

Przegląd zmian podatkowych 2021-Zmiany VAT, Estoński CIT, CIT,PIT,Ryczałt

Miejsce	Zakopane
Termin	2021-04-06 - 2021-04-09
Prowadzący	Dymlang Paweł
Czas trwania	21 h
Cena*	2199 PLN (2350-PLN) + 23% VAT

cena first minute-obowiązuje do 5 marca

*Podana cena jest ceną netto. Do ceny należy doliczyć 23% podatku VAT

Opis:

Dzień pierwszy (wtorek), od godziny 16.00 przybywamy do hotelu, już tego dnia centrum spa będzie do Państwa dyspozycji, wieczorem zapraszamy Państwa na wspólną gorącą kolację. Dzień drugi rozpoczynamy śniadaniem, po którym zaprosimy Państwa na szkolenie, po południu zaplanowaliśmy wycieczkę na Festiwal Świąteł na Gubałówce.



Po powrocie, wieczorem zaprosimy Państwa na górską kolację, następnego dnia po śniadaniu drugi dzień szkolenia, w przerwie kawa oraz obiad, popołudnie oddajemy do Państwa dyspozycji, spacer, centrum spa z pewnością umilą Państwu czas.



Ostatniego dnia rano po śniadaniu dokończymy szkolenie. A wczesnym popołudniem pożegnamy się obiadem, uśmiechem i dobrym słowem.

Program:

Dzień pierwszy

A. Zmiany w podatku od towarów i usług w ramach tzw. pakietu SLIM

1. Nowe zasady korygowania podatku należnego

- a) korekta in minus
 - zniesienie wymogu posiadania potwierdzenia odbioru faktury korygującej
 - modyfikacja zasad korekty podatku naliczonego w oparciu o posiadaną dokumentację potwierdzającą rzeczywisty przebieg transakcji
- b) korekta in plus
 - wprowadzenie przepisów potwierdzającą usankcjonowaną w judykaturze praktykę

2. Rozliczenie podatku naliczonego

- a) wydłużenie terminu na odliczenie podatku
- b) modyfikacja przepisów dotyczących korekty podatku naliczonego
- c) przypadki możliwości odliczania podatku przy nabywaniu usług noclegowych

3. Modyfikacja przeliczania kwot wyrażonych w walutach obcych

- a) opcja stosowania jednolitego kursu przeliczonego dla celów VAT i podatków dochodowych
- b) stosowania właściwego kursu walut obcych dla „transakcji transgranicznych” - zagadnienia problematyczne i przegląd orzecznictwa

4. Rozliczenie zaliczek w eksporcie

- a) wydłużenie terminu do zgromadzenia stosownej dokumentacji potwierdzającej wywóz
- b) korekty rozliczeń w przypadku niedotrzymania terminu

5. Nieodpłatne przekazanie towarów - nowy limit dla prezentów o małej wartości

6. Mechanizm podzielonej płatności - modyfikacja i doprecyzowanie przepisów

- a) obligatoryjność stosowania mechanizmu a potrącenie
- b) stosowanie mechanizmu przy rozliczeniach w innej niż PLN walucie
- c) umożliwienie dokonywania płatności z rachunku VAT kwoty podatku z tytułu importu towarów oraz należności celnych na rzecz agencji celnych
- d) brak sankcji przy płatnościach z zastosowaniem MPP - modyfikacja

7. Wiążąca Informacja Stawkowa - zmiany

- a) skrócenie okresu obowiązywania
- b) zakres ochrony wynikającej z zastosowania się do decyzji

8. Procedura TAX-FREE

B. Nowe zasady opodatkowania dostaw do UE w ramach tzw. „obrotu konsumenckiego” od 1.07.2021

1. Procedura OSS - wewnątrzspółnotowa sprzedaż towarów na odległość

2. Procedura iOSS - sprzedaż na odległość towarów importowanych z terytoriów trzecich lub państw trzecich

C. Plik JPK_V7 - praktyka stosowania przepisów związanych z nowymi obowiązkami sprawozdawczymi - odroczenie oraz nowelizacja przepisów od 1.07.2021

D. Identyfikacja towarów i usług na potrzeby podatku VAT w okresie przejściowym

E. Projektowane zmiany na 2021 rok:

- a) Krajowy System e-Faktur
- b) ustrukturyzowane faktury (projekt)
- c) status podatnika bezgotówkowego

Dzień drugi

A. Zmiany w podatku dochodowych od osób prawnych - 2021

1. Ryczałt od dochodów spółek kapitałowych - „estoński CIT”

- a) podmioty uprawnione do opodatkowania ryczałtem
 - struktura własnościowa spółek
 - wielkość przychodów osiągniętych przez uprawniony podmiot
 - poziom zatrudnienia
 - ulgi w stosowaniu wymogu zatrudnienia
 - udziały i akcje w innych spółkach
 - zawiadomienie o wyborze opodatkowania zryczałtowanego
 - wyłączenia (podmioty nie uprawnione do stosowania opodatkowania zryczałtowanego)
- b) przedmiot i podstawa opodatkowania
 - dochód wypracowany w czasie stosowania ryczałtu, przeznaczony do podziału oraz do pokrycia strat sprzed okresu jego stosowania
 - dochód z tytułu ukrytych zysków
 - dochód z tytułu wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą
 - dochód z tytułu zmiany wartości składników majątku w związku z restrukturyzacją
 - dochód z tytułu zysku netto
 - dochód z nieujawnionych operacji gospodarczych
 - zagraniczne dochody
- c) mechanizm odroczenia momentu powstania obowiązku podatkowego
- d) wysokość podatku, warunki obniżenia stawek
 - stawki podstawowe
 - stawka obniżona
 - domiar zobowiązania.
- e) obowiązki informacyjne spółki i wspólników
- f) terminy płatności ryczałtu
- g) stosowanie ryczałtu a konieczność raportowania schematów podatkowych (MDR)
- h) zakończenie stosowania opodatkowania zryczałtowanego i utrata prawa do jego stosowania
- i) powrót do zasad ogólnych po ryczałcie
- j) ryczałt a przychód właściciela

2. Fundusz inwestycyjny w kosztach podatnika CIT - tzw. niemiecki fundusz inwestycyjny

- a) warunki stosowania odliczenia
- b) utrata prawa do odliczenia

3. Objęcie podatkiem dochodowym od osób prawnych spółek komandytowych

- a) zasady opodatkowania
- b) obowiązki podatnika
- c) opodatkowanie dochodów komplementariusza
- d) zwolnienie u komandytariusza części przychodów uzyskanych z udziału w spółce - warunki stosowania zwolnienia, przepisy przejściowe
- e) możliwość stosowania dotychczasowych zasad do dnia 30 kwietnia 2021 roku - zgłoszenie
- f) kontynuacja wartości początkowej środków trwałych i metody amortyzacji
- g) odliczanie strat
- h) zmiana zasad opodatkowania spółki komandytowej a dochody z lat poprzednich

Dzień trzeci

4. Objęcie podatkiem dochodowym od osób prawnych niektórych spółek jawnych

- warunki transparentności podatkowej spółek jawnych – warunki stosowania dotychczasowych zasad opodatkowania
- nowe obowiązki informacyjne spółek jawnych
- zasady opodatkowania spółki jawnej jako podatnika CIT
- przepisy przejściowe

5. Spółki nieruchomościowe - nowe obowiązki

6. Ograniczenie możliwości podwyższania i obniżania stawek amortyzacyjnych przez podmioty korzystające ze zwolnienia podatkowego

7. Zmiana definicji używanych środków trwałych w przypadku stosowania indywidualnych stawek amortyzacyjnych

8. Zmiany w zakresie stosowania obniżonej stawki CIT 9%

- podwyższenie limitu przychodów
- kalkulacja kwoty limitu przychodów
- definicja małego podatnika

9. Informacja o strategii podatkowej

- zakres podmiotowy zastosowania
- realizacja obowiązku informacyjnego

10. Zmiany w przepisach związane z Covid-19

- odliczanie darowizn na przeciwdziałanie Covid-19
- zwolnienie z podatku od przychodów z budynków
- odliczenie kosztów kwalifikowanych na działalność badawczo-rozwojową prowadzoną w celu opracowania produktów niezbędnych do przeciwdziałania COVID-19
- odliczenie darowizn sprzętu komputerowego na rzecz placówek oświatowych.

B. Zmiany w podatku dochodowych od osób fizycznych - 2021

1. Ryczałt od przychodów ewidencjonowanych dla przedsiębiorców

- nowe limity
- zniesienie ograniczeń dla wybranych grup zawodowych
- obniżenie wysokości stawek podatku (20%-->17% / 17%-->15%)

2. Ryczałt od przychodów ewidencjonowanych w przypadku wynajmu nieruchomości dla przedsiębiorców

3. Ograniczenia w stosowaniu ulgi abolicyjnej

4. Ulga dla młodych - przedmiotowe rozszerzenie zastosowania

Dla kogo:

Dzień pierwszy

- przedsiębiorcy
- specjaliści podatkowi, w tym specjaliści CIT
- właściciele biur rachunkowych;
- księgowi
- główni księgowi
- kontrolerzy podatkowi
- dyrektorzy finansowi
- pozostałe osoby zainteresowane, chcące poszerzyć swoją wiedzę i kwalifikacje

Dzień drugi

- przedsiębiorcy
- specjaliści podatkowi, w tym specjaliści CIT
- właściciele biur rachunkowych;
- księgowi

- główni księgowi
- kontrolerzy podatkowi
- dyrektorzy finansowi
- pozostałe osoby zainteresowane, chcące poszerzyć swoją wiedzę i kwalifikacje

Dzień trzeci

- przedsiębiorcy
 - specjaliści podatkowi, w tym specjaliści CIT
 - właściciele biur rachunkowych;
 - księgowi
 - główni księgowi
 - kontrolerzy podatkowi
 - dyrektorzy finansowi
 - pozostałe osoby zainteresowane, chcące poszerzyć swoją wiedzę i kwalifikacje
-

Cel:

Dzień pierwszy

Od dnia 1 stycznia 2021 r. weszły w życie rewolucyjne zmiany w podatku VAT. W trakcie szkolenia szczególny nacisk zostanie położony na przygotowanie uczestników szkolenia do samodzielnej i prawidłowej realizacji obowiązków wynikających ze zmian. Podczas szkolenia wskazujemy najważniejsze zmiany, które obowiązują w 2021 roku również wdrożone w wyniku pandemii oraz do których należy się przygotować.

Wypracowanie prawidłowych mechanizmów rozliczeniowych przy zmianach podatkowych wydaje się być także nad wyraz istotne w obecnej sytuacji gospodarczej.

Dzień drugi

Od dnia 1 stycznia 2021 r. weszły w życie rewolucyjne – obok pakietu „estońskiego CIT” – zmiany w podatku dochodowym od osób prawnych oraz podatku dochodowym od osób fizycznych. Na szkoleniu kompleksowo omówimy te zmiany oraz skutki jakie powodują. W trakcie szkolenia szczególny nacisk zostanie położony na przygotowanie uczestników szkolenia do samodzielnej i prawidłowej realizacji obowiązków wynikających ze zmian

Dzień trzeci

Od dnia 1 stycznia 2021 r. weszły w życie rewolucyjne – obok pakietu „estońskiego CIT” – zmiany w podatku dochodowym od osób prawnych oraz podatku dochodowym od osób fizycznych. Na szkoleniu kompleksowo omówimy te zmiany oraz skutki jakie powodują. W trakcie szkolenia szczególny nacisk zostanie położony na przygotowanie uczestników szkolenia do samodzielnej i prawidłowej realizacji obowiązków wynikających ze zmian

Korzyści:

Dzień pierwszy

- pełny zakres wiedzy teoretycznej;
- pełny zakres wiedzy praktycznej poparty przykładami
- możliwość zadawania pytań doradcy podatkowemu prowadzącemu szkolenie
- możliwość wymiany doświadczeń z pozostałymi uczestnikami szkolenia;
- szeroki zakres materiałów szkoleniowych.

Dzień drugi

- pełny zakres wiedzy teoretycznej;

- pełny zakres wiedzy praktycznej poparty przykładami
- możliwość zadawania pytań doradcy podatkowemu prowadzącemu szkolenie
- możliwość wymiany doświadczeń z pozostałymi uczestnikami szkolenia;
- szeroki zakres materiałów szkoleniowych.

Dzień trzeci

- pełny zakres wiedzy teoretycznej;
- pełny zakres wiedzy praktycznej poparty przykładami
- możliwość zadawania pytań doradcy podatkowemu prowadzącemu szkolenie
- możliwość wymiany doświadczeń z pozostałymi uczestnikami szkolenia;
- szeroki zakres materiałów szkoleniowych.

Wykładowca:

Dymlang Paweł



Prawnik, doradca podatkowy (nr wpisu 10987), trener i wykładowca z prawa podatkowego; specjalizacja: podatek od towarów i usług, podatek dochodowy od osób prawnych, podatek dochodowy od osób fizycznych. Prowadzący własną kancelarię doradztwa podatkowego. Poprowadzonych przeszło 1700 szkoleń otwartych i zamkniętych (m.in. dla: BRE Bank, Carlsberg, Cefarm, Cemex, Ceramika Paradyż, Cinema City, Energa, Eneria, Enion, Fagumit, Gaz System, HSBC Bank, HTL-Strefa, Interia, Jacobs, Kilargo, KWS Lochow Polska, LektorKlett, Mediacom, MESP, PKN Orlen, PKP Przewozy Regionalne, PKP, Polskie Porty Lotnicze, Polskie Radio Gdańsk, SEP, Statoil, Transfer Multisort Elektronik, Wavin Metalplast-Buk, Komenda Główna Policji, Thomson Technicolor Poland i wiele innych).

Autor licznych publikacji prasowych i książkowych („Samochód w działalności gospodarczej”, „Podatki w branży farmaceutycznej”, „Opodatkowanie obrotu walutami kryptograficznymi”, „Egzamin na doradcę podatkowego”, i inne).

Opinie po szkoleniach eksperta:

"Szkolenie przebiegało bez żadnych zakłóceń. Było prowadzone w sposób bardzo zrozumiały, zgodnie z programem. Prowadzący szkolenie był punktualny, kompetentny z dużą wiedzą. Został omówiony cały zakres szkolenia, co jest bardzo ważne."

"Bardzo merytoryczne szkolenie, na wysokim poziomie."

Szczegóły organizacyjne:

Koszt uczestnictwa:

- jednej osoby-promocja- 2199 plus 23% VAT
- osoba towarzysząca od 390 zł – prosimy o kontakt
- dopłata do pokoju jednoosobowego- 210 zł
- udział w samym szkoleniu 549 zł za dzień

Powyższe ceny są cenami promocyjnymi i obowiązują do 5 marca 2021 r.

Uwaga: Na szkolenie można pozyskać dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego lub z Bazy Usług Rozwojowych,

1. (BUR) Na usługi zamieszczone w Bazie Usług Rozwojowych mikro, mały lub średni przedsiębiorca pozyska dofinansowanie w ramach Regionalnych Programów Operacyjnych (RPO), którymi zarządzają poszczególne Urzędy Marszałkowskie (Instytucje Zarządzające RPO).

<http://serwis-uslugirozwojowe.parp.gov.pl/dofinansowanie>

Oferta AKK: [https://uslugirozwojowe.parp.gov.pl/uslugi/search?SearchFilterView\[podmiot_id\]=21308](https://uslugirozwojowe.parp.gov.pl/uslugi/search?SearchFilterView[podmiot_id]=21308)

2. (KFS) Pracodawca starający się o dofinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego musi wnieść wkład własny w wysokości 20% kosztów, zaś 80% kosztów kształcenia ustawicznego sfinansuje KFS.

W przypadku mikroprzedsiębiorstwa, tj. pracodawcy zatrudniającego do 10 osób, ze środków KFS można sfinansować 100% kosztów kształcenia ustawicznego.

<http://psz.praca.gov.pl/-/55453-krajowy-fundusz-szkoleniowy>

Cena obejmuje:

- uczestnictwo w szkoleniu
- serwis kawowy
- trzy noclegi (w pokoju dwuosobowym)
- pełne wyżywienie
- basen, sauna, jacuzzi
- atrakcje regionalne, wycieczki
- parking
- materiały szkoleniowe
- certyfikat ukończenia

Płatności:

Prosimy realizować po otrzymaniu zaproszenia i faktury.

Miejsce szkolenia:

Szkolenie jest realizowane w hotelu Skalny w Zakopanym

Adres zostanie Państwu przekazany w zaproszeniu.

Zaproszenie zawiera:

- temat szkolenia
- miejsce
- datę realizacji

Informacje:

Tel. 601-955-320; 665870100

Fax. (46)8332636

e-mail. biuro@akkonline.pl
