



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



Szkolenie: Zamknięcie roku podatnika ESTOŃSKIEGO CIT - PODATKOWO i RACHUNKOWO. Zmiany od 1 stycznia 2025 w zakresie elektronicznych ksiąg rachunkowych i raportowania. Dywidendy, dochody z tytułu ukrytych zysków i nieujawnionych operacji gospodarczych w bilansie.

Numer usługi 2024/11/20/46010/2422567

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 13.12.2024 do 13.12.2024

725,70 PLN brutto

590,00 PLN netto

145,14 PLN brutto/h

118,00 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
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	20
Data zakończenia rekrutacji	09-12-2024
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

Celem szkolenie jest nabycie przez uczestnika umiejętności w zakresie podatkowego i rachunkowego zamknięcia roku podatnika estońskiego CIT.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik posługuje się wiedzą w zakresie podatkowego i rachunkowego zamknięcia roku podatnika estońskiego CIT.	Uczestnik: - weryfikuje obowiązki związane z wyodrębnieniem kapitałów własnych - dostosowuje plan kont i ewidencję księgową do opodatkowania ryczałtem - określa zasady ewidencjonowania dochodu z tytułu wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą - ewidencjonuje transakcje związane z opodatkowaniem w systemie estońskim.	Test teoretyczny

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. Weryfikacja obowiązków związanych z wyodrębnieniem kapitałów własnych.

- Wyodrębnienie na kontach księgowych.
- Prezentacja w sprawozdaniu finansowym.
- Aktualizacja KSR 2 „Podatek dochodowy”.

2. Wymagania w zakresie prawidłowego prowadzenia ksiąg rachunkowych podmiotów opodatkowanych CIT estońskim.

3. Znaczenie polityki rachunkowości dla opodatkowania CIT estońskim.

4. Dostosowanie planu kont i ewidencji księgowej do opodatkowania ryczałtem.

5. Nowelizacje ustawy o rachunkowości, w tym zmiany od 1 stycznia 2025r. związane z prowadzeniem ksiąg rachunkowych w dobie digitalizacji (obowiązki w zakresie elektronicznych ksiąg rachunkowych i raportowania).

6. Bilansowa poprawność ewidencjonowania dochodu z tytułu ukrytych zysków.

7. Zasady ewidencjonowania dochodu z tytułu wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą.

8. Weryfikacja bilansowego ujęcia dywidend i zaliczek na poczet dywidend.

a) Rok ujęcia podatku od dywidendy i zaliczki na dywidendę.

b) Wyodrębnienie zysków w kapitale własnym na moment wypłaty.

c) Ujęcie podatku od dywidendy i zaliczki na dywidendę w świetle aktualizacji KSR 2 „Podatek dochodowy”

9. Weryfikacja prawidłowości księgowania i ustalania dochodu z tytułu nieujawnionych operacji gospodarczych.

a) Spóźnione faktury.

b) Błędy lat poprzednich.

c) Pozostałe.

10. Praktyczne przykłady księgowania – jak ewidencjonować transakcje związane z opodatkowaniem w systemie estońskim.

Szkolenie trwa 5 godzin zegarowych.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 Zamknięcie roku	Agnieszka Wencel	13-12-2024	10:00	15:00	05:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	725,70 PLN
Koszt usługi netto	590,00 PLN
Koszt godziny brutto	145,14 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Agnieszka Wencel

Wykładowca z ponad 20-letnim doświadczeniem na szkoleniach z zakresu rachunkowości finansowej i zarządczej (m.in. trener na Kursie z MSFF akredytowanym przez ACCA), doktor nauk ekonomicznych w zakresie nauk o zarządzaniu (Wydział Zarządzania Uniwersytetu Łódzkiego), adiunkt w Katedrze Rachunkowości na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Łódzkiego. Konsultant i współautorka projektów z zakresu rachunkowości dla polskich spółek. Autorka i współautorka wielu publikacji z rachunkowości finansowej i zarządczej. Jej zainteresowania naukowe związane są ze współczesną sprawozdawczością finansową oraz zarządzaniem podatkami.

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 na dzień przed terminem szkolenia.

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 senekabiuro@wp.pl

Telefon (+48) 516 195 031