

## SPRAWOZDAWCZOŚĆ W 2021 R.

- co każda księgowa wiedzieć musi: CRBR, MDR, TPR, CBC, RUD, CIT- ST, Wiekowanie, Strategia Podatkowa

20 sierpnia 2021 r. Online

### Cel szkolenia

- ✔ Kompleksowe przedstawienie zagadnień związanych obowiązkami sprawozdawczymi nałożonymi na podatników w 2021 r.
- ✔ Poznanie nowych regulacji obowiązujących w 2021 r.
- ✔ Uzyskanie informacji na temat praktycznych aspektów funkcjonowania różnego rodzaju druków i formularzy

### Profil uczestnika:

- ✔ Kadra kierownicza,
- ✔ Pracownicy działów księgowości,
- ✔ Pracownicy działów kadr i rozliczeń płac,
- ✔ Osoby zainteresowane podwyższeniem wiedzy.

### Program szkolenia:

#### Obowiązki w zakresie podmiotów powiązanych:

- ✔ Funkcjonowanie TPR-C i TPR-P;
- ✔ Limity transakcji a zgłoszenia;
- ✔ Wyłączenia z obowiązku posiadania dokumentacji podatkowych - dane wykazywane w drukach;
- ✔ Wyliczenie wskaźników na potrzeby formularzy;
- ✔ Dane w przypadku podmiotów powiązanych zagranicznych i z rajów podatkowych

#### Zgłaszanie i raportowanie schematu podatkowego:

- ✔ Omówienie obowiązujących formularzy: MDR-1, MDR-2, MDR-3 i MDR-4
- ✔ Podmioty zobowiązane do zgłaszania schematu;
- ✔ Termin zgłaszania schematu podatkowego;
- ✔ Zgłaszanie internetowe z UPO;
- ✔ Treść zgłoszenia - opis schematu z uzasadnieniem;
- ✔ Forma zgłoszenia;
- ✔ Nadawanie numeru schematowi;
- ✔ Sprawdzanie zgłoszonych schematów;
- ✔ Raportowanie zgłoszonych schematów - terminy i zasady.

#### Podawanie danych na potrzeby CIT-ST:

- ✔ Pojęcie oddziału, zakładu na potrzeby formularza;
- ✔ Termin składania druku: z zeznaniem rocznym i w trakcie roku - ostatnie wyjaśnienie MF;
- ✔ Wyliczenie danych pracowników - proporcja;
- ✔ Korekty zeznania;
- ✔ Kontrole podatkowe i możliwość nakładania grzywny.

#### Załącznik WZ a ulga na złe długi:

- ✔ Ulga na złe długi w podatku dochodowym;
- ✔ Zasady wypełniania druku do zeznania za 2020 r.;
- ✔ Późniejsza spłata zadłużenia a dane wykazywane w załączniku;
- ✔ Załącznik a przejściówka - ujęcie wyliczeń;
- ✔ Ulga na złe długi w podatkach dochodowych a w podatku VAT - zasady.

### Formularz RUD do umów o dzieło:

- ✔ Podmioty zobowiązane, w tym osoby fizyczne prywatnie zawierające umowy o dzieło;
- ✔ Zwolnienia ze złożenia formularza, np. umowa z firmą;
- ✔ Data złożenia formularza - jak liczyć 7 dni
- ✔ Dane umieszczane w formularzu, w tym dane kontaktowe wykonawcy dzieła;
- ✔ Pojęcie umowy o dzieło, umowy zlecenia - zarys problemu;
- ✔ Kontrole ZUS na podstawie druku.

### Sprawozdanie o wiekowaniu - nowy obowiązek od 2021 r.:

- ✔ Podmioty zobowiązane;
- ✔ Miejsce i forma składania;
- ✔ Dane umieszczane w sprawozdaniu;
- ✔ Stosowanie zasad kodeksu cywilnego a nie prawa podatkowego - co oznacza w praktyce?
- ✔ Kursy przeliczeniowe dla transakcji walutowych;
- ✔ Wytyczne Ministra a przepisy prawa;
- ✔ Kary za brak złożenia sprawozdania lub za błędy w sprawozdaniu.

### Strategia podatkowa - nowość od 2021 r.:

- ✔ Podmioty zobowiązane do sporządzenia strategii podatkowej;
- ✔ Zakres przedmiotowy - jakich podatków dotyczy dokument?
- ✔ Dane obowiązkowe wpisywane w Strategii podatkowej;
- ✔ Wnioski o interpretację, procedury spisane w 2020 r. czy też starsze?
- ✔ Umieszczanie danych na stronach internetowych - problemy praktyczne;

### Raportowanie CBC:

- ✔ Podmioty zobowiązane: dane podatnika a dane całej grupy;
- ✔ Rodzaje druków - kto składa?
- ✔ Termin składania formularzy
- ✔ Dane, w tym wskazanie podmiotu zobowiązanego do posiadania dokumentacji - jak określić?
- ✔ Problemy praktyczne związane z raportowaniem, w tym podmioty powiązane spoza UE a raportowanie, korygowanie danych.

## 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 prawną - 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 powiązаныmi - 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 |

## SPRAWOZDAWCZOŚĆ W 2021 R.- co każda księgowia wiedzieć musi: CRBR, MDR, TPR, CBC, RUD, CIT- ST, Wiekowanie, Strategia Podatkowa

20 sierpnia 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: .....

Uwagi:

Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

### 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.  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 przysyłać 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

### OŚWIADCZENIE VAT ZW

Oświadczamy, że nabyta od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk, mająca charakter usługi kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego, jest finansowana ze środków publicznych: (Prosimy zaznaczyć właściwą opcję):

w całości zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2011.177.1054 z późn. zm.)

w co najmniej 70% zgodnie z treścią § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień Dz. U. z 2013 r. poz. 1722 z późn. zm.)

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

Podpis i pieczęćka