دورة متقدمة في ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية وتقاريرها

9 – 13 مايو 2027

جنيف

AGILE LEADERS
Training Center

AGILE LEADERS
Training Center

دورة متقدمة في ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية وتقاريرها

المرجع: 1060_178210 **التاريخ:** 9 – 13 مايو 2027 **المكان:** جنيف **الرسوم:** Euro 6200

نظرة عامة

دورة متقدمة في ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية وتقاريرها هي دورة لمدة أسبوع لمديري الضرائب وفرق المالية والمحاسبين والمراقبين ومتخصصي امتثال الأصول الرقمية ومستشاري المعاملات، ويعود المشاركون منها بحزمة ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية. يبني المشاركون سجلات ضرائب الأصول الافتراضية ونموذج تصنيف المعاملات وسجلات المحافظ ومنصات التبادل ودفتر أساس التكلفة ومطابقات الأصول الرقمية وحوكمة التقارير. تربط الدورة الأدلة من الاقتناء إلى التصرف وأحداث الدخل والتحويل والتقارير. تطور أجايل للتدريب قدرات ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية.

الفئة المستهدفة

- فرق الضرائب المسؤولة عن تصنيف أحداث الأصول الرقمية ودعم مواقف التقارير
- فرق المالية والمحاسبة المسؤولة عن التقييم والإثبات والدفاتر والمطابقات
- فرق الرقابة المسؤولة عن معايير الأدلة وضوابط الإقفال ومعالجة الاستثناءات
- فرق امتثال الأصول الرقمية المسؤولة عن سجلات المحافظ ومنصات التبادل والأطراف والتحويلات
- مستشارو المعاملات المسؤولون عن مراجعة الاقتناء والتصرف وأحداث الدخل والوقائع العابرة للحدود

تفترض الدورة أن المشاركين يراجعون معاملات الأصول الرقمية أو السجلات المالية في عملهم، وتترك الضرائب التأسيسية وقرارات الاستثمار وإعداد الإقرارات الخاصة خارج نطاقها.

الإدارات والقطاعات المستهدفة

تدعم الدورة الإدارات والقطاعات التي تحتفظ بالأصول الافتراضية أو تتعامل بها أو تحفظها أو تعالجها أو تقدم المشورة بشأنها أو تبلغ عنها.

- الضرائب والمالية والمحاسبة والرقابة المالية والخزينة
- منصات تداول الأصول الرقمية وخدمات الحفظ والدفع والتقنية المالية
- الخدمات المصرفية والاستثمارية والمهنية والتدقيق الداخلي
- التقنية والبرمجيات والتجارة الإلكترونية والخدمات المشتركة
- العمليات القانونية وحوكمة البيانات والمخاطر والامتثال

أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيكون المشاركون قادرين على:

- بناء تصنيف للأصول الافتراضية ودليل لأحداث المعاملات
- تطبيق تصنيفات الاقتناء والتصرف والدخل والتحويل والتخزين والتعدين
- تحليل أدلة المحافظ ومنصات التبادل والأطراف والتقييم وأساس التكلفة
- تشخيص الفروقات بين الدفاتر والمحافظ ومنصات التبادل وسجلات التقارير
- تقييم المخاطر العابرة للحدود ومتطلبات بيانات مزودي الخدمات
- تصميم ضوابط حوكمة التقارير والاستثناءات والأدلة

AGILE LEADERS
Training Center

جدول الدورة

اليوم 1: بنية الأصول والأحداث

- مصفوفة تصنيف الأصول الافتراضية ونطاقها
- دليل تصنيف أحداث المعاملات
- سجل المحافظ ومنصات التبادل وجهات الحفظ
- خريطة أدلة الملكية والأطراف
- مخطط مسار بيانات المعاملات

اليوم 2: سجلات الاقتناء والتصرف والدخل

- تصميم دفتر الاقتناء والتصرف
- ورقة تحديد أساس التكلفة وتوزيعه
- جدول أدلة التقييم بالعملة الورقية
- سجل أحداث التخزين والتعدين والمكافآت
- سجل الرسوم والانقسامات والتوزيعات والتسويات

AGILE LEADERS
Training Center

اليوم 3: التحويلات والمخاطر العابرة للحدود

- طريقة مطابقة التحويلات بين المحافظ
- طلب بيانات منصة التبادل ومزود الخدمة
- شاشة مخاطر المعاملات العابرة للحدود
- شجرة قرار بيانات الطرف المفقودة
- ملف أدلة حركة الأصول

اليوم 4: المطابقة وحوكمة التقارير

- مطابقة المحافظ ومنصات التبادل والدفاتر
- اختبار المعاملات المكررة وغير المطابقة
- سجل استثناءات التقييم وأساس التكلفة
- مصفوفة مسؤوليات التقارير والموافقات
- لوحة ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية

اليوم 5: تطبيق ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية

- تمرين: تصنيف سجل أصول افتراضية متعدد الأحداث
- تمرين: إعادة بناء أساس التكلفة من أدلة منصة التبادل
- تمرين: مطابقة التحويلات بين المحافظ وجهات الحفظ
- تمرين: معالجة استثناءات المطابقة والتقييم
- المشروع الختامي: حزمة ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية

التمارين التطبيقية

تستخدم الدورة أنشطة مقترحة تربط وقائع المعاملات وتصنيف الأصول والأدلة والتقييم والمطابقات وقرارات التقارير.

- نشاط مقترح: تصنيف أحداث التداول والدفع والمكافآت والحفظ والتحويل لحالتي تقنية وخدمات مالية
- نشاط مقترح: إعادة بناء دفتر الاقتناء والتصرف من سجلات المحافظ ومنصات التبادل
- نشاط مقترح: مطابقة حركات المحافظ وكشوف منصات التبادل والقيود المحاسبية وإجماليات التقارير
- نشاط مقترح: إعداد ملف استثناءات يحدد ملكية الأدلة ومسارات الموافقة

الأسئلة الشائعة

لمن يناسب التدريب المتقدم على ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية؟

يناسب التدريب فرق الضرائب والمالية والمحاسبة والرقابة والامتثال واستشارات المعاملات. وتفترض الدورة تعرضا عمليا لمعاملات الأصول الافتراضية أو المحافظ أو منصات التبادل أو السجلات المحاسبية أو عمليات التقارير.

كيف يختلف تدريب ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية عن تدريب محاسبة الأصول الرقمية العام؟

يركز تدريب ضوابط الضرائب على تصنيف الأحداث الضريبية وأدلة أساس التكلفة وسجلات المعاملات والمطابقات والمخاطر العابرة للحدود وحوكمة التقارير، بينما يركز تدريب المحاسبة العام على الإثبات والقياس والعرض وعمليات القوائم المالية.

ما السجلات التي تدعم تقارير ضرائب الأصول الافتراضية؟

تستخدم التقارير عناوين المحافظ وكشوف منصات التبادل ومعرفات المعاملات وأوقاتها والأطراف وقيم الاقتناء ومتحصلات التصرف والرسوم وروابط التحويل ومصادر التقييم والقيود المحاسبية وسجلات الموافقة.

كيف تميز التحويلات بين المحافظ عن التصرفات لأغراض الضريبة؟

تميز التحويلات بأدلة الملكية ومعرفات المعاملات المتطابقة والتوقيت والكميات والرسوم وسجلات الوجهة والمطابقات. وتبقى الحركات غير المحسومة استثناءات حتى تدعم الأدلة تصنيفها.

كيف تضبط أحداث التخزين والتعدين في السجلات الضريبية؟

تضبط أحداث التخزين والتعدين بتعريفات للأحداث وسجلات الاستلام وأدلة المحافظ ودعم التقييم وسجلات المصروفات وتتبع الأصول وحدود المراجعة والمطابقات مع إجماليات المحاسبة والتقارير.

الخاتمة

يعود المشاركون بحزمة ضوابط ضرائب الأصول الافتراضية وتضم التصنيف ودليل الأحداث وسجل المحافظ ودفتر المعاملات وجدول التقييم ومطابقة التحويلات وشاشة المخاطر والمطابقة وسجل الاستثناءات ومصفوفة الحوكمة. تجعل الحزمة التصنيفات والأدلة قابلة للتتبع. تستخدمها الفرق لتنسيق السجلات وقرارات التقارير بين الضرائب والمالية والحفظ والامتثال.