

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4910225

Temat: XVII Forum Rachunkowości i Podatków.

29 - 30 Październik Warszawa , Warsaw Presidential Hotel*****,

Kod szkolenia: 4910225

Koszt szkolenia: 2490.00 + 23% VAT

Program

Szanowni Państwo,

Z ogromną przyjemnością zapraszamy Państwa do udziału w XVII Forum Rachunkowości i Podatków, które odbędzie się w dniach

29 -

30 października 2025 roku

w

Hotelu Presidential w Warszawie

. Mając na uwadze komfort i potrzeby uczestników, tegoroczna edycja będzie miała formę hybrydową

- mogą Państwo uczestniczyć zarówno

stacjonarnie w Warszawie

, jak i

zdalnie poprzez transmisję online na żywo

.

Forum od wielu lat oferuje uczestnikom możliwość zdobycia aktualnej i praktycznej wiedzy w kontekście dynamicznych zmian w przepisach prawa finansowego i podatkowego. Wydarzenie to gromadzi doświadczonych praktyków, biegłych rewidentów oraz uznanych ekspertów podatkowych i rachunkowych, którzy dzieląc się swoją wiedzą, omówią najtrudniejsze zagadnienia interpretacyjne oraz odpowiedzą na pytania uczestników.

Wśród tegorocznych prelegentów znajdują się m.in.: Anna Bernaziuk, Aneta Lech, Hubert Grzyb, Marcin Górski, Marcin Krupa oraz Michał Kołosowski  - eksperci doskonale znani uczestnikom poprzednich edycji.

Tematy, które zostaną poruszone podczas Forum:

- MSSF 18  prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych, nowe zasady raportowania wyników finansowych, nowe regulacje oraz ujawnienia istotne z perspektywy zarządzania i inwestorów.
- Rachunek przepływów pieniężnych  - praktyczne aspekty jego sporządzania, zmiany wynikające z nowelizacji przepisów oraz znaczenie w procesie zarządzania finansami przedsiębiorstw.
- Wybrane zagadnienia z rachunkowości  - analiza aktualnych problemów, wyzwań i praktycznych rozwiązań w codziennej pracy księgowych i biegłych rewidentów.
- Krajowy System e-Faktur (KSeF)  - kto, kiedy i na jakich zasadach będzie zobowiązany do stosowania nowego systemu, omówienie zmian, sankcji, obiegu dokumentów oraz integracji z systemami ERP.
- KSeF w praktyce  - wdrożenie, procesy, schematy faktur, korekty, oraz praktyczne case studies z rynku.
- Wybrane zagadnienia VAT  - najnowsze interpretacje, ryzyka i obszary sporne w rozliczeniach podatku VAT.
- Podatkowe zamknięcie roku 2025 oraz planowane zmiany na rok 2026  - kluczowe zagadnienia z zakresu kwalifikacji przychodów i kosztów, wybrane koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów, podatek u źródła oraz aktualne objaśnienia podatkowe.

Dodatkowo, po zakończeniu pierwszego dnia Forum, zapraszamy uczestników na wspólne wyjście do Teatru. To doskonała okazja, by po intensywnym dniu wymiany wiedzy zrelaksować się w miłej atmosferze.

Do zobaczenia w Warszawie lub online!

Z wyrazami szacunku,

Organizatorzy XVII Forum Rachunkowości i Podatków

Dzień I 29.10.2025:

10.00 - 11.30 MSSF 18 Prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych – Michał Kołosowski, biegły rewident

1.

MSSF 18 - cel, istota i znaczenie standardu

2.

Zasady agregowania i dezagregowania danych w sprawozdaniach finansowych

3.

Sprawozdanie z rachunku wyników – segmenty (eng. categories) rachunku zysków i strat:

- operacyjny
- inwestycyjny
- finansowy
- podatek dochodowy
- działalność zaniechana

4. Dodatkowe ujawnienia w ramach rachunku zysków i strat dla:

- różnic kursowych
- instrumentów pochodnych, w tym instrumentów używanych w rachunkowości zabezpieczeń

5. Nowe obligatoryjne rodzaj podsumowań w zakresie rachunku zysków i strat .6. Nowe regulacje w zakresie sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

7.

Mierniki (wskaźniki) używane przez kierownictwo do oceny jednostki:

- identyfikacja miar używanych przez kierownictwo
- wymogi ujawnień oraz informacyjne .

11.30 - 11.45 przerwa, serwis kawowy

11.45 - 13.15 Co nowego w rachunku przepływów pieniężnych? – Michał Kołosowski - biegły rewident

1. Wątpliwości przy sporządzaniu rachunku przepływów pieniężnych - wybrane zagadnienia. 2. Działalność finansowa jako istotny element zarządzania finansami jednostek gospodarczych.

3.

Czy kolejne nowelizacje ustawy o rachunkowości wpłynęły na sposób ujmowania przepływów pieniężnych?

13.15 - 14.00 lunch

14.00 - 15.30 - Sporządzanie sprawozdań finansowych – zagadnienia niestandardowe wpływające na ich prawidłowość
- Marcin Krupa, biegły rewident

1. Połączenie jednostek gospodarczych vs. nabycie aktywów:

- Kluczowe różnice w ujęciu księgowym

- □ □ Kryteria klasyfikacji transakcji
- □ □ Wpływ na strukturę sprawozdania finansowego

2. □ □ Rozliczenie ceny nabycia oraz elementy umowne wpływające na sprawozdania finansowe:

- □ □ Mechanizmy alokacji ceny nabycia
- □ □ Ujęcie warunków dodatkowych (np. earn-out, zobowiązania warunkowe, opcje na akcje)
- □ □ Wpływ zapisów umownych na prezentację i ujawnienia

3. □ □ Komponenty środków trwałych jako cykliczne remonty i modernizacje:

- □ □ Identyfikacja i wyodrębnienie komponentów
- □ □ Zasady amortyzacji i ujęcia kosztów remontów
- □ □ Praktyczne przykłady z branży

4. □ □ Finansowanie zewnętrzne – regulacje MSSF oraz krajowe:

- □ □ Porównanie podejścia MSSF i polskich regulacji
- □ □ Ujęcie finansowania ogólnego i jego alokacja do aktywów
- □ □ Zagadnienia związane z kosztami finansowania

5. □ □ Zdarzenia po dniu bilansowym:

- □ □ Klasyfikacja zdarzeń: korygujące vs. niekorygujące
- □ □ Wpływ na sprawozdanie finansowe i ujawnienia
- □ □ Przykłady praktyczne i rekomendacje audytorskie

15.30 - 15.45 przerwa, serwis kawowy □

15.45 - 17.15 - Stare i nowe w MSSF □ - dr Anna Bernaziuk - Partner Zarządzający BDO, Prezes Zarządu, biegły rewident

1. □ Rachunkowość w czasach niepewności – skutki niestabilnych taryf celnych.

2. □ Interpretacje IFRIC – wybrane zagadnienia:

- Inwestycja w jednostkę zależną – nabycie etapami
- Koszty finansowania zewnętrznego – nabycie gruntów
- Transakcje z akcjonariuszami
- Opcje sprzedaży udziałów niekontrolujących

3. MSR 21 - Skutki zmian kursów wymiany walut obcych □ - zmiany od 1.01.2025 r.4. MSSF 19 - □ Jednostki zależne bez odpowiedzialności publicznej.

Dzień II 30.10.2025:

10.00 - 11. 30 - Obowiązek KSeF – kto, kiedy i na jakich zasadach □ - Aneta Lech, doradca podatkowy □ 1. Start obowiązku KSeF – aktualny harmonogram:

- Obowiązek od 1 lutego 2026 – kto wcześniej?
- Wersje KSeF 1.0 vs 2.0 – co się zmienia?

2. Kto musi korzystać z KSeF – obowiązek i wyłączenia:

- Podatnicy VAT czynni i zwolnieni
- Faktury wystawiane przez podmioty zagraniczne
- Rola konsumentów, faktury „offline”

3. Tryby awaryjne KSeF – co zrobić, gdy system nie działa?

- Tryb awarii, niedostępności i offline24
- Niedostępność systemu KSeF a obowiązki dokumentacyjne
- Przechowywanie i transmisja faktur awaryjnych
- Rola certyfikatów i kodów QR

4. Nowe sankcje w KSeF – odpowiedzialność karna i podatkowa

- 100% sankcji – kiedy mogą być nałożone?
- Faktury nieprzesłane do KSeF – kto odpowiada: pracownik czy firma?
- Błędy techniczne vs intencjonalne naruszenia

5. Obieg faktury w firmie – rewolucja czy ewolucja?

- Koniec z PDF-ami?
- Obieg faktur kosztowych i akceptacja
- Integracja z ERP – czy warto się spieszyć?

11.30 - 11.45 przerwa, serwis kawowy

11.45 - 13.15 - KSeF w praktyce – wdrożenie, procesy i problemy - Hubert Grzyb, doradca podatkowy 1. Wdrożenie KSeF krok po kroku – plan działania:

- Audyt procesów fakturowania w firmie
- Rejestracja i upoważnienia do KSeF (UPL-K, tokeny)
- Wybór narzędzi i integracja z programem księgowym

2. KSeF a faktury ustrukturyzowane – jak wygląda nowa faktura:

- Co zawiera faktura w KSeF – omówienie najważniejszych pól i schematu FA(3)
- Załącznik ustrukturyzowany
- Kiedy faktura zostaje uznana za wystawioną i doręczoną?

3. Korekty, duplikaty, anulowanie – nowe podejście:

- Jak korygować błędne faktury w KSeF
- Czy można usunąć fakturę wysłaną do KSeF?
- Duplikat faktury – czy w ogóle istnieje w nowym systemie?

4. KSeF a VAT, JPK i kontrola skarbową:

- Czy KSeF zastępuje JPK_FA i inne pliki?
- Co widzi fiskus i jak szybko może zareagować?
- Ryzyka i obowiązki ewidencyjne w nowym modelu

5. Praktyczne problemy wdrożeniowe – case studies:

- Firmy wielooddziałowe, zagraniczne, złożone struktury
- Podatnicy zwolnieni i mieszane modele fakturowania
- Co jeśli kontrahent nie korzysta z KSeF?

13.15 - 14.00 lunch

14.00 - 15.30 - Zmiany VAT 2025 - 2026 - Hubert Grzyb, doradca podatkowy

1. Nowy limit zwolnienia podmiotowego 2. Zmiany stawek podatku VAT 2025-2026 3. Zmiany w JPK-V74. Raportowanie transakcji krypto od 2026 r. – Dyrektywa DAC8

5.

Dyrektywa DAC7 a podatek VAT – platformy

6.

System kaucyjny – wyjaśnienia MF

7.

Fundacja rodzinna a VAT – najnowsze podejście MF

8.

Omówienie ważnych orzeczeń NSA i TSUE z lat 2024 i 2025

9.

Najnowsze interpretacje podatkowe

10.

Krajowy System e-Faktur 2024-2026

11.

Planowane zmiany w VAT na kolejne lata

12.

Pakiet VIDA – harmonogram zmian

15.30 - 15.45 przerwa, serwis kawowy

15.45 - 17.30 - Podatkowe zamknięcie roku 2025. Planowane zmiany 2026 - Marcin Górski, doradca podatkowy

1. Kwalifikacja przychodów oraz kosztów do źródeł przychodów – analiza bieżącego orzecznictwa oraz interpretacji organów podatkowych.

2. Przyporządkowanie przychodów oraz kosztów do lat podatkowych – analiza bieżącego orzecznictwa oraz interpretacji organów podatkowych.

3. Wybrane koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – analiza bieżącego orzecznictwa oraz interpretacji organów podatkowych.

4. Podatek u źródła – Objasnienia podatkowe w sprawie stosowania klauzuli rzeczywistego właściciela.