

## Opis szkolenia

### Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4932325

Temat: XVII Forum Rachunkowości i Podatków

29 - 30 Październik Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 4932325

Koszt szkolenia: 1350.00 + 23% VAT

### Program

Szanowni Państwo,

Z przyjemnością zapraszamy Państwa do udziału w XVII Forum Rachunkowości i Podatków, które odbędzie się w dniach 29 - 30 października  
2025 roku . Mając na

uwadze Państwa komfort i potrzeby, tegoroczna edycja została zaplanowana również w formule online

- cały przebieg wydarzenia będzie dostępny dla Państwa w formie transmisji na żywo

.

Forum od lat cieszy się uznaniem w środowisku profesjonalistów związanych z rachunkowością i podatkami, oferując aktualną i praktyczną wiedzę, szczególnie istotną w obliczu dynamicznych zmian w przepisach prawa finansowego. Wydarzenie to gromadzi ekspertów z wieloletnim doświadczeniem - biegłych rewidentów, doradców podatkowych oraz praktyków, którzy omawiają najtrudniejsze zagadnienia interpretacyjne oraz odpowiadają na pytania uczestników.

Wśród tegorocznych prelegentów znajdują się m.in.: Anna Bernaziuk, Aneta Lech, Hubert Grzyb, Marcin Górski, Justyna Zając-Wysocka, Marcin Krupa oraz Michał Kołosowski - eksperci, których nazwiska są doskonale znane uczestnikom poprzednich edycji.

Zakres tematyczny Forum:

- MSSF 18 - nowe zasady raportowania wyników finansowych, prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych.
- Rachunek przepływów pieniężnych - praktyczne aspekty sporządzania oraz znaczenie w zarządzaniu finansami.
- Aktualne zagadnienia z rachunkowości - wyzwania, interpretacje, praktyczne rozwiązania.
- Krajowy System e-Faktur (KSeF) - obowiązki podatników, obieg dokumentów, integracja z ERP, sankcje.
- KSeF w praktyce - wdrożenia, schematy, korekty, praktyczne case studies.
- VAT - najnowsze interpretacje, ryzyka, obszary sporne.
- Podatkowe zamknięcie roku 2025 i zmiany na 2026 rok - kluczowe zagadnienia w zakresie przychodów, kosztów, podatku u źródła i aktualnych objaśnień.

Jako uczestnicy online będą Państwo mieli możliwość zadawania pytań na żywo oraz korzystania z materiałów przygotowanych przez prelegentów.

Do zobaczenia 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**

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 MSSR ☐ - 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 offline
- 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 - Justyna Zając, doradca podatkowy

1. Nowy limit zwolnienia podmiotowego
2. Zmiany stawek podatku VAT 2025-2026
3. Zmiany w JPK-V7
4. 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.