

POZVÁNKA

- Téma:** NAJAKTUÁLNEJŠIE DAŇOVÉ TÉMY PRED KONCOM ROKA A PRIPRAVOVANÉ ZMENY PRE ROK 2022 /2-DŇOVÉ ŠKOLENIE/
- Dátum konania:** 4.-5. november 2021
- Miesto konania:** ~ online ~
- Čas konania:** 9:00 hod. - 15:30 hod.
- Lektor:** **Ing. Soňa Ugróczy**
Odborná lektorka s dlhoročnou praxou v oblasti daňového práva, venuje sa najmä dani z pridanej hodnoty a dani z príjmov právnických osôb. Zapísaná v Slovenskej komore daňových poradcov ako daňový poradca, člen Metodicko-legislatívnej komisie pre DPH komory daňových poradcov. Dlhodobu sa venuje publikačnej a lektorskej činnosti pre odbornú verejnosť.
- Ing. Vladimír Ozimý**
Člen Slovenskej komory daňových poradcov, špecialista na dane a účtovníctvo. Aktívne prispieva do odborných časopisov Daňový a účtovný poradca podnikateľa (DÚPP), Dane a Účtovníctvo (DaÚ) a Daňový špeciál. Svoje blogy a príspevky z oblasti daní publikuje na viacerých odborných portáloch a venuje sa lektorskej činnosti. Denne v rámci daňovej pohotovosti poradí niekoľkým desiatkam našich zákazníkov.
- Účtovníci, daňovníci a majitelia firiem, pozývame vás na ONLINE školenie, kde si pre vás daňoví poradcovia Ing. Soňa Ugróczy a Ing. Vladimír Ozimý pripravili veľký prierez daňovou praxou uplynulých dní. Okrem toho, že kompletne nahliadnete na inštitút mikrodaňovníka, predaj tovaru na diaľku od 1. 7. 2021, odpisy, odvody, stravovanie zamestnancov, daňový výdavok, pohľadávky a iné horúce témy, predstavíme si tiež pripravované zmeny a nové povinnosti daňovníkov pre rok 2022.
- Program:** **1. DEŇ (04. 11. 2021)** - Ing. Soňa Ugróczy, daňový poradca
- **Zavedenie novej oznamovacej povinnosti platiteľa DPH s využívaním bankových účtov (termín od 15.11.2021), rozšírenie inštitútu ručenia za daň za nezaplatenú DPH, prehodnotenie indexu daňovej spoľahlivosti podnikateľov**
 - **Nehnuteľnosti a ich daňový režim DPH - § 38** - predaj nehnuteľností a uplatnenie správneho režimu dane; povinnosť vrátenia DPH; predaj a kúpa bytov a odpočet DPH; prenájom po 1.1.2019
 - **Prenos daňovej povinnosti v sektore stavebníctvo** - upozornenie na chyby, nesprávnu aplikáciu zákona, servis verusus oprava a ako má byť správne fakturácia, dodanie na základe zmluvy o dielo verusus kúpnej zmluvy, určenie základu dane
 - **Vznik daňovej povinnosti na vybraných príkladoch** - predaj tovaru a poskytovanie služieb, nadobudnutie tovaru z EÚ, tovar s inštaláciou, montážou, prijaté preddavky, prijaté služby zo zahraničia, z EÚ, z tretích štátov, refakturácia, tuzemský prenos daňovej povinnosti, bezodplatné dodanie a iné

- Preukazovanie oslobodenia pri predaji tovaru do EÚ a do tretích štátov - príklady z praxe
- Chyby pri uplatňovaní nároku na odpočet DPH (príklady nesprávneho odpočítania DPH z aplikačnej praxe; vznik práva na odpočet DPH, vecné a časové uplatnenia práva na odpočítanie dane, odpočet DPH z minulých rokov)
- Trojstranný obchod na príkladoch z praxe - upozornenia na chyby z pohľadu slovenských firiem
- Nákup automobilu a uplatnenie DPH režimu (obstaranie v tuzemsku, zo zahraničia - nové auto, ojazdené auto, kúpa od fyzickej osoby)
- Upozornenie na správne uvádzanie dodávok v daňovom priznaní - predaj tovaru na diaľku od 1.7.2021 (ONE STOP SHOP)
- Zmluvné sankcie ako odplata s DPH pri poskytovaní služieb - pozor na plnenia za protihodnotu
- Oprava základu dane podľa § 25a pri nezaplatení pohľadávky - vplyv odpísania pohľadávky z účtovníctva na uplatnenie nároku voči štátu
- Diskusia.

2. DEŇ (05. 11. 2021) - Ing. Vladimír Ozimý, daňový poradca

Odpisovanie majetku a porovnanie daňovník verzus mikrodaňovník

- Pravidlá zaradovania a odpisovania dlhodobého majetku
- Právo a povinnosť prerušenia odpisovania
- Metódy odpisovania

Porovnanie oceňovania dlhodobého majetku z daňového a účtovného hľadiska

- Majetok vložený do firmy darom
- Majetok odkúpený po skončení operatívneho lízingu
- Likvidácia majetku a budovanie investície na danom mieste
- Ostatné oceňovacie modely

Uplatnenie stravovania do daňových výdavkov aj so zmenami v roku 2022

- Vlastné stravovacie zariadenie
- Stravovacie poukážky
- Finančný príspevok

Komplexný pohľad na finančný prenájom (obstaranie, používanie a vyradenie)

Dotácia v roku 2021 - účtovno-daňový pohľad

Pohľadávky - porovnanie štandardného daňovníka a mikrodaňovníka

Zmeny od 1.1.2022

Účastnícky poplatok:

180,- Eur s DPH (150,- Eur bez DPH)

Uzávierka prihlášok:

2 dni pred začiatkom seminára
/Dátum ukončenia registrácie je iba orientačný a vyhradzuje si právo ukončiť registráciu po naplnení max. počtu účastníkov./

Kontakt:

RNDr. Ján Balog, Mobil: 0908-973571, E-mail: pft@pft.sk

PRIHLÁŠKA

NAJAKTUÁLNEJŠIE DAŇOVÉ TÉMY PRED KONCOM ROKA A PRIPRAVOVANÉ ZMENY PRE ROK 2022 /2-DŇOVÉ ŠKOLENIE/

/ ONLINE, 04.-05.11.2021 /

Vyplnenú prihlášku nám zašlite mailom na adresu pft@pft.sk.

Venujte pozornosť presnému vyplneniu údajov v prihláške, ktoré je dôležité pre správne vystavenie faktúry.

Názov firmy:	
Adresa:	
IČO:	
DIČ:	
IČ DPH:	
Telefón:	
E-mail:	~ povinne ~
Mená a priezviská účastníkov:	

Dôležitá poznámka:

Účastnícky poplatok zaplatte prevodom na náš účet **najneskôr 2 dni** pred akciou. Pre identifikáciu platby uveďte prosím pri prevodnom príkaze v popise úhrady **názov Vašej firmy**.
V účastníckom poplatku sú zahrnuté študijné materiály, videozáznam z webinára na 14 dní a náklady na organizačné zabezpečenie seminára. Prihláška na seminár je **NEZAVÄZNÁ** a stále ju môžete **bezodplatne zrušiť** 2 dni pred konaním akcie. Účastnícky poplatok nevraciamy iba v prípade ak svoju prihlášku nezrušíte v termíne 2 dni pred konaním seminára.
Ak požadujete potvrdenie o prijatí a zaevidovaní Vašej prihlášky, uveďte túto svoju požiadavku v maili alebo priamo v prihláške, hneď za menami prihlásených účastníkov.

Názov účtu: RNDr. Ján Balog - ProFuturo	Číslo účtu: 3279674451 / 0200
Banka: VÚB	Variabilný symbol: 21110405
IBAN: SK2502000000003279674451	Konštantný symbol: 0308
BIC: SUBASKBX	Účel platby: ... uveďte názov vašej firmy ...