



Lenart Interactive
Sylwia Dębowska-
Lenart



Podatek dochodowy (PIT i CIT) oraz VAT zmiany w roku 2024 oraz planowane zmiany w obrocie faktur – KseF 2025

Numer usługi 2024/04/12/36117/2122640

📍 Frombork / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 16 h

📅 26.09.2024 do 27.09.2024

3 198,00 PLN brutto

2 600,00 PLN netto

199,88 PLN brutto/h

162,50 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Biznes / Zarządzanie przedsiębiorstwem
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników wsparcie dla osób indywidualnych
Grupa docelowa usługi	Szkolenie skierowane jest do dyrektorów finansowych, głównych księgowych, księgowych, pracowników działów finansowych i controllingu.
Minimalna liczba uczestników	4
Maksymalna liczba uczestników	16
Data zakończenia rekrutacji	25-09-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	16
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest przedstawienie kluczowych zmian w CIT/PIT, które weszły w ostatnich latach, z uwzględnieniem ich praktycznego zastosowania. Wszystkie regulacje zostaną omówione w oparciu o przepisy oraz najnowsze interpretacje i orzeczenia, wraz ze wskazaniem kwestii, które nadal budzą wątpliwości interpretacyjne.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje najważniejsze zmiany CIT/PIT w ostatnich latach	Wymienia najważniejsze zmiany CIT/PIT w ostatnich latach	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

Tak, dokument potwierdzający kompetencję zawiera opis efektów uczenia się.

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

Tak, walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria weryfikacji.

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

Tak, dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielność procesów kształcenia i walidacji.

Program

PROGRAM

Dzień 1

I. Najważniejsze zmiany CIT/PIT w ostatnich latach.

1. Podatek „minimalny” CIT - zawieszenie oraz modyfikacja przepisów
2. Podatek od przerzuconych dochodów
3. Usunięcie art. 15e
4. Cienka kapitalizacja (art. 15c)
5. Odsetki od pożyczki na transakcje kapitałowe
6. Zmiany dotyczące możliwości przyspieszonej amortyzacji
7. Zmiany w podatku u źródła
8. Spółki holdingowe
9. Zmiany dotyczące podatkowych grup kapitałowych
10. Zmiany w cenach transferowych
11. Ograniczenie amortyzacji w spółkach nieruchomościowych
12. Organicznie amortyzacji nieruchomości mieszkalnych

II. Pozostałe zmiany istotne dla funkcjonowania przedsiębiorstw.

1. Przesyłanie ksiąg w formie elektronicznej od 2025 r.
2. Nowy termin zaliczenia do KUP składek ZUS
3. Zmiany w zakresie ulgi na złe długi

4. Zmiana przepisów dotyczących procedury zwrotu podatku od przychodów z budynków

III. Ulgi podatkowe w CIT /PIT

1. Ulga B+R
2. Ulga dla innowacyjnych pracowników
3. Ulga na prototyp
4. Ulga na wprowadzenie do obrotu nowego produktu
5. Ulga na ekspansję produktową
6. Ulga na robotyzację
7. Ulga na wspieranie sportu, kultury i edukacji
8. Ulga IPO
9. Ulga konsolidacyjna

Dzień 2

I. Informacje ogólne o VAT

1. Wprowadzenie, przypomnienie podstawowych zagadnień

II. Czynności opodatkowane

1. Dostawa krajowa
2. WNT, EDT
3. Eksport, import
4. Transakcje trójstronne

III. Planowane zmiany VAT w 2024 r.

1. Krajowy System e-Faktur
2. Założenia modelu.
3. Korzyści ze stosowania faktur ustrukturyzowanych.
4. Funkcje Krajowego Systemu e-Faktur.
5. Opłata za pojemniki na żywność
6. Pozostałe zmiany projektowane oraz zaplanowane

IV. Pakiet „Slim VAT 3”.

1. Nowy limit dla „małego podatnika”.
2. Korekty faktur a kurs waluty obcej.
3. WDT – doprecyzowanie obowiązków podatnika.
4. Zmiany w zwolnieniach z VAT dla zarządzania funduszami inwestycyjnymi oraz importu towarów dla pałcówek dyplomatycznych.
5. Zniesienie obowiązku posiadania faktury do odliczenia VAT przy WNT.
6. Zmiany w zakresie rozliczenia proporcjonalnego odliczenia VAT.
7. Fakturowanie zaliczek.
8. Odpowiedzialność solidarna faktora.
9. Raportowanie w przypadku używania kas on-line.
10. Zmiany w zakresie „dodatкового zobowiązania podatkowego”.
11. Korekty przy OSS.
12. Zmiany w zakresie WIS.

V. Najważniejsze wyroki TSUE w sprawie VAT.

VI. Zakończenie szkolenia i test walidacyjny.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 15

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 15 Wstęp	Piotr Juszczuk	26-09-2024	09:30	10:00	00:30
2 z 15 I. Najważniejsze zmiany CIT/PIT w ostatnich latach - cz. 1	Piotr Juszczuk	26-09-2024	10:00	11:30	01:30
3 z 15 przerwa	Piotr Juszczuk	26-09-2024	11:30	11:45	00:15
4 z 15 I. Najważniejsze zmiany CIT/PIT w ostatnich latach - cz. 2	Piotr Juszczuk	26-09-2024	11:45	13:00	01:15
5 z 15 przerwa obiadowa	Piotr Juszczuk	26-09-2024	13:00	13:30	00:30
6 z 15 II. Pozostałe zmiany istotne dla funkcjonowania przedsiębiorstw.	Piotr Juszczuk	26-09-2024	13:30	16:00	02:30
7 z 15 III. Ulgi podatkowe w CIT /PIT	Piotr Juszczuk	26-09-2024	16:00	17:00	01:00
8 z 15 I. Informacje ogólne o VAT	Piotr Juszczuk	27-09-2024	09:00	09:30	00:30
9 z 15 II. Czynności opodatkowane	Piotr Juszczuk	27-09-2024	09:30	11:00	01:30
10 z 15 przerwa	Piotr Juszczuk	27-09-2024	11:00	11:15	00:15
11 z 15 III. Planowane zmiany VAT w 2024 r.	Piotr Juszczuk	27-09-2024	11:15	13:00	01:45
12 z 15 przerwa obiadowa	Piotr Juszczuk	27-09-2024	13:00	13:30	00:30
13 z 15 IV. Pakiet „Slim VAT 3”.	Piotr Juszczuk	27-09-2024	13:30	15:00	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
14 z 15 V. Najważniejsze wyroki TSUE w sprawie VAT.	Piotr Juszczuk	27-09-2024	15:00	15:45	00:45
15 z 15 VI. Zakończenie szkolenia i test walidacyjny.	-	27-09-2024	15:45	16:15	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	3 198,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	2 600,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	199,88 PLN
Koszt osobogodziny netto	162,50 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Piotr Juszczuk

Główny Doradca Podatkowy inFaktu. Od 2017 roku doradca podatkowy zrzeszony w Krajowej Izbie Doradców Podatkowych (nr wpisu 13142). Od ponad 20 lat związany z księgowością i podatkami. Wieloletni szkoleniowiec.

Specjalizuje się w tematach prawa podatkowego, księgowości oraz prowadzenia biznesu. Jego wypowiedzi i analizy eksperckie ukazują się m.in. w TVN, Polsat, TVP, Biznes24, Radio ZET, RMF FM, TOK FM, Dziennik Gazeta Prawna, Rzeczpospolita, Puls Biznesu, Interia czy Money.pl.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Materiały szkoleniowe w formie papierowej i elektronicznej.

Informacje dodatkowe

Walidacja efektów usługi odbędzie się z wykorzystaniem testu.

Przerwy nie są wliczane w godziny szkolenia i mogą ulec nieznacznemu przesunięciu z uwagi na tempo pracy uczestników.

1 h = 45 minut (godzina dydaktyczna)

Adres

ul. Elbląska 42

14-530 Frombork

woj. warmińsko-mazurskie

<https://www.narusa.pl/>

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Wi-fi
- Udogodnienia dla osób ze szczególnymi potrzebami

Kontakt



Sylwia Dębowska-Lenart

E-mail sylwia@lenartinteractive.pl

Telefon (+48) 519 177 410