

Krajowa Izba Podatkowa zaprasza do udziału w szkoleniu pt.:

CIT 2019 – rewolucyjne i najistotniejsze zmiany oraz inne wybrane zagadnienia

Cel szkolenia:

Celem szkolenia jest omówienie najistotniejszych kwestii związanych z podatkiem dochodowym od osób prawnych. Na szkoleniu zostaną omówione wraz z praktycznymi przykładami rewolucyjne najważniejsze zmiany z podatku CIT, które nastąpiły w 2019r. m.in. zasady rozliczeń firmowych samochodów, obniżenie stawki CIT dla małych firm, zmiany dotyczące zasad poboru podatku u źródła, zmiany w zakresie cen transferowych, możliwości szybszego rozliczenia strat podatkowych i inne. Podczas szkolenia będziemy również nawiązywać do poprzednich zmian w podatku dochodowym od osób prawnych.

Adresaci szkolenia

Szkolenie skierowane jest do dyrektorów finansowych, głównych księgowych oraz pracowników działów księgowości, którzy na co dzień mają styczność z zagadnieniami dotyczącymi podatku dochodowego od osób prawnych.

Zakres zdobytej wiedzy:

Uczestnicy szkolenia poznają podstawy prawne obowiązujących przepisów podatkowych wraz z praktycznymi przykładami, które odnoszą się będą do zawiłych oraz mniej zawiłych zagadnień w podatku dochodowym od osób prawnych. Zakres zdobytej wiedzy pozwoli w przyszłości aby, każdy uczestnik szkolenia potrafił identyfikować skutki podatkowe związane z różnymi zdarzeniami gospodarczymi w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.

Miejsce szkolenia:	Q Hotel Plus Kraków, ul. Wygrana 6 - Kraków
Godzina szkolenia:	09:00
Data szkolenia:	19.03.2019

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

A. Rewolucyjne zmiany CIT 2019r. m.in.:

- 1. Rewolucyjne zasady rozliczania samochodów osobowych w działalności gospodarczej**
- 2. Rewolucyjne zmiany w podatkowym rozliczaniu leasingu – istotność przepisu przejściowego**
- 3. Nowa stawka CIT w wysokości 9% - dla kogo?**
- 4. Preferencyjne zasady opodatkowania dochodów generowanych przez prawa własności intelektualnej (Innovation Box)**

5. Fundamentalne zmiany na gruncie cen transferowych (uproszczenia i wyłączenia)
6. Podatek u źródła - kluczowe nowe regulacje od 2019 r. (m.in. nowa rola płatnika, odpowiedzialność płatnika, kopie certyfikatów rezydencji podatkowych)
7. Finansowanie wewnętrzne podatnika CIT, a koszty podatkowe
8. Wierzytelności w przychodach i kosztach podatkowych - nabywanie i obrót od 2019 r.
9. Konwersja wierzytelności na kapitał zakładowy - opodatkowanie
10. Kryptowaluty (bitcoin i inne) - opodatkowanie od 2019 r.
11. Wprowadzenie dodatkowego zobowiązania podatkowego (sankcje)
12. Możliwość szybszego rozliczenia starty podatkowej
13. Podatek od nieruchomości komercyjnych na nowych zasadach

B. Inne wybrane zagadnienia w CIT:

1. Nowe źródło przychodów w podatków CIT

- a. Zyski kapitałowe jako nowe źródło przychodów – zakres przedmiotowy i podmiotowy
- b. Omówienie katalogu przychodów z zysków kapitałowych
- c. Zasady ewidencjonowania przychodów i kosztów w zakresie źródeł przychodów
- d. Rozliczanie strat podatkowych

2. Ograniczanie kosztów finansowania dłużnego

- a. Kogo dotyczą ograniczenia związane z zaliczaniem do kosztów podatkowych kosztów finansowania dłużnego?
- b. Obliczanie wskaźnika EBITDA kosztów finansowania dłużnego
- c. Definicja kosztów finansowania dłużnego
- d. Metodyka ustalania kwoty kosztów podlegających wyłączeniu z kosztów uzyskania przychodów
- e. Długoterminowy projekt z zakresu infrastruktury publicznej
- f. Koszty finansowania dłużnego pomiędzy podmiotami powiązanymi, a podmiotami niepowiązanymi
- g. Rozliczanie w następnych latach kosztów finansowania dłużnego wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów

3. Ograniczenie kosztów poniesionych na nabycie usług i wartości niematerialnych

- a. Omówienie katalogu kosztów poniesionych na nabycie usług i wartości niematerialnych
- b. Refaktury oraz koszty bezpośrednio związane z wytworzeniem lub nabyciem towaru lub usługi
- c. Koszty poniesione na wytworzenie towaru lub usługi – ewidencjonowanie
- d. Obliczanie kosztów podlegających wyłączeniu z kosztów uzyskania przychodów
- e. Odliczenie kosztów poniesionych na nabycie usług i wartości niematerialnych wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów w kolejnych latach

4. Straty z tytułu zbycia wierzytelności. Odpisy aktualizujące i umorzenie wierzytelności.

5. Zmiany związane z opodatkowaniem aportów

6. Zwiększona wartość wydatków na zakup środków trwałych, które mogą zostać zaliczone jednorazowo do kosztów podatkowych

7. Przychody i koszty uzyskania przychodu

8. Najnowsze interpretacje i orzeczenia sądów administracyjnych dotyczące podatku dochodowego od osób prawnych

9. Pytania uczestników

Cena szkolenia obejmuje:

- zajęcia dydaktyczne, materiały szkoleniowe przygotowane przez eksperta, dyplom ukończenia szkolenia, lunch, serwis kawowy.

Rezerwacja wg kolejności zgłoszeń. Ilość miejsc ograniczona. W celu zgłoszenia udziału w szkoleniu należy

wypełnić formularz zgłoszeniowy i przesłać go faksem na numer: (042) 235-31-96. Po otrzymaniu zgłoszenia odeślemy Państwu potwierdzenie przyjęcia rezerwacji. Dodatkowe informacje można uzyskać pod numerem (042) 235-31-95.

Serdecznie zapraszamy.

Rozpoczęcie szkolenia:	19.03.2019 09:00
Ilość godzin:	5
Miejsce szkolenia:	Q Hotel Plus Kraków, ul. Wygrana 6 - Kraków
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto:	590,00 zł
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto:	725,70 zł