

Rozliczenia podatkowe w dobie kryzysu.

10:00- 16:00.

9 lipca 2020 r., Online

Cel szkolenia

- ✓ Zapoznanie się z nowymi przepisami prawnymi wprowadzonymi w związku ze stanem epidemicznym - omówienie ustaw, rozporządzeń oraz dokumentów związanych z nowymi uregulowaniami.
- ✓ Przedstawienie zmian w sposób jasny, przystępny oraz praktyczny rozliczania pomocy uzyskanej przez podatnika
- ✓ Założeniem szkolenia jest poznanie zasad i konsekwencji prawnych i podatkowych zmian na zasadzie: „od ogółu do szczegółu”.
- ✓ Celem szkolenia jest przedstawienie i nazwanie podstawowych skutków prawnych i podatkowych związanych z Nowymi uregulowaniami oraz rozliczeniami podatków.

Korzyści dla uczestników

- ✓ Zdobyć teoretycznej i praktycznej wiedzy na temat funkcjonowania nowych uregulowań.
- ✓ Program szkolenia pozwala na usystematyzowanie wiedzy z poszczególnych zagadnień funkcjonujących na gruncie prawnym i podatkowym.
- ✓ Szkolenie jest oparte w głównej mierze na zasadzie: problem - rozwiązanie problemu w odniesieniu do przepisu prawnego, wyjaśnień.

Program:

1. Zmiany przepisów podatkowych w ramach tzw tarczy- podatek dochodowy PIT (z działalności gospodarczej) i CIT:

- ✓ Rozliczenie straty za 2020 r. w rozliczeniach za 2019 r;
- ✓ Nowa darowizna na rzecz walki z COVID-19 i jej odliczanie od dochodu - zasady;
- ✓ Rezygnacja z zaliczek uproszczonych w trakcie roku;
- ✓ Zmiana terminu wpłaty zaliczki na PIT przez płatników;
- ✓ Zmiana terminów wpłat zaliczek przez podatników;
- ✓ Zmiana terminu na złożenie zeznania rocznego CIT-8 i zapłaty podatku;
- ✓ Zmiana terminu wpłaty tzw podatku minimalnego (podatku od sklepów wielkopowierzchniowych);
- ✓ Jednorazowa amortyzacja nowych ŚT - jakich i na jakich warunkach?
- ✓ Inny rok podatkowy niż rok kalendarzowy a nowelizacja ustawy;
- ✓ Przedstawienie skutków praktycznych zmian, w tym rozliczenia kwartalne a zmiany, sposób obliczania terminów i kwot do wpłaty.

2. Zmiany w zakresie podatku VAT

- ✓ Przesunięcie terminu wejścia w życie nowego JPK_VDEK;
- ✓ Skutki podatkowe zmian - czy można wysłać nowy schemat JPK?
- ✓ Przesunięcie obowiązywania nowej matrycy stawek podatkowych;
- ✓ Stawki obecnie funkcjonujące a nowe - zasady stosowania od 1 kwietnia;
- ✓ Likwidacja skutków tzw ulgi na złe długi po stronie dłużników;
- ✓ Rozliczanie ulgi na złe długi przez wierzycieli;
- ✓ Zgłaszanie w ramach tzw Białej listy do 14 dni a ni do 3 dni

3. Zmiany innych przepisów podatkowych:

- ✓ Przesunięcie terminu na raportowanie schematów podatkowych - MDR-3;
- ✓ Wydłużenie wydawania interpretacji podatkowych;
- ✓ Przesunięcie terminu na składanie Oświadczeń oraz CIT-TP, PIT-TP;
- ✓ Wyłączenie PCC od udzielanych pożyczek;
- ✓ Możliwość zwolnienia (odroczenia) podatku od nieruchomości - kto i na jakich zasadach;
- ✓ Uproszczenie zasad dokonywania kontroli przez KAS - z dostosowaniem przepisów do stanu epidemicznego;
- ✓ Zawieszenie postępowań kontrolnych, egzekucyjnych, sądowych - praktyczne skutki rozwiązań;

4. Zmiany innych przepisów prawno-podatkowych:

- ✓ Przesunięcie zgłoszeń do CRBR;
- ✓ Możliwość odbywania posiedzeń Zarządu i RN zdalnie, na odległość;
- ✓ Raportowanie umów o dzieło do ZUS;
- ✓ Delegowanie do MF uprawnień w zakresie zmian obowiązków sprawozdawczych przez firmy
- ✓ Przesunięcie wejścia w życie PPK

5. Skutki podatkowe oraz rozliczanie podatkowe pomocy otrzymanej w ramach tzw tarczy:

- ✓ Pomoc w zakresie zwolnienia z ZUS (w całości lub 50%);
- ✓ Dofinansowanie do wynagrodzeń i ZUS pracowników - skutki podatkowe;
- ✓ Zapomoga udzielona osobom na umowach zlecenia;
- ✓ Pożyczka i jej umorzenie
- ✓ Odroczenie składek ZUS
- ✓ Gwarancje i poręczenia
- ✓ Niezapłacone wynagrodzenia i składki wyłączone z KUP - zasada stosowania na gruncie otrzymanej pomocy;
- ✓ Otrzymana pomoc jako przychód podatkowy;
- ✓ Umorzenie (nie naliczanie) odsetek podatkowych i opłaty prolongacyjnej - jak wykazać?
- ✓ Wykazanie w księgach pomocy i uzyskanych świadczeń;
- ✓ Problemy praktyczne rozliczeń, w tym na podstawie jakich dokumentów? W którym momencie? Jak wykazywać pomoc de minimis?

6. Kontrole postępowań podatników w przypadku otrzymania pomocy - na co zwrócić uwagę?

- ✓ Pojęcie mikro, małego i średniego przedsiębiorcy - czy spełnione zostały warunki podmiotowe udzielonej pomocy;
- ✓ Negatywne konsekwencje COVID - czy zawsze generują spadek obrotów?
- ✓ Czy spadek obrotów był spowodowany koronawirusem - jak udowodnić?
- ✓ Spadek obrotów - jak wyliczać zgodnie z przepisami?
- ✓ Spadek obrotów miesiąc do miesiąca a rok do roku?
- ✓ Obniżenie wymiaru zatrudnienia z wyliczeniem na etaty czy osoby?
- ✓ Okres wykazywania spadku obrotów - czy można za styczeń i luty?
- ✓ Braki formalne dokumentów

Wykładowca:

Joanna Patyk - Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 12-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno - podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej TAX & BUSINESS. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: "Dokumentacja VAT", „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych” - wydanie:2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Harmonogram:

- | | |
|-----------------|-----------|
| ✓ 09:45 - 10:00 | Logowanie |
| ✓ 10:00 - 11:30 | Szkolenie |
| ✓ 11:30 - 11:45 | Przerwa |
| ✓ 11:45 - 13:30 | Szkolenie |
| ✓ 13:30 - 14:00 | Przerwa |
| ✓ 14:00 - 16:00 | Szkolenie |

Rozliczenia podatkowe w dobie kryzysu. 10:00- 16:00.

9 lipca 2020 r., Online

Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

☐ Proszę o wystawienie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

☐ Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Uwagi:

Cena uczestnictwa

☐ 199 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

☐ 150 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby przy zgłoszeniu 2 lub więcej osób

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat. ✓ Organizator zastrzega sobie prawo do zmian w programie. ✓ Wpłaty należy dokonać na konto podane na dokumencie proforma lub fakturze VAT. ✓ Niedokonanie wpłaty nie jest jednoznaczne z rezygnacją z udziału. ✓ Zamiast zgłoszonej osoby w szkoleniu może wziąć udział inny pracownik firmy. ✓ Rezygnację z udziału należy przesyłać listem poleconym na adres organizatora. ✓ Prosimy o dokonanie wpłaty zgodnie z terminem płatności podanym na fakturze proforma. ✓ Po otrzymaniu zgłoszenia prześlemy Państwu potwierdzenie udziału w szkoleniu oraz fakturę pro forma. ✓ Nieodwołanie zgłoszenia lub niewzięcie udziału w szkoleniu powoduje obciążenie pełnymi kosztami udziału. ✓ W przypadku rezygnacji w terminie mniejszym niż 14 dni przed rozpoczęciem szkolenia pobierane jest 100% opłaty za udział bez względu na termin wysłania formularza zgłoszeniowego. ✓ W przypadku, gdy wykładowca z przyczyn losowych nie będzie mógł przeprowadzić zajęć w podanym wcześniej terminie WLR Training Group zastrzega sobie prawo zmiany terminu zajęć. Uczestnicy szkolenia wskazani przez osobę zgłaszającą zostaną niezwłocznie poinformowani o tym fakcie. ✓ W przypadku finansowania ze środków publicznych faktura VAT zostanie wystawiona ze stawką VAT zw. ale cena na fakturze będzie ceną brutto z tego formularza zgłoszeniowego

☐ Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celu administrowania nim przez zleceniodawcę w myśl rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1). Wiem, że mam pełne prawo do wglądu i zmiany swoich danych, jak też ich usunięcia z bazy.

☐ Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowej drogą elektroniczną od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk (zgodnie z ustawą z dnia 18.07.2002 r. Dz. U. Nr 144 poz. 1204 „o świadczeniu usług drogą elektroniczną”). W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu

Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.

Podpis i pieczęćka