

Zeznanie CIT za 2022 r. - Wypełnianie zeznania rocznego CIT-8 krok po kroku.

23 czerwca 2023 r. - Online i Warszawa

Program:

1. Nowy druk CIT-8 i nowe dane umieszczane za 2022 r.:

- ✓ Nowy druk zeznania - jaki numer;
- ✓ Elementy Zeznania
- ✓ Podział na zyski kapitałowe i pozostałe przychody
- ✓ Wykazywanie rozliczenia subwencji PFR i jej umorzenia;
- ✓ Podatek minimalny a zaliczka na podatek CIT;
- ✓ Zaliczka uproszczona a podatek za dany rok;
- ✓ Oświadczenia zawarte w Zeznaniu

2. Wyliczenia mające wpływ na wypełnienie Zeznania:

- ✓ Koszty finansowania dłużnego;
- ✓ Podatek od przerzuconych dochodów;
- ✓ Podatek minimalny
- ✓ Darowizny pomniejszane od dochodu, w tym przekazane w czasie epidemii - kiedy?
- ✓ Darowizny na rzecz uchodźców z Ukrainy - kiedy są podstawą pomniejszenia od dochodu?
- ✓ Korekta cen transferowych - kiedy obowiązkowa?

3. Załączniki do Zeznania rocznego

- ✓ Nowy Załącznik do CIT-8: CIT WZ - ROZLICZANIE ULGI NA ZŁE DŁUGI
- ✓ CIT 8/0 - Przychody podatkowe a przychody zwolnione;
- ✓ CIT-D - czy tylko darowizny odliczane od dochodu czy wszystkie?
- ✓ Działalność w strefie ekonomicznej - wykazywanie w załącznikach
- ✓ Załączniki pozostałe - kiedy wypełniać?
- ✓ CIT-8ST a poprzedni druk CIT-ST.

4. Dodatkowe ulgi i rozliczenia w CIT wprowadzone Polskim Ładem - nowe druki rozliczeniowe:

- ✓ pojęcie i stosowanie ulgi badawczo-rozwojowej na zasadach dotychczasowych i po zmianach - nowa wysokość kosztów kwalifikowanych rozliczanych w ramach ulgi B+R;
- ✓ ulga IBox po zmianach od 2022 r.;
- ✓ możliwość stosowania jednocześnie ulgi badawczo - rozwojowej i Ibox - skutki praktyczne;
- ✓ ulga na innowacyjnych pracowników;
- ✓ ulga na prototyp;
- ✓ ulga na robotyzację;
- ✓ rozliczenie kosztów na działalność sportową, kulturalną, wspierającą szkolnictwo wyższe;
- ✓ ulga na działania promocyjne.

Prelegent:



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 prawno - 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 VAT.

Harmonogram:

- ✔ 09:00 - 10:30 **Szkolenie**
- ✔ 10:30 - 10:45 **Przerwa kawowa**
- ✔ 10:45 - 12:30 **Szkolenie**
- ✔ 12:30 - 13:00 **Przerwa (Lunch)**
- ✔ 13:00 - 15:00 **Szkolenie**
- ✔ 15:00 **Zakończenie szkolenia**

Zeznanie CIT za 2022 r. - Wypełnianie zeznania rocznego CIT-8 krok po kroku.

23 czerwca 2023 r. - Online i Warszawa

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:

Cena uczestnictwa

- ☐ **398 zł + VAT** Koszt udziału jednej osoby - online
- ☐ **550 zł + VAT** koszt udziału jednej osoby - stacjonarnie

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 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.

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 pieczęć