

Podatki 2019 VAT, CIT - nowelizacja przepisów.

Informacje o usłudze

Czy usługa może być dofinansowana?	Tak
Sposób dofinansowania	<ul style="list-style-type: none">• wsparcie dla osób indywidualnych• wsparcie dla przedsiębiorców i ich pracowników
Rodzaj usługi	Usługa szkoleniowa
Podrodzaj usługi	Usługa szkoleniowa
Dostępność usługi	Otwarta

Numer usługi	2019/01/10/8353/270172		
Cena netto	1 050,00 zł	Cena brutto	1 291,50 zł
Cena netto za godzinę	87,50 zł	Cena brutto za godzinę	107,63
Usługa z możliwością dofinansowania	Tak		
Liczba godzin usługi	12		
Termin rozpoczęcia usługi	2019-01-24	Termin zakończenia usługi	2019-01-25
Termin rozpoczęcia rekrutacji	2019-01-10	Termin zakończenia rekrutacji	2019-01-23
Maksymalna liczba uczestników	25		
Kategoria główna KU	Finanse i bankowość		
Kategorie dodatkowe KU	Finanse i bankowość		
Podstawa uzyskania wpisu w zakresie świadczenia usług współfinansowanych	Certyfikaty: Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0		
Czy usługa pozwala na zdobycie kwalifikacji lub części kwalifikacji zarejestrowanych w ZRK?	Nie		

Czy usługa pozwala na uzyskanie kwalifikacji innych niż kwalifikacje zarejestrowane w ZRK?	Nie
Czy usługa prowadzi do nabycia kompetencji?	Tak

Informacje o podmiocie świadczącym usługę

Nazwa podmiotu		BDO SOLUTIONS Sp. z o.o.	
Osoba do kontaktu	Łukasz Michałek	Telefon	+48 12 378 6951
E-mail	lukasz.michalek@bdo.pl		

Cel usługi

Cel edukacyjny

Uczestnicy poznają zmiany do ustawy i co istotniejsze jak to wpłynie na ich codzienne obowiązki zawodowych. Ponadto, na szkoleniu uczestnicy otrzymają praktyczne wskazówki do natychmiastowego stosowania w odniesieniu do każdego z omawianych tematów programu szkolenia. Zagadnienia te mają charakter uniwersalny i większość z nich na pewno dotyczy firmy uczestnika.

Szczegółowe informacje o usłudze

Ramowy program usługi

24.01.2019 - Podatek dochodowym od osób prawnych 2019 - nowelizacja przepisów - bieżące zagadnienia:

A. Zmiany w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych od 2019 roku:

- 1. Wprowadzenie obniżonej stawki podatku CIT w wysokości 9% - warunki stosowania.**
- 2. IP BOX / Innovation Box - preferencyjne opodatkowanie dochodów generowanych przez prawa własności intelektualnej - stawka 5%.**

3. Podatek u źródła (WHT):

Certyfikat rezydencji - nowe warunki formalne - warunki korzystania z kopii certyfikatu rezydencji
 Zmiany w zakresie sposobu poboru podatku u źródła
 Klauzula ubruttawiająca w umowie
 Doprecyzowanie definicji rzeczywistego właściciela
 Zmiany w przepisach dotyczących szczególnej klauzuli przeciwko nadużywaniu zwolnień - art. 22c

4. Zmiany dotyczące samochodów osobowych wykorzystywanych w prowadzonej działalności:

Podwyższenie do 150.000 zł kwoty limitu wartości samochodu osobowego, do którego możliwe jest pełne odliczenie odpisów amortyzacyjnych z tytułu zużycia samochodu osobowego,

Określenie zasad rozliczania kosztów używania samochodów osobowych wykorzystywanych zarówno dla celów działalności gospodarczej, jak i dla innych celów (niezwiązanych z prowadzoną działalnością),

Ujednoczenie zasad podatkowego rozliczania przez podatników wykorzystywania w prowadzonej działalności samochodów osobowych, niezależnie od rodzaju umowy na jakiej podatnik korzysta z samochodu: leasing, najem długoterminowy, najem krótkoterminowy samochodów.

5. Modyfikacja podatku od przychodów z tytułu własności określonych nieruchomości (minimalny podatek dochodowy - art. 24b) .

6. Hipotetyczne koszty odsetkowe (notional interest deduction - NID) - korzyści podatkowe wynikające z finansowania wewnętrznego - kapitałów własnych.

7. Wprowadzenie szczególnych zasad dotyczących opodatkowania walut wirtualnych (w tym kryptowalut)

8. Nowe zasady rozliczania straty podatkowej

9. Nowe zasady opodatkowania obrotu wierzytelnościami oraz obrotu pakietami wierzytelności

10. Konwersja długu na kapitał - określenie wysokości kosztów uzyskania przychodów

11. Doprecyzowanie zasad rozliczania pożyczonych papierów wartościowych

12. Ulepszenie środków trwałych - zmiana art. 11 ustawy nowelizującej z dnia 27 października 2017 r.

13. Opodatkowanie dochodów z niezrealizowanych zysków (tzw. exit tax)

14. Zmiany w zakresie przepisów dotyczących cen transferowych:

Zmiany w progach dokumentacyjnych,

Nowe terminy na sporządzenie dokumentacji TP,

Nowe zasady sporządzania dokumentacji grupowej,

Uproszczone zasady dokumentacji pożyczek i usług o niskiej wartości dodanej - zniesienie wymogu dokonania analizy porównywalności (benchmarking)

Uproszczone zasady rozliczeń,

Raportowanie cen transferowych na elektronicznym formularzu TP-R,

Metody szacowania cen transferowych spoza katalogu MF,

15. Pozostałe zmiany:

Zmiana definicji małego podatnika - konsekwencje

Wprowadzenie alternatywnego sposobu opodatkowania emisji euroobligacji - zwolnienie od podatku odsetek i dyskonta, uzyskanych przez nierezydentów z obligacji emitowanych i dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu

Ograniczenie obowiązków o charakterze informacyjnych m.in. w zakresie rozliczania różnic kursowych metodą bilansową oraz stosowania zaliczek uproszczonych.

Wprowadzenie ulgi dla banków spółdzielczych dokonujących wpłat na System Ochrony Instytucjonalnej (IPS)

Ograniczenie zakresu wyjątków od zwolnienia przedmiotowego z art. 17 ust. 1 pkt 57 lit. b

Poszerzenie zakresu zwolnienia od podatku PIT i CIT dotyczącego sprzedaży całości lub części nieruchomości wchodzących w skład gospodarstwa rolnego

Podwyższenie kwot limitów zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów składek na rzecz organizacji zrzeszających pracodawców i przedsiębiorców o charakterze nieobowiązkowym

16. Inne projektowane zmiany w przepisach:

Rządowy projekt o zmianie niektórych ustaw w celu ograniczenia zatorów płatniczych (ulga na złe długi)

Rządowy projekt ustawy o firmach inwestujących w najem nieruchomości (druk 2855)

B. Bieżące zagadnienia związane z funkcjonowaniem podatku

1. Ustalenie wyniku podatkowego - Podział źródeł przychodów.: przychody z zysków kapitałowych, przychody z innych źródeł:

definicja oraz sposób rozliczania przychodów z zysków kapitałowych
przychody z działalności gospodarczej - moment powstania
szczególne regulacje dot. banków, ubezpieczycieli, instytucji finansowych.

2. Koszty finansowania dłużnego zewnętrznego jako koszty uzyskania przychodów:

przepisy Dyrektywy ATAD
zmiana przepisów o niedostatecznej kapitalizacji: rozszerzenie ograniczeń na każde finansowanie dłużne;
ograniczenie kosztów do wysokości 30 proc. EBITDA (ustalenie wskaźnika)
wyłączenie ograniczeń dla instytucji finansowych lub gdy nadwyżka kosztów finansowania dłużnego nie przekracza 3 mln (praktyka stosowania przepisu)

3. Ograniczenie możliwości zaliczenia do kosztów wydatków na usługi niematerialne:

zakres usług wchodzących w pojęcie: usług doradczych, badania rynku, usług reklamowych, zarządzania i kontroli, przetwarzania danych, ubezpieczeń, gwarancji i poręczeń oraz świadczeń o podobnym charakterze,
sposób określenia limitu odliczenia
wyłączenia

25.01.2019 - Podatek od towarów i usług 2018/2019 - nowelizacja. Nowelizacja przepisów 2019 - Funkcjonowanie przepisów znowelizowanych w 2018 roku: split payment - raportowanie JPK_VAT- pojęcie należytej staranności - sankcje - alerty antykaruzelowe - obieg dokumentów w firmie - odwrotne obciążenie:

A. Zmiany w przepisach ustawy o podatku od towarów i usług od 2019 roku:

1. Uzależnieniu możliwości wystawienia dla nabywcy (podatnika podatku VAT) faktury z tytułu sprzedaży zarejestrowanej przy zastosowaniu kasy rejestrującej od umieszczenia na paragonie dokumentującym tę sprzedaż numeru NIP nabywcy

2. Modyfikacji przesłanek stosowania zwolnienia dla dostaw budynków, budowli i ich części

3. Obniżeniu wysokości „preferencyjnego” dodatkowego zobowiązania podatkowego do 15%

4. Odpowiedzialność solidarna nabywcy:

wykluczeniu stosowania kaucji gwarancyjnej (odpowiedzialność solidarna nabywcy) przez rozpoczynających działalność gospodarczą podatników
dostosowanie przepisów dotyczących odpowiedzialności solidarnej do zmian w tzw. pakiecie paliwowym poprzez objęcie tą odpowiedzialnością podmiotów nabywających paliwa ciekłe;

5. Import towarów:

umożliwieniu podatnikowi obliczenia i wykazania kwoty podatku VAT z tytułu importu towarów w rozliczeniu zamknięcia, o którym mowa w art. 175 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) 2015/2446 z dnia 28 lipca 2015 r.

wyłączeniu z opodatkowania podatkiem VAT importu towarów w przypadku zawarcia umów

między RP a państwem trzecim dotyczących budowy lub utrzymania mostów transgranicznych lub wspólnych odcinków dróg

6. Weryfikacja wysokości stawek podatku.

7. Nowe zasady opodatkowania bonów - bon jednego przeznaczenia / bon wielokrotnego przeznaczenia

8. Wprowadzenie kas fiskalnych on-line:

podatnicy obowiązani do wprowadzenia kas online
raportowanie online a trwałe lub czasowe problemy techniczne z dostępem do sieci Internet
termin wymiany kas
zasady zwrotu kosztu zakupu kasy przystosowanej do raportowania online

9. Inne zmiany:

Wyłączeniu możliwości korzystania z tzw. zwolnienia podmiotowego w VAT (do 200 tys. zł rocznego obrotu) przez niektóre grupy podatników;
Dostosowanie zwolnienia dla gier hazardowych do nowych przepisów ustawy o grach hazardowych obowiązujących od 1.04.2017 r.
Dostosowaniu przepisów dotyczących transakcji z podmiotami powiązаныmi do zmian wprowadzonych w odpowiednich przepisach dotyczących podatków dochodowych
Dostosowaniu niektórych przepisów dot. obowiązku składania deklaracji podatkowych za pomocą środków komunikacji elektronicznej
Doprecyzowaniu zapisów dotyczących przesłanek wykreślenia z urzędu z rejestru podatników VAT oraz rejestru podatników VAT UE;
Zmiana warunków odliczenia kwoty zryczałtowanego zwrotu podatku zapłaconego za nabyte od rolnika ryczałtowego produkty rolne i usługi rolnicze
Zmiana zakresu danych umieszczanych na dokumencie wystawianym przy nabyciu produktów rolnych i usług rolniczych od rolników ryczałtowych (fakturze VAT RR) oraz wprowadzenie możliwości wystawiania i przesyłania tych dokumentów w formie elektronicznej

A. Praktyka funkcjonowania przepisów znowelizowanych w 2018 roku - bieżące zagadnienia:

1. Mechanizm split payment:

2. Jednolity Plik Kontrolny (JPK) 2019 - struktura JPK_VAT/JPK_FA:

3. Należyta staranność - Sankcje związane z nieprawidłowościami w rozliczeniu podatku - postępowanie z fakturami - weryfikacja kontrahentów - odpowiedzialność karnoskarbowa:

4. Odwrotne obciążenie - krajowy mechanizm reverse charge - bieżące problemy:

Efekty usługi (produkty), efekty uczenia się/kształcenia

Szkolenie dotyczy problematyki najczęściej występującej przy rozliczaniu VAT w firmie. Szkolenie jest aktualne na rok 2019. Szkolenie prowadzi doradca podatkowy, praktykujący na co dzień doradztwo podatkowe podmiotom gospodarczym z różnych branż.

Uczestnicy poznają zmiany do ustawy i co istotniejsze jak to wpłynie na ich codzienne obowiązki zawodowych. Ponadto, na szkoleniu uczestnicy otrzymają praktyczne wskazówki do natychmiastowego stosowania w odniesieniu do każdego z omawianych tematów programu szkolenia. Zagadnienia te mają charakter uniwersalny i większość z nich na pewno dotyczy firmy uczestnika.

Grupa docelowa

Szkolenie dedykowane głównie pracownikom pionu księgowości, osobom wystawiającym faktury oraz rozliczającym zakupy w firmie.

Harmonogram

LP	Przedmiot / Temat zajęć	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1	Podatek dochodowym od osób prawnych 2019 - nowelizacja przepisów - bieżące zagadnienia	2019-01-24	10:00	16:00	6:00
2	Podatek od towarów i usług 2018/2019 - nowelizacja. Nowelizacja przepisów 2019 - Funkcjonowanie przepisów znowelizowanych w 2018 roku: split payment - raportowanie JPK_VAT- pojęcie należytej staranności - sankcje - alerty antykaruzelowe - obieg dokumentów w firmie - odwrotne obciążenie	2019-01-25	10:00	16:00	6:00

Osoby prowadzące usługę

Imię i nazwisko	Radosław Kowalski
Obszar specjalizacji	Posiada doświadczenie w prowadzeniu szkoleń zamkniętych i otwartych dla firm i instytucji z zakresu prawa podatkowego, windykacji, zabezpieczeń wierzytelności.
Doświadczenie zawodowe	Prawnik, doradca podatkowy. Właściciel kancelarii doradcy podatkowego.
Doświadczenie w świadczeniu tego typu usług	Posiada doświadczenie w prowadzeniu szkoleń zamkniętych i otwartych dla firm i instytucji z zakresu prawa podatkowego, windykacji, zabezpieczeń wierzytelności.
Wykształcenie	

Imię i nazwisko	Mariusz Nowak
-----------------	----------------------

Obszar specjalizacji	Zajmuję się obsługą prawnopodatkową polskich oraz międzynarodowych firm. Posiadam szerokie doświadczenie w prowadzeniu szkoleń dla urzędów skarbowych, biur rachunkowych, księgowych oraz dla przedsiębiorców.
Doświadczenie zawodowe	Doradca podatkowy, Doktorant Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu. Pięcioletnie doświadczenie zawodowe na stanowiskach kierowniczych w urzędzie skarbowym, gdzie specjalizowałem się w kontrolach podatkowych, postępowaniach podatkowych oraz postępowaniach egzekucyjnych w administracji. Dwuletnie doświadczenie zawodowe w jednej z największych firm produkcyjnych świata, w której zajmowałem się doradztwem podatkowym. Obecnie prezes zarządu w międzynarodowej spółce doradztwa podatkowego Goldenstein.
Doświadczenie w świadczeniu tego typu usług	W szkoleniach koncentruję się na poszukiwaniu sposobów optymalizacji opodatkowania.
Wykształcenie	

Lokalizacja usługi

Adres: Solna 18 61-736 Poznań, woj. wielkopolskie Szczegóły miejsca realizacji usługi:	Warunki logistyczne:
---	----------------------