

### Opis szkolenia

#### Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4800724

Temat: Podatki VAT i CIT 2024/2025 – bieżące wyzwania i nadchodzące zmiany.

13 - 15 Listopad Kołobrzeg , Hotel AQUARIUS SPA\*\*\*\*\* ,

Kod szkolenia: 4800724

Koszt szkolenia: 3290.00 + 23% VAT

#### Program

Szanowni Państwo,

Serdecznie zapraszamy do udziału w szkoleniu "**Podatki VAT i CIT 2024/2025 – bieżące wyzwania i nadchodzące zmiany**", które odbędzie się w malowniczym Kołobrzegu, w [Hotelu Aquarius](#).

Podczas szkolenia omówimy najnowsze zmiany w przepisach dotyczących VAT i CIT oraz przedyskutujemy wyzwania, z jakimi będą musiały zmierzyć się firmy w nadchodzących latach. Spotkanie będzie doskonałą okazją do pogłębienia wiedzy i zdobycia praktycznych umiejętności w zakresie zarządzania podatkami w dynamicznie zmieniającym się otoczeniu prawnym.

Wierzimy, że czas spędzony w Kołobrzegu nie tylko dostarczy Państwu wartościowych informacji, ale także będzie okazją do wymiany doświadczeń i nawiązania nowych kontaktów.

Zachęcamy do rejestracji i udziału w naszym szkoleniu!

14.11.2024 - Dzień I - Podatki dochodowe 2024:

1. Przychody podatkowe:

- a) Moment powstania przychodu.
- b) Przychody z nieodpłatnych świadczeń.
- c) Korekta przychodów.
- d) Przychody niebędące przychodami podatkowymi.

2. Koszty uzyskania przychodów:

- a) Związek kosztu z przychodami.
- b) Moment potrącalności kosztów uzyskania przychodów.
- c) Koszty pracownicze.
- d) Kary umowne i odszkodowania jako koszty podatkowe.
- e) Reprezentacja i reklama.

f) Wierzytelności jako koszty uzyskania przychodów.

g) Koszty finansowania dłużnego.

h) Hipotetyczne odsetki w kosztach podatkowych.

3. Podatek u źródła:

a) Zasady dochowania należytej staranności.

b) Należności licencyjne.

c) Urządzenia przemysłowe.

d) Usługi niematerialne.

e) Dywidendy.

f) Obowiązki polskich płatników.

4. Podatek minimalny:

a) Zakres podmiotowy.

b) Wyłączenia z podatku minimalnego.

c) Jak obliczyć kwotę podatku minimalnego?

d) Zasady płatności podatku minimalnego.

5. Pozostałe zagadnienia:

a) Prawo do rezygnacji ze zwolnienia z CIT w związku z otrzymywanymi dotacjami. Zmiana od 2024 r.

b) Szybsza amortyzacja nieruchomości. Zmiana od 2024 r.

c) JKP\_CIT/PIT

15.11.2024 - Dzień II - Podatek od towarów i usług (VAT) 2024 - aktualizacja przepisów:

1. Rozliczanie sprzedaży:

a) Data dostawy towarów.

b) Moment wykonania usługi.

c) Protokół odbioru jako data wykonania usługi.

d) Częściowe wykonanie usługi.

e) Usługi rozliczane w okresach rozliczeniowych.

f) Refakturowanie.

2. Podstawa opodatkowania:

a) Poprawne kursy walut. Faktury sprzedaży i korekty. Zmiany SLIM VAT 3.

b) Koszty dodatkowe (transport, ubezpieczenie, opakowanie, inne).

c) Wyłączenia z podstawy opodatkowania.

d) Ujmowanie faktur korygujących.

3. Bezpieczny obrót międzynarodowy:

a) WDT. Dokumenty. Prawo do zastosowania stawki 0 %.

b) Prawidłowe rozliczanie WNT.

c) Eksport towarów w świetle najnowszych interpretacji i orzecznictwa.

d) Import i eksport usług. Moment VAT. Kursy. Prezentacja w JPK VAT.

4. Podatek naliczony:

a) Związek zakupów z czynnościami opodatkowanymi. Gdzie jest granica tego, czy można czy nie można odliczyć VAT?

b) Wydatki pracownicze i inne „kłopotliwe” zakupy. Przegląd interpretacji.

c) Termin odliczenia VAT.

d) Błędy na fakturach a prawo do odliczenia VAT.

5. Fakturowanie:

a) Zmiany do faktur zaliczkowych od 1.09.2023 r.

b) Prawidłowa treść faktury, korekty, faktury zaliczkowej i rozliczeniowej.

c) Terminy wystawiania faktur.

6. JPK VAT, MPP, biała lista VAT.