



Przegląd podatkowy VAT, CIT, PIT w 2025

Numer usługi 2024/12/09/54658/2454740

2 952,00 PLN brutto

2 400,00 PLN netto

210,86 PLN brutto/h

171,43 PLN netto/h

Centrum

Doskonalenia

Kompetencji

PROGRESSIO Sp. z

o.o.



📍 Sopot / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 14 h

📅 04.09.2025 do 05.09.2025

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	<p>Szkolenie skierowane jest do osób zajmujących się zawodowo tematyką księgowości, podatków i finansów oraz wszystkich zainteresowanych.</p> <p>Usługa adresowana również do uczestników projektu „Kierunek – Rozwój”</p> <p>Usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i/lub dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem".</p> <p>Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach Projektu Kierunek – Rozwój</p>
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	29-08-2025
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	14
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

Cel

Cel edukacyjny

Celem jest przekazanie teoretycznej i praktycznej wiedzy w zakresie zmian w VAT, PIT i CIT. W trakcie szkolenia szczególny nacisk zostanie położony na przygotowanie uczestników szkolenia do samodzielnej i prawidłowej realizacji obowiązków wynikających z wprowadzonych i planowanych zmian podatkowych. Celem szkolenia jest także rozwinięcie umiejętności wykorzystania wiedzy i narzędzi dotyczącej tej tematyki.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik prawidłowo charakteryzuje zmiany VAT wprowadzone „SLIM VAT 3”. Uczestnik charakteryzuje Krajowy System e-Faktury. Uczestnik definiuje grupy VAT. Uczestnik rozpoznaje metody kontroli w cenach transferowych jak się do nich przygotować. Uczestnik ocenia sposób właściwego zachowania w różnych sytuacjach zawodowych.	Prawidłowo wskazuje sposoby rozliczania podatku VAT. Identyfikuje podstawowe zagadnienia KSEF. Analizuje i wskazuje kluczowe elementy kontroli w cenach transferowych jak się do nich przygotować Uczestnik ma świadomość swojej wiedzy i zdobytych umiejętności. Uczestnik rozumie potrzebę kształcenia i doszkalania się	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

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

Zmiany VAT wprowadzone „SLIM VAT 3”

- Możliwość przelewów VAT pomiędzy rachunkami VAT członków grupy VAT.

- Uregulowanie właściwych kursów walut stosowanych do przeliczenia podstawy opodatkowania przy korektach in plus oraz in minus.
- WDT – doprecyzowanie, że w razie otrzymania dokumentów z opóźnieniem wykazuje się w dacie powstania obowiązku podatkowego.
- Zniesienie obowiązku posiadania faktury do odliczenia VAT przy WNT.
- Podniesienie z 500 do 10 tys. zł progu, który pozwala na przyjęcie, że proporcja odliczenia wynosi 100% (pod warunkiem, że przekroczyła 98 %).
- Brak konieczności uwzględniania korekty rocznej podatku naliczonego, jeżeli proporcja jest niższa i różni się nieznacznie od proporcji wstępnej.
- Możliwość uwolnienia się od odpowiedzialności solidarnej z tytułu otrzymania płatności na rachunek VAT w przypadku zmiany faktora.
- Brak konieczności drukowania raportów fiskalnych i dokumentów нефiskalnych z kas rejestrujących on line.
- Zmiany w naliczaniu sankcji 15%, 20%, 30% i 100% za błędy oraz możliwość odstąpienia od wymierzenia sankcji VAT przez organy podatkowe.
- Wprowadzenie zmian w zakresie Wiążących Informacji Stawkowych.
- Podniesienie progu dla małego podatnika do 2 mln euro rocznie.
- Wprowadzenie przepisu o braku obowiązku wystawienia faktury w przypadku, gdy wpłata zaliczki oraz dostawa towarów/usługa od września 2023 roku.

Krajowy System e-Faktury – od kiedy obowiązkowy ?

- Zasady funkcjonowania KSeF, w tym przesyłanie i odbieranie faktur funkcjonujące od 2022 roku
 - Zgoda kontrahenta na otrzymywanie faktur w KSeF
 - Pobieranie faktur w KSeF
 - Które faktur można wystawiać przez KSeF, a jakie nadal trzeba będzie wystawiać w dotychczasowy sposób?
 - Faktura pro-forma, uproszczona, VAT RR i korekta VAT RR oraz duplikat a nowy KSeF,
 - Schemat faktury ustrukturyzowanej.
 - Termin przechowywania faktur w KSeF.
 - Kto będzie archiwizował faktury w KSeF,
 - Jak się przygotować do wdrożenia KSeF

Grupa VAT

- Kto może utworzyć grupę VAT?
 - Powiązania finansowe, organizacyjne oraz ekonomiczne
 - Korzyści utworzenia grupy VAT
 - Umowa o utworzeniu grupy VAT
 - Rozliczane transakcje wewnątrz grupy i z podmiotami spoza grupy
 - Fakturowanie czynności wykonywane dla członków grupy VAT
 - Składanie JPK_VAT w grupie VAT, kto ma obowiązek
 - Rejestry sprzedaży i nabycia w grupie VAT
 - Utrata statusu grupy VAT- konsekwencje
 - Odpowiedzialność za zobowiązania grupy VAT

Zmiany w CIT:

- Doprecyzowanie przepisów dotyczących kosztów finansowania dłużnego.
 - Uchylenie przepisów dotyczących ukrytej dywidendy.
 - Zmiany w zakresie podatku minimalnego od stycznia 2024r.
 - Nowy sposób liczenia dochodu/straty dla potrzeb podatku minimalnego.
 - Nowy sposób liczenia podstawy opodatkowania w podatku minimalnym.
 - Rozszerzenie wyłączenia spod podatku minimalnego.
 - Zmiany w zakresie podatku od przeliczenia dochodów.
 - Ceny Transferowe na 2024 – dokumentowanie i raportowanie Podatek u źródła – obowiązki dokumentacyjne w 2024 roku
 - Obligatoryjny JPK_KR dla największych podatników CIT od 2025 r.

Zmiany w PIT

- Limity PIT na 2024 r.
 - Zasady stosowania kwoty zmniejszającej zaliczkę
 - Zmiany w PIT-2.
 - Nowe zasady składania wniosków i oświadczeń podatkowych w zakładach pracy i organach rentowych
 - Modyfikacje ulgi prorodzinnej,
 - Powrót do Polski bez PIT

Wzmoczone kontrole w cenach transferowych jak się do nich przygotować w 2024 roku

- Kontrola celno skarbową a kontrolą podatkową
 - Prawa i obowiązki kontrolowanego i kontrolujących
 - Protokół kontroli co dalej ?

Godziny szkolenia są godzinami zegarowymi, godzina = 60 minut.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 11

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 11 Zmiany VAT wprowadzone „SLIM VAT 3” Krajowy System e-Faktury – od kiedy obowiązkowy ? Grupa VAT	Marcin Otręba	04-09-2025	09:00	11:00	02:00
2 z 11 Przerwa	Marcin Otręba	04-09-2025	11:00	11:15	00:15
3 z 11 Możliwość uwolnienia się od odpowiedzialności solidarnej z tytułu otrzymania płatności na rachunek VAT w przypadku zmiany faktora.	Marcin Otręba	04-09-2025	11:15	13:00	01:45
4 z 11 Przerwa	Marcin Otręba	04-09-2025	13:00	13:15	00:15
5 z 11 Limity PIT na 2024 r. Zasady stosowania kwoty zmniejszającej zaliczkę Zmiany w PIT-2. Nowe zasady składania wniosków i oświadczeń podatkowych w zakładach pracy i organach rentowych	Marcin Otręba	04-09-2025	13:15	16:00	02:45

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
6 z 11 Zmiany w CITZmiany w PITWzmożone kontrole w cenach transferowych jak się do nich przygotować w 2024 roku	Marcin Otręba	05-09-2025	09:00	11:00	02:00
7 z 11 Przerwa	Marcin Otręba	05-09-2025	11:00	11:15	00:15
8 z 11 Nowy sposób liczenia dochodu/straty dla potrzeb podatku minimalnego. Nowy sposób liczenia podstawy opodatkowania w podatku minimalnym. Rozszerzenie wyłączenia spod podatku minimalnego.	Marcin Otręba	05-09-2025	11:15	13:00	01:45
9 z 11 Przerwa	Marcin Otręba	05-09-2025	13:00	13:15	00:15
10 z 11 Korzyści utworzenia grupy VAT Umowa o utworzeniu grupy VAT Rozliczane transakcji wewnątrz grupy i z podmiotami spoza grupy	Marcin Otręba	05-09-2025	13:15	16:00	02:45
11 z 11 walidacja	-	05-09-2025	16:00	17:00	01:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	2 952,00 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	2 400,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	210,86 PLN
Koszt osobogodziny netto	171,43 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Marcin Otręba

Doradca podatkowy w Kancelarii MDO TAX. Doktorant na Uniwersytecie WSB Merito we Wrocławiu. Absolwent Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkami pośrednimi oraz bezpośrednimi jak również kontrolą podatkową, celno-skarbową, postępowaniem podatkowym prowadzonymi przez organy Krajowej Administracji Skarbowej. Posiada wieloletnią praktykę w stosowaniu polskiego i międzynarodowego prawa podatkowego. Wieloletni pracownik Izby Skarbowej we Wrocławiu. Trener Ministerstwa Finansów oraz Centrum Edukacji Zawodowej Resortu Finansów w zakresie podatku od towarów i usług oraz ordynacji podatkowej. Doświadczenie zawodowe zdobywał również w międzynarodowych firmach z SSE oraz kancelariach prawno-podatkowych zajmując się z sukcesem rozwiązywaniem bieżących problemów podatkowych czy wdrażaniem nowych procesów związanych z podatkami.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Cena zawiera (dofinansowanie obejmuje) uczestnictwo w szkoleniu, autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego. oraz certyfikat.

Pozostałe koszty związane z realizacją szkolenia pozostają do dopłaty przez uczestnika szkolenia. W celu szczegółowych informacji prosimy o kontakt.

Warunki uczestnictwa

Informujemy możliwości rejestrowaniu/ nagrywaniu usługi na potrzeby usługodawcy i korzystającego z usługi jak również na potrzeby monitoringu, kontroli oraz w celu utrwalania efektów kształcenia.

Aby uzyskać zaświadczenie, należy uczestniczyć w co najmniej 80% zajęć oraz zaliczyć je, zdobywając pozytywny wynik punktów z testu wiedzy.

Osoba walidująca jest zaangażowana jedynie na etapie oceny i weryfikacji efektów uczenia się uczestników, nie uczestniczy w procesie tworzenia ani uzupełniania dokumentacji walidacyjnej.

Cena bez VAT dla opłacających szkolenie, w co najmniej 70% ze środków publicznych.

!! Wszelkie informacje *dodatkowe* dotyczące zrealizowanego *szkolenia* dostępne są na naszej stronie internetowej www.pcdk.pl w zakładce szkolenia !!

Informacje dodatkowe

Uczestnik zgłaszając się na nasze szkolenia poprzez bazę usług rozwojowych, akceptuje regulamin Centrum Doskonalenia Kompetencji Progressio Sp. z o.o. dostępny na stronie <https://www.pcdk.pl/o-nas/regulamin-szkolen>

Najpóźniej na 4 dni przed rozpoczęciem szkolenia, na podany adres e-mail zostaną przesłane informacje dotyczące szkolenia. W przypadku potwierdzenia szkolenia, zostaną wysłane wszelkie informacje organizacyjne.

W przypadku nie otrzymania jakichkolwiek informacji do 4 dni przed zajęciami, prosimy o kontakt telefoniczny, numer telefonu: 690 017 860 lub 22 299 23 23.

Adres

ul. Jana Jerzego Haffnera 59

81-715 Sopot

woj. pomorskie

Hotel Haffner

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Bezpłatny parking, Usługi pralnicze,

Kontakt



Kinga Szostak

E-mail k.szostak@pcdk.pl

Telefon (+48) 690 017 216