаткування доходів від продажу акцій і корпоративних прав (сapital gain) | **Тетяна Острікова**, член комітету ВРУ з питань податкової та митної політики, народний депутат України | |
|  | **Втілення ідей БЕПС у «антиофшорному» законопроекті**. Приєднання України до конвенції про міжнародну співпрацю в галузі оподаткування:   * правила оподаткування контрольованих іноземних компаній щодо нерозподілених і розподілених дивідендів; * розширене визначення постійного представництва; * правила щодо обмеження витрат на фінансові операції з пов’язаними особами. Зміни до правила тонкої капіталізації процентів; * податкові наслідки придбання/продажу акцій українських компаній або їх материнських компаній за кордоном; * заходи щодо запобігання зловживанням у договорах про уникнення подвійного оподаткування. Концепції розумної ділової мети і бенефіціарного власника; * нові інструменти і уточнення правил ТЦУ (майстер-файл, звіт в розрізі країн для міжнародних груп компаній; нові умови та пороги зв’язаності); * процедури стосовно врегулювання спорів з питань застосування конвенцій про уникнення подвійного оподаткування; * впровадження міжнародних стандартів для автоматичного обміну фінансовою інформацією. | **Яна Бугрімова**, радник Міністра фінансів України, Офіс підтримки реформ Міністерства фінансів України  **Євген Козлов**, радник Міністра фінансів України, Офіс підтримки реформ Міністерства фінансів України | |
|  | **Ключові акценти і коментарі до законопроекту.** Концепції агресивного податкового планування і ділової мети в практиці оподаткування | **Євген Смичок,** голова науково-консультативної ради ГУ ДФС у Харківській області, Національний юридичний університет імені Ярослава Мудрого | |
|  | 4 і 5 Директиви ЕС про боротьбу з відмиванням грошей: вплив на українські групи.  Розкриття інформації про рахунки. | **Рустам Вахітов**, партнер Crowe LF Ukraine, International Tax Associates (Нідерланди)  **Леонід Агєєв**, партнер Larssen, (Естонія) | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Відповіді на питання** | |
| **12:20 – 12:45** | **Кава-брейк** | |
| **12:45– 14:15** | **Сесія 2. ПЛАНИ ЗАКОНОДАВЦЯ -** одноразове декларування та податок на виведений капітал  **Модератор – Дмитро Михайленко,** керівник податкового комітету ТПП України | |
|  | **Одноразове декларування і непрямі методи** |  |
|  | Законопроект щодо здійснення одноразового декларування активів фізичних осіб, а також про непрямі методи оподаткування доходів фізичних осіб | **Сергій Серветник**, помічник - консультант Голови Комітету Верховної Ради України з питань податкової та митної політики Н. П. Южаніної |
|  | Коментарі, зауваження та рекомендації щодо існуючих законопроектів про одноразове декларування | **В’ячеслав Черкашин,** експерт з податкової та митної політики Реанімаційного Пакету Реформ |
|  | **Податок на виведений капітал** |  |
|  | Податок на виведений капітал та закладені в ньому антиофшорні рішення | **Тетяна Шевцова**, партнер аудиторської фірми Crowe Horwath AC Ukraine, голова податкового комітету Громадської ради при ДФС України  **Олександр Шемяткін**, адвокат, партнер КМ Партнери |
|  | **Ключові акценти і коментарі до законопроекту.** Досвід Грузії щодо впровадження податку на виведений капітал | **Грігол Катамадзе,** Президент ВГО «Асоціація платників податків України» |
|  | Досвід оподаткування в Естонії стосовно виплат за кордон | **Леонід Агеєв**, партнер Larssen, (Естонія) |
|  | **Відповіді на питання** |  |
| **14:15 – 15:00** | **Кава-брейк** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **15:00 – 17:00** | Дискусія. **РОЗУМНІ КРОКИ ДЛЯ ЛЕГАЛІЗАЦІЇ ТА ПЛАНУВАННЯ БІЗНЕСУ В СВІТІ АНТИОФШОРНИХ ІНІЦІАТИВ.**  **Модератор** - **Рустам Вахітов,** партнер Crowe LF Ukraine, International Tax Associates (Нідерланди) | |
|  | **Запрошені доповідачі:**  **Дмитро Михайленко,** керівник податкового комітету ТПП України,  **Тарас Коваль,** керівник Групи з надання послуг у галузі міжнародного корпоративного оподаткування KPMG в Україні,  **Максим Лавринович**, керуючий партнер Lavrynovych & Partners Law Firm,  **Олександр Мінін**, старший партнер КМ Партнери,  **Наталія Ульянова,** Deloitte,  **Сергій Свистіль**, віце-президент ТПП України.  **Питання:**   * *Зауваження та рекомендації щодо наведених вище законопроектів,* * *Які юрисдикції з точки зору антиофшорних вимог більш привабливі для операцій з українськими компаніями, вимоги щодо їх структури та прозорості,* * *Нові вимоги і можливості для роботи представництв нерезидентів,* * *Проблеми ідентифікації бенефіціарного власника,* * *Придбання /продаж акцій українських компаній або їх материнських компаній за кордоном в сучасних умовах,* * *Стратегії накопичення і успадкування багатства: інструменти (трасти, фонди, управління рахунками тощо), що пропонуються в різних країнах, їх оцінка з точки зору антиофшорних перспектив,* * *Питання просування вітчизняного експорту в світі антиофшорних ініціатив.* | |
|  | **Відповіді на питання. Підсумки** |  |
| 17:00 – 17:30 | **Коктейль** |  |
|  |  |  |