

Daňová závierka a zostavenie daňového priznania právnických osôb za rok 2019 na praktickom príklade

Termín a miesto konania:

28. 1. 2020, sféra, a.s., Karadžičova 2, Twin City A, 811 08 Bratislava

Lektor: Ing. Soňa Ugróczy - daňová poradkyňa SKDP, člen Metodicko-legislatívnej komisie pre DPH komory daňových poradcov, spoločnosť PKF TAX, s.r.o.

Obsah seminára:

- **Praktický príklad na novom tlačive** na zostavenie daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb
 - Vybrané úpravy pripočítateľných a odpočítateľných položiek **v nadväznosti na nové tlačivo daňového priznania**
 - **Lehoty na podanie daňového priznania a splatnosť dane, predĺženie termínu** oznámením, **platenie preddavkov** na daň z príjmov právnických osôb
 - Úprava základu dane **závislých osôb – transferové oceňovanie**
 - **Nepeňažný príjem prenajímateľa** pri opravách a technickom zhodnotení vykonanom nájomcom
 - **Daňové posúdenie práce s pohľadávkami daňové/nedaňové** (príslušenstvo pohľadávky a jeho odpis, tvorba opravnej položky a postúpenie, zmeny pre reštrukturalizáciu a konkurz)
 - Zobrazenie **rezerv** v účtovníctve a dosah na daňový základ (tvorba, zrušenie, použitie)
 - **Náklady zahrňované do základu dane až po zaplatení** (napr. nájomné, sprostredkovanie, náklady na poradenské a právne služby, certifikáty, výdavky na sponzorské a iné)
 - **Úprava výsledku hospodárenia na základ dane** (napr. dodanie starých záväzkov, prípadne ich následná úhrada, oprava chýb minulých zdaňovacích období, členské príspevky a mnohé iné)
 - **Uplatňovanie daňových výdavkov pre rok 2019** (napr. PHL, reklama a reklamné predmety, odpisy prenajatého majetku, nedaňová DPH, zmarená investícia, daňová uznateľnosť nákladov pri majetku osobnej spotreby, daňové výdavky do výšky limitov ZDP, sponzorské, manká a škody, strata z predaja zásob, pravidlá pre zmluvné pokuty, úroky z omeškania, zákaz nízkej kapitalizácie, daňové odpisy, predaj majetku a iné)
 - **Umorovanie daňovej straty a zápočet daňovej licencie z minulých rokov** a nadväznosť na tlačivo DP
 - **Vyplnenie do NOVÉHO tlačiva daňového priznania pre rok 2019**
-

HARMONOGRAM:

08.30 – 09.00 prezentácia účastníkov školenia
09.00 – 11.00 prednáška
11.00 – 12.00 obedňajšia prestávka
12.00 – 15.00 prednáška spojená s diskusiou

Cena seminára	bez DPH	s DPH
Členovia SKCú	60 eur	72 eur
Verejnosť	65 eur	78 eur
<i>Cena zahŕňa vstup pre jednu osobu, študijné materiály, obed, občerstvenie.</i>		
Údaje pre platbu:		
Číslo účtu:	SK33 0900 0000 0000 1148 2463	
Variabilný symbol:	28012019	
Poznámka pre prijímateľa:	meno účastníka	

Prihlásenie:

online na www.skcu.sk, sekcia semináre, on-line prihláška

mailom: skcu@skcu.sk

telefonicky: 0903 478 592, Ing. Tatjana Karešová