

**Termin: 3-4 grudnia br.**

Rozpoczęcie szkolenia: 3.12.2024 (wtorek) od godz. 10.00 - Hotel Trofana Sun & Sea \*\*\*\* w Międzyzdrojach, ul. Zdrojowa 9.

Zakończenie szkolenia: 4.12.2024 (środa) godz. 15.00

**Cena od osoby w pokoju dwuosobowym: 1500 zł**

**Cena od osoby w pokoju jednoosobowym: 1670 zł**

Przyjazd w przeddzień szkolenia dodatkowo płatne:

za pokój jednoosobowy: **380 zł** (obiadokolacja, nocleg, śniadanie)

za pokój dwuosobowy: **480 zł** (obiadokolacja, nocleg, śniadanie)

Cena obejmuje:

- 12 godz. lekcyjnych zajęć (2 dni po 6 godzin lekcyjnych)
- materiały seminaryjne
- zaświadczenia o ukończeniu szkolenia
- serwis kawowy podczas szkoleń
- pobyt w Hotelu Trofana Sun & Sea \*\*\*\* w Międzyzdrojach, ul. Zdrojowa 9, od wtorku godz. 10:00 do środy godz. 15:00
- wyżywienie: wtorek - obiad, kolacja, wtorek - śniadanie, obiad
- osoby przyjeżdżające dzień wcześniej (w poniedziałek - przyjazd od godz. 16.00), mają zapewnioną kolację w poniedziałek oraz śniadanie we wtorek.

Ponadto nasi klienci otrzymują gratis: korzystanie ze strefy Wellness & SPA w Hotelu Trofana Sun & Sea \*\*\*\*

*Istnieje możliwość uczestnictwa w szkoleniu bez noclegu*

*Cena szkolenia bez noclegu to 1 100 zł od osoby*

*Cena obejmuje:*

- 12 godz. lekcyjnych zajęć (2 dni po 6 godzin lekcyjnych)
- materiały seminaryjne
- zaświadczenia o ukończeniu szkolenia
- serwis kawowy podczas szkolenia
- wyżywienie: obiad w poniedziałek i wtorek

### **WARUNKI UCZESTNICTWA**

- przesłanie karty zgłoszenia w terminie do 19.11.2024 na nr faksu 91 434 24 92 lub e-mail: szkolenia@fortis.szczecin.pl;
- wniesienie opłaty za uczestnictwo w szkoleniu w terminie do 19.11.2024 na konto:  
**FORTIS Ośrodek Szkoleniowo-Seminaryjny**  
nr r-ku: 71 1140 2004 0000 3802 8440 2402 (mBank S.A.)
- dodatkowych informacji udzielamy w godz. od 9<sup>00</sup> do 15<sup>00</sup>
- Rezygnację przyjmujemy najpóźniej 14 dni przed szkoleniem w formie pisemnej (e-mail). Rezygnacja w późniejszym terminie wiąże się z koniecznością pokrycia kosztów w 100%. Nieobecność na szkoleniu nie zwalnia z dokonania opłaty
- FORTIS zastrzega sobie prawo odwołania szkolenia z przyczyn od organizatora niezależnych, przy całkowitym zwrocie kwot wpłacanych na rzecz organizatora.
- FORTIS i wykładowcy nie wyrażają zgody na kopiowanie, utrwalanie, ani dalsze udostępnianie przebiegu szkolenia oraz materiałów szkoleniowych.
- Treść szkolenia i materiały szkoleniowe są objęte prawami autorskimi i są przeznaczone wyłącznie dla zgłoszonych w Fortis uczestników szkolenia.



Ośrodek Szkoleniowo – Seminaryjny  
ROK ZAŁOŻENIA: 1996

FORTIS Ośrodek Szkoleniowo Seminaryjny  
70-437 Szczecin, ul. Jagiellońska 86/6  
szkolenia@fortis.szczecin.pl  
www.fortis.szczecin.pl  
NIP 851 251 14 17  
tel. 91 433 53 99

*Bardzo nam miło zaprosić Państwa na szkolenie p.t.:*

## **Konferencja podatkowa (PIT, CIT, VAT)**

*które odbędzie się w dn.*

**3-4 grudnia br.**

*w Hotelu Trofana Sun & Sea \*\*\*\* w Międzyzdrojach*

[www.hotel-trofana.pl](http://www.hotel-trofana.pl)



**HOTEL TROFANA**

*sun & sea*

Wykładowcy:

**Robert Goch** - radca prawny, wieloletni praktyk i wykładowca, specjalista w dziedzinie stosowania prawa podatkowego (w szczególności podatku VAT), wieloletni pracownik służb skarbowych w Szczecinie, m.in. zastępca naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego w Szczecinie, radca prawny w Izbie Skarbowej w Szczecinie oraz w Zachodniopomorskim Urzędzie Skarbowym w Szczecinie.

**Elżbieta Sobańska** - radca prawny, wieloletni pracownik organów podatkowych, w latach 2006-2010 zastępca naczelnika Zachodniopomorskiego Urzędu Skarbowego w Szczecinie nadzorująca m. in. dział kontroli podatkowej, ukończyła studia podyplomowe z rachunkowości oraz audytu wewnętrznego, specjalizuje się w podatku dochodowym od osób prawnych, procedurze podatkowej oraz postępowaniach przed sądami powszechnymi i administracyjnymi.

## Program:

Szczegółowy program szkolenia zostanie zamieszczony wkrótce.

### Dzień 1: Podatek CIT i PIT (mec. Elżbieta Sobańska)

w programie m.in.:

- podatek minimalny
- kasowy PIT
- JPK\_CIT
- zmiany od 2025 roku

### Dzień 2: Podatek VAT (mec. Robert Goch)

#### **I. Zagadnienia bieżące związane z ustalaniem VAT w roku 2024**

1. Obowiązująca nadal weryfikacja kontrahentów – przelewy na właściwe konta- unikanie kar
2. Płatności gotówkowe – stan na rok 2024 i 2025 r. – sankcje i skutki podatkowe
3. Proporcje odliczania VAT:
  - korekta za rok 2024 – nowe zasady
  - ustalenie proporcji na rok 2025
  - usługi finansowe (pożyczki, gwarancje) – problematyczny wpływ na proporcje
4. **Podzielona płatność – zasady obowiązujące w roku 2024 i 2025 r. – poprawienie błędu – wykorzystanie środków na rachunku VAT w sposób szczególny**
5. **Refakturowanie usług – nowe tezy orzecznictwa w wybranych przypadkach**
6. Opodatkowanie VAT usług finansowych – różne konsekwencje wyboru
  - zmiana terminu obowiązku podatkowego
  - rozliczenie odsetek od pożyczek raz w roku (12 miesięcy czy rok kalendarz)
7. Kursy walut a korekty podatku w 2024 r.
8. Sankcje podatkowe w VAT – warunki uniknięcia przewidziane Ordynacją podatkową
9. Różne terminy zwrotów VAT w roku 2024
10. Dostawa nieruchomości (działki, budynki, budowle) – stałe kontrowersje w VAT
11. **Przekształcenia podmiotów gospodarczych a skutki w podatku VAT w kontekście zapowiadanych zmian dotyczących składek zdrowotnych**
12. Transakcje łańcuchowe – zagrożenie dla podatników
13. **Dobra wiara w realizacji transakcji – warunek odliczania VAT**
14. **Weryfikacja podatników wykazujących straty – wymuszone korekty wysokości wykazanych obrotów ze sprzedaży**
15. **Dostęp organów skarbowych do danych z terminali płatniczych – wyjaśnienia różnic ewidencyjnych**

#### **II. Projekt zmian na rok 2025 i następne okresy**

##### **A. Obowiązkowe Faktury Ustrukturyzowane – ODROZONY OBOWIĄZEK**

1. Kierunek zmian formuły faktur ustrukturyzowanych
2. **Terminy wdrażania – aktualne zapowiedzi**
3. Proponowane formy przesyłania i odbioru faktur ustrukturyzowanych
4. Podmioty objęte obowiązkowym KSeF
5. Osoby upoważnione do wystawiania i odbierania faktur w KSeF
6. **Współpraca z podmiotami stosującymi KSeF**
7. Powiązanie KSeF z kasami rejestrującymi
8. **Terminale płatnicze a KSeF i kasy rejestrujące – faktury uproszczone**

##### **B. Zapowiedź zamian w VAT na 2025 r.**

1. **Korekta w stawkach VAT**
2. **Obowiązek operatorów kart płatniczych**
3. **Powiązanie terminali z kasami rejestrującymi**