



Spoločnosť EKOFIN Slovakia, a. s.
Vás pozýva na školenie

účtovno-mzdový seminár

vo Wellness hoteli Borovica****, Štrbské Pleso

Termín: 07.-08.10.2019
Miesto: Hotel Borovica****, Štrbské Pleso
Lektor: Ing. Soňa Ugróczy
daňová poradkyňa SKDP, člen
Metodicko-legislatívnej komisie
pre DPH komory daňových poradcov

PARTNER ŠKOLENIA:

MMsystems
WWW.MMSYSTEMS.SK

Miesto konania školenia: Wellness Hotel Borovica****, Štrbské Pleso



PROGRAM ŠKOLENIA:

07.10.2019

Dopoludnia: Mzdy - Pracovné raňajky / workshop na tému „Zamestnávanie cudzincov na Slovensku“

Lektor : riadená diskusia účastníkov a pozvaných hostí (zástupcovia ÚPSVaR, oddelenia Hraničnej a cudzineckej polície, prípadne iných inštitúcií)

Popoludní: Daň z príjmov

Lektorka: Ing. Soňa Ugróczy

08.10.2019

Aktuálne otázky dane z pridanej hodnoty, pripravované novinky od 1.1.2020

Lektorka: Ing. Soňa Ugróczy

Cena:

Účasť bez ubytovania:

Pracovné raňajky = 20 € bez DPH (vrátane raňajok)

1 deň seminára = 60 € bez DPH (vrátane účasti na pracovných raňajkách dňa 7.10.2019, obeda, občerstvenia a materiálov)

2 dni seminára = 100 € bez DPH (vrátane účasti na pracovných raňajkách dňa 7.10.2019, obeda, občerstvenia a materiálov)

Účasť s ubytovaním v 2-postelovej izbe:

2 dni seminára = 220 € (1 noc vrátane stravy)

Účasť s ubytovaním jednej osoby v 2-postelovej izbe:

2 dni seminára = 245 € (1 noc vrátane stravy)

Kontaktovať nás môžete mailom: **skolenia@ekofinas.sk** alebo telefonicky: **Ing. Benková - 0910809137**, **Ing. Kožárová - 0910809149**.

Vo vzájomnej komunikácii je možné dohodnúť si rôzne kombinácie seminára a ubytovania, ďalšie služby, prípadne množstevnú zľavu.

Odkaz na miesto konania seminára: **www.hotelborovica.sk**

Organizačné pokyny a časový harmonogram budú zaslané po úhrade seminára.

PODROBNÝ PROGRAM:

07.10.2019 – dopoludnia

Pracovné raňajky / workshop - Zamestnávanie cudzincov na Slovensku

Riadená diskusia účastníkov raňajok s hosťami – zástupcami štátnych inštitúcií

- 1) **Povinnosti** cudzieho štátneho príslušníka pri príchode na Slovensko
- 2) **Povinnosti** zamestnávateľa pred uzatvorením pracovno-právneho vzťahu s cudzím štátnym príslušníkom
- 3) **Zamestnávanie občanov EÚ/EHP**
- 4) **Zamestnávanie štátnych príslušníkov tretích krajín**
- 5) **Odvodové a daňové povinnosti zamestnávateľa** a zamestnancov – cudzích štátnych príslušníkov
- 6) **Zamestnanie vs. živnosť cudzincov**

07.10.2019 – popoludní – Daň z príjmov

Lektorka: Ing. Soňa Ugróczy

- 1) **Vybrané aplikačné problémy z oblasti majetku s vplyvom na daň** (ocenenie majetku pre daňovú základňu; kedy vzniká právo na daňové odpisovanie majetku; technické zhodnotenie vs. opravy; odpisovanie majetku v nájme; predaj rozostavanej stavby; zmarená investícia a iné, prerušenie odpisov)
- 2) **Pozor na nezákonne vyplatené rekreačné poukazy** (kto má nárok; aké ma predložiť doklady, preukazuje sa úhrada? – akým spôsobom; čo v prípade 2 osôb na 1 faktúre a podobne)
- 3) **Daňové vs. nedaňové výdavky na príkladoch**
- 4) **Nepeňažné benefity** pre zamestnancov ako daňové výdavky spoločnosti (napr. pitný režim; karta vodiča; rôzne kurzy pre zamestnancov; auto pre agentúrnych zamestnancov; dovolenka nad limit zákona; auto na súkromné účely)
- 5) **Chyby pri dodaní záväzkov po lehote splatnosti, odpis záväzku a dopad na základ dane**
- 6) **Reklama ako daňový výdavok a jej riziká**
- 7) **Preukázanie prijatých služieb** (napr. management fee, poradenské služby, a iné)
- 8) **Najčastejšie chyby pri položkách podmienených zaplatením s vplyvom na základ**

dane (prenájom, licenčné poplatky, provízie za sprostredkovanie, poradenské a právne služby, certifikáty a iné)

9) Medzinárodne zdanenie (licenčné poplatky a úroky platené do zahraničia, kedy sa uplatní zrážková daň, stála prevádzkareň)

10) Náklady, výnosy minulých období a ich dopad na základ dane

11) Transferová dokumentácia – významné rozdiely pôvodného a nového usmernenia s vplyvom na rozsah dokumentácie už za rok 2018

12) Vyplatenie kapitálových fondov z príspevkov 413

08.10.2019 – Aktuálne otázky z oblasti DPH, pripravované novinky od 1.1.2020

Lektorka: Ing. Soňa Ugróczy

- 1) **Najčastejšie chyby pri registrácii DPH** (kto sa musí/môže registrovať, čo nevstupuje do obratu pre účely DPH, odpočítanie DPH pri registrácii)
- 2) **Pravidlá určenia miesta dodania pre účely DPH** (služby, tovar, tovar s montážou, napr. vzdelávacie podujatie v zahraničí, skladovacie služby pre zahraničnú osobu, prijaté služby z EU, z tretej krajiny a iné)
- 3) **Chyby pri uplatňovaní nároku na odpočet DPH** (príklady neuznania odpočítania DPH z aplikačnej praxe; vznik práva na odpočet DPH, vecné a časové uplatnenia práva na odpočítanie dane)
- 4) **Nesprávne určenie základu dane pre účely DPH**
- 5) **Nesprávne určenie dňa vzniku daňovej povinnosti**
- 6) **Osoby povinné platiť daň správcovi dane** (komu vzniká povinnosť platiť daň v tuzemsku, dodanie tovarov a služieb zahraničnou osobou, pozor na tuzemský prenos daňovej povinnosti)
- 7) **Nehnutelnosti a ich daňový režim DPH – pozor na časté chyby** (kúpa, predaj, prenájom nehnuteľností, predaj starších bytov po 1.1.2019)
- 8) **Obchodovanie s tovarom v EU** (kedy sa registrovať v iných štátoch, porušený trojstranný obchod, preukázania oslobodenia pri dodaní tovaru)
- 9) **Chyby pri vystavovaní faktúr a ich príloh, nesprávne odkazy na faktúrach**
- 10) **Informácia k pripravovanej novele zákona o DPH od 1.1.2020**