

**PROMOCJA DLA ZGŁOSZEŃ
DO 13.06.2023**

PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH 2023

TERMIN:

**16 czerwiec 2023 r.
godz. 10:00**

MIEJSCE:

SZKOLENIE ONLINE

CENA ONLINE: 460 ZŁ

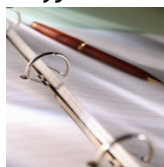
PROMOCJA!!!

ZGŁOSZENIA DO: 13.06.2023

**CENA ONLINE: 360ZŁ
NETTO**

Cena obejmuje:

- materiały szkoleniowe
- certyfikat
- wyjaśnienie wątpliwości



INFORMACJA:

Tel. (12) 378-91-80

Tel. (12) 378-91-81

biuro@galeraszkolen.pl

www.galeraszkolen.pl

**KARTĘ ZGŁOSZENIA
PROSIMY PRZESŁAĆ:**

Fax.: (12) 378-91-82

biuro@galeraszkolen.pl

PROWADZĄCY

– doradca podatkowy, wybitny ekspert i szkoleniowiec z kilkunastoletnim stażem w zakresie podatków.

PROGRAM SZKOLENIA:

1. Zmiany w zakresie podatku CIT W ROKU 2023 na bazie UCHWALONEJ USTAWY o zmianie ustawy podatku dochodowym od osób prawnych i osób fizycznych. Uwzględnia zmiany wchodzące w życie od lipca 2023.

- Modyfikacja i odroczenie wejścia w życie przepisów o minimalnym podatku
- Zmiany w zakresie zaliczania składek ZUS za pracowników w koszty pracodawcy.
- Uchylenie przepisów o ukrytej dywidendzie.
- Zmiany przepisów o zagranicznych spółkach kontrolowanych
- Zmiany w rozliczaniu kosztów finansowania dłużnego w kosztach podatkowych. Jak rozliczenie za 2022 a jak w 2023 .
- Zmiany w zakresie dokumentowania transakcji z podmiotami z rajów podatkowych.
- Zmiany w przepisach o uldze na złe długi w CIT.
- Zmiana przepisów dotyczących procedury zwrotu podatku od przychodów z budynków
- Zmiany w przepisach dotyczących obowiązku przesyłania ksiąg i ewidencji za pomocą środków komunikacji elektronicznej
- Opodatkowanie fundacji rodzinnych

2. Podatek Estoński (EC) – ciekawe rozwiązanie na trudne czasy

- kto może skorzystać z tego rozwiązania?
- jakie warunki należy spełnić by móc skorzystać z EC?
- czynności podlegające opodatkowaniu w tym podatku
- czynności nie podlegające opodatkowaniu
- ułatwienia w prowadzeniu ewidencji w EC w stosunku do CIT
- porównanie opodatkowania EC i CIT- czy EC jest rozwiązaniem na czasy dużej inflacji?

Warsztaty praktyka

1. Moment rozpoznania przychodu w CIT i właściwe przypisanie go do danego roku podatkowego – przykłady praktyczne

2. „Podkładki księgowe” na gruncie CIT i PIT – czym są i dlaczego podnoszą poziom bezpieczeństwa podatkowego? (umowy z kontrahentami, oświadczenia, korespondencja handlowa i mailowa, opisywanie faktur, klauzule umowne, raporty z wykonanych prac, regulaminy wewnątrzfirmowe, oświadczenia pracowników, dokumenty delegacyjne, umowy z pracownikami/B2B, zdjęcia, PDF-y, nagrania video i wpływ ich treści na skutki podatkowe)
3. Przychody i koszty podatkowe na przełomie roku – studium przypadków.
4. Wykorzystanie możliwości obniżenia podstawy opodatkowania w zeznaniu rocznym -przeterminowane należności w zamykanym roku podatkowym i praktyczne zastosowanie ulgi na złe długi w CIT i PIT (zasady wypełnienia nowych rubryk w zeznaniach rocznych i załączniki CIT-WZ i PIT-WZ).
5. Rozliczenie straty z lat ubiegłych – różne warianty.
6. Korekty przychodów i kosztów podatkowych a zamknięcie roku. Kiedy korekta jest konieczna?
7. Przyjmowanie płatności od konsumentów (transakcje powyżej 20.000 zł) i wirtualny przychód od kiedy?
8. „Zatrudnianie na czarno” – skutki podatkowe od 2022r. (wirtualny przychód, brak KUP, zapłata wszystkich składek)
9. Dlaczego określone wydatki nie mogą stanowić kosztów podatkowych? *(nieracjonalność kosztu, brak udokumentowania, zapłata gotówką przy transakcjach na ponad 8000 zł (od 2024) , zapłata na konto spoza białej listy VAT, brak zastosowania MPP, katalog NKUP w ustawie)*
10. Jak zaplanować imprezy dla kontrahentów, szkolenia produktowe itp. , aby wydatek mógł zostać zaliczony do kosztów podatkowych . Czy po stronie uczestników powstanie przychód?(rola programu imprezy, zaproszeń, korespondencji mailowej itd.)
11. Przykładowy regulamin użytkownika samochodu przez pracowników i zleceniobiorców zapobiegający utracie prawa do pełnego odliczenia VAT oraz zaliczenia wydatków eksploatacyjnych do kosztów podatkowych w całości.
12. Odpowiedzi na pytania, konsultacje.

Powyższy temat możemy również zrealizować w formie szkolenia zamkniętego