



BDO SOLUTIONS  
Sp. z o.o.



## Szkolenie - VAT i CIT w 2025 roku – najnowsze przepisy i praktyczne aspekty rozliczeń.

Numer usługi 2025/04/03/8353/2668004

📍 Gdynia / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 12 h

📅 13.05.2025 do 14.05.2025

1 771,20 PLN brutto

1 440,00 PLN netto

147,60 PLN brutto/h

120,00 PLN netto/h

## Informacje podstawowe

<b>Kategoria</b>	Finanse i bankowość / Podatki
<b>Sposób dofinansowania</b>	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
<b>Grupa docelowa usługi</b>	Księgowość, Rachunkowość
<b>Minimalna liczba uczestników</b>	10
<b>Maksymalna liczba uczestników</b>	20
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	12-05-2025
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	stacjonarna
<b>Liczba godzin usługi</b>	12
<b>Podstawa uzyskania wpisu do BUR</b>	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

## Cel

### Cel edukacyjny

Uczestnicy szkolenia zdobędą kompleksową wiedzę na temat najnowszych zmian w przepisach CIT i VAT, które wejdą w życie w 2025 roku. Dzięki temu będą mogli skutecznie dostosować swoje działania do nowych regulacji, minimalizując ryzyko błędów podatkowych.

### Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnicy ma wiedzę na temat najnowszych zmian w przepisach CIT i VAT, które wejdą w życie w 2025 roku	Uczestnicy ma wiedzę na temat najnowszych zmian w przepisach CIT i VAT, które wejdą w życie w 2025 roku	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

**13.05.2025 - Podatek VAT 2025 – najnowsze zmiany i bieżące problemy praktyczne:**

### **I. Zmiany w VAT od 1 stycznia 2025 roku:**

1. Nowe zasady rozliczania kaucji za opakowania zwrotne – wprowadzenie systemu kaucyjnego.
2. Obowiązek integracji kas rejestrujących online z terminalami płatniczymi – sankcje za nieprzestrzeganie przepisów.

### **II. Rozliczanie VAT naliczonego i należnego – najczęstsze problemy:**

1. Odliczanie VAT z faktur zawierających błędy mniejszej wagi – kiedy korekta nie jest konieczna?
2. Rozliczanie VAT od faktur wystawionych przez podmioty niezarejestrowane jako podatnicy VAT.
3. Faktury korygujące: zasady rozliczania korekt "in plus" i "in minus" w różnych przypadkach.
4. VAT od wydatków reprezentacyjnych, gastronomicznych i noclegowych – aktualne podejście organów podatkowych.

### **III. Międzynarodowe aspekty VAT:**

1. Wewnątrzwspólnotowe dostawy towarów – dokumentowanie i warunki stosowania stawki 0%.
2. Rozliczanie międzynarodowych transakcji łańcuchowych – praktyka i orzecznictwo TSUE.
3. Import i eksport usług – moment powstania obowiązku podatkowego, kursy walut i dokumentowanie.

### **IV. Bieżące zagadnienia praktyczne:**

1. Refakturowanie usług – zasady i terminy rozliczeń.
2. Anulowanie faktur – kiedy i jak jest to możliwe?
3. Świadczenia na rzecz pracowników i kontrahentów – rozliczanie na gruncie VAT.

#### **V. Sesja Q&A – odpowiedzi na pytania uczestników.**

---

### **14.05.2025 - Podatek dochodowy od osób prawnych – zmiany w przepisach i praktyczne aspekty rozliczeń:**

#### **I. Nowe obowiązki podatników CIT od 2025 roku:**

1. Wprowadzenie obowiązku składania JPK\_CIT (JPK\_KR\_PD i JPK\_ST\_KR) – kto, kiedy i jak?
2. Minimalny podatek dochodowy – zasady rozliczania i nowe regulacje obowiązujące od 2024 roku.

#### **II. Kluczowe zasady rozliczania kosztów uzyskania przychodów w CIT:**

1. Koszty bezpośrednie i pośrednie – moment ujęcia wydatków w kosztach.
2. Dokumentowanie kosztów – wymagania i praktyczne wskazówki.
3. Zasady rozliczania kosztów leasingu, najmu i eksploatacji samochodów osobowych.
4. Wydatki na reprezentację, reklamę, sponsoring oraz sprzedaż premią – co można zaliczyć do kosztów?
5. Rozliczanie kosztów finansowania dłużnego – ograniczenia i limity.

#### **III. Wybrane zagadnienia szczegółowe w CIT:**

1. Zasady amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych – zmiany w przepisach.
2. Świadczenia na rzecz pracowników, wyjazdy integracyjne i szkolenia – warunki zaliczania do kosztów.
3. Straty w środkach trwałych i obrotowych – dokumentowanie i warunki ujęcia.
4. Ulgi podatkowe: sponsoringowa, na działalność sportową, kulturalną i naukową.

#### **IV. Pozostałe zmiany w CIT:**

1. Zniesienie możliwości amortyzacji budynków mieszkalnych i lokali od 2023 roku.
2. Nowe zasady dotyczące dotacji, subwencji i dopłat od 2024 roku.
3. Korekty przychodów i kosztów na przełomie lat podatkowych – praktyczne wskazówki.

#### **V. Sesja Q&A – odpowiedzi na pytania uczestników.**

# Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 3

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 3</b> 13.05.2025 - Podatek VAT 2025 – najnowsze zmiany i bieżące problemy praktyczne	Mariusz Nowak	13-05-2025	10:00	16:00	06:00
<b>2 z 3</b> 14.05.2025 - Podatek dochodowy od osób prawnych – zmiany w przepisach i praktyczne aspekty rozliczeń	Mariusz Nowak	14-05-2025	10:00	15:45	05:45
<b>3 z 3</b> walidacja	-	14-05-2025	15:45	16:00	00:15

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 771,20 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 440,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	147,60 PLN
Koszt osobogodziny netto	120,00 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



**1 z 1**

### Mariusz Nowak

Doradca podatkowy, Doktorant Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu. Pięcioletnie doświadczenie zawodowe na stanowiskach kierowniczych w urzędzie skarbowym, gdzie specjalizowałem się w kontrolach podatkowych, postępowaniach podatkowych oraz postępowaniach egzekucyjnych w administracji. Dwuletnie doświadczenie zawodowe w jednej z największych firm produkcyjnych świata, w której zajmowałem się doradztwem podatkowym.

Obecnie prezes zarządu w międzynarodowej spółce doradztwa podatkowego Goldenstein. Zajmuję się obsługą prawnopodatkową polskich oraz międzynarodowych firm. Posiadam szerokie doświadczenie w prowadzeniu szkoleń dla urzędów skarbowych, biur rachunkowych, księgowych oraz dla przedsiębiorców. W szkoleniach koncentruję się na poszukiwaniu sposobów optymalizacji opodatkowania. Przedstawiam sposób działania. Jestem autorem publikacji w biuletynie finansowym i w gazecie prawnej. Od 2013 roku posiadam uprawnienia niemieckiego doradcy podatkowego.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały

### Warunki uczestnictwa

- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie [www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl](http://www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl) (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem szkolenia wysyłamy oficjalne potwierdzenie z informacjami organizacyjnymi.
- 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](http://szkolenia-bdo.pl)

## Adres

ul. Józefa Korzeniowskiego 19D

81-376 Gdynia

woj. pomorskie

Hotel Różany Gaj \*\*\*\*

### Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

## Kontakt



**Anna Szudrowicz**

**E-mail** [anna.szudrowicz@bdo.pl](mailto:anna.szudrowicz@bdo.pl)

**Telefon** (+48) 22 5431 711