

Szkolenia Centrum Edukacji PKF kwiecień 2019

1. Ceny Transferowe - najnowsze zmiany

Termin:

05.04.2019r. Warszawa

Cel szkolenia:

Uczestnicy szkolenia:

- poznają aktualny stan prawny i praktyki w zakresie cen transferowych
- pozyskają wiedzę na temat identyfikacji powiązań
- uzyskają wiedzę o zakresie i zasadach sporządzania dokumentacji cen transferowych
- przyswoją informację w zakresie analizy porównawczej

Program szkolenia:

1. Podsumowanie regulacji wynikających z projektu ustawy z dnia 15 lipca 2018 r., zmieniającej przepisy w zakresie cen transferowych od 1 stycznia 2019 r.

- Nowa definicja podmiotów powiązanych
- Ustalanie obowiązku dokumentacyjnego w nowy sposób
- Zwolnienia z obowiązku dokumentacyjnego
- Recharakteryzacja transakcji
- Nowy zakres podmiotów zobowiązanych do sporządzenia dokumentacji grupowej (ang. master file)
- 1.6.Uproszczone rozliczenia tzw. safe harbours
- 1.7.Zastąpienie formularza CIT-TP nową informacją o cenach transferowych (TP-R)

2. Szczegółowy zakres nowych dokumentacji krajowych (ang. local file)

- Opis podatnika
- Opis transakcji z podmiotami z grupy
- Wskazanie rodzaju i przedmiotu transakcji
- Sposób kalkulacji ceny transferowej
- Informacje finansowe podatnika

3. Szczegółowy zakres nowych dokumentacji grupowych (ang. master file)

- Wskazanie podmiotu powiązanego, który sporządził *master file*
- Struktura organizacyjna grupy
- Polityka cen transferowych
- Opis działalności prowadzonej przez grupę
- Opis posiadanych, tworzonych, rozwijanych i wykorzystywanych w działalności przez grupę wartości niematerialnych
- Opis sytuacji finansowej pomiędzy podmiotami tworzącymi grupę, zawierający w szczególności sporządzone sprawozdanie skonsolidowane podmiotów tworzących grupę
- Opis porozumień zawartych z administracjami innych państw, w szczególności APA

4. Analiza danych porównawczych

- Źródła danych
- Sposoby przeprowadzenia analizy
- Opis procesu wyszukiwania i doboru danych oraz wskazanie źródeł tych danych.
- Wykaz danych porównawczych, wraz z opisem, odnoszących się do transakcji (wewnętrznych lub zewnętrznych) pomiędzy podmiotami niepowiązаныmi, jeśli takie dane są dostępne oraz wykaz danych i wskaźników finansowych podmiotów niepowiązanych, wykorzystanych do analizy, lub odrzuconych,
- Wyjaśnienie powodów przyjęcia do analizy danych z wielu lat lub z jednego roku,
- Uzasadnienie wyboru wskaźnika finansowego przyjętego do analizy, w przypadku jego zastosowania,
- Opis korekt wraz z uzasadnieniem, w przypadku ich zastosowania,
- Wskazanie wyznaczonego w wyniku analizy punktu lub przedziału wraz z opisem miar statystycznych, w przypadku ich zastosowania,
- Praktyczne problemy

Zarejestruj się już dziś: <https://pkfszkolenia.pl/ceny-transferowe-najnowsze-zmiany-3807#2>

Organizator:

Centrum Edukacji PKF

Katarzyna Szymczyk

Tel. 22 560-76-55

katarzyna.szymczyk@pkfpolska.pl

2. Falszowanie sprawozdań finansowych - zapobieganie i wykrywanie

Termin:

08.04.2019r. Warszawa

Cel szkolenia:

Przekazana wiedza o prewencji ułatwi wykrywanie nadużyć i oszustw księgowych z uwzględnieniem przypadków, kiedy falszowanie sprawozdań finansowych dokonywane jest za pomocą arkuszy kalkulacyjnych oraz „kreatywnych” zachowań na poziomie pojedynczych zapisów księgowych.

Program:

1. Wprowadzenie do tematyki falszowania sprawozdań finansowych

- Globalna skala i statystyka fałszerstw księgowych
- Analiza wybranych autentycznych przypadków sfalszowanych sprawozdań finansowych.

2. „Kreatywne” zapisy księgowe

- Skala „krecacji” vs poziom kontroli nad księgowością i procesem raportowania finansowego.
- Przykłady schematów wprowadzania oszukańczych zapisów księgowych.
- Praktyczne kontrole służące zapobieganiu i wykrywaniu „kreatywnych” zapisów księgowych.

3. Arkusz - kalkulacyjny czy manipulacyjny?

- Statystyka oszustw księgowych z udziałem arkuszy kalkulacyjnych.
- Popularne schematy fałszerstw księgowych i przyczyny trudności w ich wykrywaniu.
- Prewencja - kluczowe kontrole zapobiegające oszustwom z udziałem arkuszy kalkulacyjnych.

4. Studium przypadku

Zarejestruj się już dziś: <https://pkfszkolenia.pl/falszowanie-sprawozdan-finansowych-zapobieganie-i-wykrywanie-3988#2>

Organizator:

Centrum Edukacji PKF

Katarzyna Szymczyk

Tel. 22 560-76-55

katarzyna.szymczyk@pkfpolska.pl

3. Środki trwałe

Termin:

10.04.2019r, Warszawa

Cel szkolenia:

zapoznanie z zasadami rzetelnej gospodarki majątkiem oraz prawidłowym przeprowadzaniem inwentaryzacji środków trwałych

Program szkolenia:

1. Środki trwałe

- Pojęcie środków trwałych wg ustawy o rachunkowości i podatków

2. Ewidencja środków trwałych

- Zasady ewidencji środków trwałych w księgach rachunkowych.
- Ewidencja na kontach syntetycznych i pomocniczych (analitycznych).
- Odrębna ewidencja szczegółowa.

3. Zasady wyceny środków trwałych

- Wycena w razie odpłatnego nabycia środka trwałego.
- Środki trwałe a ich wycena.
- Wycena środków trwałych w przypadku nabycia w drodze spadku lub darowizny.
- Wartość środków trwałych ulepszonych.
- Zasady wyceny środków trwałych ujawnionych w trakcie inwentaryzacji.

4. Amortyzacja środków trwałych

- Amortyzacja środków trwałych wg zasad przyjętych przez jednostkę zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- Szczególne zasady amortyzowania środków trwałych zawarte w ustawach podatkowych.
- Terminy, stawki, zasady i metody naliczania amortyzacji.
- Ewidencja księgową kosztów i odpisów amortyzacyjnych.

5. Klasyfikacja środków trwałych

- Podstawa prawna i pojęcie klasyfikacji środków trwałych.
- Ewidencja szczegółowa środków trwałych.

6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)

- Pojęcie środków trwałych w budowie (inwestycji).
- Zasady ewidencji środków trwałych w budowie (inwestycji).
- Jakże koszty zalicza się do kosztów inwestycji.

7. Wartości niematerialne i prawne

- Pojęcie wartości niematerialnych i prawnych.
- Zasady umarzania i amortyzowania wartości niematerialnych i prawnych.

8. Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych

- Ewidencja syntetyczna i szczegółowa wartości niematerialnych i prawnych.
- Wycena i urealnianie wartości niematerialnych i prawnych.
- Ewidencja zmniejszeń i zwiększeń stanu wartości niematerialnych i prawnych.

9. Remont i ulepszenie

- Istota rozróżnienia i kwalifikowania wydatków na remont i ulepszenie
- Kiedy mówimy o ulepszeniu, a kiedy o remoncie
- Przepisy prawa budowlanego i podatkowego w definiowaniu remontu i ulepszenia

10. Inwentaryzacja środków trwałych

Zarejestruj się już dziś: <https://pkfszkolenia.pl/srodki-trwale-3976#2>

Organizator:

Centrum Edukacji PKF

Katarzyna Szymczyk

Tel. 22 560-76-55

katarzyna.szymczyk@pkfpolska.pl

4. Jak skutecznie chronić siebie oraz firmę przed cyberzagrożeniami

Termin:

11.04.2019r, Warszawa

Autorski program szkolenia został stworzony przy współpracy w ekspertami z Kancelarii Sołtysiński Kawecki Szlęzak. Szkolenie zostało wzbogacone o ciekawe case study z wybranych przypadków naruszenia bezpieczeństwa w cyberprzestrzeni.

Cel szkolenia:

- wzrost kompetencji uczestników szkolenia w obszarze zagrożeń teleinformatycznych
- podniesienie poziomu bezpieczeństwa w firmie
- uwrażliwienie na cyberataki-jak je rozpoznać i nie dać się oszukać
- poznanie zasad obrony przed atakiem hackerskim
- wykorzystanie pozyskanej wiedzy w praktyce, czyli co zrobić w razie cyberataku oraz gdzie go zgłosić.

Do kogo skierowane jest szkolenie:

- Dyrektorów Finansowych i Managerów,
- Project Managerzy
- Dyrektorzy Administracyjni
- Dyrektorzy Digital oraz Social Media
- Właściciele firm

Program szkolenia:

1. Jak działa hacker, jego najpopularniejsze cyberataki i ich skutki

- White/black/grey hat
- Malware – jakie są rodzaje szkodliwych programów i jak działają (spyware, ransomware, keyloggers, cryptojacking i inne)
- Na czym polega phishing
- Ataki DDos
- Przyszłość cyberprzestępczości – czego się spodziewać?

2. Działania socjotechniczne cyberprzestępców – jak je rozpoznać i nie dać się oszukać

- Czym jest BEC - Business Email Compromise
- Przykłady prawdziwych ataków opartych o socjotechnikę

3. Włamania do sieci bezprzewodowych WiFi, czyli dlaczego warto zmieniać hasła i zadbać o ich kompleksowość

- Pokaz na żywo najczęściej wykorzystywanej techniki włamania do sieci bezprzewodowych
- Pokaz łamania haseł przy użyciu narzędzi hackerskich
- Dobre praktyki przy definiowaniu polityki haseł w organizacji

4. Ustawa o Krajowym Systemie Cyberbezpieczeństwa

- Czym jest Krajowy System Cyberbezpieczeństwa
- Zadania i obowiązki operatorów usług kluczowych
- Zadania i obowiązki dostawców usług cyfrowych
- Nadzór i kontrola operatorów usług kluczowych i dostawców usług cyfrowych

5. Wołowina i gadżety, czyli czego nie robić, aby nie narazić organizacji na atak hackerski

- Pokaz na żywo zagrożeń wynikających z otwierania niebezpiecznych stron webowych
- Pokaz na żywo zagrożeń jakie niosą urządzenia zewnętrzne podłączone do komputerów
- Prezentacja wideo jak w łatwy sposób dostać się do dowolnej organizacji

6. Jak zapobiegać incydom i jak na nie reagować

- Budowanie polityk bezpieczeństwa
- Reakcja na cyberatak – przykłady najlepszych praktyk
- Prawnokarna kwalifikacja cyberataków
- Zgłaszanie przestępstw i współpraca z organami ścigania
- Komunikacja wewnętrzna i zewnętrzna

Zarejestruj się już dziś: <https://pkfszkolenia.pl/jak-skutecznie-chronic-siebie-oraz-firme-przed-cyberzagrozeniami-4002#2>

Organizator:

Centrum Edukacji PKF

Katarzyna Szymczyk

Tel. 22 560-76-55

katarzyna.szymczyk@pkfpolska.pl

5. Przepływy pieniężne w ocenie sytuacji finansowej jednostki gospodarczej

Termin:

17.04.2019r, Warszawa

Cel szkolenia:

Nabycie umiejętności interpretacji przepływów pieniężnych jednostki.

Program szkolenia:

1. Miejsce przepływów pieniężnych w sprawozdaniu finansowym podmiotów gospodarczych.

2. Konstrukcja przepływów pieniężnych:

- metody sporządzania przepływów pieniężnych,
- obszary analityczne przepływów pieniężnych.

3. Zawartość informatyczna przepływów pieniężnych:

- obszar działalności operacyjnej,

- obszar działalności inwestycyjnej,
- obszar działalności finansowej.

4. Przepływy pieniężne – studium przypadku.

5. Metoda „8 przypadków” jako narzędzie analityczne.

6. Analiza wskaźnikowa przepływów pieniężnych.

7. Prognozowanie przepływów pieniężnych i ich znaczenie w procesie decyzyjnym.

Zarejestruj się już dziś: <https://pkfszkolenia.pl/przeplywy-pieniezne-w-ocenie-sytuacji-finansowej-jednostki-gospodarczej-3972#2>

Organizator:

Centrum Edukacji PKF

Katarzyna Szymczyk

Tel. 22 560-76-55

katarzyna.szymczyk@pkfpolska.pl

6. Podatek VAT - kompendium zmian

Termin:

18.04.2019r, Warszawa

Szkolenie skierowane jest do:

- Osób sporządzających rozliczenia podatku VAT
- Osób uczestniczących w różnych etapach procesu rozliczeń podatku VAT

Program:

1. Zmiany w przedmiocie tzw. podzielonej płatności (ang. split payment):

- mechanizm podzielonej płatności w innych krajach UE,
- split payment w Polsce – dobrowolny czy obowiązkowy?
- zasady regulowania należności objętych systemem podzielonej płatności,
- korzyści wynikające z zastosowania podzielonej płatności,
- zasady funkcjonowania rachunków bankowych objętych systemem split payment,
- odpowiedzialność za rozliczenia w trybie split payment,
- formy płatności transakcji handlowych a split payment,
- podzielona płatność a JPK.

2. Zmiany w podatkach - nowelizacja przepisów od 1 stycznia 2017 r.:

- nowy katalog usług objętych odwrotnym obciążeniem od 1 stycznia 2017 r. (nowy zał. nr 14 do ustawy o VAT),
- status sprzedawcy i nabywcy a odwrotne obciążenie w zakresie dostawy towarów i usług,

- pojęcie „podwykonawcy” w przypadku usług budowlanych oraz budowlano-montażowych,
- opodatkowanie usług budowlanych oraz budowlano-montażowych wykonanych w 2016 r. a zafakturowanych w 2017 r.,
- rozliczenie usług budowlanych oraz budowlano-montażowych, które były realizowane w 2016 r., ale zakończone w 2017 r.,
- przepisy przejściowe odnośnie usług zaliczkowanych w 2016 r. a wykonanych w 2017 r.,
- zmiany w załączniku nr 11 do ustawy o VAT zakresie towarów objętych procedurą odwrotnego obciążenia,
- 20.000 PLN a opodatkowanie towarów jako odwrotne obciążenie.

3. Sankcje w podatku VAT od 1 stycznia 2017 r.:

- błędy w rozliczeniu VAT a dodatkowe zobowiązanie podatkowe,
- wykazanie nadwyżki VAT naliczonego nad należnym a sankcja w podatku VAT,
- korekty deklaracji a uniknięcie dodatkowego zobowiązania podatkowego,
- przypadki, w którym zastosowanie znajdzie sankcja 30%,
- możliwość obniżenia sankcji do wysokości 20%,
- odliczenie VAT z faktury wystawionej przez podmiot nieistniejący a sankcja 100%,
- sankcja 100% w przypadku odliczenia VAT z faktury dotyczącej czynności niedokonanej częściowo lub w całości,
- dodatkowe zobowiązanie podatkowe w przypadku odliczenia VAT w kwocie wyższej niż zgodna z rzeczywistością,
- odliczenie VAT od czynności nieważnej lub pozornej a zastosowanie sankcji 100%,
- możliwość uniknięcia sankcji w przypadku oczywistych pomyłek lub błędów rachunkowych.

4. Nowelizacja przepisów prawa podatkowego w przedmiocie fiskalizowania obrotu za pomocą kas rejestrujących w latach 2017-2022:

- dotychczasowe zwolnienia z obowiązku fiskalizacji obrotu,
- zwolnienie z obowiązku fiskalizacji w 2017 r. ze względu na kwotę obrotu,
- zwolnienie z obowiązku stosowania kasy fiskalnej w przypadku poszczególnych rodzajów transakcji,
- brak konieczności fiskalizacji w przypadku transakcji na rzecz pracowników,
- zwolnienie z fiskalizacji z tytułu uregulowania należności za pośrednictwem rachunku bankowego,
- obowiązek zgłoszenia rachunku bankowego fiskusowi w celu skorzystania ze zwolnienia z obowiązku fiskalizacji,
- dostawa niektórych towarów oraz świadczenie usług, które nie może korzystać ze zwolnienia z fiskalizacji,
- transakcje nieodpłatne a obowiązek stosowania kasy rejestrującej w 2017 r.,
- sankcje w przypadku braku fiskalizacji obrotu za pomocą kasy rejestrującej.

5. Kasy fiskalne od 2018r

- wprowadzenie kas online,
- terminy i zasady rozliczania kas online.

6. Wprowadzenie systemu STIR

7. Zwrot podatku VAT po nowelizacji przepisów:

- nowe wymogi w zakresie rachunku bankowego, na który jest dokonywany zwrot,
- zwiększenie możliwości weryfikacji przez organ podatkowy zasadności zwrotu VAT,
- możliwość kwestionowania zwrotu VAT w przypadku podejrzenia udziału w transakcji karuzelowej,
- nowe wymogi odnośnie zwrotu VAT w terminie przyspieszonym,
- możliwość wstrzymania zwrotu VAT na skutek postępowań prowadzonych przez inne organy niż organy podatkowe oraz skarbowe.

8. Refakturowanie usług z uwzględnieniem ostatnich zmian oraz praktyki organów podatkowych:

- różne formy przeliczenia kosztów na klientów i kontrahentów oraz zasady rozliczania na gruncie VAT,
- data sprzedaży oraz data powstania obowiązku podatkowego w przypadku refakturowania,
- refakturowanie mediów w przypadku wynajmu oraz dzierżawy nieruchomości,
- zasady rozliczania przeliczonych kosztów wykonawstwa zastępczego.

Zarejestruj się już dziś: <https://pkfszkolenia.pl/podatek-vat-kompendium-zmian-3729#2>

Organizator:

Centrum Edukacji PKF

Katarzyna Szymczyk

Tel. 22 560-76-55; kom. 693 333 558

katarzyna.szymczyk@pkfpolska.pl

7. Elektroniczne sprawozdania finansowe (e-SF)-sporządzanie i wysyłanie

Termin:

18.04.2019r, Warszawa

Korzyści:

Po szkoleniu uczestnik wie:

- czy ma obowiązek sporządzać SF w xml,
- jak technicznie przygotować sprawozdanie w xml w zależności od posiadanego oprogramowania,
- jakie są wymogi dotyczące podpisania e-sf,
- jakie są ograniczenia i praktyczne problemy użycia podpisu kwalifikowanego, w szczególności w kontekście osób zagranicznych.

Program:

1. Wymogi prawne sporządzania elektronicznych sprawozdań finansowych.
2. Jednostki objęte obowiązkiem sporządzania sprawozdań elektronicznych.
3. Rodzaje sprawozdań finansowych zdefiniowane w strukturach logicznych z ich omówieniem.
4. Polityka rachunkowości w kontekście e-sf.

5. Elementy elektronicznego sprawozdania finansowego, w tym kontekst podatkowy.
6. Podpisanie sprawozdania finansowego.
7. Publikacja sprawozdania finansowego.
8. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego.

Zarejestruj się już dziś: <https://pkfzskolenia.pl/elektroniczne-sprawozdania-finansowe-e-sf-sporzadzanie-i-wysylanie-3965#2>

Organizator:

Centrum Edukacji PKF

Katarzyna Szymczyk

Tel. 22 560-76-55; kom. 693 333 558

katarzyna.szymczyk@pkfpolska.pl