

Reprezentacja i reklama- aspekty podatkowe

1 marca 2021 r., Online

W trakcie szkolenia omówione zostaną podatkowe aspekty różnego rodzaju świadczeń nieodpłatnych, w tym m.in. akcji reklamowych, promocyjnych, reprezentacji, świadczeń pracowniczych - z punktu widzenia podatków dochodowych (koszt uzyskania przychodu i przychód) oraz podatku VAT.

1. Nieodpłatne świadczenia o charakterze reklamowym i reprezentacyjnym na rzecz kontrahentów:

- ✔ przekazanie gadżetów z logo firmy i bez logo,
- ✔ przekazanie ulotek i katalogów reklamowych,
- ✔ prezenty dla kontrahentów,
- ✔ napoje i posiłki dla kontrahentów w trakcie spotkań w siedzibie firmy,
- ✔ spotkania z kontrahentami poza firmą,
- ✔ szkolenia i konferencje dla kontrahentów,
- ✔ imprezy okolicznościowe,
- ✔ finansowanie kosztów noclegu i podróży,
- ✔ udostępnienie wyposażenia sklepów,
- ✔ zmiana definicji prezentu o małej wartości na gruncie VAT od 2021 roku (podwyższenie limitu).

2. Nieodpłatne świadczenia na rzecz pracowników i współpracowników:

- ✔ samochody, telefony, laptopy służbowe,
- ✔ pakiety medyczne,
- ✔ ubezpieczenia (w tym ubezpieczenie na życie oraz OC dla menedżerów),
- ✔ mieszkania i hotele dla pracownika lub współpracownika,
- ✔ koszty transportu do miejsca pracy i do domu,
- ✔ przekazanie ubioru pracownikowi,
- ✔ świadczenia o charakterze okolicznościowym (kwiaty, nagrody, wiązanki),
- ✔ bony towarowe, prezenty świąteczne,
- ✔ napoje i posiłki dla pracowników oraz członków organów statutowych,
- ✔ szkolenia i kursy dla pracowników,
- ✔ imprezy integracyjne i okolicznościowe,
- ✔ finansowanie wydatków z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych,
- ✔ zapomogi i pożyczki.

3. Pozostałe świadczenia związane z bieżącą działalnością oraz promocją:

- ✔ udział w targach i imprezach wystawienniczych,
- ✔ wydatki na wyposażenie i dekorację biura,
- ✔ sponsoring,
- ✔ sprzedaż premiowa,
- ✔ sprzedaż „za złotówkę”,
- ✔ konkursy i loterie,
- ✔ programy lojalnościowe i motywacyjne,
- ✔ rabaty, premie pieniężne.

4. Obowiązki dokumentacyjne związane z nieodpłatnymi świadczeniami - zeznania, informacje, faktury, ewidencje.

5. Dokumentowanie nieodpłatnych świadczeń dla potrzeb wewnętrznych

- ✔ zasady obiegu dokumentów, rodzaje wymaganych dokumentów dla poszczególnych rodzajów akcji promocyjnych,
- ✔ zasady tworzenia regulaminów, umów barterowych oraz sponsoringowych - aspekty podatkowe,
- ✔ inne dowody potwierdzające wykonanie świadczeń i ich związek z przychodem.

6. Wynajęcie podmiotu zewnętrznego celem organizacji wydarzeń integracyjnych oraz promocyjnych

- ✔ faktury za organizację szkolenia lub konferencji - czy mogą bezpiecznie odliczyć z nich VAT, jakie ryzyko niesie ze sobą aktualne orzecznictwo sądów w sprawach dotyczących usług kompleksowych?
- ✔ wynajęcie agencji do przekazania towarów - czy mogą odliczyć VAT od całej usługi, czy muszą wyłączyć wartość towaru?

Wykładowca:



Łukasz Chłond

Doświadczenie zdobywał w czołowych spółkach świadczących usługi doradztwa podatkowego; specjalizuje się w rozwiązywaniu problemów klientów z zakresu podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, a także w kreowaniu rozwiązań pozwalających na legalną optymalizację obciążeń podatkowych; doświadczony trener, współpracuje z liderami polskiego rynku szkoleń podatkowych; autor licznych publikacji w prasie codziennej oraz branżowej.

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

Reprezentacja i reklama- aspekty podatkowe

1 marca 2021 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

249 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

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

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz EFAKTURE. 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