

KURS ONLINE: CIT dla zaawansowanych.

12 godzin (4 dni po 3 godziny)

13 września, 10 i 20 października, 2 listopada 2022 r. - Online

Program:

Część 1: 13 września, godziny od 12:00 do 15:00

1. Przychód podatkowy

- ✓ definicja przychodu
- ✓ przychody rozpoznawane memoriałowo vs. kasowo
- ✓ moment rozpoznania przychodu – praktyczne przykłady
- ✓ przychody ze świadczeń nieodpłatnych oraz częściowo odpłatnych
- ✓ korekta przychodów – moment ujęcia
- ✓ zwolnienia i wyłączenia z opodatkowania

Część 2: 10 października, godziny od 12:00 do 15:00

1. Koszty uzyskania przychodów

- ✓ definicja kosztu uzyskania przychodu
- ✓ dokumentowanie wydatków jako warunek rozpoznania kosztu
- ✓ koszty bezpośrednie i koszty pośrednie – definicja, przykłady
- ✓ moment ujęcia wydatku jako kosztu uzyskania przychodu
- ✓ rozliczenie kosztów w czasie
- ✓ koszty pracownicze – moment ujęcia
- ✓ wyłączenie z kosztów niektórych wydatków opłaconych gotówką
- ✓ wyłączenie z kosztów w przypadku dokonania płatności na rachunek spoza białej listy podatników
- ✓ wyłączenie z kosztów w przypadku pominięcia obowiązku zapłaty z zastosowaniem MPP
- ✓ kary umowne i odszkodowania – kiedy mogą być kosztem?
- ✓ inne wyłączenia z KUP
- ✓ korekta kosztów – moment ujęcia

Część 3: 20 października, godziny od 12:00 do 15:00

1. Koszty reprezentacji i reklamy

- ✓ pojęcie reprezentacji i reklamy na gruncie ustawy o CIT
- ✓ przykłady świadczeń promocyjnych oraz reklamowych i ich rozliczenie na gruncie kosztowym
- ✓ przykłady reprezentacji wyłączonej z kosztów uzyskania przychodów

2. Podatek od przychodów z budynków

- ✓ zakres przedmiotowy – które budynki podlegają opodatkowaniu
- ✓ zasady kalkulowania podstawy opodatkowania
- ✓ kwota wolna od podatku
- ✓ stawka podatku od przychodów z budynków
- ✓ zwolnienia

Część 4: 2 listopada, godziny od 12:00 do 15:00

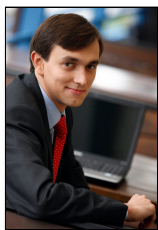
1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- ✓ definicja środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej
- ✓ inwestycje w obcych środkach trwałych
- ✓ zasady ustalania wartości początkowej środków trwałych
- ✓ metody amortyzacji oraz stawki amortyzacyjne
- ✓ ulepszenie środka trwałego a remont – różnice i przykłady praktyczne
- ✓ możliwość jednorazowej amortyzacji – kiedy i dla kogo jest dostępna?
- ✓ dotacje a wartość początkowa

2. Podatek u źródła

- ✓ zasady działania podatku u źródła i obowiązek jego poboru przez polskiego płatnika
- ✓ katalog należności podlegających opodatkowaniu u źródła w Polsce
- ✓ stosowanie umów w sprawie unikania podwójnego opodatkowania
- ✓ zasady poboru podatku u źródła
- ✓ certyfikat rezydencji – pojęcie, zasady stosowania, problemy praktyczne
- ✓ obowiązki sprawozdawcze i dokumentacyjne
- ✓ należyta staranność w podatku u źródła – na czym polega i jak jej dochować

Prelegent:



Lukasz 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:

- ✓ 11:45 **Rozpoczęcie logowania przez uczestników**
- ✓ 12:00 - 15:00 **Szkolenie**

KURS ONLINE: CIT dla zaawansowanych.

13 września, 10 i 20 października, 2 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

 1800 zł + VAT koszt udziału 550 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**