



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.



Podatki VAT, CIT 2024 - przegląd wybranych zagadnień i nowelizacja przepisów.

Numer usługi 2024/03/14/8353/2096981

📍 Kazimierz Dolny / stacjonarna

🏢 Usługa szkoleniowa

🕒 12 h

📅 13.06.2024 do 14.06.2024

3 308,70 PLN brutto

2 690,00 PLN netto

275,73 PLN brutto/h

224,17 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Księgowość, Rachunkowość
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	12-06-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	12
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

W czasie szkolenia wskazane zostaną najnowsze zmiany podatkowe w CIT i VAT oraz e-faktury i KSeF z uwzględnieniem praktycznych ich aspektów oraz uzupełnione analizą liczbową i symulacją wyliczeń podatkowych przeprowadzonych na konkretnych przykładach.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
W efekcie udziału w szkoleniu uczestnik nabył wiedzę o nowych przepisach podatkowych obowiązujących w 2023 i 2024 roku, zapoznał się z kierunkami zmian w organizacji systemu podatkowego w Polsce, poznał nowe pojęcia i definicję.	czynny udział w zajęciach	Debata swobodna

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

tak

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

tak

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

tak

Program

13.06.2024 - Podatek od towarów i usług (VAT) 2024. Warsztaty praktyczne:

1. Moment powstania obowiązku podatkowego:

- a) Data dostawy towarów.
- b) Moment wykonania usługi.
- c) Protokół odbioru jako data wykonania usługi.
- d) Częściowe wykonanie usługi.
- e) Usługi rozliczane w okresach rozliczeniowych.
- f) Refakturowanie.

2. Podstawa opodatkowania:

- a) Poprawne kursy walut. Faktury sprzedaży i korekty. Zmiany SLIM VAT 3.
- b) Koszty dodatkowe (transport, ubezpieczenie, opakowanie, inne).
- c) Wyłączenia z podstawy opodatkowania.
- d) Ujmowanie faktur korygujących. Obecnie i po KSeF.

3. Bezpieczny obrót międzynarodowy:

- a) WDT. Dokumenty. Prawo do zastosowania stawki 0 %.
- b) Prawidłowe rozliczanie WNT.
- c) Eksport towarów w świetle najnowszych interpretacji i orzecznictwa.
- d) Import i eksport usług. Moment VAT. Kursy. Prezentacja w JPK VAT.

4. Podatek naliczony:

- a) Związek zakupów z czynnościami opodatkowanymi. Jak sprawdzić czy istnieje?

- b) Wydatki pracownicze i inne „kłopotliwe” zakupy. Przegląd interpretacji.
- c) Termin odliczenia VAT.
- d) Błędy na fakturach a prawo do odliczenia VAT.

5. Fakturowanie:

- a) Zmiany do faktur zaliczkowych od 1.09.2023 r.
- b) Prawidłowa treść faktury, korekty, faktury zaliczkowej i rozliczeniowej.
- c) Terminy wystawiania faktur.
- d) Jak wdrożyć KSeF w fakturach sprzedaży i zakupu?

6. JPK VAT, w tym zmiany ze stycznia 2024 r.

14.06.2024 - CIT w 2024 roku – zmiany, bieżące orzecznictwo oraz interpretacje:

I. Podstawa opodatkowania – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

- a) Dochód stanowiący podstawę opodatkowania.
- b) Dochód/strata na źródle przychodów.
- c) Kwalifikacja przychodów oraz kosztów do źródeł przychodów.
- d) Zasady odliczenia straty z lat ubiegłych.

II. Przychody – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

- a) Przychody z tytułu dostawy towaru/wykonania usługi.
- b) Przychody z tytułu dostaw ciągłych/usług ciągłych.
- c) Przychody rozpoznawane na zasadzie kasowe.

III. Koszty uzyskania przychodów – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

- a) Definicja.
- b) Podział na koszty bezpośrednio/pośrednio związane z przychodem.
- c) Definicja dnia poniesienia kosztu.
- d) Przyporządkowanie kosztów do lat podatkowych.
- e) Świadczenia na rzecz pracowników jako koszty uzyskania przychodów.

IV. Korekta przychodów oraz kosztów uzyskania przychodów – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

V. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

1. Reprezentacja a reklama.

- a) Usługi gastronomiczne, cateringowe oraz artykuły spożywcze.
- b) Prezenty, upominki, gadżety.
- c) Strój i ubiór pracowników.
- d) Imprezy masowe.

2. Samochody osobowe.

- a) Amortyzacja.
- b) Leasing/najem.
- c) Ubezpieczenie.
- d) Wydatki eksploatacyjne.

3. Wierzytelności.

- a) Odpisy aktualizujące.
- b) Wierzytelności odpisane jako nieściągalne.
- c) Zasady uprawdopodobnienia oraz udokumentowania.
- d) Wierzytelności przedawnione.
- e) Wierzytelności umorzone.
- f) Straty z tytułu zbycia wierzytelności.

VI. Podatek od przeliczenia dochodów – nowa regulacja prawna.

- a) Definicja przeliczenia dochodów.
- b) Wyłączenia z podatku od przeliczenia dochodów.
- c) Podstawa opodatkowania podatkiem od przeliczenia dochodów.
- d) Płatność podatku oraz obowiązki informacyjne.

VII. Podatek minimalny – nowa regulacja prawna.

- a) Definicja dochodu/straty dla potrzeb podatku od przeliczenia dochodów.
- b) Wyłączenia z kategorii podatku minimalnego.
- c) Podstawa opodatkowania podatkiem minimalnym.
- d) Płatność podatku oraz obowiązki informacyjne.

VIII. Podatek u źródła – bieżące orzecznictwo oraz interpretacje.

- a) Zakres zastosowania.
- b) Stawki i zwolnienia.
- c) Certyfikat rezydencji oraz oświadczenia.
- d) Tryb zwrotowy.
- e) System oświadczeń.

- f) Opinia o stosowaniu preferencji.
- g) Projekt objaśnień dla potrzeb podatku u źródła.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 2

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 2 Dzień I	Hubert Grzyb	13-06-2024	10:00	16:00	06:00
2 z 2 Dzień II	Hubert Grzyb	14-06-2024	10:00	16:00	06:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	3 308,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	2 690,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	275,73 PLN
Koszt osobogodziny netto	224,17 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Hubert Grzyb

Adwokat, doradca podatkowy, ekspert w zakresie podatku od towarów i usług (VAT). Założyciel i partner zarządzający kancelarii adwokackiej specjalizującej się w doradztwie podatkowym. Doradza w skomplikowanych projektach dotyczących podatku VAT oraz podatku dochodowego na rzecz polskich oraz zagranicznych firm. Doświadczony wykładowca, głównie w tematyce podatku od towarów i usług. Przeprowadził ponad 500 szkoleń, w tym m. in. dla pracowników jednostek sektora finansów publicznych, w tym pracowników organów podatkowych, dla doradców podatkowych oraz biegłych rewidentów. Autor publikacji z zakresu podatku VAT oraz podatków dochodowych.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały szkoleniowe prowadzącego szkolenie

Adres

ul. Góry 10

24-120 Kazimierz Dolny

woj. lubelskie

Hotel Kazimierzówka Wellness&Spa

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Anna Szudrowicz

E-mail anna.szudrowicz@bdo.pl

Telefon (+48) 225 431 711