



CENTRUM
ROZWOJU
ZAWODOWEGO
SENEKA S.C.
AGNIESZKA
NOWAK, BEATA
MĄDROSZYK



Szkolenie: Estoński CIT bez tajemnic - kto, ile i kiedy może zyskać, czyli analiza korzyści. W jaki sposób można wykorzystać wszystkie zalety opodatkowania w systemie estońskiego CIT? - PRZYKŁADY.

Numer usługi 2025/04/22/46010/2701816

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 19.05.2025 do 19.05.2025

725,70 PLN brutto

590,00 PLN netto

145,14 PLN brutto/h

118,00 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	Główni księgowi, Pracownicy działów księgowości, Dyrektorzy finansowi, Prezesi i Właściciele firm.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	14-05-2025
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	5
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje uczestnika, pod okiem najlepszych ekspertów i trenerów, do wykorzystania teoretycznej i praktycznej wiedzy dotyczącej estońskiego CIT, niezbędnej w codziennej pracy księgowego.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik stosuje wiedzę dotyczącą zasad stosowania ryczału od spółek kapitałowych poczynwszy od fazy przygotowawczej przed wejściem w estoński CIT a skończywszy na prawach i obowiązkach po zakończeniu stosowania estońskiego CIT.	Uczestnik charakteryzuje aktualne przepisy prawne i stosuje je w praktyce w swojej organizacji, monitoruje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych.	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?

zawiera

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

potwierdza

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

potwierdza

Program

1. Istota i korzyści ze stosowania estońskiego CIT.

2. Kto może skorzystać z ryczału?

a) Jakie podmioty są uprawnione?

b) Struktura udziałowa.

c) Przychody pasywne.

d) Wymogi zatrudnienia.

e) Warunki negatywne.

f) Przekształcenia, aporty, łączenia.

3. Czynności przygotowawcze przed wejściem w ryczałt.

a) Wyodrębnienie zysków i strat w sprawozdaniu finansowym.

b)Wyrównanie różnic przejściowych (korekta wstępna).

•Najczęstsze zdarzenia generujące przychody.

•Najczęstsze zdarzenia generujące przychody.

•Jak wypełnić CIT/KW?

•CIT/KW a przekształcenie.

•Jak zaksięgować hipotetyczny podatek do zapłaty?

c)Dochód z przekształcenia.

d)Rozliczenie straty podatkowej.

4.Wejście w estoński CIT.

a)Jak długo trwa opodatkowanie estońskim CIT?

b)Zawiadomienie ZAW-RD.

c)Oświadczenie OSW-RD.

d)Czy i jak można wejść w estoński CIT w trakcie roku podatkowego?

•Do kiedy złożyć ZAW-RD?

•Zeznanie CIT-8 za niepełny rok podatkowy. Do kiedy?

•Co ze sprawozdaniem finansowym? Czy badać? Czy składać do KRS?

5.Przedmiot opodatkowania estońskim CIT.

a)Podzielone zyski.

b)Ukryte zyski.

c)Wydatki niezwiązane z działalnością gospodarczą.

d)Przeszacowania.

e)Wydatki nieujęte w księgach.

6.Kiedy w spółce występują ukryte zyski?

a)Pożyczki.

b)Usługi wspólnika dla spółki i odwrotnie.

c)Samochody służbowe do celów prywatnych.

d)Zatrudnienie w spółce. Benefity.

e)Reprezentacja, reklama. Darowizny.

f)Noclegi, bilety, podróże służbowe.

g)Inne.

7.Które wydatki będą niezwiązane z działalnością gospodarczą?

a)Samochody służbowe wykorzystywane prywatnie przez pracowników.

b)Kary i odszkodowania.

c)Odsetki.

d)PFRON.

e)Reprezentacja.

- f)Wydatki, na które nie ma faktury.
- g)Zakupy prywatne kartą służbową.
- h)Usługi gastronomiczne. Alkohol.
- i)Niedobory.
- j)Inne.

8.Stawka podatku i termin płatności podatku. Deklaracja.

- a)Stawka dla małych podatników.
- b)Stawka dla „dużych podatników”.
- c)Stawka dla podatników rozpoczynających działalność.
- d)Terminy płatności podatku od dywidendy.
- e)Zaliczki na poczet dywidendy.
- f)Termin płatności podatku od ukrytych zysków.
- g)Pozostałe terminy płatności.
- h)Deklaracja CIT-8E.

9.Opodatkowanie dywidendy wypłacanej udziałowcom.

- a)Zasady pomniejszania podatku PIT od dywidendy o estoński CIT.
- b)Zysk sprzed okresu estońskiego CIT wypłacony w okresie stosowania ryczału.
- c)Zysk wypracowany w okresie stosowania ryczału wypłacony po zakończeniu estońskiego CIT.

10.Zakończenie stosowania estońskiego CIT.

- a)Przesłanki utraty prawa do stosowania ryczału.
- b)Dobrowolna rezygnacja z estońskiego CIT.
- c)Co z podatkiem po wyjściu z estońskiego CIT?
- d)Nowy termin płatności podatku po wyjściu z ryczału.
- e)Powrót do rozliczenia CIT na zasadach ogólnych. Jakież obowiązki? Przychody, koszty, amortyzacja.

Szkolenie trwa 5 godzin zegarowych - zajęcia teoretyczne.

Przewidziano krótkie przerwy ustalane na bieżąco między wykładowcą a uczestnikami i nie są one wliczane do czasu trwania szkolenia.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 2

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 2 Estoński cit	Hubert Grzyb	19-05-2025	10:00	14:45	04:45
2 z 2 walidacja	Hubert Grzyb	19-05-2025	14:45	15:00	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	725,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	590,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	145,14 PLN
Koszt osobogodziny netto	118,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Hubert Grzyb

Adwokat, doradca podatkowy. 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 podatników. Doświadczony wykładowca, głównie w tematyce podatku od towarów i usług. Prowadzi szkolenia 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

Materiały szkoleniowe, w formacie pdf, zostaną wysłane w formie elektronicznej na podany w zgłoszeniu adres e-mail

Warunki techniczne

Szkolenie realizowane jest w formie webinarium (LiveWebinar).

Bierzesz udział w pełnowartościowym szkoleniu - Trener prowadzi zajęcia "na żywo" - widzisz go i słyszysz.

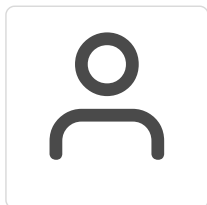
Szkolenie ma charakter wykładów, prezentacji slajdów, case study, dyskusji uczestników i wykładowcy na czacie w czasie rzeczywistym.

Do wzięcia udziału w webinarze potrzebny jest komputer, smartfon lub tablet połączony z internetem. Polecamy korzystać z przeglądarek Google Chrome i Firefox. Minimalna prędkość łącza – od 10 MB/sek.

Możecie Państwo przetestować prędkość internetu : <https://www.speedtest.pl/>

Wymagana kamera.

Kontakt



Anna Markowska

E-mail biuro@crzseneka.com.pl

Telefon (+48) 516 195 031