



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.



Podatki dochodowe 2024. Rewolucja w fakturowaniu (KSeF i e-Faktury 2024/2025 po konsultacjach).

Numer usługi 2024/03/14/8353/2097006

📍 Sopot / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 12 h

📅 21.05.2024 do 22.05.2024

3 923,70 PLN brutto

3 190,00 PLN netto

326,98 PLN brutto/h

265,83 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	20-05-2024
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

21.05.2024 - Dzień I - Podatki dochodowe 2024:

1. Przychody podatkowe:

- a) Moment powstania przychodu.
- b) Przychody z nieodpłatnych świadczeń.
- c) Korekta przychodów.
- d) Przychody niebędące przychodami podatkowymi.

2. Koszty uzyskania przychodów:

- a) Związek kosztu z przychodami.
- b) Moment potrącalności kosztów uzyskania przychodów.
- c) Koszty pracownicze.
- d) Kary umowne i odszkodowania jako koszty podatkowe.
- e) Reprezentacja i reklama.
- f) Wierzytelności jako koszty uzyskania przychodów.
- g) Koszty finansowania dłużnego.
- h) Hipotetyczne odsetki w kosztach podatkowych.

3. Podatek u źródła:

- a) Zasady dochowania należytej staranności.
- b) Należności licencyjne.
- c) Urządzenia przemysłowe.
- d) Usługi niematerialne.

- e) Dywidendy.
- f) Obowiązki polskich płatników.

4. Podatek minimalny:

- a) Zakres podmiotowy.
- b) Wyłączenia z podatku minimalnego.
- c) Jak obliczyć kwotę podatku minimalnego?
- d) Zasady płatności podatku minimalnego.

5. Pozostałe zagadnienia:

- a) Prawo do rezygnacji ze zwolnienia z CIT w związku z otrzymywanymi dotacjami. Zmiana od 2024 r.
- b) Szybsza amortyzacja nieruchomości. Zmiana od 2024 r.
- c) JKP_CIT/PIT

22.05.2024 - Dzień II - Rewolucja w fakturowaniu (KSeF i e-Faktury 2024/2025 po konsultacjach):

Część I. Obieg e-Faktur:

1. Kto jest objęty a kto wyłączony z obowiązku wystawiania e-Faktur w KSeF?
2. Faktur od firm zagranicznych i dla firm zagranicznych.
3. Faktury dla osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej.
4. Szczególne typy faktur a KSeF (noty korygujące, duplikaty, faktury z kasy fiskalnej, bilety uznane za faktury, faktury VAT RR).
5. Przebieg procesu wystawiania i przesyłania e-Faktury do KSeF.
- a) Obszary problemowe.
- b) Wysyłka paczek z fakturami. Wysyłka interaktywna. Korzyści i zagrożenia.
- c) Dlaczego faktury zakupowe przysporzą dużo więcej pracy? Propozycje usprawnienia obiegu faktur zakupowych.
- d) Kod QR. Kiedy nie trzeba umieszczać kodu QR na wizualizacji?
6. Jak podatnik ma pozyskać uprawnienia do KSeF?
7. Nadawanie dalszych uprawnień. Czym się różni ZAW-FA od pieczęci elektronicznej? Token autoryzacyjny.
8. Fakturowanie nabywców i ich jednostek organizacyjnych (oddziały, odbiorcy, filie, podmioty publiczne).
9. Data wystawienia i data otrzymania e-Faktury i praktyczne skutki z tym związane.
10. Awaria KSeF i awaria u podatnika. Jak się zachować? Jakie obowiązki?
11. Nowe wymogi przy wykonywaniu przelewów, w tym przelewów MPP.
12. Kary pieniężne za błędy w KSeF.

Część II. Omówienie wzoru e-Faktury:

1. Jak zabrać się za wdrożenie KSeF w firmie?
2. Mapowanie treści obecnych faktur do wzoru schemy.
3. Problematyka dostępnych rodzajów e-Faktur (VAT, ZAL, ROZ, KOR) a faktyczny sposób wystawiania faktur w firmach.
4. Wymogi dla faktury sprzedaży.
- a) Dane sprzedawcy, nabywcy.
- b) Podmioty trzecie na fakturze (odbiorca, płatnik, oddział, dodatkowy nabywca).
- c) Nowości w sposobie prezentacji daty sprzedaży.
- d) Gdzie umieścić dane dodatkowe ze swoich faktur? Rabaty, kody towarów, numery, waga, ilość, oświadczenia, informacje, itp.
- e) Oznaczenie dotyczące płatności.
5. Wymogi dla faktur korygujących.
- a) Sposoby korygowania wierszy. Kiedy przez storno? Kiedy przez różnicę?
- b) Korekta błędnych danych nabywcy.
- c) Zbiorcze faktury korygujące.
6. Faktury zaliczkowe i rozliczeniowe.
- a) Dane zamówienia na fakturze zaliczkowej.
- b) Częściowe dostawy po wystawieniu faktury zaliczkowej. Jak to zafakturować w KSeF?
- c) Faktura rozliczeniowa.
- d) Korekta do faktury zaliczkowej i rozliczeniowej.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 2

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 2 21.05.2024 - Dzień I - Podatki dochodowe 2024	Hubert Grzyb	21-05-2024	10:00	16:00	06:00
2 z 2 22.05.2024 - Dzień II - Rewolucja w fakturowaniu (KSeF i e-Faktury 2024/2025 po konsultacjach)	Hubert Grzyb	22-05-2024	10:00	16:00	06:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	3 923,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	3 190,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	326,98 PLN
Koszt osobogodziny netto	265,83 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. Jana Jerzego Haffnera 59
81-715 Sopot
woj. pomorskie

Hotel Haffner

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Anna Szudrowicz

E-mail anna.szudrowicz@bdo.pl

Telefon (+48) 225 431 711