

Podatki dochodowe 2026/2027 - aktualne problemy i zmiany

26 listopada 2026 r. - Online

Cel szkolenia:

Omówimy harmonogram JPK w podatkach dochodowych (JPK_KR_PD i JPK_ŚT_KR), znaczniki kont oraz nowe zasady rozliczania samochodów osobowych. Poznasz też wybrane zmiany w CIT i PIT oraz zasady poboru podatku u źródła, w tym certyfikat rezydencji.

Sprawdzisz, kiedy Twoja firma wchodzi w obowiązek JPK, i zaplanujesz wdrożenie w systemie księgowym. Nauczysz się też poprawnie rozliczać samochody służbowe oraz stosować umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania przy płatnościach za granicę.

Bez tej wiedzy łatwo źle przygotować plan kont i znaczniki albo przeoczyć termin obowiązku JPK. Można też błędnie rozliczyć koszty samochodu lub pominąć pobór podatku u źródła.

Płatnik może odpowiadać za niepobraną lub niewpłaconą podatek u źródła całym swoim majątkiem (art. 30 Ordynacji podatkowej), a od zaległości mogą być naliczone odsetki. Wydatki na samochód osobowy ponad ustawowe limity lub objęte ograniczeniami dotyczącymi użytku prywatnego nie stanowią kosztu podatkowego, a błędy w JPK mogą skutkować wezwaniem do korekty, kontrolą lub sankcją.

Program:

JPK w podatkach dochodowych

- ✓ harmonogram wdrożenia raportowania w plikach JPK dla poszczególnych grup podatników CIT i PIT
- ✓ zakres JPK_KR_PD składanego za rok 2025 przez największych podatników CIT
- ✓ zakres JPK_KR_PD od 1.01.2026 r.
- ✓ przedłużenie terminu na złożenie JPK_KR_PD - rozporządzenie i ustawa
- ✓ od kiedy mam obowiązek złożenia JPK_ŚT_KR?
- ✓ omówienie budowy schemy JPK_KR_PD, JPK_ŚT_KR
- ✓ znaczniki kont księgowych - praktyczne wskazówki od MF
- ✓ odroczenie wdrożenia znaczników kont dla podatników stosujących MSSF
- ✓ praktyczne problemy związane z wdrożeniem JPK w podatkach dochodowych w systemach księgowych, dyskusja z uczestnikami

Rozliczenie samochodów osobowych na gruncie CIT/PIT

- ✓ nowe wartości limitów dla amortyzacji oraz leasingu/najmu w podatkach dochodowych
- ✓ nowe limity a koszty ubezpieczenia pojazdu

- ✓ rozliczenie kosztów eksploatacji na przykładach (paliwo, serwis, myjnia, parkingi, autostrady, opłaty wynikające z umów leasingu/najmu)
- ✓ mandaty, kary, opłaty dodatkowe
- ✓ samochód służbowy jako przychód pracownika oraz osoby na kontrakcie B2B (w wariantcie nieodpłatnym oraz przy założeniu odpłatności za używanie)
- ✓ umowa o garażowanie - ujęcie podatkowe

Wybrane zmiany w podatkach dochodowych

- ✓ zniesienie obowiązku sporządzania informacji o strategii podatkowej
- ✓ zmiany dotyczące rynkowych warunków transakcji zawieranych przez spółki wchodzące w skład podatkowych grup kapitałowych
- ✓ zapowiadane na 2027 rok zmiany w podatkach dochodowych - czy mają szansę wejść w życie?

Podatek u źródła

- ✓ zasady działania podatku u źródła i obowiązek jego poboru przez polskiego płatnika
- ✓ przykładowy katalog należności podlegających opodatkowaniu u źródła w Polsce
- ✓ stosowanie umów w sprawie unikania podwójnego opodatkowania
- ✓ zasady poboru podatku u źródła
- ✓ certyfikat rezydencji - pojęcie, zasady stosowania, problemy praktyczne
- ✓ obowiązki sprawozdawcze i dokumentacyjne

Każdy uczestnik otrzyma dostęp do nagrania szkolenia na 12 miesięcy.

Prelegent:



Łukasz Chłond

Doświadczenie zdobywał w czołowych spółkach świadczących usługi doradztwa podatkowego; specjalizuje się w rozwiązywaniu problemów klientów z zakresu podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, a także w kreowaniu rozwiązań pozwalających na legalną optymalizację obciążeń podatkowych; doświadczony trener, współpracuje z liderami polskiego rynku szkoleń podatkowych; autor licznych publikacji w prasie codziennej oraz branżowej.

Harmonogram:

- 📌 08:45 Rozpoczęcie logowania przez uczestników
- 📌 09:00 - 14:00 Szkolenie

Przerwy ustalane są przez wykładawcę w trakcie szkolenia

Podatki dochodowe 2026/2027 - aktualne problemy i zmiany

26 listopada 2026 r. - Online

Imiona oraz nazwiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

☐ Proszę o wysłanie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

Uwagi:

Cena uczestnictwa

☐ **375 zł + VAT** koszt udziału jednej osoby - online plus nagranie

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz nagranie. • Organizator zastrzega sobie prawo do zmian w programie. • Wpłaty należy dokonać na konto podane na dokumencie proforma lub fakturze VAT. • Niedokonanie wpłaty nie jest jednoznaczne z rezygnacją z udziału. • Zamiast zgłoszonej osoby w szkoleniu może wziąć udział inny pracownik firmy. • Rezygnację z udziału należy przysłać listem poleconym na adres organizatora. • Prosimy o dokonanie wpłaty zgodnie z terminem płatności podanym na fakturze proforma. • Po otrzymaniu zgłoszenia prześlemy Państwu potwierdzenie udziału w szkoleniu oraz fakturę pro forma. • Nieodwołanie zgłoszenia lub niewzięcie udziału w szkoleniu powoduje obciążenie pełnymi kosztami udziału. • W przypadku rezygnacji w terminie mniejszym niż 14 dni przed rozpoczęciem szkolenia pobierane jest 100% opłaty za udział bez względu na termin wysłania formularza zgłoszeniowego. • W przypadku, gdy wykładowca z przyczyn losowych nie będzie mógł przeprowadzić zajęć w podanym wcześniej terminie WLR Training Group zastrzega sobie prawo zmiany terminu zajęć. • Uczestnicy szkolenia wskazani przez osobę zgłaszającą zostaną niezwłocznie poinformowani o tym fakcie. • W przypadku finansowania ze środków publicznych faktura VAT zostanie wystawiona ze stawką VAT zw. ale cena na fakturze będzie ceną brutto z tego formularza zgłoszeniowego.

Zgody marketingowe

☐ Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celu administrowania nim przez zleceniodawcę w myśl rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1). Wiem, że mam pełne prawo do wglądu i zmiany swoich danych, jak też ich usunięcia z bazy.

☐ Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowej drogą elektroniczną od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk (zgodnie z ustawą z dnia 18.07.2002 r. Dz. U. Nr 144 poz. 1204 'o świadczeniu usług drogą elektroniczną'). W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu

OŚWIADCZENIE VAT ZW

☐ w całości zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2011.177.1054 z późn. zm.)

☐ w co najmniej 70% zgodnie z treścią § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień Dz. U. z 2013 r. poz. 1722 z późn. zm.)

Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.

Podpis i pieczęćka