

Akadémia DPPO

ČO JE AKADÉMIA DPPO?

- Školenie zamerané na problematiku posudzovania transakcií z pohľadu dane z príjmov právnických osôb
- Na základe našich skúseností sa zameriame na dôležité oblasti, s ktorými sa slovenské spoločnosti bežne stretávajú
- Výklad teórie na praktických príkladoch a prístup daňovej správy k špecifickým oblastiam
- Bezprostredná komunikácia s našimi špecialistami na DPPO

KTO PRIPRAVÍ ŠKOLENIE?

Skupina odborníkov na DPPO pôsobiaca v rámci Deloitte Slovakia sa s vami podelí o svoje vedomosti. Odborní garanti školiaceho programu sú:

Michal Antala – senior manažér, daňový poradca a člen Metodicko-legislatívnej komisie pre účtovníctvo Slovenskej komory daňových poradcov. Má dlhoročné skúsenosti s odborným poradenstvom pre slovenských a medzinárodných klientov v oblasti priamych daní so špecializáciou na transferové oceňovanie. Má diplom z IFRS.

Valéria Morťaniková – manažérka na daňovom oddelení v Košiciach, ktorá sa špecializuje najmä na daň z príjmov a medzinárodné zdaňovanie. Zároveň má skúsenosti s investičnými projektmi na východnom Slovensku. Valéria má vyše 10-ročné skúsenosti v oblasti daňového poradenstva a od roku 2009 je licencovanou daňovou poradkyňou zapísanou v Komore daňových poradcov.

ČO BUDE PRÍNOSOM?

- Vysoká technická a prezentačná úroveň
- Interaktívny a praktický prístup
- Schopnosť identifikovať riziká a možnosti úspor vo vašom podnikaní
- Príležitosť prediskutovať si nejasnosti a praktické problémy priamo počas prednášky alebo aj počas prestávok na občerstvenie

AKO TO VYKONÁME?

- Štyri poldenné školenia **5., 6., 12. a 13. novembra 2015** sa budú konať v:
Hotel Ambassador
Hlavná 101, 040 01 KOŠICE
- Vizualna prezentácia v MS PowerPoint v slovenskom jazyku (aj v tlačenej forme)
- Poskytnutie pomôcok a školiacich materiálov
- Občerstvenie počas prestávok a obedy
- Certifikát Akadémie DPPO pre účastníkov celého programu

PROGRAM – ŠTRUKTÚRA MODULU

08:30 – 09:00	ranná káva
09:00 – 10:10	I. časť
10:10 – 10:25	prestávka
10:25 – 11:35	II. časť
11:35 – 11:50	prestávka
11:50 – 13:00	III. časť
13:00	možná diskusia s prednášajúcimi

AKÁ JE CENA?

Jeden modul: **96 EUR** (80 EUR plus 16 EUR DPH)
Celý program (4 moduly): **384 EUR**
(320 EUR plus 64 EUR DPH).

Faktúra vám bude doručená po ukončení akadémie.



TÉMY A HARMONOGRAM

1. modul - 5. november 2015

Zdaňovanie právnickej osoby so sídlom v SR

- Základné pojmy zákona o dani z príjmov
- Predmet dane (§2 a §12)
- Oslobodenie od dane (§13)
- Základ dane (§14 a §17)
- Daňové výdavky (§19 a §21)

2. modul - 6. november 2015

Pokračovanie – zdaňovanie právnickej osoby so sídlom v SR

- Rezervy a opravné položky
- Opravné položky, postúpenie a odpis pohľadávok
- Odpisovanie majetku
- Odpočítanie daňovej straty
- Usmernenia MFSR, DRSR, rozsudky NS SR
- Podanie daňového priznania a zdaňovacie obdobie
- Platenie preddavkov na daň
- Lehoty na podanie daňového priznania

3. modul - 12. november 2015

Zdaňovanie právnických osôb (so sídlom v SR aj so sídlom mimo územia SR), ak poberajú príjmy zo zahraničia

- Predmet dane
- Zdroj príjmov (§16)
- Stála prevádzkareň podľa zákona o dani z príjmov, zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia, základ dane stálej prevádzkarne, registrácia, podanie daňového priznania
- Ostatné príjmy podľa §16 a zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia
- Zdanenie príjmov zrážkovou daňou alebo zabezpečením dane
- Usmernenia daňovej správy

Zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia

- Daňovník poberá príjem zo zdrojov v zahraničí – uplatnenie zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia
- Stručný prehľad jednotlivých článkov zmluvy
- Zdanenie príjmov v štáte rezidencie, započítanie dane, vyňatie príjmov

4. modul - 13. november 2015

Transferové oceňovanie

- Základné pravidlá podľa slovenských právnych predpisov
- Základné pravidlá podľa slovenských právnych predpisov
- Dokumentácia k transferovému oceňovaniu

MOŽNOSTI REGISTRÁCIE

Online registrácia: <http://events.deloitte.sk/sk/Event/Detail/dppo-2015-kosice>

Alebo zašlite vyplnenú priloženú prihlášku prostredníctvom e-mailu na adresu:

Lenka Šavliková

Mail: lsavlikova@deloittece.com

Tel: +421 55 728 18 28

**Akadémia sa začína
5. novembra 2015**

Deloitte

Digital Park II, Einsteinova 23

Tel.: +421 2 582 49 111

Fax: +421 2 582 49 222

851 01 Bratislava

Slovenská republika

www.deloitte.sk

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britskej súkromnej spoločnosti s ručením obmedzeným zárukou (UK private company limited by guarantee), a jej členských firiem. Každá z týchto firiem predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt. Podrobný opis právnej štruktúry spoločnosti Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jej členských firiem sa uvádza na adrese www.deloitte.com/sk/onas.

Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, dani, poradenstva a finančného poradenstva klientom v mnohých odvetviach verejného a súkromného sektora. Vďaka globálnej prepojenej sieti členských firiem vo viac ako 150 krajinách má Deloitte svetové možnosti a dôkladnú znalosť miestneho prostredia, a tak môže pomáhať svojim klientom dosahovať úspechy na všetkých miestach ich pôsobnosti. Približne 200 000 odborníkov sa usiluje, aby sa Deloitte stal štandardom najvyššej kvality.

Registračná prihláška

1. Fakturačné údaje:

Názov spoločnosti:

Fakturačná adresa:

Korešpondenčná adresa:

IČO:

DIČ:

IČ DPH:

Číslo účtu:

2. Zoznam účastníkov:

Meno a priezvisko	Funkcia	Vyberte si deň školenia (začiarknúť)
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň

V prípade väčšieho počtu účastníkov z vašej spoločnosti, prosím, vyplňte na druhej strane.

.....
Podpis účastníka (spoločnosti)

2. Zoznam účastníkov:

Meno a priezvisko	Funkcia	Vyberte si deň školenia (začiarknúť)
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň
.....	<input type="checkbox"/> 1. deň <input type="checkbox"/> 2. deň <input type="checkbox"/> 3. deň <input type="checkbox"/> 4. deň

.....
Podpis účastníka (spoločnosti)

Príhlásenie do kurzu je záväzné. Účastník školenia môže od zmluvy odstúpiť najneskôr päť celých pracovných dní pred dňom začatia školenia, a to písomne (v elektronickej podobe). V prípade nedodržania termínu odstúpenia od zmluvy bude účastníkovi účtovaný storno poplatok vo výške 50 % z ceny kurzu.

Fakturačné údaje

Obchodné meno: Deloitte Tax s.r.o.

DIČ: 2020327034

Ulica: Digital Park II, Einsteinova 23

PSČ: 851 01

Mesto: Bratislava

Kontaktná osoba: Lenka Šavlíková

Mail: lsavlikova@deloittece.com

Tel: +421 55 728 18 28

Krajina sídla banky: Slovensko

Názov banky: ING BANK N.V.

Adresa banky: Jesenského 4/C

Mesto: Bratislava

PSČ: 81499

Kód banky: 7300

Číslo bankového účtu: 9000018105

SWIFT: INGB SK BX

IBAN: SK62 7300 0000 0090 0001 8105

Splatnosť faktúr: 30 dní od vystavenia faktúry

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britskej súkromnej spoločnosti s ručením obmedzeným zárukou (UK private company limited by guarantee), a jej členských firiem. Každá z týchto firiem predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt. Podrobný opis právnej štruktúry spoločnosti Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jej členských firiem sa uvádza na adrese www.deloitte.com/sk/onas.

Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, daní, poradenstva a finančného poradenstva klientom v mnohých odvetviach verejného a súkromného sektora. Vďaka globálnej prepojenej sieti členských firiem vo viac ako 150 krajinách má Deloitte svetové možnosti a dôkladnú znalosť miestneho prostredia, a tak môže pomáhať svojim klientom dosahovať úspechy na všetkých miestach ich pôsobnosti. Približne 200 000 odborníkov sa usiluje, aby sa Deloitte stal štandardom najvyššej kvality.