

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4661423

Temat: Podatki VAT, CIT 2024 - przegląd wybranych zagadnień i nowelizacja przepisów.

12 - 14 Czerwiec Kazimierz Dolny , Hotel Kazimierzówka Wellness and SPA *,**

Kod szkolenia: 4661423

Koszt szkolenia: 2690.00 + 23% VAT

Program

Szanowni Państwo,

Z przyjemnością informujemy o organizacji szkolenia z zakresu podatków, które odbędzie się w Kazimierzu Dolnym, które będzie poświęcone najnowszym zmianom w przepisach podatkowych. Wydarzenie to będzie okazją do pogłębienia wiedzy na temat aktualnych regulacji podatkowych oraz ich wpływu na prowadzenie działalności gospodarczej.

Termin i miejsce: 12 - 14.06.2024, [Hotel "Kazimierzówka"](#) w Kazimierzu Dolnym. Dla uczestników szkolenia zapewniamy zakwaterowanie w Hotelu "Kazimierzówka".

Zapewniamy, że szkolenie będzie okazją do pogłębienia wiedzy oraz wymiany doświadczeń w tematyce podatkowej. Kazimierz Dolny, swoim malowniczym otoczeniem, zapewni inspirującą atmosferę dla naszych spotkań.

Serdecznie zachęcamy do udziału i zgłoszenia.

□

13.06.2024 - Podatek od towarów i usług (VAT) 2024. Warsztaty praktyczne:

1. Moment powstania obowiązku podatkowego:

- a) Data dostawy towarów.
- b) Moment wykonania usługi.
- c) Protokół odbioru jako data wykonania usługi.
- d) Częściowe wykonanie usługi.
- e) Usługi rozliczane w okresach rozliczeniowych.
- f) Refakturowanie.

2. Podstawa opodatkowania:

- a) Poprawne kursy walut. Faktury sprzedaży i korekty. Zmiany SLIM VAT 3.
- b) Koszty dodatkowe (transport, ubezpieczenie, opakowanie, inne).
- c) Wyłączenia z podstawy opodatkowania.
- d) Ujmowanie faktur korygujących. Obecnie i po KSeF.

3. Bezpieczny obrót międzynarodowy:

- a) WDT. Dokumenty. Prawo do zastosowania stawki 0 %.
- b) Prawidłowe rozliczanie WNT.
- c) Eksport towarów w świetle najnowszych interpretacji i orzecznictwa.
- d) Import i eksport usług. Moment VAT. Kursy. Prezentacja w JPK VAT.

4. Podatek naliczony:

- a) Związek zakupów z czynnościami opodatkowanymi. Jak sprawdzić czy istnieje?
- b) Wydatki pracownicze i inne „kłopotliwe” zakupy. Przegląd interpretacji.
- c) Termin odliczenia VAT.
- d) Błędy na fakturach a prawo do odliczenia VAT.

5. Fakturowanie:

- a) Zmiany do faktur zaliczkowych od 1.09.2023 r.

- b) Prawidłowa treść faktury, korekty, faktury zaliczkowej i rozliczeniowej.
- c) Terminy wystawiania faktur.
- d) Jak wdrożyć KSeF w fakturach sprzedaży i zakupu?
- 6. JPK VAT, w tym zmiany ze stycznia 2024 r.

14.06.2024 - CIT w 2024 roku – zmiany, bieżące orzecznictwo oraz interpretacje:

I. Podstawa opodatkowania – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

- a) Dochód stanowiący podstawę opodatkowania.
- b) Dochód/strata na źródle przychodów.
- c) Kwalifikacja przychodów oraz kosztów do źródeł przychodów.
- d) Zasady odliczenia straty z lat ubiegłych.

II. Przychody – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

- a) Przychody z tytułu dostawy towaru/wykonania usługi.
- b) Przychody z tytułu dostaw ciągłych/usług ciągłych.
- c) Przychody rozpoznawane na zasadzie kasowe.

III. Koszty uzyskania przychodów – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

- a) Definicja.
- b) Podział na koszty bezpośrednio/pośrednio związane z przychodem.
- c) Definicja dnia poniesienia kosztu.
- d) Przyporządkowanie kosztów do lat podatkowych.
- e) Świadczenia na rzecz pracowników jako koszty uzyskania przychodów.

IV. Korekta przychodów oraz kosztów uzyskania przychodów – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

V. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

1. Reprezentacja a reklama.

- a) Usługi gastronomiczne, cateringowe oraz artykuły spożywcze.
- b) Prezenty, upominki, gadżety.
- c) Strój i ubiór pracowników.
- d) Imprezy masowe.

2. Samochody osobowe.

- a) Amortyzacja.
- b) Leasing/najem.
- c) Ubezpieczenie.
- d) Wydatki eksploatacyjne.

3. Wierzytelności.

- a) Odpisy aktualizujące.
- b) Wierzytelności odpisane jako nieściągalne.
- c) Zasady uprawdopodobnienia oraz udokumentowania.
- d) Wierzytelności przedawnione.
- e) Wierzytelności umorzone.
- f) Straty z tytułu zbycia wierzytelności.

VI. Podatek od przeliczania dochodów – nowa regulacja prawna.

- a) Definicja przeliczania dochodów.
- b) Wyłączenia z podatku od przeliczania dochodów.
- c) Podstawa opodatkowania podatkiem od przeliczania dochodów.
- d) Płatność podatku oraz obowiązki informacyjne.

VII. Podatek minimalny – nowa regulacja prawna.

- a) Definicja dochodu/straty dla potrzeb podatku od przeliczania dochodów.
- b) Wyłączenia z kategorii podatku minimalnego.
- c) Podstawa opodatkowania podatkiem minimalnym.

d) Płatność podatku oraz obowiązki informacyjne.□

VIII. Podatek u źródła – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.□□

a) Zakres zastosowania.

b) Stawki i zwolnienia.

c) Certyfikat rezydencji oraz oświadczenia.□□

d) Tryb zwrotowy.□

e) System oświadczeń.□

f) Opinia o stosowaniu preferencji.□

g) Projekt objaśnień dla potrzeb podatku u źródła.□