

Centrum Kształcenia Personalnego

ul. Orła 12 lok. 70

58-560 Jelenia Góra

www.masterbiznes.pl

e-mail: szkolenia@masterbiznes.pl

tel.: 075-64-74-765

tel.: 075-64-75-734

fax: 075-64-54-051

**SZKOLENIE DOFINANSOWANE  
ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ**

wpis do ewidencji szkół i placówek niepublicznych nr 27/2007

*Szanowni Państwo! Serdecznie zapraszamy do udziału w szkoleniu dofinansowanym z Unii Europejskiej:*

**PODATEK VAT I CIT W PRAKTYCE FIRMY  
ZE SZCZEGÓLNYM UWZGLĘDNIENIEM  
ZMIAN od 01.01.2011r. oraz od 01.04.2011r.  
OMÓWIENIE NAJCZĘSTSZYCH KONTROWERSJI  
DOTYCZĄCYCH ZAGADNIEŃ PODATKOWYCH.**

(zajęcia warsztatowe - 3 dni)

*Całość dokumentacji związanej ze szkoleniem wypełnia nasza firma. Państwo jesteście jedynie zobowiązani do przesłania karty zgłoszeniowej. Nie ma obostrzeń odnośnie wielkości firmy oraz formy organizacyjno-prawnej. Nie wymagamy też od Państwa żadnych dodatkowych dokumentów ani sprawozdań finansowych.*

**TERMIN: 14 - 17 czerwiec 2011r.**

*Całkowity koszt szkolenia dla Państwa - 1.085,00 zł netto (+ 23% VAT, tj. 1.334,55 zł brutto)*

**Lokalizacja: HOTEL VESTINA\*\*\***, ul. Promenada Gwiazd 30, Międzyzdroje (hotel usytuowany jest w odległości 50 m od plaży) Przyjazd w dniu 14.06.2011r.

Cena szkolenia obejmuje: materiały szkoleniowe wraz z pozycją książkową (424 strony) – „Podatki - ujednolicone przepisy” + płyta CD (płyta zawiera m.in. nowe klasyfikacje PKWiU 2008 oraz KŚT), zajęcia warsztatowe, zakwaterowanie w pokojach dwuosobowych z pełnym węzłem sanitarnym, TV SAT oraz całodzienne wyżywienie (śniadanie, obiad, kolacja), imprezę integracyjną, przerwy kawowe i certyfikat ukończenia szkolenia. Dopłata do pokoju jednoosobowego wynosi 225 zł netto (+ 8% VAT, tj. 243,00 zł brutto) za cały pobyt (ilość miejsc ograniczona).

**Po zajęciach zapraszamy Państwa na imprezę integracyjną.** W programie:

- Zwiedzanie Latarni Morskiej i Fortu Gerharda w Świnoujściu.
- Biesiada przy grzonym winie na Forcie Gerharda.

**Prowadzący:**

**Piotr Passowicz** - doradca podatkowy, prawnik. Uczestniczy w pracach komisji Sejmu i Senatu RP dotyczących prawa podatkowego, w tym ostatnich zmian ustawy o VAT. Członek International Fiscal Association (IFA). Specjalizuje się w kompleksowym doradztwie podatkowym na rzecz przedsiębiorców w zakresie VAT, PDOP i międzynarodowego prawa podatkowego. Autor publikacji z zakresu prawa podatkowego. Od 2007 r. członek Rady Podatkowej PKPP „Lewiatan”, w której od 2009 r. pełni funkcję Wiceprzewodniczącego Zespołu ds. Monitorowania Orzecznictwa.

**Piotr Jańczak** - doradca podatkowy, prawnik. Były pracownik izby skarbowej. Aktualnie prowadzi własną praktykę jako doradca podatkowy. Zajmuje się

Centrum Kształcenia Personalnego

ul. Orła 12 lok. 70

58-560 Jelenia Góra

www.masterbiznes.pl

e-mail: szkolenia@masterbiznes.pl

tel.: 075-64-74-765

tel.: 075-64-75-734

fax: 075-64-54-051

**SZKOLENIE DOFINANSOWANE  
ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ**

**wpis do ewidencji szkół i placówek niepublicznych nr 27/2007**

kompleksowym doradztwem podatkowym, w szczególności w zakresie podatków dochodowych (CIT, PIT) oraz podatku od towarów i usług. Ponadto specjalizuje się także w występowaniu w charakterze pełnomocnika w postępowaniach kontrolnych, podatkowych oraz przed sądami administracyjnymi w sprawach dotyczących sporów podatkowych.

W przypadku zainteresowania prosimy o pobranie karty zgłoszeniowej i harmonogramu szkolenia z naszej strony internetowej ([www.masterbiznes.pl](http://www.masterbiznes.pl)). Kartę zgłoszeniową i harmonogram szkolenia możemy wysłać także faxem lub e-mailem po uprzedniej prośbie telefonicznej.

*Ilość miejsc ograniczona - decyduje data zgłoszenia*

## **PROGRAM SZKOLENIA**

### **DZIEŃ I i II - VAT**

1. *Omówienie zmian w podatku VAT obowiązujących od 1 stycznia 2011r. oraz od 1 kwietnia 2011r.*
2. *Zakres opodatkowania podatkiem od towarów i usług. Kto jest podatnikiem i płatnikiem podatku VAT ?*
3. *Przekazanie i zużycie towarów oraz świadczenie usług na potrzeby reprezentacji i reklamy, na rzecz pracowników itp., zasady rozliczeń.*
4. *Zasady rozliczenia podatku należnego. Moment powstania obowiązku podatkowego, zasady ogólne, regulacje szczególne. Najczęściej popełniane błędy i ich konsekwencje.*
5. *Czym jest wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów, wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów ?*
6. *Miejsce opodatkowania: wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (transakcje łańcuchowe), wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów.*
7. *Miejsce opodatkowania przy świadczeniu usług, import usług – właściwe rozpoznanie.*
8. *Zasady ustalania podstawy opodatkowania. Stawki podatku, właściwe dokumentowanie przy zastosowaniu stawek obniżonych.*
9. *Klasyfikacje statystyczne, towary i usługi niewymienione w klasyfikacjach.*
10. *Zasady rozliczania podatku naliczonego, odliczenia częściowe. Nadwyżka podatku naliczonego nad należnym, terminy zwrotów, uprawnienia podatnika, kompetencje urzędu skarbowego.*
11. *Wystawianie faktur i faktur korygujących, zasady przeliczania kwot wyrażonych w walutach obcych.*
12. *Zasady wypełniania i składania deklaracji oraz informacji podsumowujących.*
13. *Korekta deklaracji podatkowej, pismo MF dotyczące korekty deklaracji.*
14. *Nieprawidłowości w deklaracji podatkowej VAT-7, ich skutki, sposoby usunięcia, sankcje karno-skarbowe.*
15. *Zwrot podatku, nadpłata podatku, podobieństwa, różnice.*
16. *Jak przygotować się do czynności sprawdzających i kontroli podatkowej – aspekty praktyczne.*
17. *Najczęściej popełniane błędy w rozliczeniu podatku VAT.*
18. *Najnowsze orzecznictwo polskich sądów, orzecznictwo Europejskiego Trybunału Sprawiedliwości.*

### **DZIEŃ II i III - PODATEK DOCHODOWY**

1. *Omówienie zmian w podatku dochodowym od osób prawnych obowiązujących w roku 2011.*
2. *Przedmiot opodatkowania, doprecyzowanie zasad rozliczenia zakładu położonego na terytorium RP.*
3. *Przychód dla celów podatkowych i moment jego uzyskania. Świadczenia nieodpłatne i częściowo odpłatne.*
4. *Przychody przyszłych okresów - skutki podatkowe. Przychody określone w walutach obcych.*
5. *Definicja kosztów uzyskania przychodów, przeliczanie kosztów poniesionych w walutach obcych.*
6. *Koszty uzyskania przychodów. Nowy podział, koszty bezpośrednie i pośrednie. Praktyczne problemy we właściwej klasyfikacji i sposobie rozliczenia kosztów. Zasady rozliczania kosztów w czasie.*
7. *Zasady rozliczania różnic kursowych, właściwy wybór metody rozliczeń. Aspekty rachunkowe, rozwiązywanie problemów ewidencyjnych w praktyce.*
8. *Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów. Najczęstsze błędy oraz kontrowersje: samochody osobowe, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki na rzecz zarządu oraz pracowników.*
9. *Podatek od towarów i usług, jego właściwe rozliczenie w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych.*
10. *Nowe możliwości w rozliczaniu amortyzacji środków trwałych. Pomoc de minimis.*

**Centrum Kształcenia Personalnego**

ul. Orła 12 lok. 70

58-560 Jelenia Góra

www.masterbiznes.pl

e-mail: szkolenia@masterbiznes.pl

tel.: 075-64-74-765

tel.: 075-64-75-734

fax: 075-64-54-051

**SZKOLENIE DOFINANSOWANE  
ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ**

**wpis do ewidencji szkół i placówek niepublicznych nr 27/2007**

11. *Problemy specyficzne dla jednostek powiązanych: „cienka kapitalizacja” i ceny transferowe.*
12. *Zasady rozliczenia dochodów (przychodów) osiągniętych poza terytorium RP.*
13. *Właściwe zastosowanie umów o unikaniu podwójnego opodatkowania. Dokumentacja w obrocie międzynarodowym: certyfikat rezydencji (skutki podatkowe jego braku).*
14. *Transakcje międzynarodowe dotyczące wartości niematerialnych i prawnych - „podatek u źródła” oraz umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania:*
  - a) *przedmiot opodatkowania (przeniesienie praw autorskich/udzielenie licencji, prawa pokrewne, programy komputerowe, znaki towarowe i usługowe, patenty, wzory użytkowe, know-how),*
  - b) *stosunek między regulacjami Ustawy PDOP a umowami międzynarodowymi,*
  - c) *praktyka stosowania prawa – omówienie niektórych stanowisk organów podatkowych, wyroki sądów.*
15. *Obowiązki informacyjne firm jako płatników zryczałtowanego podatku dochodowego od osób prawnych, formularze CIT/IFT.*
16. *Zasady rozliczeń dywidendy. Otrzymana dywidenda – sposób rozliczenia podatku. Dywidenda wypłacana – obowiązki płatnika, możliwości zwolnień.*
17. *Uproszczone formy wpłaty zaliczek podatku, ich wady, zalety, kiedy je stosować ?*
18. *Deklaracje dot. podatku dochodowego. Deklaracje zaliczkowe oraz roczne, zasady dokonywania korekt.*
19. *Najnowsze orzecznictwo polskich sądów.*