



Legalne i optymalne wypłaty ze spółki z o.o. – formy wypłat, dokumentacja i ryzyka – szkolenie

Numer usługi 2026/06/22/197015/3641825

920,00 PLN brutto
920,00 PLN netto
115,00 PLN brutto/h
115,00 PLN netto/h
157,33 PLN cena rynkowa ⓘ

TAX SAFE SPÓŁKA
Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚ
CIĄ

Brak ocen dla tego dostawcy

- 📍 Warszawa
- 🏢 Usługa szkoleniowa
- 📄 stacjonarna
- 👥 Zajęcia grupowe
- 🕒 08:00 h
- 📅 17.09.2026 do 17.09.2026

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość

Grupa docelowa usługi

Szkolenie skierowane jest do osób indywidualnych, firm oraz ich pracowników, którzy podejmują lub wspierają decyzje dotyczące wypłat środków ze spółki z o.o. Grupę docelową stanowią właściciele i wspólnicy spółek z o.o., członkowie zarządów, przedsiębiorcy planujący przekształcenie JDG w spółkę z o.o., księgowi, doradcy podatkowi, dyrektorzy finansowi, managerowie, prawnicy i radcowie prawni obsługujący spółki kapitałowe. Szkolenie jest przeznaczone dla osób posiadających podstawową wiedzę o funkcjonowaniu spółki z o.o., podatkach lub dokumentacji korporacyjnej.

Nie jest wymagane zaawansowane doświadczenie w optymalizacji wypłat, jednak wskazana jest praktyka w prowadzeniu działalności, zarządzaniu spółką, obsłudze księgowej, podatkowej, finansowej lub prawnej przedsiębiorstw.

Minimalna liczba uczestników

6

Maksymalna liczba uczestników

12

Data zakończenia rekrutacji

16-09-2026

Forma prowadzenia usługi

stacjonarna

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

Usługa „Legalne i optymalne wypłaty ze spółki z o.o. – dokumentacja, uchwały, umowy i ryzyka – szkolenie” przygotowuje uczestnika do samodzielnej analizy dostępnych form wypłat środków ze spółki z o.o., oceny ich skutków podatkowych, składkowych i prawnych oraz prawidłowego dokumentowania wypłat z wykorzystaniem uchwał, umów, protokołów i ewidencji.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje legalne formy wypłat środków ze spółki z o.o. na rzecz wspólników lub członków zarządu.	rozdzieli dywidendę, wynagrodzenie z tytułu powołania, powtarzające się świadczenia niepieniężne, najem składników majątku, umowy cywilnoprawne, pożyczki oraz zwrot kosztów podróży	Test teoretyczny
	omawia podstawowe skutki podatkowe, składkowe i dokumentacyjne wybranych form wypłat	Test teoretyczny
Charakteryzuje ryzyka związane z wypłatami i rozliczeniami pomiędzy wspólnikiem a spółką z o.o.	wyjaśnia pojęcia ukrytej dywidendy, ukrytych zysków, transakcji z podmiotami powiązаныmi oraz rynkowości rozliczeń	Test teoretyczny
	wskazuje przykłady działań lub dokumentów, które mogą ograniczać ryzyko zakwestionowania wypłat przez organy kontrolne	Test teoretyczny
Dobiera formę wypłaty środków ze spółki z o.o. do opisanej sytuacji biznesowej	analizuje dane dotyczące wspólnika, spółki, celu wypłaty i rodzaju świadczenia	Obserwacja w warunkach symulowanych
	uzasadnia wybór formy wypłaty z uwzględnieniem skutków podatkowych, składkowych, dokumentacyjnych i ryzyk kontrolnych	Obserwacja w warunkach symulowanych
Przygotowuje podstawową dokumentację dla wybranej formy wypłaty ze spółki z o.o.	dobiera właściwy typ dokumentu do wskazanej operacji, np. uchwałę, umowę, protokół, ewidencję lub rozliczenie	Obserwacja w warunkach symulowanych
	uzupełnia kluczowe elementy dokumentu na podstawie danych z zadania symulacyjnego	Obserwacja w warunkach symulowanych

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Stosuje zasady odpowiedzialności, rzetelności i przejrzystości przy planowaniu wypłat ze spółki z o.o	wskazuje rozwiązanie zgodne z zasadą legalności i bezpieczeństwa dokumentacyjnego w opisanej sytuacji	Obserwacja w warunkach symulowanych
	komunikuje ryzyka przyjętego rozwiązania w sposób rzeczowy, etyczny i zrozumiały dla współlnika, zarządu lub klienta	Obserwacja w warunkach symulowanych

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem zawierają opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji i zgodnie z zaplanowanymi metodami walidacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

Warunki osiągnięcia celu edukacyjnego:

Dla osiągnięcia celu edukacyjnego uczestnik powinien posiadać podstawową orientację w zasadach funkcjonowania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, rozliczeniach podatkowych, dokumentacji korporacyjnej lub zarządzaniu finansami przedsiębiorstwa. Wskazana jest znajomość podstawowych pojęć z zakresu podatków, Kodeksu spółek handlowych, kosztów uzyskania przychodu oraz zasad dokumentowania operacji gospodarczych. Do udziału w szkoleniu nie jest wymagane zaawansowane doświadczenie w planowaniu wypłat ze spółki z o.o., jednak wskazana jest praktyka w prowadzeniu działalności, zarządzaniu spółką, obsłudze księgowej, podatkowej, finansowej lub prawnej przedsiębiorstw.

Uczestnik powinien być gotowy do aktywnego udziału w części teoretycznej, analizie przykładów, ćwiczeniach praktycznych oraz pracy na przypadkach dotyczących wyboru form wypłat, sporządzania dokumentacji i identyfikowania ryzyk.

Zakres tematyczny:

1. Dywidenda jako klasyczny sposób wypłaty zysku:

- procedura wypłaty krok po kroku: od zatwierdzenia sprawozdania finansowego po uchwałę o podziale zysku,

- analiza opodatkowania oraz zasady wypłaty zaliczek na poczet dywidendy w trakcie roku.

1. Wynagrodzenie członka zarządu z tytułu powołania:

- zasady ustalania wynagrodzenia na mocy uchwały wspólników,
- limity i bezpieczeństwo prawne tej formy wynagradzania w świetle orzecznictwa ZUS.

1. Powtarzające się świadczenia niepieniężne, art. 176 KSH:

- prawidłowe opisanie obowiązków wspólnika w umowie spółki,
- rodzaje usług możliwych do świadczenia oraz wymóg rynkowości wynagrodzenia.

1. Najem prywatnych składników majątku dla spółki:

- wykorzystanie prywatnego mieszkania, garażu, samochodu lub sprzętu specjalistycznego na potrzeby spółki,
- zasady rozliczania najmu prywatnych składników majątku.

1. Umowy cywilnoprawne ze wspólnikiem:

- bezpieczeństwo stosowania umowy o dzieło i dokumentowanie rezultatu,
- zlecenie ze wspólnikiem a zbiegi tytułów do ubezpieczeń.

1. Zwrot kosztów podróży służbowych i delegacji właścicielskich:

- dokumentowanie wyjazdów służbowych członków zarządu,
- zasady zaliczania wydatków na przejazdy do kosztów uzyskania przychodu spółki.

1. Reprezentacja i wydatki firmowe a wydatki osobiste:

- analiza wydatków na pograniczu kosztów firmowych i osobistych,
- argumentowanie związku wydatku z przychodem spółki podczas kontroli skarbowej.

1. Pożyczki między wspólnikiem a spółką:

- umowa pożyczki i obowiązek zapłaty PCC albo zastosowania zwolnienia,
- ustalanie oprocentowania zgodnie z zasadami rynkowymi.

1. Ryzyko ukrytej dywidendy i transakcje z podmiotami powiązаныmi:

- identyfikowanie działań, które organy podatkowe mogą uznać za sztuczne generowanie kosztów,
- obowiązki dokumentacyjne przy transakcjach kontrolowanych i znaczenie wycen rynkowych.

1. CIT estoński a wypłaty dla wspólników:

- specyfika opodatkowania wypłat w modelu estońskim,
- pojęcie ukrytych zysków i wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą.

1. Warsztat dokumentacyjny:

- przygotowanie wzorów uchwał, umów i protokołów,
- analiza zapisów dotyczących powołania, art. 176 KSH, umowy najmu oraz protokołu odbioru usług świadczonych przez wspólnika,
- odpowiedzialność członków zarządu za zobowiązania spółki.

Walidacja

Łączna ilość godzin: 8 h zegarowych w tym: 5h teoria, 1,5h praktyka, 1h przerwy, 0,5h walidacja

Warunki organizacyjne

1. Szkolenie grupowe; maksymalna wielkość grupy: 12 osób
2. Szkolenie obejmuje: wykład interaktywny, ćwiczenia praktyczne, warsztaty księgowe, analizę przykładów, studia przypadków.
3. Usługa jest realizowana w godzinach zegarowych – 1h=60min
4. Przerwy wliczają się w czas trwania usługi i mogą być elastycznie dostosowane do tempa pracy uczestników i dynamiki szkolenia
5. Warunek ukończenia: Uczestnik bierze udział w zajęciach przez minimum **80% czasu trwania szkolenia**.
6. Walidacja jest wliczona w czas trwania usługi i odbywa się w ostatnim dniu szkolenia.
7. Metody walidacji efektów uczenia się: Test teoretyczny, Obserwacja w warunkach symulowanych

Organizacja walidacji:

Walidacja zostanie przeprowadzona na zakończenie szkolenia i będzie trwała 30 minut.

Efekty uczenia się z zakresu wiedzy zostaną zweryfikowane poprzez test teoretyczny obejmujący zagadnienia dotyczące form wypłat ze spółki z o.o., skutków podatkowych, składkowych i prawnych, dokumentacji korporacyjnej, ukrytej dywidendy, transakcji z podmiotami powiązаныmi oraz ryzyk kontrolnych.

Efekty uczenia się z zakresu umiejętności i kompetencji społecznych zostaną zweryfikowane metodą obserwacji w warunkach symulowanych, na podstawie zadania dotyczącego analizy przypadku, doboru formy wypłaty, wskazania wymaganych dokumentów oraz oceny ryzyk związanych z przyjętym rozwiązaniem.

Walidacja zostanie przeprowadzona z zachowaniem rozdzielności funkcji procesu szkoleniowego i procesu walidacji.

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 10

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 10 Formy wypłaty zysku ze spółki z o.o.: dywidenda oraz wynagrodzenie członka zarządu z tytułu powołania	Zajęcia	Alicja Słupska	17-09-2026	09:00	10:15	01:15
2 z 10 -	Przerwa	-	17-09-2026	10:15	10:30	00:15
3 z 10 Świadczenia i umowy ze współnikiem: art. 176 KSH, najem prywatnych składników majątku, umowy cywilnoprawne	Zajęcia	Alicja Słupska	17-09-2026	10:30	12:00	01:30
4 z 10 -	Przerwa	-	17-09-2026	12:00	12:30	00:30
5 z 10 Koszty, delegacje i rozliczenia właścicielskie : podróże służbowe, reprezentacja, wydatki firmowe i osobiste	Zajęcia	Alicja Słupska	17-09-2026	12:30	13:30	01:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
6 z 10 Pożyczki, transakcje powiązane i ryzyka kontrolne: rynkowość, ukryta dywidenda, dokumentacja ryzyk	Zajęcia	Alicja Słupska	17-09-2026	13:30	14:30	01:00
7 z 10 -	Przerwa	-	17-09-2026	14:30	14:45	00:15
8 z 10 CIT estoński a wypłaty dla wspólników oraz różnice dokumentacyjne i rozliczeniowe	Zajęcia	Alicja Słupska	17-09-2026	14:45	15:30	00:45
9 z 10 Warsztat dokumentacyjny: wzory uchwał, umów, protokołów i analiza przypadku	Zajęcia	Alicja Słupska	17-09-2026	15:30	16:30	01:00
10 z 10 -	Walidacja	-	17-09-2026	16:30	17:00	00:30

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	08:00
w tym suma godzin zajęć	06:30
w tym suma godzin walidacji	00:30
w tym suma przerw	01:00
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	09:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	920,00 PLN
Podmiot uprawniony do zwolnienia z VAT na podstawie art. 43 ust. 1 ustawy o VAT	
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	920,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	115,00 PLN
Koszt osobogodziny netto	115,00 PLN

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	08:00

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Alicja Słupska

Alicja Słupska, jest ekspertką ds. zarządzania, HR oraz obsługi kadrowo-płacowej. Ukończyła Wydział Prawa i Administracji Uniwersytetu Opolskiego oraz studia podyplomowe z zakresu miękkiego HR, coachingu w biznesie, rekrutacji i selekcji w Akademii Leona Koźmińskiego. Od 2021 r. pełni funkcję Dyrektora Oddziałów Kancelarii Podatkowej TAX SAFE Sp. z o.o., zarządzając oddziałem w Strzelcach Opolskich oraz oddziałami w Opolu i Gliwicach. Pod jej kierownictwem oddziały realizują obsługę podmiotów z różnych branż, w szczególności w obszarze kadr i płac oraz legalizacji pobytu i pracy cudzoziemców. W latach 2003–2026 zdobywała doświadczenie menedżerskie w branży finansowej i działalności szkoleniowej, w tym w szkoleniach menedżerskich.

Osoba prowadząca usługę ma kwalifikacje i doświadczenie zgodne z tematyką usługi zdobyte w ostatnich 5 latach przed publikacją usługi.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Skrypt szkoleniowy w formie papierowej w pierwszym dniu szkolenia.

Na życzenie uczestnika dostawca usługi dostarczy materiały zapewniające dostępność.

Informacje dodatkowe

Dostawca usługi zapewnienia dostępności usługi każdemu zainteresowanemu uczestnikowi ze szczególnymi potrzebami zgodnie ze Standardami dostępności dla polityki spójności 2021-2027 – Standard szkoleniowy.

W przypadku potrzeby zapewnienia specjalnych udogodnień, przed zapisem na usługę, prosimy o kontakt.

Dostawca usług korzysta ze zwolnienia z VAT wynikającego z § 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.

Zwolnienie ma zastosowanie w związku z usługami kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego, które są finansowane w co najmniej 70% ze środków publicznych. Dostawca usług wystawi dokument księgowy ze stawką „zw.”.

Adres

ul. Zgierska 1
04-092 Warszawa
woj. mazowieckie

Kontakt



KATARZYNA SIEKLIŃSKA

E-mail katarzyna.sieklinska@gmail.com

Telefon (+48) 531 881 801