

poleca:

DZIENNIK
GAZETA PRAWNA

KONFERENCJA WARSZTATOWA
AKADEMIA KSIĘGOWOŚCI
– PODATKI DOCHODOWE
W 2020 R.

26 MAJA 2020, WARSZAWA


INFOR
Zał. R. Pieńkowski w 1987 r.

www.infor.pl

AKADEMIA KSIĘGOWOŚCI

- PODATKI DOCHODOWE W 2020 R.

26

MAJA 2020

Novotel Airport Okęcie,
ul. 1 Sierpnia 1, Warszawa

Szanowni Państwo,

Na konferencji omówione zostaną wybrane zmiany w podatkach dochodowych wchodzących w życie w 2020 roku. Szczegółowej ocenie poddane zostaną m.in. **znaczenie prawidłowego zaliczania przychodów do źródła w CIT i PIT, nowe zasady rozliczania strat z lat ubiegłych, stawki podatków dochodowych, rewolucyjne zmiany: ulga na złe długi a de facto nowa obowiązkowa korekta kosztów oraz zmiany w zakresie podatku u źródła.**

Proponowane spotkanie prowadzone w przystępny sposób przez doświadczonego trenera posiadającego bardzo duże doświadczenie w doradztwie ale i w szkoleniu pozwoli na rzetelne przygotowanie się do stosowania nowych regulacji.

Adresaci szkolenia:

- osoby pracujące w działach finansowych i księgowych
- właściciele i pracownicy biur rachunkowych
- osoby zainteresowane problematyką zmian w podatkach

Do zobaczenia!

AGENDA

WARSZAWA 20 marca 2020
Golden Floor Tower, ul. Chłodna 51, Warszawa

PROGRAM:

9.00 – 9.30 Rejestracja Gości

9.30 – 10.00 Prezentacja Inforlex

10.00 – 11.30

1. Znaczenia prawidłowego zaliczania przychodów do źródła w CIT i PIT (zasady i porównanie źródeł w obu podatkach)

- a. Alokacja w źródle jako warunek prawidłowego opodatkowania, zastosowania kosztów, wyznaczenia płatnika itp.
- b. Podatek z zysków kapitałowych w CIT a alokacja w źródle w analogicznej sytuacji w PIT

2. Przychody z zysków kapitałowych w CIT – czy można mówić o normalizacji? (wnioski na podstawie funkcjonującej wykładni) – zmiana przepisów od 2019 r. a wcześniejsza modyfikacja wykładni

3. Nowe zasady rozliczania strat z lat ubiegłych – zmiany z 2019 r., a dopiero przed podatnikami?

- a. Przepisy przejściowe
- b. Nowa metoda jako rozwiązanie fakultatywne, a nie obowiązkowe

4. Uproszczenia dotyczące:

- a. Wyboru roku podatkowego
- b. Wyboru metody opłacania zaliczek
- c. Wyboru metody rozliczania różnic kursowych

5. Dopłaty i zysk przekazany na kapitał rezerwowy a koszty – regulacja tylko w CIT

- a. „premia” kapitałowa
- b. Warunki stosowania
- c. Brak negatywnych skutków

6. Stawki podatków dochodowych – obniżenie w PIT ale faktyczna preferencja wyłącznie w CIT

- a. Stawka 17%
- b. Które stawki PIT nie zostały obniżone
- c. Stawki CIT 9%
- d. Kiedy, kto i na jakich warunkach stosuje stawkę 5% (IP Box)

11.30 – 11.45 Przerwa kawowa

11.45 – 13.30

7. Konwersja wierzytelności na kapitał a koszty podatkowe

- a. „Skoro są koszty to był przychód”
- b. Retrospektywny skutek nowych regulacji

AGENDA

WARSZAWA 20 marca 2020
Golden Floor Tower, ul. Chłodna 51, Warszawa

PROGRAM:

8. Zapłata przelewem, biała lista a nKUP – bardzo niebezpieczna zmiana wykładni

- a. Co to jest transakcja
- b. Kiedy należy sumować
- c. Świadczenia okresowe a wartość transakcji
- d. Kwota zapłaty a biała lista
- e. Zapowiadane zmiany

13.30 – 14.00 Przerwa obiadowa

14.00 – 16.00

9. Split payment a wyłączenie z kosztów – nie jest tak źle jak się wydawało

- a. Adnotacja obowiązkowa a nKUP
- b. Adnotacja fakultatywna a nKUP

10. Koszty używania samochodów a koszty podatkowe – czy MF zapomniał o obietnicy wydania objaśnień?

- a. Nowy limit kosztowy dla amortyzacji samochodów
- b. Leasing samochodów a koszty – czy leasing jeszcze cały czas bardziej się opłaca ?
- c. Koszty eksploatacji, ubezpieczenia i inne

11. Koszty w czasie – przepisy bez zmian ale wykładnia ulega modyfikacjom

- a. Koszty bezpośrednie a koszty pośrednie
- b. Moment poniesienia w CIT a prawo bilansowe
- c. Inne

12. Ulga na złe długi w podatkach dochodowych - pomoc dla podatników, ale czy na pewno?

- a. Zasady stosowania
- b. Prawo czy obowiązek
- c. nKUP a ulga na złe długi

13. Podatek u źródła – niezdecydowany prawodawca

- a. Kolejne odsunięcie w czasie przepisów
- b. Od kiedy bardziej restrykcyjne rozwiązania

16.00 Zakończenie i wręczenie certyfikatów

PRELEGENT

WARSZAWA 26 maja 2020

Novotel Airport Okęcie, ul. 1 Sierpnia 1, Warszawa



RADOSŁAW KOWALSKI

Prawnik, doradca podatkowy, właściciel kancelarii doradztwa podatkowego, wcześniej kierownik działu windykacji w jednej z największych firm teleinformatycznych. Specjalizuje się w zagadnieniach podatkowych.

Autor licznych publikacji z zakresu prawa podatkowego, gospodarczego, windykacji należności m.in. w Przeglądzie Podatkowym, Gazecie Prawnej, Gazecie Podatkowej, Rzeczpospolitej, Biuletynie VAT, Monitorze Księgowego, Vademecum Głównego Księgowego, Profesjonalnym Serwisie Podatkowym i.in.; Współpracuje z wieloma wydawnictwami prawniczymi.

Doświadczony szkoleniowiec. Prowadzi liczne szkolenia dla biznesu i administracji publicznej