

SUKCESJA FIRMY I MAJĄTKU: DLA KOGO? PO CO? JAK TO DZIAŁA?

9:30 – 11:00 Idea i potrzeba sukcesji

- Dlaczego ustawa o fundacji rodzinnej jest spóźniona o 10 lat i dlaczego lepiej późno niż wcale?
- Problemy polskich nestorów i sukcesorów: psychologia, finanse, prawo;
- Rozwiązania dotychczasowe: likwidacja, niekontrolowane zamknięcie, sprzedaż firmy, „sukcesja metodą gospodarczą”, upadłość;
- Dotychczasowe protezy prawne: testament, przekształcenie, zarząd sukcesyjny

11:00 – 11:15 Przerwa kawowa, networking

11:15 – 12:45 Fundacja rodzinna:

- Ustawa o fundacji rodzinnej: czas i miejsce akcji;
- Cel fundacji: czym fundacja na pewno nie jest?
- Jaką lukę fundacja wypełnia i w czym może pomóc Tobie?
- Jak założyć fundację? – schematy trudne i proste;
- Konstrukcja prawna – instrukcja obsługi;

12:45 – 13:45 Lunch, networking

13:45 – 15:15 Fundacja i pieniądze:

- Jak mądrze ufundować fundację?
- Fundacja jako inwestycyjne perpetuum mobile;
- Fundacja i różne rodzaje jej aktywów: co warto, czego nie warto, a z czym jeszcze poczekać?

15:15 – 15:30 Przerwa kawowa, networking

15:30 – 16:15 Opodatkowanie fundacji i beneficjentów

- Podstawowe aspekty (PCC, PIT, CIT, VAT) – wprowadzenie do drugiego dnia szkoleniowego;

16:15 – 16:30 Q&A

DZIEŃ II: 1.12.2023

FUNDACJA RODZINNA: JAK TO SKONSTRUOWAĆ? JAK OPODATKOWAĆ?

9:30 – 11:00 Opodatkowanie:

- Opodatkowanie wkładów;
- Opodatkowanie fundacji;
- Opodatkowanie beneficjentów;

11:00 – 11:15 Przerwa kawowa, networking

11:15 – 12:45 Korzystne konstrukcje podatkowe (matrioszki)

- Matrioszki, czyli spółka w fundacji – jak to skonstruować?
- Prowadzenie tzw. działalności dozwolonej – preferencja podatkowa;
- Preferowane podatkowo aktywa inwestycyjne (nieruchomości, papiery wartościowe);

12:45 – 13:45 Lunch, networking

13:45 – 15:15 Rachunkowość – podstawowe aspekty

- Księgowanie wkładów do fundacji;
- Księgowanie świadczeń dla beneficjentów;

15:15 – 15:30 Przerwa kawowa, networking

15:30 – 16:15 Fundacja a VAT

- Fundacja jako podatnik podatku od towarów i usług;
- Czy i jak można tego uniknąć?

16:15 – 16:30 Q&A

**prowadzący: adw. Mateusz Rudziński, MBA
adw. dr Marek Słupczewski**