



Zmiany w VAT, CIT, PIT, ryczałcie i rachunkowości od 01.01.2025 r. - szkolenie

Numer usługi 2024/11/15/21308/2413699

750,30 PLN brutto

610,00 PLN netto

107,19 PLN brutto/h

87,14 PLN netto/h

AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR KONRAD
TAGOWSKI



📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 16.12.2024 do 16.12.2024

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie skierowane jest do właścicieli firm, dyrektorów finansowych, głównych księgowych, księgowych oraz pracowników działów księgowych firm, pracowników i właścicieli biur rachunkowych, wolnych zawodów (radcowie prawni, adwokaci) i innych osób chcących poszerzyć swoją wiedzę i umiejętności.
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	15-12-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	7
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem niniejszego szkolenia jest przedstawienie bieżących zmian w podatku VAT w podatkach dochodowych oraz w ustawie o rachunkowości. Przedstawione także będą najważniejsze problemy z zakresu podatku VAT.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik prawidłowo definiuje zmiany w VAT, CIT, PIT	Efekt uczenia się weryfikowany jest zgodnie z zapisami programu szkolenia.	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

Dokument zawiera opis efektów uczenia się, które zostały zawarte w karcie usługi.

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

Dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji.

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

Dokument potwierdza, że procesy kształcenia i walidacji zostały rozdzielone.

Program

Zmiany w VAT, CIT, PIT, ryczałcie i rachunkowości od 01.01.2025 r.

Część I. Zmiany w podatku VAT od 01.01.2025 r.

1. Nowe rozporządzenie dot. zwolnień z obowiązku stosowania kas fiskalnych (obowiązuje od dnia 1 stycznia 2025 r.):

- 1) rozszerzenie obowiązku stosowania kas fiskalnych na nowe grupy podatników,
- 2) pozycje, które zostały objęte obowiązkiem stosowania kas fiskalnych od dnia 1 stycznia 2025 r.,
- 3) pozycje, które od dnia 1 stycznia 2025 r. wyłączono spod tego obowiązku,
- 4) pozostałe zagadnienia dot. zwolnienia z obowiązku stosowania kas:
 - a) sprzedaż na odległość, w tym pobraniowa,
 - b) świadczenie usług lub sprzedaż towarów na rzecz pracowników, a kasa fiskalna,
- 5) przepisy przejściowe umożliwiające dostosowanie się do nadchodzących zmian.

2. Kasy online w 2025 r. i obowiązek ich integracji z terminalami od dnia 01.01.2025 r. – likwidacja?

3. Zmiany stawek VAT od dnia 01.01.2025 r. – przegląd zmian:

- 1) czynności opodatkowane stawkami obniżonymi przesunięte na 23%,
- 2) czynności opodatkowane stawką podstawową 23% na stawki obniżone,
- 3) czynności wykonane przed 01.01.2025 r. fakturowane po 31.12.2024 r. – którą stawkę stosować?

- 4) zaliczki otrzymane przed 01.01.2025 r. na poczet czynności wykonanych po 31.12.2024 r. – którą stawkę stosować?

4. Zmiany w zwolnieniu „podmiotowym” VAT – nowe zasady liczenia limitu sprzedaży zwolnionej:

- 1) istota zwolnienia
- 2) próg zwolnienia i zasady jego liczenia
- 3) nowe zasady liczenia od dnia 01.01.2025 r.
- 4) sprzedaży w 2024 r., zwolnienie w 2025 r. – które przepisy stosować?

5. Nowe zwolnienie podmiotowe w VAT z tytułu sprzedaży zagranicznej (procedura SME):

- 1) zwolnienie "podmiotowe" z art. 113 ustawy VAT – co się zmienia?
- 2) nowe zwolnienie "podmiotowe" dla polskich podatników z tytułu sprzedaży dokonywanej poza PL,
- 3) limit nowego zwolnienia podmiotowego,
- 4) wybór zwolnienia - nr EX,
- 5) raportowanie do organów podatkowych przez podatników korzystających z nowego zwolnienia,
- 6) przekroczenie limitu - skutki, rozliczenia, raportowanie.

6. Zwolnienie "podmiotowe" dla zagranicznych podatników z tytułu sprzedaży dokonywanej w PL (procedura SME):

- 1) na czym polega?
- 2) wymogi, które musi spełnić zagraniczny podmiot dla korzystania ze zwolnienia,
- 3) sposób wyboru zwolnienia,
- 4) raportowania zagranicznego podatnika do polskich organów podatkowych.

7. Nowe zasady określania miejsca świadczenia dla niektórych usług świadczonych na odległość:

- 1) rola miejsca świadczenia,
- 2) wydarzenia wirtualne i zdalne – nowe zasady opodatkowania,
- 3) zakres usług objętych nowymi zasadami,
- 4) przepisy przejściowe.

8. Zmiany w opodatkowaniu procedurą VAT-marży dzieł sztuki, antyków i przedmiotów kolekcjonerskich:

- 1) stosowanie stawki obniżonej – zmiany,
- 2) objęcie procedurą poszczególnych transakcji – zmiany,
- 3) wygaśnięcie zawiadomień o stosowaniu procedury marży i obowiązek złożenia nowych zawiadomień.

9. Zmiany w ustawie o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi:

- 1) nowe definicje w ustawie o VAT,
- 2) funkcjonowanie systemu kaucyjnego w przypadku: producentów/importerów napojów, hurtowni i sklepów oraz konsumentów,
- 3) podstawa opodatkowania w przypadku systemu kaucyjnego,
- 4) konsekwencje niezwrócenia przez nabywcę opakowania wielokrotnego użytku,
- 5) ustalenie na koniec roku,
- 6) ewidencja opakowań wielokrotnego użytku:

- a) zakres danych,
- b) forma prowadzenia i udostępniania,
- c) okres przechowywania.

Część II. Zmiany w podatku PIT i w ryczałcie od 01.01.2025 r.

1. Kasowy PIT dla przedsiębiorców:

- 1) przychody rozpoznawane memoriałowo vs przychody rozpoznawane kasowo w PIT,
- 2) rozszerzenie przychodów rozpoznawanych kasowo od 01.01.2025 r.,
- 3) transakcje objęte rozwiązaniem,
- 4) transakcje wyłączone spod rozwiązania,
- 5) sprzedaż środka trwałego, a metoda kasowa,
- 6) metoda kasowa a częściowe regulowanie należności,
- 7) kto może wybrać metodę kasową?
- 8) limity,
- 9) obowiązki ewidencyjne związane z metodą kasową,
- 10) metoda kasowa a koszty podatkowe,
- 11) wybór metody kasowej,

- 12) rezygnacja z metody kasowej.

2. Zmiany w PKPiR – spis z natury.

3. Kasowy ryczałt dla przedsiębiorców:

- 1) opodatkowanie ryczałtem, a kasowy przychód,
- 2) ograniczenia, wyłączenia limity,
- 3) wybór i rezygnacja,
- 4) dodatkowe obowiązki ewidencyjne.

4. Danina solidarnościowa – co się zmieni?

- 1) istota daniny solidarnościowej,
- 2) podstawa opodatkowania i stawka,
- 3) przychody objęte daniną,
- 4) straty z lat ubiegłych, a danina solidarnościowa.

5. Pozostałe zmiany:

- 1) ograniczenie preferencji IP Box,
- 2) zmiany w obszarze cen transferowych,
- 3) zmiany w obszarze CFC (zagraniczne spółki kontrolowane).

Część III. Nadchodzące wybrane zmiany w ustawie CIT.

1. Zmiany w opodatkowaniu fundacji rodzinnej:

- 1) nowe zasady opodatkowania wnoszenia składników majątku,
- 2) odliczenie dla beneficjentów,
- 3) najem w fundacji rodzinnej – opodatkowanie,
- 4) fundacja rodzinna i przepisy CFC,
- 5) zbywanie składników majątku przez fundację,
- 6) zakres działalności fundacji rodzinnej oraz obowiązek jej rozwiązania przez sąd,
- 7) co z fundacjami utworzonymi przed 01.01.2025?
- 8) co ze składnikami majątku wprowadzonymi przed 01.01.2025?

2. JPK_CIT:

- 1) jakie mamy struktury?
- 2) kto musi prowadzić księgi w strukturach logicznych od 01.01.2025 r.?
- 3) kto musi prowadzić księgi w strukturach logicznych od 01.01.2026 r.?
- 4) kto musi prowadzić księgi w strukturach logicznych od 01.01.2027 r.?
- 5) raportowanie do US,
- 6) JPK_KR a JPK_KR_PD,
- 7) struktura JPK_CIT- standaryzacja planów kont,
- 8) nowe dane wymagane w strukturze,
- 9) przegląd struktury JPK_KR_PD i JPK_ST_PD
- 10) jak przygotować się do wdrożenia JPK_CIT w firmie?

3. Nowe limity w ustawie o rachunkowości:

- 1) jednostka mikro i mała,
- 2) podwyższenie limitów,
- 3) ujednoczenie pojęcia przychodów,
- 4) wybrane uproszczenia dedykowane mikro i małym jednostkom w kontekście podwyższenia limitów,
- 5) jednostka średnia,
- 6) jednostka duża,
- 7) przechodzenie pomiędzy statusami jednostek (np. ze średniej na dużą i odwrotnie).

4. Obowiązek raportowania ESG (zrównoważonego rozwoju) w sprawozdaniach finansowych – zarys problemu:

- 1) co to jest ESG?
- 2) podatnicy objęci obowiązkiem,
- 3) dane podlegające raportowaniu i sposób ich ujęcia,
- 4) raportowanie pełne i raportowanie uproszczone,

- 5) sankcje związane z uchybieniem raportowania ESG.

5. Pozostałe zmiany:

- 1) nowe limity w ustawie o rachunkowości
- 2) ograniczenie preferencji IP Box,
- 3) zmiany w obszarze cen transferowych,
- 4) zmiany w obszarze CFC (zagraniczne spółki kontrolowane).

Warunki niezbędne do spełnienia, aby realizacja usługi pozwoliła na osiągnięcie głównego celu: 80 % obecności na zajęciach.

Szkolenie realizowany jest w formie wykładu, prezentacji PPT, case study, sesji pytań i odpowiedzi po omówieniu poszczególnych bloków. Usługa realizowana jest w godzinach zegarowych z przerwami

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 8

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 8 Rejestracja i kwestie organizacyjne	Wojciech Safian	16-12-2024	08:30	09:00	00:30
2 z 8 Zmiany w podatku VAT od 01.01.2025 r. (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Wojciech Safian	16-12-2024	09:00	10:30	01:30
3 z 8 Przerwa	Wojciech Safian	16-12-2024	10:30	11:00	00:30
4 z 8 Zmiany w podatku PIT i w ryczałcie od 01.01.2025 r.(rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Wojciech Safian	16-12-2024	11:00	12:30	01:30
5 z 8 Przerwa	Wojciech Safian	16-12-2024	12:30	13:00	00:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
6 z 8 Zmiany w składce zdrowotnej. (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Wojciech Safian	16-12-2024	13:00	14:00	01:00
7 z 8 Nadchodzące wybrane zmiany w ustawie CIT i rachunkowości(rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Wojciech Safian	16-12-2024	14:00	15:00	01:00
8 z 8 Walidacja	-	16-12-2024	15:00	15:30	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	750,30 PLN
Koszt usługi netto	610,00 PLN
Koszt godziny brutto	107,19 PLN
Koszt godziny netto	87,14 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1

1 z 1

Wojciech Safian



Absolwent Wydziału prawa i Administracji Uniwersytetu M. Kopernika w Toruniu (2012), doradca podatkowy (nr wpisu 12 914/2016) . Doświadczenie zawodowe zdobywał w jednej z największych kancelarii doradztwa podatkowego w Polsce, gdzie - jako wicedyrektor poznańskiego biura - odpowiadał za nadzór nad realizacją zleceń dla stałych Klientów, przeprowadzanie i koordynowanie audytów podatkowych, reprezentowanie klientów przed organami podatkowymi oraz sądami administracyjnymi. Autor publikacji z zakresu prawa podatkowego oraz Polskiego Ładu, m.in. „Składka zdrowotna w biznesie w 2022 roku (ODDK, Gdańsk 2022), „Estoński CIT (ODDK, Gdańsk 2022), w „Biuletynie ISP”, „Doradcy podatkowym” oraz „Przeglądzie Orzecznictwa Podatkowego”. Współautor komentarza do ustawy VAT. Uznanym wykładowca, trener, szkoleniowiec.

Opinie uczestników po szkoleniach eksperta:

„Szkolenie bardzo ciekawe, z praktycznymi przykładami”

„Kompetencje Pana szkolącego, czytelny tego przekaz wiedzy, poparty przykładami.”

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik szkolenia otrzymuje : pliki dokumentów przygotowanych w formacie PPT, wyciąg z ustaw i rozporządzeń.

Informacje dodatkowe

Są możliwości zastosowania zwolnienia z podatku VAT dla Uczestników, których poziom dofinansowania wynosi co najmniej 70% (na podstawie § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r., poz. 1983).

Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

1/dysponujemy własną platformą OTP BBB version kompilacja 862.

2/wymagania sprzętowe – komputer/laptop lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji wbudowana lub zewnętrzna kamera oraz mikrofon

3/nie ma wymogów co do łącza rekomendujemy prędkość 3/1,5 MB na sekundę

4/ niezbędne oprogramowanie – przeglądarka MOZILLA FIREFOX LUB GOOGLE CHROME

5/ okres ważności linku – dzień odbywania się szkolenia (szkolenie w czasie rzeczywistym)

6) generowany jest plik aktywności (rejestr czasu logowania i wylogowania się uczestników) w celu kontroli/audytu przez jednostkę kontrolną oraz wizerunek uczestnika jak wymaga tego regulamin.

7) JEŚLI WYMAGA TEGO REGULAMIN JEDNOSTKI FINANSUJĄCEJ SZKOLENIE JEST NAGRYWANE

Kontakt



Elżbieta Nałęcz

E-mail enalecz@akk.com.pl

Telefon (+48) 601 950 841