

Podatki 2016

20 - 23 lipca 2016 r.
Hotel Litwor, ul. Krupówki 40, Zakopane

DZIEŃ I

(PODATEK VAT W 2016 R. oraz JEDNOLITY PLIK KONTROLNY)

1. Odzyskiwanie VAT przy pomocy pre-współczynnika - zmiana przepisów od 01.01.2016 r.:

- Nowe uregulowania - przyczyny wprowadzenia i zasady stosowania;
- Zakupy związane z prowadzoną działalnością gospodarczą i zakupy pozostałe;
- Metody ustawowe wyliczania pre-współczynnika w przykładach;
- Zmiana pre-współczynnika po zakończeniu roku;
- Wyliczenie pre-współczynnika a współczynnik - nałożenie zasad odliczania;
- Konsekwencje praktyczne zmian.

2. Pozostałe zmiany przepisów od 01.01.2016 r.:

- Zmiana właściwości US w zakresie rozliczeń podatku VAT - skutki praktyczne;
- Brak konieczności składania korekt z uzasadnieniem.

3. Najnowsze wyroki ETS i NSA a rozliczenia w zakresie podatku VAT w 2016 r.:

- Nowe zasady rozliczania komorników - wystawiane faktury z tytułu postępowania egzekucyjnego;
- Gmina a nie jednostka budżetowa, jako podatnik podatku VAT;
- Czynności samorządu terytorialnego w zakresie podatku VAT i poza nim;
- Praktyczne aspekty rozliczeń faktur otrzymanych od komorników oraz od jednostek budżetowych;
- Stawka 8% w przypadku refaktur za media i zasady stosowania refaktur.

4. Uregulowania prawne dotyczące jednolitego pliku kontrolnego (JPK):

- Zasada kontroli urzędów skarbowych prowadzonych drogą elektroniczną - kontrole podatkowe, czynności sprawdzające, kontrole UKS a JPK;
- Prowadzenie ksiąg w formie elektronicznej a konieczność stosowania JPK;
- Przedstawianie elektronicznie ksiąg rachunkowych;
- Przedstawianie drogą elektroniczną dowodów księgowych;
- Przepisy przejściowe w zakresie wdrażania JPK - daty: 1 lipca 2016 r., 1 lipca 2018 r.;
- Decyzja wydawana drogą elektroniczną;
- Konsekwencje prawne braku dostosowania się do wymogów elektronicznej kontroli.

5. Standardy przesyłania plików:

- Format PDF, JPG - wysyłka dokumentów w tym formacie pomiędzy kontrahentami a czy też do US?;
- Format XML - obowiązkowy format wysyłki dokumentów do kontaktów z US;
- Przekształcanie ksiąg i dokumentów z Excel na inne pliki, w tym PDF i XML;
- Zdalny dostęp do danych spółki.

6. Założenia wysyłki JPK - Format JPK w przypadku:

- Ksiąg podatkowych i rachunkowych;
- Wyciągów bankowych;
- Magazynu i gospodarki magazynowej;
- Ewidencji zakupów i ewidencji sprzedaży dla podatku VAT;
- Faktur;
- Książki przychodów i rozchodów;
- Ewidencji przychodów.

7. Problemy techniczne z funkcjonowaniem JPK:

- Obowiązek dostosowania systemów księgowych do JPK;
- Problemy techniczne związane z funkcjonowaniem JPK a możliwość wysyłki w innej formie dokumentów;
- Kontrola podatkowa "standardowa" a drogą elektroniczną - różnice.

8. Dyskusja z uczestnikami.

DZIEŃ II

(PODATEK CIT W 2016 r. oraz inne przepisów podatkowych, w tym Ordynacja podatkowa)

1. Rozliczanie przychodu podatkowego i jego korygowanie - zmiany od 01.01.2016 r.:

- ✔ Pojęcie przychodu podatkowego;
- ✔ Moment powstania przychodu podatkowego;
- ✔ Korygowanie przychodu podatkowego "in plus" oraz "in minus";
- ✔ Moment ujęcia korekty przychodu: bieżąco czy wstecz?
- ✔ Zmiany w zakresie rozliczania faktur korygujących na gruncie podatku dochodowego;
- ✔ Problemy praktyczne związane z rozliczaniem korekt faktur

2. Koszty uzyskania przychodów - zmiany od 01.01.2016 r.

- ✔ Pojęcie kosztów podatkowych pośrednich i bezpośrednich;
- ✔ Niezapłacone faktury a obowiązek wyłączenia wydatków z KUP;
- ✔ Korekta kosztów zapłaconych;
- ✔ Zmiany w zakresie wyłączenia z KUP od 01.01.2016 r.;
- ✔ Brak konieczności korygowania kosztów od 01.01.2016 r.
- ✔ Przepisy przejściowe - rozliczanie kosztów na przełomie roku;
- ✔ Problemy praktyczne z wyłączeniem wydatków z KUP obecnie i po zmianach.

3. Pozostałe zmiany obowiązujące od 2016 r.:

- ✔ Działalność badawczo - rozwojowa a ulga od podstawy opodatkowania;
- ✔ Preferencje dla spółek typu venture capital;
- ✔ Zniesienie opodatkowania aportu własności intelektualnej i przemysłowej.

4. Podatek u źródła po zmianach w 2016 r.:

- ✔ Zwolnienie z podatku odsetek lub dyskonta od listów zastawnych;
- ✔ Funkcjonowanie certyfikatu rezydencji;
- ✔ Najnowsze wyjaśnienia i orzecznictwo dotyczące podatku u źródła,
- ✔ opodatkowanie korzystania z urządzeń przemysłowych (środków transportu),
- ✔ rozliczanie zakupu biletów lotniczych bezpośrednio w liniach lotniczych i poprzez biura podróży;
- ✔ dokumenty rozliczeniowe związane z podatkiem u źródła

5. Transfer pricing po zmianach w 2016 r.:

- ✔ Nowe obowiązki raportowania funkcjonowania transakcji z podmiotami powiązanymi za 2016 r.
- ✔ Spółki niemające osobowości a obowiązek sporządzania dokumentacji podatkowej za 2015 r.;
- ✔ Zmiany wprowadzane od 2017 r.: nowe progi, treść dokumentacji podatkowej - zarys problemu;
- ✔ Kontrole urzędów skarbowych w zakresie transfer pricing - omówienie praktycznych aspektów.

6. Zmiany ustawy o opłatach lokalnych

- ✔ Nowe pojęcie obiektu budowlanego - znaczenie praktyczne;
- ✔ Nowa deklaracja podatku od nieruchomości;
- ✔ Nowa opłata reklamowa: zasady stosowania, wyliczania, wpłacania.

7. Wydawanie indywidualnych i ogólnych interpretacji podatkowych:

- ✔ Nowe wnioski o wydanie interpretacji indywidualnej od 01.01.2016 r.;
- ✔ Zmiana właściwości miejscowej organów podatkowych wydających interpretacje indywidualne;
- ✔ Interpretacja indywidualna a interpretacja ogólna - nowe zasady przypisywania interpretacji ogólnej do interpretacji indywidualnej;
- ✔ Wydawanie interpretacji w sposób elektroniczny;
- ✔ Ogłaszanie indywidualnych interpretacji podatkowych;
- ✔ Kilka podmiotów występujących wspólnie o wydanie interpretacji indywidualnej - nowa możliwość.

8. Odsetki podatkowe po zmianach w 2016 r.:

- ✔ Naliczanie odsetek według nowych zasad;
- ✔ Obniżona wysokość odsetek: 50%;
- ✔ Przypadki stosowania podwyższonej stawki odsetek podatkowych: 150%;
- ✔ Przykłady wyliczania odsetek podatkowych przed i po zmianie;
- ✔ Doprecyzowania zasad uznawania momentu zapłaty za zobowiązanie podatkowe;
- ✔ Zaliczanie zapłat na zaległości podatkowe przez organy skarbowe
- ✔ Odpowiedzialność podatkowa za zobowiązania - doprecyzowanie zasad w szczególnych sytuacjach, w tym: małżonkowie, wspólnicy.

9. Nowy Rejestr Zastawów Skarbowych:

- 👉 Zasady tworzenia Rejestru;
- 👉 Wniosek o wpis do rejestru;
- 👉 Funkcjonowanie Rejestru według nowych przepisów;
- 👉 Techniczne aspekty związane z nowym Rejestrem: sposób prowadzenia Rejestru, uzyskiwanie danych z Rejestru

10. Zmiany zasad funkcjonowania pełnomocnika do spraw podatkowych od 1 lipca 2016 r.:

- 👉 Nowy rozdział ordynacji podatkowej dotyczący pełnomocników;
- 👉 Pojęcie pełnomocnika ogólnego i do poszczególnych spraw;
- 👉 Ustanowienie i funkcjonowanie pełnomocnika w zmienionych przepisach;
- 👉 Zasady ustanawiania pełnomocników ogólnych;
- 👉 Centralny Rejestr ogólnych pełnomocnictw - zasady tworzenia i wpisywania osób jako pełnomocników
- 👉 Problemy praktyczne związane z nowymi uregulowaniami.

11. Dyskusja z uczestnikami.

Prelegent

Joanna Patyk Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 12-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawnopodatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej TAX & BUSINESS. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: "Dokumentacja VAT", „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych” - wydanie: 2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

DZIEŃ I (20 lipca 2016 r.) Środa

16:00	Przyjazd uczestników
19:00	Kolacja w restauracji Koneser (hotelu Litwor)

DZIEŃ II (21 lipca 2016 r.) Czwartek

08:00 - 09:00	Śniadanie
09:00 - 10:30	Szkolenie
10:30 - 10:45	Przerwa kawowa
10:45 - 12:30	Szkolenie
12:30 - 13:30	Lunch w hotelu Litwor
13:30 - 15:00	Szkolenie
15:30 - 19:00	Wycieczka z przewodnikiem (Rusinowa Polana)
19:00	Kolacja w karczmie góralskiej przy dźwiękach kapeli góralskiej

DZIEŃ III (22 lipca 2016 r.) Piątek

07:00 - 09:00	Śniadanie
09:00 - 10:30	Szkolenie
10:30 - 10:45	Przerwa kawowa
10:45 - 12:30	Szkolenie
12:30 - 13:30	Lunch
13:30 - 15:00	Szkolenie
19:00	Ognisko w Dolinie Chochołowskiej/Kolacja w Karczmie góralskiej

DZIEŃ IV (23 lipca 2016 r.) Sobota

07:00 - 09:00	Śniadanie
09:00 - 11:00	Wymeldowanie się z hotelu

Wycieczka z przewodnikiem (Rusinowa Polana)



Przejazd autokarem widokową trasą przez Głodówkę. Przejście do Polany Rusinowej (słynny widok na Tatry Wysokie i ośrodek pasterski) i dalej na Wiktorówki gdzie znajduje się drewniane Sanktuarium Matki Boskiej Jaworzyńskiej. Powrót Doliną Żłotą i dalej do Zakopanego trasą przez Jaszczurówkę z możliwością zwiedzenia kaplicy projektu Stanisława Witkiewicza. Czas trwania całej wycieczki to 4 godziny.

Ognisko w Dolinie Chochołowskiej

Podczas ogniska zaprosimy Państwa na gry i zabawy w tradycyjnym góralskim klimacie, które dostarczą mnóstwo radości i śmiechu. Góralskie Śpasy, to po Waszymu zabawa. Przy dźwiękach kapeli wyprawimy prawdziwą, góralską imprezę. Podczas całej zabawy przygrywać będzie najlepsza kapela góralska w Zakopanem, a gawędziarz będzie zabawiał Państwa żartami i historiami o Tatrach i góralach. Uczestnicy spotkania wezmą udział w śpasach góralskich - w programie m.in. pokazy i nauka tańca góralskiego w asyście pary tanecznej, pasowanie na zbójnika, cięcie drewna piłą moja-twoja, wbijanie gwoździ dziurawym młotkiem i wspólne śpiewanie przy ognisku. Impreza odbędzie się pod hasłem „dobrej zabawy, tańca i góralskiej muzyki”. Przez cały czas trwania imprezy obsługa cateringu serwować będzie przysmaki regionalnej kuchni. Menu przy ognisku podczas zabawy chleb wiejski z domowym smalcem; żurek bacowski z wędzoną kiełbasą; kiełbasa do samodzielnego pieczenia; karczek z grilla; ziemniaki pieczone z sosem czosnkowym; deska swojskich ciast; pieczywo; ogórki kiszone; ketchup, musztarda; herbata z cytryną;

Hotel LITWOR *****

Hotel Litwor ***** położony jest w samym centrum Zakopanego, na Krupówkach, najpopularniejszej ulicy w Polsce. Elegancki butikowy hotel zapewnia komfortowy wypoczynek, jego chlubą jest renomowana Restauracja Koneser, polecana Gościom ceniącym wykwintną kuchnię. Do dyspozycji gości hotel udostępnia bezpłatnie basen, saunę, jacuzzi i siłownię. Dumą Hotelu jest Restauracja Koneser, gdzie Goście mogą zasmakować dań kuchni polskiej, a także spróbować najbardziej wykwintnych potraw z całego świata. Szczególnie polecamy pysznie przyrządzoną kaczkę oraz zupę chrzanową, serwowane wyłącznie w naszej restauracji.

Podatki 2016

20 - 23 lipca 2016 r. Hotel Litwor, ul. Krupówki 40, Zakopane

Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:

Nazwa firmy:

Adres firmy:

NIP:

Tel:

Fax:

E-mail:

☐ Proszę o przesłanie potwierdzenia na mój e-mail

☐ Proszę o wystawienie faktury VAT

Uwagi:

Cena uczestnictwa

☐ 2790 zł + VAT - Koszt udziału jednej osoby (w pok. 1-osobowym)

☐ 2390 zł + VAT - Koszt udziału jednej osoby (w pok. 2-osobowym)

Warunki uczestnictwa

- Cena obejmuje: zakwaterowanie, prelekcje, materiały, certyfikat oraz wyżywienie.
- Po otrzymaniu zgłoszenia prześlemy Państwu potwierdzenie udziału w szkoleniu oraz fakturę pro forma.
- Prosimy o dokonanie wpłaty zgodnie z terminem płatności podanym na fakturze proforma.
- Wpłaty należy dokonać na konto: 69 1140 2004 0000 3302 7499 3004
- Rezygnację z udziału należy przesyłać listem poleconym na adres organizatora.
- W przypadku rezygnacji w terminie mniejszym niż 14 dni przed rozpoczęciem szkolenia pobierane jest 100% opłaty za udział bez względu na termin wysłania formularza zgłoszeniowego.
- Nieodwołanie zgłoszenia lub niewzięcie udziału w szkoleniu powoduje obciążenie pełnymi kosztami udziału.
- Niedokonanie wpłaty nie jest jednoznaczne z rezygnacją z udziału.
- Zamiast zgłoszonej osoby w szkoleniu może wziąć udział inny pracownik firmy.
- Organizator zastrzega sobie prawo do zmian w programie.
- W przypadku, gdy wykładowca z przyczyn losowych nie będzie mógł przeprowadzić zajęć w podanym wcześniej terminie WLR Training Group zastrzega sobie prawo zmiany terminu zajęć. Uczestnicy szkolenia wskazani przez osobę zgłaszającą zostaną niezwłocznie poinformowani o tym fakcie.
- Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych przez WLR Training Group Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie w zakresie prowadzonej przez nią działalności gospodarczej zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Ochronie Danych Osobowych (Dz. U. Nr 133 poz. 883). Wiem, że mam pełne prawo do wglądu i zmiany swoich danych, jak też ich usunięcia z bazy.
- Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowej drogą elektroniczną od WLR Training Group Sp. z o. o. (zgodnie z ustawą z dnia 18.07.2002 r. Dz. U. Nr 144 poz. 1204 „o świadczeniu usług drogą elektroniczną”). W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu
- Wyrażam zgodę na przetwarzanie danych osobowych dla celów marketingowych przez WLR Training Group zgodnie z Ustawą o ochronie danych osobowych (Dz.U. nr 133/97, poz. 883), a w szczególności zgadzam się na otrzymywanie informacji handlowej od WLR Training Group w rozumieniu Ustawy z 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną na podane wyżej adresy e-mail.

Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.

Podpis i pieczęćka