

## Opis szkolenia

### Dane o szkoleniu

**Kod szkolenia: 4777724**

**Temat: XVI Forum Rachunkowości i Podatków  
29 - 30 Październik Transmisja ONLINE, Internet ,**

**Kod szkolenia: 4777724**

**Koszt szkolenia: 1290.00 + 23% VAT**

### Program

Szanowni Państwo,

Z ogromną przyjemnością zapraszamy Państwa do udziału w XVI Forum Rachunkowości i Podatków, które odbędzie się 30 października 2024 roku w Warszawie.

Forum odbędzie się w formie hybrydowej, umożliwiając udział zarówno stacjonarnie w Warszawie, jak i online poprzez transmisję na żywo. Dzięki temu mogą Państwo wybrać najbardziej dogodny sposób uczestnictwa.

**W programie konferencji znajdują się m.in.:**

- **Zmiany w ustawie rachunkowości przyjęte w roku 2024 oraz projektowane zmiany.**
- **Wybrane zagadnienia - Instrumenty finansowe.**
- **Wybrane finansowe zagadnienia dotyczące raportowania zrównoważonego rozwoju w przedsiębiorstwach.**
- **Nowelizacja przepisów podatkowych 2024/2025 – wprowadzone i planowane zmiany.**
- **Podatek minimalny - wybrane zagadnienia.**
- **Zmiany VAT w 2024 oraz planowane na 2025 - KSEF, stawki VAT, wdrożenie DAC7 i pakietu VIDA.**

Forum to wyjątkowa okazja do zapoznania się z najnowszymi zmianami prawnymi oraz ich praktycznymi konsekwencjami. Uczestnictwo w konferencji umożliwi Państwu zdobycie cennych informacji, które mogą być kluczowe dla funkcjonowania Państwa przedsiębiorstw.

Zapewniamy inspirujące prelekcje, praktyczne warsztaty oraz możliwość nawiązania cennych kontaktów zawodowych.

Gwarantujemy kompleksową wiedzę, możliwość dyskusji, uzyskania odpowiedzi na nurtujące Państwa pytania, ale przede wszystkim możliwość rozmowy z najlepszymi ekspertami w tej tematyce.□

**Rejestracja jest już otwarta. Serdecznie zapraszamy do udziału w naszym wydarzeniu!**

**Organizatorzy XVI Forum Rachunkowości i Podatków**

**29.10.2024 - Rachunkowość według krajowych i międzynarodowych standardów rachunkowości:**

**Zmiany w ustawie rachunkowości przyjęte w roku 2024 oraz projektowane zmiany:**

**Obowiązek ujawniania sprawozdania o podatku dochodowym wszystkich dużych przedsiębiorstw wielonarodowych:**

1. **Nowe wymogi w zakresie obowiązkowego prowadzenia ksiąg rachunkowych**
2. **Zmiany w zakresie progów wartościowych w zakresie spółek mikro, małych, średnich i dużych**
3. **Uproszczenia dla spółek mikro i małych**
4. **Propozycje zmian w zakresie sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego**
5. **Nowe progi dotyczące obowiązkowego badania sprawozdania finansowego**
6. **Przepisy wprowadzające raportowanie dotyczące standardy zrównoważonego rozwoju na grunt polski:**

- a) zakres podmiotowy
- b) elementy zrównoważonego rozwoju
- c) odpowiedzialność za sprawozdawczość zrównoważonego rozwoju
- d) wymogi dotyczące badania sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju

### Modyfikacja umów leasingowych MSSF 16 / KSR 5:

1. Przypomnienie podstawowych definicji,
2. Wskazanie elementów składowych wyceny leasingowanego składnika majątkowego,
3. Identyfikacja rodzajów modyfikacji / zmian w umowie leasingowej,
4. Określenie skutków księgowych zmiany.

### Finansowe i niefinansowe metody zabezpieczania się przed ryzykiem w działalności przedsiębiorstw.

1. Omówienie kluczowych rodzajów ryzyka finansowego w działalności przedsiębiorstw w Polsce.
2. Klasyczne sposoby zabezpieczeń oparte przede wszystkim o instrumenty pochodne.
3. Metody alternatywne i naturalne zabezpieczenia.
4. Wspomnienie o rachunkowości zabezpieczeń.
5. Wyzwania w zarządzaniu ryzykiem i zabezpieczaniu się przed nim.

### Zmiany w MSSF w roku 2024 oraz projektowane zmiany:

1. Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe□
2. Zmiana w MSSF 16: Leasing Zobowiązanie leasingowe w transakcji sprzedaży i leasingu zwrotnego□
3. Zmiany w MSR 7 Sprawozdanie z przepływów pieniężnych i MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnienia: Umowy finansowania dostawców□
4. Zmiany w MSR 12 Podatek dochodowy: Międzynarodowa reforma podatkowa – wzorcowe zasady Filaru II (globalny podatek minimalny)□
5. Zmiany w MSR 21 Skutki zmian kursów wymiany walut obcych: Brak wymienialności waluty□
6. MSSF 18 Prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych□
7. MSSF 19 Jednostki zależne niepodlegające wymogom nadzoru publicznego
8. Zmiany do MSSF 9 i MSSF 7 Zmiany w zakresie klasyfikacji i wyceny instrumentów finansowych□

### Wybrane zagadnienia sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju:

1. Analiza podwójnej istotności
2. Ujawnienia zgodnie z Rozporządzeniem o taksonomii
3. Wyzwania przy sporządzaniu i badaniu sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju

30.10.2024 -□ Nowelizacja przepisów podatkowych 2024/2025 – wprowadzone i planowane zmiany.

### Podatek minimalny - wybrane zagadnienia:

1. Kogo dotyczy?
2. Kogo nie dotyczy?
3. Dochód, strata dla celów podatku min.
4. Wyłączenia od dochodu, straty
5. Podstawa opodatkowania – dwa warianty
6. Stawka podatku
7. Deklaracja i wpłata
8. Podsumowanie.

### Zmiany VAT w 2024 oraz planowane na 2025 - stawki VAT, wdrożenie DAC7 i pakietu VIDA:

1. Zmiany stawek podatku VAT 2024-2025

2. Dyrektywa SUP a podatek VAT – opakowania
3. Dyrektywa DAC7 a podatek VAT – platformy
4. Fundacja rodzinna a VAT
5. Zmiany w zakresie fakturowania zaliczek
6. Omówienie ważnych orzeczeń NSA i TSUE z lat 2023 i 2024
7. Najnowsze interpretacje podatkowe
8. Planowane zmiany w VAT – limit zwolnienia podmiotowego,
9. Pakiet VIDA.

### Krajowy System e-Faktur (KSeF) – stan na dziś i wyzwania na 2025/2026:

1. Obieg e-Faktur. Kierunek zmian. Co przyniosły konsultacje?
2. Nowe propozycje wyłączeń z KSeF.
3. Wizualizacja i kody QR na e-Fakturach.
4. Wyzwania związane z odbiorem faktur ustrukturyzowanych.
5. Data wystawienia i data otrzymania faktury.
6. Awaryjne i tryb off-line na żądanie. Nowość, która skomplikuje życie.

### Transakcje łańcuchowe w VAT - praktyka i orzecznictwo:

1. Transakcje łańcuchowe w obrocie unijnym i z krajami trzecimi.
2. Test na przerwanie łańcucha.
3. Najnowsze interpretacje organów i orzecznictwo.

### Podatek u źródła (WHT) – nowe zasady rozliczeń:

1. Definicja legalna „beneficial owner”.
2. Definicja rzeczywistego właściciela w kontekście najnowszych objaśnień podatkowych
3. Należyta staranność w świetle najnowszych orzeczeń NSA z 2024 roku.
4. Należyta staranność w świetle objaśnień podatkowych oraz projekty wytycznych z 2023 roku.
5. Procedura dochowania należytej staranności w WHT.
6. Opinia o stosowaniu preferencji – w praktyce
7. Oświadczenie WH-OSC
8. Klauzula o unikaniu opodatkowania (art. 22c) i jej praktyczne aspekty.