

Daňová Akadémia



Po úspechu daňových študijných programov Škola DPH a Škola dane z príjmov vám Akadémia v spolupráci s daňovými odborníkmi PwC pripravila aktualizovaný študijný program pod názvom Daňová Akadémia.

Daňová Akadémia s PwC

- 3 školiace dni vyučované expertmi daňového oddelenia PwC v slovenskom jazyku.
- Aktuálny obsah vychádzajúci zo skúseností Akadémie PwC s výučbou daňových programov, ktoré za posledné dva roky absolvovalo viac než 600 študentov.
- Prehľad o aktuálnej legislatíve v oblasti dane z príjmov vrátane medzinárodného zdaňovania a transferového oceňovania a DPH pravidlách a ich praktickom využití.

Pre koho je Daňová Akadémia určená?

Intenzívny študijný program je určený všetkým, ktorí potrebujú mať ucelený prehľad v problematike dane z príjmov právnických osôb a pochopiť aspekty medzinárodného zdaňovania a transferového oceňovania.

Druhá časť školenia je vhodná pre špecialistov zodpovedných za prípravu DPH priznaní, účtovanie a odpočty DPH, vystavovanie faktúr a správne určenie DPH ošetrenia.

Prednášky sú doplnené príkladmi z praxe s dôrazom na individuálne potreby účastníkov školenia.

Absolvovanie celej Daňovej Akadémie je ukončené certifikátom vzdelávacieho inštitútu Akadémie PwC. Za absolvovanie školení môžete získať body potvrdzujúce vaše kontinuálne vzdelávanie.



Odborný garant programu

Rastislava Krajčovičová

Rastislava pracuje v PwC od roku 1996 a je zodpovedná za oblasť daní z príjmov právnických osôb. Je daňovou poradkyňou registrovanou v Slovenskej komore daňových poradcov a členkou Metodického komisie pre zdaňovanie právnických osôb.

Rastislava disponuje širokou škálou skúseností z oblasti DPPO, DPH a z poskytovania školení zameraných na zdaňovanie v Slovenskej republike. V praxi sa zaoberá množstvom komplexných poradenských projektov pre nadnárodné skupiny, ako aj daňovým poradenstvom a asistenciou pri daňových kontrolách.

Obsah školenia

Modul 1 (27. máj 2020/doobeda)

Daň z príjmov právnických osôb (časť 1)

- Daňovníci s neobmedzenou/obmedzenou daňovou povinnosťou
- Predmet dane, oslobodenia od dane
- Výpočet základu dane
- Daňové a nedaňové výdavky
- Náklady daňovo uznateľné po zaplatení
- Opravné položky, odpis a postúpenie pohľadávok

Modul 2 (27. máj 2020/poobede)

Daň z príjmov právnických osôb (časť 2)

- Rezervy
- Záväzky po splatnosti
- Daňové odpisy dlhodobého majetku
- Zostatková cena pri vyradení dlhodobého majetku
- Pravidlá nízkej kapitalizácie
- Tuzemská zrážková daň
- Odpočet daňovej straty
- Preddavky na daň
- Výpočet dane, podávanie daňových priznaní

Modul 3 (9. jún 2020/doobeda)

Medzinárodné zdaňovanie a transferové oceňovanie

- Základné princípy medzinárodného zdaňovania
- Stála prevádzkareň
- Zrážková daň
- Zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia
- Smernice Európskej únie v oblasti dane z príjmov
- Základné princípy transferového oceňovania
- Metódy transferového oceňovania
- Základné modely podnikania
- Dokumentácia k transferovým cenám

Modul 4 (9. jún 2020/poobede)

Transakcie s tovarom

- Dodanie tovaru
- Nadobudnutie tovaru z iného členského štátu
- Miesto dodania
- Vznik daňovej povinnosti
- Základ dane a oprava základu dane
- Dodanie tovaru do iného členského štátu a preukazovanie cezhraničných dodaní
- Trojstranný obchod a reťazové transakcie
- Osoba povinná platiť daň pri dodaní tovaru
- Dovoz a vývoz tovaru
- Daňový zástupca pri dovoze tovaru
- Oslobodenie pri dovoze tovaru

Modul 5 (18. jún 2020/doobeda)

Transakcie so službami

- Dodanie služieb
- Miesto dodania služieb
- Prevádzkareň na účely DPH
- Vznik daňovej povinnosti
- Osobitná úprava vzniku daňovej povinnosti na základe prijatia platby
- Základ dane
- Osoba povinná platiť daň
- Tuzemské samozdanenie
- Oslobodené služby od dane s nárokom a bez nároku na odpočet dane
- Dodanie a nájom nehnuteľnosti

Modul 6 (18. jún 2020/poobede)

Odpočítanie dane a ďalšie dôležité témy

- Odpočítanie dane
- Koeficient a pomerné odpočítanie dane
- Úprava odpočítanej dane pri investičnom majetku
- Dobropisy a ťarchopisy a ich vykazovanie
- Vrátanie nadmerného odpočtu – lehoty, princípy
- DPH reporty a Intrastat
- Komplexný príklad

Kontakty



Radoslav Blahuta
Obchodný reprezentant
+421 910 420 818
radoslav.blahuta@pwc.com

Cena

6 modulov: 900 EUR + DPH

1 modul: 150 EUR + DPH

Registrujte sa do 31. januára 2020 a získajte zľavu za skorú registráciu vo výške 7%!

Účastnícke miesto platí pre spoločnosť, účastníci jednotlivých modulov sa môžu striedať.

