



PODATEK ODRO CZONY 2.0

Lekcja 1

Plan gry

Agenda szkolenia

1. Plan gry
2. Podatek odroczony - o co chodzi?
3. Przychody podatkowe a bilansowe
4. Koszty podatkowe a bilansowe
5. Podatkowa i bilansowa wartość aktywów i pasywów
6. Różnice trwałe a różnice przejściowe
7. Środki trwałe - przykłady liczbowe
8. Należności - przykłady liczbowe
9. Instrumenty finansowe - przykłady liczbowe
10. Zapasy - przykład liczbowy
11. Kredyty - przykłady liczbowe
12. Zobowiązania - przykład liczbowy
13. Rezerwy i bierne rozliczenia kosztów - przykłady liczbowe
14. Leasing a podatek odroczony - przykład liczbowy
15. Kontrakty długoterminowe a podatek odroczony
16. Ulgi podatkowe - przykłady liczbowe
17. Strata podatkowa a podatek odroczony
18. Aktywa i rezerwy na podatek odroczony
19. CIT estoński a podatek odroczony
20. Ewidencja księgowa podatku odrozonego
21. Ujawnianie podatku odrozonego w SF