



Podatkowy Kompas 2025: CIT, VAT oraz Kluczowe Zmiany w Prawie Podatkowym. - szkolenie

Numer usługi 2025/03/19/21308/2634325

4 674,00 PLN brutto
3 800,00 PLN netto
194,75 PLN brutto/h
158,33 PLN netto/h

AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚ
CIĄ

★★★★☆ 4,4 / 5

1 067 ocen

📍 Kołobrzeg / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 24 h

📅 23.09.2025 do 26.09.2025

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	Szkolenie skierowane jest do osób w praktyce zajmujących się rozliczaniem podatków: pracowników działów finansowo- księgowych, biur rachunkowych, kancelarii doradztwa podatkowego. Zapraszamy dyrektorów finansowych, głównych księgowych, księgowych, kontrolerów finansowych, członków zarządów.
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	22-09-2025
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	24
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Uczestnik szkolenia prawidłowo definiuje zmiany w podatkach dochodowych (CIT, PIT), podatku VAT oraz innych zagadnień związanych z przepisami prawnymi w 2025 roku.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik prawidłowo rozlicza podatki PIT i CIT w tym: zagadnienia związane z przepisami prawnymi w 2025 roku w tym : ułatwienie stosowania przepisów w praktyce, omówienie aktualizacji przepisów prawno-podatkowych oraz ich wpływu na działalność i wyniki finansowe	- uczestnik ustala przedmiot opodatkowania	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	- ustala przychody i koszty uzyskania przychodu w CIT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	- wylicza amortyzację w CIT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

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

Dzień 1 Podatek VAT

Temat 1 – Sprzedaż fakturowana – zasady dobrowolnego korzystania z KSeF.

Najważniejsze pojęcia dotyczące KSeF:

- definicja faktury ustrukturyzowanej,
- numer systemowy nadany fakturze w KSeF, a numer faktury,
- numer systemowy nadany fakturze w KSeF, a ujęcie faktury JPK_V7,
- struktura numeru KSeF – dane zawarte w numerze KSeF,
- czy na fakturze ustrukturyzowanej (wystawionej w KSeF) przekazanej nabywcy w formie papierowej lub elektronicznej należy umieścić nr systemowy nadany przez KSeF?

- dane obowiązkowe faktury zawarte w strukturze FA, a dane obowiązkowe faktury wynikające z przepisów ustawy o VAT,
- dodatkowe informacje w fakturach ustrukturyzowanych oraz załączniki do faktur ustrukturyzowanych (np. dane odbiorcy),
- termin wystawienia faktury w świetle ustawy o VAT – czy KSeF coś zmienia?

Bonusy z korzystania z KSeF.

Krajowy System e-Faktur w praktyce.

Funkcja kontrolna KSeF – kontrola faktur przez organy Krajowej Administracji Skarbowej.

Wystawianie i otrzymywanie faktur w KSeF.

Określenie daty wystawienia faktury w KSeF.

Anonimowy dostęp i jego praktyczne znaczenie).

Inne zagadnienia związane z KSeF:

- czy możliwe jest wystawienie w KSeF duplikatu faktury?
- czy możliwe jest anulowanie faktury wystawionej w KSeF?
- czy możliwe jest przekazywanie w KSeF załączników do faktur ustrukturyzowanych?
- czy w KSeF można wystawiać dokumenty inne niż faktury?
- okres niedostępności KSeF, a możliwość wystawiania faktur w okresie dobrowolności.

Faktury zaliczkowe w KSeF.

Faktury do paragonów, a KSeF.

KSeF, a samofakturowanie.

Korygowanie faktur ustrukturyzowanych.

Temat 2 – Zmiany dotyczące dokumentowania transakcji sprzedaży i zakupu

Rozliczenia kwartalne VAT:

- Status Małego Podatnika – Podniesienie progu do 2 mln euro rocznie – VAT Slim 3,
- Rozliczenia kwartalne podatników stosujących estoński CIT – Polski Ład,
- Doprecyzowanie zasad składania JPK_V7 przez podatników rozliczających się kwartalnie.

Zasady korygowania rozliczeń VAT:

- doprecyzowanie zasad korygowania odwrotnych obciążeń – VAT Slim 2,
- zniesienie „szyku rozwartego” w przypadku korekt odwrotnych obciążeń – VAT Slim 2,
- nowe możliwości wyboru okresu rozliczeniowego dla korekty w przypadku skorzystania

z odliczenia podatku naliczonego – VAT Slim 2,

- kurs waluty w przypadku korekty podstawy opodatkowania – VAT Slim 3,
- zmiany w uldze na złe długi (wydłużenie okresu na zastosowanie ulgi, zniesienie różnych ograniczeń formalnych, wprowadzenie ulgi w odniesieniu do nabywców niebędących podatnikami VAT),
- WDT – korekta rozliczenia w przypadku spóźnionego otrzymania dokumentów – VAT Slim 3,
- WNT – zniesienie obowiązku korekty odliczenia VAT w przypadku braku faktury WNT – VAT Slim 3,
- Import towarów – wprowadzenie możliwości korekty JPK w przypadku niewykazania importu towarów w procedurze uroszczonej – VAT Slim 2.

Zmiany w zasadach dokumentowania sprzedaży:

- zmiana treści faktur korygujących,
- zmiana treści faktur zaliczkowych,
- możliwość pominięcia wystawienia faktury zaliczkowej w szczególnych przypadkach od września 2023 r.,
- brak konieczności drukowania raportów fiskalnych z kas online oraz wirtualnych,
- nowe możliwości przekazywania paragonów w postaci elektronicznej od 15 września 2023 r.,
- wydłużenie terminu wystawienia faktury przed dokonaniem dostawy towarów, wykonaniem usługi lub otrzymaniem zaliczki,
- zmiana treści duplikatów faktur.
- Procedura SME dla małych przedsiębiorców od 2025 roku

Odliczenia VAT:

- dobrowolne opodatkowanie usług finansowych – sposób na niknięcie lub zwiększenie struktury odliczenia VAT,
- proporcja VAT: podniesienie progu pozwalającego na przyjęcie proporcji 100%,
- proporcja VAT: szacunkowe określania proporcji przez podatnika,
- korekta roczna struktury odliczenia VAT: określenie przypadków, w których nie jest obowiązkowa.

Dzień 2 – Podatek CIT

Temat 1 – Podatki dochodowe 2025 r. – kompendium i ugruntowanie wiedzy dotyczącej zmian w CIT z ostatnich lat. Zmiany w przepisach, nowe instytucje, ważne wyroki, interpretacje i objaśnienia Ministra Finansów.

CIT Estoński (ECIT) – czyli alternatywna forma opodatkowania spółek:

- kto może ją wybrać,
- jak się przygotować i na co należy zwrócić szczególną uwagę?
- zeznania CIT-8E,
- kwestia wyboru ECIT w trakcie i od początku roku,
- CIT-KW, ZAW-RD,
- informacje OSW-RD,
- praktyczne porady, ukryte zyski, samochody firmowe i wydatki prywatne, zatrudnianie rodziny).

Zakaz amortyzacji podatkowej budynków i lokali mieszkalnych:

- skutki podatkowe,
- problemy z rozliczaniem remontów i ulepszeń, a także inwestycji w obcych środkach trwałych.

Ułga na wydatki reklamowe, czyli dodatkowe odliczenie do 1 miliona złotych na wydatki marketingowe, np.:

- udział w targach,
- delegacje, wyżywienie,
- reklama w mediach,
- eventy, konferencje,
- ulotki broszury,

- influencerzy, itp.

Rozliczanie zupełnie nowych ulg w CIT , pozwalających na odliczenie od podstawy opodatkowania różnych kosztów firmowych nawet w wielomilionowych kwotach, np.:

- ulga na ekspansję, na robotyzację, na wprowadzenie produktu na rynek, na sponsoring,
- nowe załączniki CIT -RB, CIT – CSR,
- praktyczne uwagi i przykłady.

WHT – identyfikacja usług zakupionych od podmiotów zagranicznych i obowiązki płatnika związane z rozliczeniem podatku u źródła:

- CIT-10Z,
- PIT-8AR,
- informacje IFT,
- wypłaty przekraczające 2 mln. zł,
- procedury Tax and Refund oraz WH-OSC.

Minimalny podatek dochodowy od 2024 r. – kto i kiedy płaci?

Najważniejsze zmiany w CIT od 2024 r., m.in.:

- skrócenie amortyzacji budynków i budowli nawet do 5 lat,
- indywidualne stawki amortyzacyjne,
- opodatkowanie dotacji

JPK CIT i JPK ŚT jako nowe obowiązkowe struktury dla podatników od 2025 roku

- terminy wdrażania,
- zawartość struktur
- mapowanie kont pod struktury

Dzień 3 – Podatek PIT i składka zdrowotna

Składka zdrowotna w 2025 r. – zmiany dla przedsiębiorców przy sprzedaży środków trwałych

Planowane zmiany w składce zdrowotnej od 2026 roku- etap prac

PIT- zasada kasowa rozliczeń od 2025 roku

- warunki jakie muszą spełnić przedsiębiorcy do rozliczenia kasowego
- terminy graniczne do rozliczenia podatkowego
- rozliczenia na przełomie lat podatkowych przy zmianie formy rozliczenia

Skala podatkowa (12 i 32 %), kwota wolna od podatku, kwota zmniejszająca podatek, „pity zerowe” dla wracających do Polski, rodzin 4+ oraz emerytów w 2025 r. – jak wpływają na roczne rozliczenie PIT?

PIT-2, oświadczenia pracowników, obowiązki dokumentacyjne, dokumenty potrzebne dla prawidłowego rozliczenia PIT i składki zdrowotnej w 2025 r.

Przychody nierezydentów (osoby fizyczne) opodatkowane podatkiem u źródła (PIT8-AR, IFT-1R, certyfikaty rezydencji, zagraniczni zleceniobiorcy, członkowie zarządów, artyści, itp.)

10 – lecie rewolucyjnego wyroku Trybunału Konstytucyjnego z 8 lipca 2014 r. w sprawie nieodpłatnych świadczeń dla pracowników – jak zmieniło się podejście do świadczeń pozapłacowych i kiedy należy, a kiedy nie trzeba rozpoznawać przychodu po stronie pracowników?

- imprezy integracyjne,

- benefity pracownicze,
- posiłki,
- samochody firmowe,
- oddelegowanie,
- zakwaterowanie,
- prezenty,
- wydatki ponoszone za pracowników, itp.)

Podróże służbowe 2025 r. – podsumowanie najświeższych zmian i orzecznictwa:

- podróże na ECIT,
- nowa kilometrówka,
- kwestie samochodowe,
- podróże osób niebędących pracownikami.

Ważne interpretacje / objaśnienia / stanowiska MF i ZUS w sprawach PIT i składki zdrowotnej.

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.

Po szkoleniu przewidziana jest walidacja realizowana w formie testu teoretycznego z wynikiem generowanym automatycznie, uczestnik szkolenia otrzymuje link do testu .

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 17

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 17 Sprzedaż fakturowana – zasady dobrowolnego korzystania z KSeF. Najważniejsze pojęcia dotyczące KSeF	Małgorzata Rzeszutek	24-09-2025	08:30	10:30	02:00
2 z 17 Bonusy z korzystania z KSeF, Inne zagadnienia związane z KSeF	Małgorzata Rzeszutek	24-09-2025	10:30	12:00	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
3 z 17 Zmiany dotyczące dokumentowania transakcji sprzedaży i zakupu Rozliczenia kwartalne VAT, Zasady korygowania rozliczeń VAT	Małgorzata Rzesutek	24-09-2025	12:00	13:30	01:30
4 z 17 Zmiany w zasadach dokumentowania sprzedaży, Odliczenia VAT	Małgorzata Rzesutek	24-09-2025	13:30	15:30	02:00
5 z 17 Walidacja realizowana jako test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie	-	24-09-2025	15:30	16:30	01:00
6 z 17 Podatki dochodowe 2025 r. –kompendium i ugruntowanie wiedzy dotyczącej zmian w CIT z ostatnich lat. Zmiany w przepisach, nowe instytucje, ważne wyroki, interpretacje i objaśnienia Ministra Finansów.	Małgorzata Rzesutek	25-09-2025	08:30	10:00	01:30
7 z 17 CIT Estoński (ECIT) – czyli alternatywna forma opodatkowania spółek, Zakaz amortyzacji podatkowej budynków i lokali mieszkalnych	Małgorzata Rzesutek	25-09-2025	10:00	11:30	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
8 z 17 Ulga na wydatki reklamowe, czyli dodatkowe odliczenie do 1 miliona złotych na wydatki marketingowe	Małgorzata Rzeszutek	25-09-2025	11:30	13:00	01:30
9 z 17 Rozliczanie zupełnie nowych ulg w CIT , pozwalających na odliczenie od podstawy opodatkowania różnych kosztów firmowych nawet w wielomilionowych kwotach	Małgorzata Rzeszutek	25-09-2025	13:00	14:30	01:30
10 z 17 WHT – identyfikacja usług zakupionych od podmiotów zagranicznych i obowiązki płatnika związane z rozliczeniem podatku u źródła, Najważniejsze zmiany w CIT od 2024 r.	Małgorzata Rzeszutek	25-09-2025	14:30	15:30	01:00
11 z 17 Walidacja realizowana jako test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie	-	25-09-2025	15:30	16:30	01:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
12 z 17 Składka zdrowotna w 2025 r. – zmiany dla przedsiębiorców przy sprzedaży środków trwałych Planowane zmiany w składce zdrowotnej od 2026 roku- etap prac PIT- zasada kasowa rozliczeń od 2025 roku	Małgorzata Rzeszutek	26-09-2025	08:30	10:00	01:30
13 z 17 Skala podatkowa (12 i 32 %), kwota wolna od podatku, kwota zmniejszająca podatek, „pity zerowe” dla wracających do Polski, rodzin 4+ oraz emerytów w 2025 r. – jak wpływają na roczne rozliczenie PIT?	Małgorzata Rzeszutek	26-09-2025	10:00	11:30	01:30
14 z 17 Przychody nierezydentów (osoby fizyczne) opodatkowane podatkiem u źródła (PIT8-AR, IFT-1R, certyfikaty rezydencji, zagraniczni zleceniobiorcy, członkowie zarządów, artyści, itp.)	Małgorzata Rzeszutek	26-09-2025	11:30	13:00	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
15 z 17 10 – lecie rewolucyjnego wyroku Trybunału Konstytucyjnego z 8 lipca 2014 r. w sprawie nieodpłatnych świadczeń dla pracowników	Małgorzata Rzeszutek	26-09-2025	13:00	14:30	01:30
16 z 17 Podróże służbowe 2025 r. – podsumowanie najświeższych zmian i orzecznictwa	Małgorzata Rzeszutek	26-09-2025	14:30	15:30	01:00
17 z 17 Walidacja realizowana jako test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie	-	26-09-2025	15:30	16:30	01:00

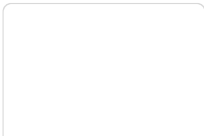
Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	4 674,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	3 800,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	194,75 PLN
Koszt osobogodziny netto	158,33 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1
Małgorzata Rzeszutek



Doradca podatkowy, właściciel kancelarii podatkowej, absolwentka Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu, doktor z zakresu cen transferowych, specjalista w prawie podatkowym i dziedzinach pokrewnych. Wiedza i doświadczenie to ponad 10-letnia praktyka w spółkach audytorskich, praca dydaktyczna w szkołach wyższych oraz przeprowadzanie nadzorów i audytów podatkowych w spółkach podlegających badaniu sprawozdań finansowych. Autorka publikacji w zakresie podatku dochodowego i VAT jak i materiałów na kursy dla administracji podatkowej organizowanej przez Ministerstwo Finansów. Na rynku szkoleniowym specjalizuje się w szczególności: w podatku VAT oraz w podatkach dochodowych, dokumentacji cen transferowych, podatkowym prawie międzynarodowym.

Opinie uczestników po szkoleniach z ekspertem:

"Dobrze zorganizowane szkolenie, przejrzyste opracowanie materiałów, z których jeszcze skorzystam w bieżącej pracy, bieżące zmiany w podatku VAT zostały przejrzysto wyjaśnione. Pani prowadząca szkolenie przekazała fachową wiedzę."

"Bardzo przydatne informacje: fajny, otwarty sposób prowadzenia zajęć. Jestem bardzo zadowolona i usatysfakcjonowana prezentowaną wiedzą. Szkolenie profesjonalne, dużo praktycznych wskazówek."

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik szkolenia otrzymuje na wskazany adres mailowy materiały pomocnicze (prezentacja PPT, materiały dydaktyczne, konieczne dokumenty w tym wyciągi z ustaw i rozporządzeń) niezbędne do realizacji usługi.

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).

Adres

ul. Wschodnia 35
78-100 Kołobrzeg
woj. zachodniopomorskie

Uczestnictwo w szkoleniu w formule wyjazdowej to wyjątkowa okazja do poszerzenia wiedzy i ugruntowania dotychczasowych kompetencji, szczególnie w kontekście najnowszych zmian prawnych i ustawowych. Dzięki doświadczeniu naszego eksperta mają Państwo możliwość poznania praktycznych rozwiązań, które pomogą w codziennych wyzwaniach zawodowych. Bezpośredni kontakt z ekspertem pozwala nie tylko na uzyskanie odpowiedzi na nurtujące pytania, ale również stanowi inspirującą przestrzeń do wymiany doświadczeń i nawiązania cennych relacji zawodowych.

Cena obejmuje wszystkie elementy konieczne do realizacji usługi w tym: koszty uczestnictwa w szkoleniu, materiały szkoleniowe, certyfikaty ukończenia szkolenia.

Cena szkolenia z pobytem 4400,00 (pokój dwu lub trzyosobowy)

Dopłata do pokoju jednoosobowego 480,00

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Magdalena Serwan

E-mail mserwan@akk.com.pl

Telefon (+48) 883 003 795