



Centrum
Szkoleniowe FRR
Sp. z o.o.



Szkolenie: ESTOŃSKI CIT 2.0 - stan prawny 2024

Numer usługi 2024/06/26/8058/2198472

📍 Warszawa / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 15.07.2024 do 15.07.2024

680,00 PLN brutto

680,00 PLN netto

97,14 PLN brutto/h

97,14 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	• pracownicy działów księgowych i finansowych przedsiębiorstw, • właściciele i pracownicy biur rachunkowych, • przedsiębiorcy zainteresowani możliwością skorzystania z preferencyjnej formy opodatkowania, • usługa jest również adresowana do Uczestników Projektu: "Kierunek – Rozwój", • do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna uczestników.
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	11-07-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	7
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Znak Jakości Małopolskich Standardów Usług Edukacyjno-Szkoleniowych (MSUES) - wersja 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Usługa: "ESTOŃSKI CIT 2.0 - stan prawny 2024" przygotowuje uczestników do samodzielnego wdrożenia w podmiocie nowej formy opodatkowania - Estoński CIT 2.0, w tym do samodzielnej modyfikacji polityki rachunkowości ze względu na nową formę opodatkowania.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Posiada wiedzę na temat beneficjentów estońskiego CIT-u	omawia warunki, które musi spełnić spółka opodatkowana „estońskim” CIT (w tym wymóg dot. struktury udziałowców).	Test teoretyczny
	charakteryzuje warunki, które musi spełnić spółka opodatkowana „estońskim” CIT (w tym wymóg dot. formy prawnej)	Test teoretyczny
Posiada wiedzę na temat reguł stosowania estońskiego CIT-u	wymienia warunki, które musi spełnić spółka opodatkowana „estońskim” CIT (w tym limit przychodów pasywnych)	Test teoretyczny
	identyfikuje kategorię „ukrytych zysków”	Test teoretyczny
Posługuje się wiedzą na temat stawki podatkowej	omawia nominalną stawkę podatkową małego podatnika	Test teoretyczny
	omawia nominalną stawkę podatkową dużego podatnika	Test teoretyczny
KOMPETENCJE SPOŁECZNE: Buduje pozytywną, opartą na zaufaniu relację zarówno ze współpracownikami, jak i klientami	ocenia zaufanie, jakim go obdarzają współpracownicy i kontrahenci	Test teoretyczny
	modyfikuje swoje zachowanie i wypowiedzi w celu zwiększenia zaufania do swojej osoby	Test teoretyczny
UMIEJĘTNOŚCI: Komunikuje się ze zróżnicowanymi kręgami odbiorców	identyfikuje potencjalnych odbiorców świadczonych przez siebie usług	Test teoretyczny
	komunikuje się w sposób jasny, zwięzły i przystępny	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, dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji (certyfikat) zawiera suplement z opisem efektów uczenia się.

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

Tak, suplement potwierdza, że walidacja została przeprowadzona o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji.

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

Tak, suplement potwierdza rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji, którą stanowi test przygotowany przez zewnętrznego eksperta.

Program

1. „Estoński CIT” – założenia konstrukcyjne.
2. Warunki skorzystania z „estońskiego CIT” (z uwzględnieniem uproszczeń wprowadzonych w ramach „Polskiego Ładu”).
3. Zasady opodatkowania „estońskim CIT”:
 - Przedmiot opodatkowania i wyłączenia z opodatkowania;
 - Podstawa opodatkowania;
 - Stawka podatku;
 - Opodatkowanie wspólników z tytułu dywidendy;
 - Efektywna stopa podatkowa;
 - Przykładowe kalkulacje wysokości opodatkowania.
4. Termin płatności „estońskiego CIT”.
5. Obowiązki formalne zw. z „estońskim CIT” – zawiadomienia, deklaracje, oświadczenia i obowiązki informacyjne.
6. Utrata prawa do korzystania z „estońskiego CIT”.
7. Odliczenie kwoty równej podatkowi zapłaconemu w obcym państwie
8. Podsumowanie korzyści związanych z wyborem „estońskiego CIT”.
9. Podsumowanie zagrożeń związanych z wyborem „estońskiego CIT”.
10. Spółka z „estońskim CIT” z perspektywy księgowych.
11. Walidacja

Organizator szkolenia zapewnia uczestnikom możliwość korzystania z przestronnej, klimatyzowanej sali szkoleniowej z dostępem do światła dziennego. Zastosowano taki układ stolików, który umożliwia łatwy dostęp trenera do każdego uczestnika. Takie rozwiązanie pozwala trenerowi komunikować się znacznie efektywniej z każdym uczestnikiem.

Ponadto na wyposażenie sali szkoleniowej składają się również: projektor multimedialny i tablica suchościeralna.

Szkolenie jest realizowane w godzinach dydaktycznych. Dodatkowo w trakcie szkolenia przewidziana jest jedna przerwa 15 minutowa oraz jedna przerwa lunchowa trwająca 45 minut. Przerwy nie są ujęte w polu „Liczba godzin dydaktycznych”, ale są wliczone do tabeli z harmonogramem zajęć. Na zakończenie szkolenia zostanie przeprowadzona walidacja nabytych efektów uczenia się (test teoretyczny) trwająca 1 godzinę dydaktyczną.

Wymagany poziom obecności na zajęciach 80-100% (w zależności od wymagań operatora).

Do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna uczestników.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 6

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 „Estoński CIT” – założenia konstrukcyjne, warunki skorzystania oraz zasady opodatkowania	Piotr Prokocki	15-07-2024	09:00	10:30	01:30
2 z 6 Termin płatności, obowiązki formalne, utrata prawa do korzystania z „estońskiego CIT”, odliczenie kwoty równej podatkowi zapłaconemu w obcym państwie	Piotr Prokocki	15-07-2024	10:30	12:15	01:45
3 z 6 Przerwa lunchowa (nie wliczana do liczby godzin usługi)	Piotr Prokocki	15-07-2024	12:15	13:00	00:45
4 z 6 Podsumowanie korzyści i zagrożeń związanych z wyborem „estońskiego CIT”, spółka z „estońskim CIT” z perspektywy księgowych	Piotr Prokocki	15-07-2024	13:00	14:30	01:30
5 z 6 Walidacja	-	15-07-2024	14:30	15:00	00:30
6 z 6 Walidacja	-	15-07-2024	15:00	15:15	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	680,00 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	680,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	97,14 PLN
Koszt osobogodziny netto	97,14 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Piotr Prokocki

Absolwent Uniwersytetu Jagiellońskiego (Wydział Prawa i Administracji, Wydział Zarządzania i Komunikacji Społecznej). Doradca podatkowy (nr 13404) i radca prawny (nr WA-12559) z ponad 8-letnim doświadczeniem w zakresie prawa podatkowego zdobytym w firmach doradczych (Big4 i jedna z największych polskich kancelarii) oraz na stanowisku Tax Managera w spółce z branży produkcji medycznej. Obecnie współpracuje z działem doradztwa podatkowego globalnej firmy świadczącej usługi korporacyjne, księgowo-podatkowe i administrowania funduszami inwestycyjnymi. Specjalista w obszarze podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) z dużym doświadczeniem w zakresie obsługi podatkowej transakcji M&A, restrukturyzacji grup kapitałowych, cen transferowych oraz bieżącego doradztwa na rzecz klientów z branży nieruchomościowej, IT i funduszy inwestycyjnych.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy otrzymują autorskie materiały szkoleniowe wykładowcy w tym np.:

- skrypty i autorską prezentację,
- scenariusze,
- pliki dokumentów przygotowanych w formacie PDF lub/i Excel,
- zadania i ćwiczenia,
- materiał dydaktyczny "Umiejętności i kompetencje społeczne".

Warunki uczestnictwa

Zgłoszenie poprzez BUR oraz bezpośrednio na stronie www.frr.pl w celu zawarcia umowy świadczenia usług i wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych.

Informacje dodatkowe

W polu Liczba godzin usługi wymiar godzin szkolenia jest przedstawiony w godzinach dydaktycznych (1 godzina dydaktyczna usługi = 45 minut).

Uczestnik jest zobowiązany przed rozpoczęciem zajęć zapoznać się z dokumentem: "Materiał dydaktyczny – umiejętności i kompetencje społeczne"

W sytuacjach nagłych/nieprzewidzianych, jak również w przypadku problemów technicznych prosimy uczestników szkolenia o kontakt pod numerem telefonu stacjonarnego (22)5831000 lub (32)3530926 lub z opiekunem szkolenia.

Oświadczam, że firma Centrum Szkoleniowe FRR Sp. z o.o. (NIP 5213544873) jest wpisana do ewidencji szkół i placówek niepublicznych prowadzonej przez m. st. Warszawa pod numerem 1050K i na tej podstawie jest uprawniona do wystawiania faktur ze stawką VAT zw. (usługa szkoleniowa zwolniona z VAT zgodnie z art. 43 ust. 1 pkt. 26 lit. a Ustawy o podatku od towarów i usług z dn. 11.03.2004 r.).

Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach Projektu: „Kierunek – Rozwój”.

Adres

ul. Wita Stwosza 32/5
02-661 Warszawa
woj. mazowieckie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Monika Połosak

E-mail monika.polosak@frr.pl

Telefon (+48) 513 072 949