

Zapraszamy do udziału w szkoleniu pt.

Podatek dochodowy od osób prawnych - podstawy i zagadnienia zasadnicze

r.pr. Elżbieta Sobańska | Anna Zielińska | kurs 4 dni | Radisson Szczecin

Jest to szkolenie oferowane w tzw. cyklu szkoleniowym, tj. podczas 4 spotkań obejmujące 7 godzin szkoleniowych, omówione zostaną podstawowe zagadnienia z zakresu podatku dochodowego od osób prawnych. Podstawą ich prezentacji będzie oparcie się o formularze podatkowe – głównie CIT-8, CIT-8/0, CIT-10Z, IFT-2R – i sposób prezentacji danych w deklaracjach podatkowych.

Obszerność materiału wymusza wybór niektórych tylko zagadnień, lecz celem będzie taka prezentacja systemu podatku CIT, aby uczestnikom ułatwić poruszanie się w materii samej ustawy oraz gęszczy deklaracji podatkowych.

Metody: Wykład, prezentacja, dyskusja, odpowiedzi na pytania uczestników.

Program:

Tematyka: 03.04.2025:

- 1) Podmioty objęte CIT, w tym zwolnione od opodatkowania.
- 2) Źródła przychodów i ich podział na kapitałowe i inne źródła, ze szczególnym uwzględnieniem art. 7 ustawy o CIT.
- 3) Rok podatkowy.
- 4) Przedmiot opodatkowania – dochód / przychód.
- 5) Omówienie podstawowych reguł rozpoznania przychodów podatku CIT.
- 6) Koszty oraz ich potrąsalność w czasie w podatku CIT.

Tematyka: 17.04.2025:

- 1) Przychody dochody zwolnione w CIT - wybrane zagadnienia oraz Cit-8/0
- 2) Odliczanie strat podatkowych.
- 3) Amortyzacja – zagadnienia wybrane.
- 4) Stawki podatkowe w CIT.

Tematyka: 15.05.2025:

- 1) Należności wypłacane podmiotom zagranicznym – art. 21 ustawy CIT (podatek u źródła)
- 2) Dywidendy i inne przychody z udziału w zyskach.
- 3) Podatek zryczałtowany tzw. CIT estoński – zasady.

Tematyka: 29.05.2025:

- 1) Ulgi podatkowe w CIT – wybrane zagadnienia (CIT-8/0)
- 2) Odliczanie darowizn.
- 3) Wybrane rodzaje kosztów niepodatkowych:
 - odszkodowania, kary umowne;
 - reprezentacja;
 - cienka kapitalizacja.

Wykładowcy

Elżbieta Sobańska – radca prawny, wieloletni pracownik organów podatkowych, w latach 2006-2010 zastępca naczelnika Zachodniopomorskiego Urzędu Skarbowego w Szczecinie nadzorująca m. in. dział kontroli podatkowej, ukończyła studia podyplomowe z rachunkowości oraz audytu wewnętrznego, specjalizuje się w podatku dochodowym od osób prawnych, procedurze podatkowej oraz postępowaniach przed sądami powszechnymi i administracyjnymi.

Anna Zielińska - doradca w Kancelarii Radców Prawnych Goch Sobańska i Partnerzy, wieloletni praktyk prawa podatkowego, ukończyła stosunki międzynarodowe oraz Studia podyplomowe na SGH w zakresie cen transferowych i dokumentowania transakcji z podmiotami niepowiązаныmi. Swoje zainteresowania zawodowe koncentruje na cenach transferowych, działaniach w zakresie przeciwdziałania wprowadzania do obrotu nielegalnych i nieujawnionych źródeł, postępowaniach podatkowych w zakresie.

Terminy spotkań: 4 dni w godz. od 9⁰⁰ do 15⁰⁰ w dniach:

3 kwietnia (czwartek), 17 kwietnia (czwartek), 15 maja (czwartek), 29 maja (czwartek)

Miejsce: Hotel Radisson BLU, Szczecin, pl. Rodła 10, I piętro, sala Sienkiewicz

Cena: Cena za udział w 4 dniowym kursie zdalnie tzw. **on-line** to **1440 zł** od osoby

Cena za udział w 4 dniowym kursie **stacjonarnie** to **1 720 zł** od osoby

Cena obejmuje:

- 4 dni (28 godz. lekcyjnych) szkolenia:
 - "on-line" z wykorzystaniem własnych komputerów, laptopów lub smartfonów. Komputery powinny mieć nieprzerwany dostęp do sieci, możliwość zadawania pytań przez wbudowany mechanizm czatu
 - lub - "stacjonarnie" zapewnia miejsce w sali wykładowej, przerwę kawową i poczęstunek.
- materiały seminaryjne
- zaświadczenie o ukończeniu szkolenia.

Istnieje możliwość udziału w jednym wybranym dniu kursu za cenę:

490 zł od osoby / dzień / szkolenie **stacjonarne**

400 zł od osoby / dzień / szkolenie **online**

WARUNKI UCZESTNICTWA

- przesłanie karty zgłoszenia u do 28.03.2025 do firmy FORTIS na e-mail: szkolenia@fortis.szczecin.pl;
- wniesienie opłaty za udział w szkoleniu w terminie do 28.03.2025 na konto:
FORTIS Ośrodek Szkoleniowo-Seminaryjny
nr r-ku: **71 1140 2004 0000 3802 8440 2402** (mBank S.A.)
- dodatkowych informacji udzielamy w godz. od 9⁰⁰ do 15⁰⁰
tel. 91 433 53 99, 721 350 300
e-mail: szkolenia@fortis.szczecin.pl
www.fortis.szczecin.pl
- FORTIS zastrzega sobie prawo odwołania szkolenia z przyczyn od organizatora niezależnych, przy całkowitym zwrocie kwot wpłacanych na rzecz organizatora.
- Rezygnację przyjmujemy najpóźniej 7 dni przed szkoleniem w formie pisemnej (e-mail).