



Sukcesja w firmie rodzinnej i „nierodzinnej” – aspekty prawne i podatkowe - szkolenie

Numer usługi 2024/08/07/21308/2255104

613,77 PLN brutto

499,00 PLN netto

102,30 PLN brutto/h

83,17 PLN netto/h

AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR KONRAD
TAGOWSKI



📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 04.10.2024 do 04.10.2024

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie skierowane do właścicieli, wspólników i akcjonariuszy firm z sektora MiŚP, osoby zarządzające biznesem, członkowie zarządów i rad nadzorczych. Wskazane jest, aby w szkoleniu uczestniczyło kilku członków rodziny właścicielskiej, najlepiej nestorzy i sukcesorzy, albo kilku wspólników spółki nierodzinnej, także wraz z członkami rodzin. Księgowi, doradcy podatkowi, adwokaci i radcowie prawni. Doradcy finansowi i pośrednicy ubezpieczeniowi.
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	03-10-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	6
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje do prawidłowego zarządzania, efektywnego rozpoczęcia lub kontynuowania procesem sukcesji w rodzinie i w firmie, oraz identyfikacji kluczowych problemów i rozwiązań.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik prawidłowo zarządza procesem sukcesji w rodzinie i w firmie.	Efekt uczenia się weryfikowany jest zgodnie z zapisami programu szkolenia.	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Dokument zawiera opis efektów uczenia się, które zostały zawarte w karcie usługi.

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

Dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji.

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

Dokument potwierdza, że procesy kształcenia i walidacji zostały rozdzielone.

Program

Porównanie różnych form sukcesji – aspekty prawne i podatkowe

I. Fundacja rodzinna

1. Dla kogo fundacja rodzinna?

- Jak przygotować i przeprowadzić bezpieczną sukcesję z wykorzystaniem fundacji rodzinnej?
- Na co zwracać uwagę oraz jak wyeliminować ryzyka oraz potencjalne spory w przyszłości?

2. Zasady utworzenia i funkcjonowania fundacji rodzinnej.

- Prowadzenie działalności gospodarczej przez fundację rodzinną.
- Powstanie fundacji rodzinnej krok po kroku.
- Statut fundacji rodzinnej.
- Majątek oraz spis majątku w fundacji rodzinnej – co można i warto wnieść do fundacji rodzinnej – tzw. fundusz założycielski -zasady wnoszenia wkładów, mienie wniesione do fundacji a zachowek.

3. Dwa filary fundacji rodzinnej - fundator i beneficjent.

- Kto może być fundatorem oraz jakie są jego prawa i obowiązki?
- Zakres odpowiedzialności fundacji rodzinnej za zobowiązania fundatora.
- Kto może być beneficjentem fundacji rodzinnej oraz jakie są jego prawa i obowiązki?
- Lista beneficjentów, utrata statusu beneficjenta.
- Zasady spełniania świadczeń na rzecz beneficjentów.

4. Fundacja rodzinna – podatkowe aspekty funkcjonowania.

- Fundacja rodzinna w ustawach podatkowych – ustawa o podatku od spadków i darowizn, ustawa o podatku od osób fizycznych (PIT), ustawa o podatku od osób prawnych (CIT), ustawa o VAT, Ordynacja podatkowa, w tym m.in. zagadnienia dotyczące:
 - o skutków podatkowych wniesienia majątku do fundacji rodzinnej oraz wielości fundatorów,
 - o odpowiedzialności solidarnej za zaległości podatkowe fundatora,
 - o opodatkowania działalności gospodarczej fundacji, która nie mieści się w ustawowym katalogu działalności dopuszczalnej,
 - o podatkowych aspektów związanych ze spełnianiem świadczeń na rzecz beneficjentów, w tym przysługujących zwolnień,
 - o przepisów uszczelniających, w tym wypłaty świadczeń w postaci tzw. ukrytych zysków,
- o skutków podatkowych związanych z rozwiązaniem fundacji rodzinnej.

II Przedsiębiorstwa w spadku:

1. Planowanie sukcesyjne – czym jest i jak je zorganizować
 - komu potrzebne jest planowanie sukcesyjne
 - konsekwencje braku planowania sukcesyjnego
 - najlepsze rozwiązanie dla sukcesji Twojego biznesu
 - jak sporządzić plan sukcesji krok po kroku
 2. Dziedziczenie ustawowe i testamentowe
 - zasady ogólne – kto, ile i na jakiej podstawie dziedziczy
 - granice swobody testowania
 - zapis windykacyjny i polecenie
 - wydziedziczenie i prawo do zachowku
 - odpowiedzialność za długi spadkowe
 - przedsiębiorstwo jako składnik spadku
 - forma działalności gospodarczej a prawo spadkowe
 3. Dziedziczenie przedsiębiorstwa osoby fizycznej
 - a) Zarząd sukcesyjny przedsiębiorstwem osoby fizycznej
 - przedsiębiorstwo w spadku
 - właściciel przedsiębiorstwa w spadku
 - sposoby ustanowienia zarządu sukcesyjnego
 - podstawowe zasady wykonywania zarządu sukcesyjnego
 - właściciele przedsiębiorstwa a zarządca sukcesyjny
 - prowadzenie przedsiębiorstwa w spadku
 4. Aspekty podatkowe sukcesji przedsiębiorstwa osoby fizycznej
 - przedsiębiorstwo w spadku jako podatnik
 - kontynuacja korzystania z NIP-u
 - właściwość organów podatkowych, deklaracje podatkowe
 - podatek VAT
 - ordynacja podatkowa
 - rachunkowość
 - podatek od spadków i darowizn
- podatek dochodowy

III. Inne formy przekazania kontynuacji działalności przedsiębiorstwa

1. kontrolowane zakończenie działania przedsiębiorstwa
2. Przekazanie przedsiębiorstwa w ręce jednego właściciela
3. Przekazanie przedsiębiorstwa w ręce kilku właścicieli
4. Sprzedaż firmy
5. sukcesja praw i obowiązków wspólnika w osobowych spółkach handlowych
6. sukcesja udziałów w spółce z o.o.
7. odpowiedzialność podatkowa spadkobierców

Warunki niezbędne do spełnienia, aby realizacja usługi pozwoliła na osiągnięcie głównego celu: 80 % obecności na zajęciach.

Szkolenie realizowany jest w formie wykładu, prezentacji PPT, case study, sesji pytań i odpowiedzi po omówieniu poszczególnych bloków. Usługa realizowana jest w godzinach zegarowych z przerwami

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 3

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 3 Rejestracja i kwestie organizacyjne	Mirela Chomont-Wolak	04-10-2024	08:30	09:00	00:30
2 z 3 Porównanie różnych form sukcesji – aspekty prawne i podatkowe (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Mirela Chomont-Wolak	04-10-2024	08:30	13:30	05:00
3 z 3 Walidacja	-	04-10-2024	13:30	14:00	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	613,77 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	499,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	102,30 PLN
Koszt osobogodziny netto	83,17 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Mirela Chomont-Wolak

Absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Szczecińskiego (2010), studia podyplomowe na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu (2018), wpis na listę Doradców Podatkowych (2015), były pracownik organów administracji skarbowej, były członek komisji rewizyjnej Okręgowej Izby Radców Prawnych w Szczecinie, członek zespołu ekspertów do spraw Karnych Skarbowych przy Krajowej Izbie Doradców Podatkowych, wykładowca akademicki,

doświadczona trenerka i autorka szkoleń. Doświadczenie nabyła w największych kancelariach prawniczych Pomorza Zachodniego oraz firmach audytorsko – księgowych, obsługujących również Urzędy, w tym Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego.

Opinie uczestników po szkoleniach z ekspertem:

"Rzeczowe i konkretne, opisujące bardzo przystępnie zagadnienia"

"Wykładowca w sposób jasny i czytelny przekazał wiedzę."

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik szkolenia otrzymuje na wskazany adres mailowy materiały pomocnicze (prezentacja PPT, materiały dydaktyczne, konieczne dokumenty w tym wyciągi z ustaw i rozporządzeń) niezbędne do realizacji usługi.

Warunki uczestnictwa

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

1/dysponujemy własną platformą OTP BBB version kompilacja 862.

2/wymagania sprzętowe – komputer/laptop lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji wbudowana lub zewnętrzna kamera oraz mikrofon

3/nie ma wymogów co do łącza rekomendujemy prędkość 3/1,5 MB na sekundę

4/ niezbędne oprogramowanie – przeglądarka MOZILLA FIREFOX LUB GOOGLE CHROME

5/ okres ważności linku – dzień odbywania się szkolenia (szkolenie w czasie rzeczywistym)

6) generowany jest plik aktywności (rejestr czasu logowania i wylogowania się uczestników) w celu kontroli/audytu przez jednostkę kontrolną oraz wizerunek uczestnika jak wymaga tego regulamin.

Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

1/dysponujemy własną platformą OTP BBB version kompilacja 862.

2/wymagania sprzętowe – komputer/laptop lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji wbudowana lub zewnętrzna kamera oraz mikrofon

3/nie ma wymogów co do łącza rekomendujemy prędkość 3/1,5 MB na sekundę

4/ niezbędne oprogramowanie – przeglądarka MOZILLA FIREFOX LUB GOOGLE CHROME

5/ okres ważności linku – dzień odbywania się szkolenia (szkolenie w czasie rzeczywistym)

6) generowany jest plik aktywności (rejestr czasu logowania i wylogowania się uczestników) w celu kontroli/audytu przez jednostkę kontrolną oraz wizerunek uczestnika jak wymaga tego regulamin.

7) JEŚLI WYMAGA TEGO REGULAMIN JEDNOSTKI FINANSUJĄCEJ SZKOLENIE JEST NAGRYWANE

Kontakt



Elżbieta Nałęcz

E-mail enalecz@akk.com.pl

Telefon (+48) 601 950 841