

KURS ONLINE: Reprezentacja i reklama - aspekty podatkowe.

10 godzin (5 dni po 2 godziny)

9 - 15 września, 5 i 19 października, 24 listopada 2022 r. - Online

Program:

Część 1: 9 września, godzina od 9:30 do 11:30

Zasady ogólne, definicja podstawowych pojęć związanych ze świadczeniami nieodpłatnymi, nieodpłatne świadczenia o charakterze reklamowym i reprezentacyjnym na rzecz kontrahentów (skutki w VAT oraz podatkach dochodowych)

- ✔ podstawowe zasady związane z odliczeniem VAT oraz naliczeniem VAT należnego dla czynności nieodpłatnych
- ✔ podstawowe zasady związane z rozliczeniem kosztu uzyskania przychodu oraz przychodu dla osób obdarowanych
- ✔ definicja reklamy i reprezentacji – analiza na podstawie orzecznictwa sądów administracyjnych oraz interpretacji Dyrektora KIS
- ✔ przekazanie gadżetów z logo firmy i bez logo,
- ✔ przekazanie ulotek i katalogów reklamowych,
- ✔ przekazanie ekspozytorów, próbek towaru, wyposażenia,
- ✔ prezenty dla kontrahentów.

Część 2: 15 września, godzina od 9:30 do 11:30

Nieodpłatne świadczenia o charakterze reklamowym i reprezentacyjnym na rzecz kontrahentów (skutki w VAT oraz podatkach dochodowych) cd.

- ✔ napoje i posiłki dla kontrahentów w trakcie spotkań w siedzibie firmy,
- ✔ spotkania z kontrahentami poza firmą,
- ✔ szkolenia i konferencje dla kontrahentów,
- ✔ imprezy okolicznościowe, jubileuszowe
- ✔ finansowanie wyjazdów kontrahentom,
- ✔ finansowanie kosztów noclegu i podróży.

Część 3: 5 października, godzina od 9:30 do 11:30

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” lub ze znacznym rabatem,
- ✔ konkursy i loterie,
- ✔ programy lojalnościowe i motywacyjne,
- ✔ rabaty, premie pieniężne,
- ✔ sprzedaż pakietowa.

Część 4: 19 października, godzina od 9:30 do 11:30

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 służbowego 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.

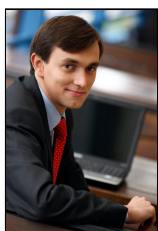
Część 5: 24 listopada, godzina od 9:30 do 11:30

Dokumentowanie nieodpłatnych świadczeń dla potrzeb wewnętrznych i inne obowiązki sprawozdawcze

– zasady obiegu dokumentów, rodzaje wymaganych dokumentów dla poszczególnych rodzajów akcji promocyjnych,

- ✓ zasady tworzenia regulaminów, umów barterowych oraz sponsoringowych – aspekty podatkowe,
- ✓ gromadzenie dowodów potwierdzających wykonanie świadczeń i ich związek z przychodem,
- ✓ 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 muszę wyłączyć wartość towaru?
- ✓ pojęcie nadużycia prawa w VAT i jego znaczenie dla prowadzonych akcji sprzedażowych – czego muszę unikać?
- ✓ PIT-11, PIT-8AR – kiedy muszę wystawić, a kiedy nie? Kiedy firma może mieć obowiązek poboru PIT od przekazanych nagród, prezentów i gadżetów?

Prelegent:



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:

- ✓ 09:20 **Rozpoczęcie logowania przez uczestników**
- ✓ 09:30 - 11:30 **Szkolenie**

KURS ONLINE: Reprezentacja i reklama - aspekty podatkowe.

9 - 15 września, 5 i 19 października, 24 listopada 2022 r. - Online

Imiona oraz nazwiska 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

 1500 zł + VAT koszt udziału 350 zł + VAT koszt udziału w jednym module

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz nagranie. ● 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 przysłać 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.

Zgody marketingowe

 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

 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**