

Ulga na złe długi w VAT i CIT/PIT

16 marca 2021 r. Online

Program szkolenia:

Ulga na złe długi w VAT

- ✔ warunki dokonania korekty podatku należnego przez wierzyciela oraz dłużnika
- ✔ wykreślenie dłużnika z rejestru podatników czynnych, postępowanie restrukturyzacyjne, upadłościowe, likwidacja - wyrok TSUE ws. polskiej ulgi na złe długi i jego wpływ na obecne regulacje
- ✔ okres rozliczeniowy, w którym wierzyciel/dłużnik powinien ująć korektę
- ✔ zapłata zaległej faktury, w stosunku do której skorzystano z ulgi - skutki dla wierzyciela oraz dłużnika
- ✔ przedłużenie terminu płatności faktury - kiedy jest skuteczne i prowadzi do uniknięcia obowiązku korekty u dłużnika?
- ✔ brak odliczenia podatku naliczonego a ulga na złe długi u dłużnika
- ✔ ulga na złe długi w JPK_V7 - sposób ujęcia

Ulga na złe długi w podatkach dochodowych

- ✔ podstawowe zasady korzystania z ulgi na złe długi w CIT/PIT - terminy, sposób ujęcia w podstawie opodatkowania
- ✔ ulga na złe długi w rozliczeniach z podmiotami powiązаныmi oraz w transakcjach z kontrahentami zagranicznymi
- ✔ ulga na złe długi a zaliczki uproszczone - rozliczenie miesięczne, czy roczne?
- ✔ ulga na złe długi a dotychczasowe możliwości zaliczenia do kosztów uzyskania przychodu wierzytelności nieściągalnych
- ✔ zastosowanie ulgi na złe długi w odniesieniu do kosztów rozliczanych w czasie oraz kosztów towarów/surowca w magazynie
- ✔ wątpliwości związane ze stosowaniem nowych regulacji po stronie dłużnika - faktury sporne, faktury otrzymane po upływie terminu płatności, faktury dokumentujące wydatki, które nie stanowią jeszcze kosztu uzyskania przychodu (np. środek trwałe w budowie, koszty rozliczane w czasie itp.)
- ✔ odroczenie stosowania przepisów dla dłużników w ramach pakietu anty kryzysowego COVID-19 - jakie warunki trzeba spełnić, aby skorzystać?
- ✔ skrócenie terminu do stosowania ulgi na złe długi dla wierzycieli w ramach pakietu anty kryzysowego COVID-19 - jakie warunki trzeba spełnić, aby skorzystać?

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 |

Ulga na złe długi w VAT i CIT/PIT

16 marca 2021 r. Online

Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

Proszę o wysłanie 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 pieczętka