



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,3 / 5

1 613 ocen

Szkolenie - Bilans - Zamknięcie podatkowe roku 2025 – najważniejsze obowiązki i rozliczenia w VAT, CIT i PIT.

Numer usługi 2025/10/28/8353/3110005

📍 Poznań / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 12 h

📅 09.12.2025 do 10.12.2025

1 832,70 PLN brutto

1 490,00 PLN netto

152,73 PLN brutto/h

124,17 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
Grupa docelowa usługi	Księgowość, Rachunkowość
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	08-12-2025
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	12
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest kompleksowe przygotowanie uczestników do prawidłowego zamknięcia roku obrotowego i podatkowego 2025 oraz skutecznego wdrożenia obowiązków wynikających z Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF 2.0), w tym nowej struktury logicznej FA(3). Program uwzględnia aktualne regulacje krajowe i międzynarodowe w zakresie rachunkowości, podatków CIT i PIT oraz planowane zmiany na rok 2026.

Uczestnicy zdobędą praktyczną wiedzę niezbędną do sporządzania, zatwierdzania i udostępniania

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik po ukończeniu szkolenia powinien rozumieć podstawowe zasady bilansu przedsiębiorstwa, w tym aktywa, pasywa, kapitał własny i obcy.	Uczestnik po ukończeniu rozumie podstawowe zasady bilansu przedsiębiorstwa, w tym aktywa, pasywa, kapitał własny i obcy.	Debata swobodna
Uczestnik podczas szkolenia przyswaja przepisy regulujące sporządzanie bilansów finansowych oraz rozumie ich znaczenie	Uczestnik przyswoił przepisy regulujące sporządzanie bilansów finansowych oraz rozumie ich znaczenie	Wywiad swobodny
Uczestnik podczas szkolenia przyswaja wiedzę i potrafi czytać i interpretować sprawozdania finansowe, w tym bilans, rachunek zysków i strat, oraz przepływy pieniężne.	Uczestnik wie w jaki sposób czytać i interpretować sprawozdania finansowe, w tym bilans, rachunek zysków i strat, oraz przepływy pieniężne.	Wywiad swobodny

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

I Dzień - Podatek VAT:

1. Zmiany w trakcie 2025 roku:

- zmiany stawek VAT

2. Kaucje a VAT po nowemu

3. Usługi ciągłe – data powstania obowiązku podatkowego

4. Zaliczki w VAT a obowiązek podatkowy,

5. Zaliczki w eksporcie towarów – kiedy i jaki VAT

6. WDT i WNT – data obowiązku podatkowego

7. Refakturowanie zasady i obowiązek podatkowy

8. Zbycie nieruchomości a VAT:

- dylematy związane z rozumieniem pojęcia nieruchomości zabudowanej,
- zbycie samych gruntów

9. Korekty obrotu :

- korekty sprzedaży „in plus” i „in minus” – terminy rozliczeń
- kiedy korygować zawyżone/zaniżone stawki VAT

10. Biała lista a realne konsekwencje w VAT (w tym wykreślenie)

11. Zasady odliczania podatku naliczonego

12. Należyta staranność jako warunek odliczenia podatku naliczonego

13. Odliczanie VAT od zakupów dla pracowników i kontrahentów (prezenty, imprezy integracyjne itp.) – świadczenia darmowe lub częściowo odpłatne

14. Szacowanie obrotu – „transakcje” z pracownikiem

15. Premie / bonusy / rabaty pośrednie / usługi marketingowe a VAT

16. KSEF – zmiany w trakcie 2025 r.

17. Inne zagadnienia w podatku VAT, w tym omówienie ważnych wyroków sądowych

II Dzień - Podatki dochodowe:

1. Przychody:

- przychody nietypowe
- przychody z rozwiązania odpisów aktualizujących
- zwłoka w płatnościach – czy skutkuje przychodem
- przedpłaty i zaliczki a przychód podatkowy
- przychody powstające na zasadzie kasowej
- przychody powstające w okresach rozliczeniowych
- korygowanie przychodów – zasady (w tym korygowanie przychodów z kar umownych)

2. Koszty uzyskania przychodu:

- związek przyczynowo- skutkowy wydatków z przychodami
- koszty na przełomie roku
- koszty pracownicze i ich rodzaje
- dokumentowanie wydatków, jako warunek zaliczalności wydatków do kosztów podatkowych
- reprezentacja – kiedy realnie występuje
- wydatki związane z odszkodowaniami/karami umownymi
- płatności na białą listę i przez split payment jako warunek dla bytu kosztu podatkowego

3. Hipotetyczna koszty odsetkowe

4. Korekta kosztów – kiedy na bieżąco a kiedy wstecz? (oczywista omyłka/błąd rachunkowy)

5. Ulga na złe długi w podatku dochodowym

6. Estoński CIT – istota, zalety i wady

7.Podatek u źródła:

- kiedy występuje, co do zasady
- korzystanie z urzędnienia przemysłowego i licencji a podatek u źródła
- wyłączenia z poboru podatku u źródła,

8. Opodatkowanie fundacji rodzinnych

9. Mały podatnik – do kiedy i jakie zasady

10. Dokumentacja cen transferowych – dla kogo, jakie zasady

11. Obowiązki roczne w kontekście dokumentacji cen transferowych (CIT-TP)

12. Pozapłacowe świadczenia na rzecz pracowników a podatek PIT

13. Wybór formy opodatkowania podatkiem PIT

14. Inne zagadnienia w podatkach dochodowych, w tym omówienie ważnych wyroków sądowych.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 3

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 3 Podatek VAT	Janusz Pietrzykowski	09-12-2025	10:00	16:00	06:00
2 z 3 Podatki dochodowe	Janusz Pietrzykowski	10-12-2025	10:00	16:00	06:00
3 z 3 walidacja	-	10-12-2025	16:00	16:15	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 832,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 490,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	152,73 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Janusz Pietrzykowski

Doradca podatkowy, specjalizuje się w zakresie podatków pośrednich i bezpośrednich. Doświadczenie zawodowe zdobywał pracując w Urzędzie Kontroli Skarbowej oraz w Spółce Doradztwa Podatkowego Ernst & Young w charakterze doradcy podatkowego na stanowisku kierownika sekcji. Obecnie prowadzi własną kancelarię podatkową.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały szkoleniowe prowadzącego szkolenie

Warunki uczestnictwa

- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia pierwszych zajęć, wysyłamy do Państwa harmonogram zajęć
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe

Informacje dodatkowe

- **Cena obejmuje:** uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO
- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Adres

ul. Franklina Roosevelta 20

60-829 Poznań

woj. wielkopolskie

Hotel Mercure Poznań Centrum****

Kontakt



Urszula Lompart



E-mail urszula.lompart@bdo.pl

Telefon (+48) 225 431 682