



*Obowiązkowa pozycja
szkoleniowa
dla pracowników
branży dealerskiej*

Cykliczne, 2-dniowe szkolenie podatkowe dla dealerów

Edycja 9: czerwiec 2025

Informator dla Uczestników

O szkoleniu.

Formuła szkolenia

1. dzień szkolenia

9.06.2025
Warszawa

9:00-17:00

lub

10.06.2025
Cała Polska (on-line)

9:00-17:00

2. dzień szkolenia

12.06.2025
Cała Polska (on-line)

9:00-13:00

Sesja pytań i odpowiedzi

17.06.2025
Cała Polska (on-line)

12:00-16:00

Lokalizacja szkolenia stacjonarnego



Warszawa, 9.06.2025

Centrum Konferencyjne Golden Floor, Budynek Centrum LIM
Al. Jerozolimskie 65/79, 00-697 Warszawa
(wejście od strony ul. Chałubińskiego)

[Lokalizacja](#)



Szkolenie bardzo wartościowe ponieważ dedykowane do branży. Konieczne dla wszystkich firm dealerskich niezależnie od formy prawnej i rodzaju opodatkowania. Nie rozwiązuje wszystkich problemów ale wskazuje na ważne zagadnienia, aby uniknąć skutków braku wiedzy.



Druga osoba z firmy rabat - 20%

Sprawdź, jakie zagadnienia wybraliśmy.

Szczegółowy program szkolenia znajduje się na kolejnych stronach informatora



**Krajowy System e-Faktur –
finalne przygotowania
i nowa schema**



JPK_CIT i JPK_PIT



**Podatek minimalny –
pierwsze doświadczenia
praktyczne**



**Ordynacja podatkowa –
zmiany uchwalone
i nadchodzące**



**Podatek od nieruchomości
w firmie dealerskiej –
doświadczenia i wskazówki**



**Ceny transferowe 2025 –
weryfikacja obowiązków**



**Nieruchomości i spółki
nieruchomościowe –
wybrane zagadnienia**



**Programy motywacyjne dla
pracowników firm
dealerskich**



**Obowiązek podatkowy przy
sprzedaży samochodu –
nowa interpretacja**



**Podnajem samochodów
pod zlecenia serwisowe a
kwestie umowy, VAT i CIT**



**Faktury z towarami z
załącznika nr 15 a MPP**



**Zagadnienia bieżące
wskazane przez
Uczestników**

Szczegółowy program 1/4.

Dzień 1. Zajęcia stacjonarne lub online (9:00–17:00)

Prowadzący: Marta Szafarowska, Bartosz Mazur

Podatek minimalny – pierwsze doświadczenia praktyczne

- Dobór podmiotów do grupy spółek – zmiana linii interpretacyjnej
- Wyodrębnienie podgrupy spółek
- Jak zgłosić stosowanie zwolnienia grupowego
- Pierwsze pytania z urzędów skarbowych

Konkursy i przedsięwzięcia sprzedażowe organizowane przez importerów i firmy leasingowe dla pracowników dealerów

- Potencjalny wpływ na PIT pracowników firmy dealerskiej
- Obciążenia składkowe
- Sposoby zarządzenia problemem

Świadczenia nieodpłatne w firmie dealerskiej

- Świadczenia nieodpłatne udzielane przez udziałowców na rzecz spółki
- Świadczenia nieodpłatne od spółki na rzecz udziałowców
- Najczęściej spotykane przypadki
- Dokumentacja – kiedy faktura, kiedy kasa fiskalna, kiedy inne rozwiązanie?

Stosowanie KSeF przez dealerów – kontynuacja przygotowań

- Zaktualizowany harmonogram wdrażania obowiązkowego KSeF
- Odroczenia wybranych obowiązków związanych ze stosowaniem KSeF – kto może skorzystać?
- Tryb offline24
- Załączniki do faktur wystawianych w KSeF i możliwość prezentacji dodatkowych informacji na fakturach ustrukturyzowanych
- Krajowy System e-Faktur a MPP oraz regulacje dotyczące płatności za faktury ustrukturyzowane

Stosowanie KSeF przez dealerów – kontynuacja przygotowań (c.d)

- Odliczenie VAT na podstawie faktur ustrukturyzowanych – terminy, wymagane zmiany procedur, np. przy rozproszonych źródłach odbioru faktur
- Omówienie nowej wersji schemy FA(3)

Ordynacja podatkowa i ustawa deregulacyjna – omówienie zmian

- Oprocentowanie nadpłat
- Zmiany dotyczące przesłanek zawieszających bieg terminu przedawnienia
- Zmiany w zakresie raportowania MDR
- Umorzenie podatku przed terminem jego płatności
- Wniosek o stwierdzenie nadpłaty
- Zawiadomienie ZAW-NR
- Zmiany dotyczące umowy leasingu
- Obowiązek publikacji informacji o strategii podatkowej

Obowiązek podatkowy przy sprzedaży samochodu – nowa interpretacja i aktualne podejście organów podatkowych

Fiskalizacja i korekty faktur – omówienie przesłanych case'ów

- Brak możliwości ujmowania NIP na fakturze, gdy brak go na paragonie – wyrok NSA
- Błędy przy wystawianiu faktur na osoby fizyczne i korekty z tym związane – analiza przypadków występujących w praktyce
- Archiwizacja paragonów niewydawanych klientowi (w związku ze sprzedażą udokumentowaną fakturą)

Szczegółowy program 2/4.

Dzień 1. Zajęcia stacjonarne lub online (9:00-17:00)

Prowadzący: Marta Szafarowska, Bartosz Mazur

Samochody w firmie dealerskiej

- Leasing a najem długoterminowy – kwalifikacja kosztów pod kątem wartości pojazdów, co wchodzi w zakres wydatków eksploatacyjnych, ujęcie księgowe pojazdów – elementy decydujące o konieczności ujęcia pojazdu jako środka trwałego korzystającego / najemcy
- VAT-26 – warunki i terminy składania wraz z przykładami
- Obowiązek aktualizacji VAT-26 na gruncie najnowszego orzecznictwa
- Samochody DEMO użytkowane w okresie przekraczającym rok – przeznaczenie ich do sprzedaży przed upływem roku oraz kwestie związane z korektą VAT-26
- Samochody DEMO o wartości przekraczającej 150 tys. / 225 tys. zł niezaliczone do środków trwałych a użytkowane w okresie dłuższym niż rok – ryzyka i zasady ustalania kosztów podatkowych. Wpływ wynajmu pojazdów na stosowanie limitów
- Rejestracja pojazdów przeznaczonych wyłącznie do sprzedaży – warunki dla pełnego odliczenia VAT
- Odliczenie VAT od pojazdów na tablicach profesjonalnych (dealerskich), w tym samochód DEMO – jakie warunki muszą być spełnione w celu pełnego odliczenia VAT oraz zaliczenia wydatków eksploatacyjnych do kosztów podatkowych w całości
- Odliczenie VAT od pojazdów zastępczych – warunki jakie muszą być spełnione w celu pełnego odliczenia VAT oraz zaliczenia wydatków eksploatacyjnych do kosztów podatkowych w całości
- Pojazdy zastępcze wynajmowane od podmiotów trzecich „pod zlecenie” – odliczenie VAT i zaliczenie wydatków do kosztów, jakie limity obowiązują, jak powinno w praktyce wyglądać zawarcie umowy najmu

- Zasady udostępniania pojazdów i ponoszenia wydatków eksploatacyjnych w odniesieniu do pojazdów udostępnianych współpracownikom na B2B – ryzyka z tym związane w zakresie odliczenia VAT oraz kwalifikacji wydatków jako kosztów podatkowych

Vouchery i inne świadczenia dla klientów – nowe pytania i odpowiedzi

- Vouchery przekazywane w ramach akcji promocyjnych, podlegające wymianie na usługi serwisowe oraz akcesoria – skutki podatkowe na gruncie CIT i VAT
- Vouchery przekazywane nieodpłatnie klientom na uczestnictwo w szkole jazdy, eventach z jazdą po torze, etc. – kwalifikacja na gruncie VAT i CIT.
- Vouchery przekazywane klientom podlegające wymianie na towary i usługi u innych dostawców (np. zakup elektroniki, stację ładowania, etc.)
- Karty podarunkowe i przedpłacone wydawane w związku ze sprzedażą pojazdu, np. karty przedpłacone na zakupy na stacjach paliw – skutki na gruncie CIT / VAT i PIT.
- Czy skutki podatkowe mogą ulec zmianie, jeśli powyższe elementy stanowią element kalkulacji ceny pojazdu? Czy jest to uzasadnione?

Bardzo dobre, merytoryczne szkolenie, zawsze aktualne tematy, a do tego ukierunkowane na branżę.



Szczegółowy program 3/4.

Dzień 1. Zajęcia stacjonarne lub online (9:00-17:00)

Prowadzący: Marta Szafarowska, Bartosz Mazur

Zagadnienia bieżące

- Faktury dostarczone do działu księgowości z opóźnieniem a odliczenie VAT – analiza przypadków
- Faktury z towarami z załącznika nr 15 a obowiązek w zakresie MPP – nowe orzecznictwo
- Leasing zwrotny – ryzyka po stronie firmy leasingowej i dealera – nowe orzecznictwo
- Usługi rozliczane w okresach rozliczeniowych – powstanie przychodu podatkowego i obowiązku podatkowego w VAT
- Koszty napraw blacharsko-lakierniczych samochodów nieobjętych OC, likwidacja szkód na samochodach klientów i kwalifikacja kosztów z tym związanych
- Naprawy gwarancyjne niezaakceptowane przez importera – kwalifikacja kosztów
- Stosowanie procedury VAT marża – nowe orzecznictwo
- Archiwizacja i digitalizacja faktur na gruncie nowego orzecznictwa
- Wcześniejsze rozwiązanie umów najmu i odstępnego – kwalifikacja na gruncie VAT i CIT
- Świadczenia na rzecz Sił Zbrojnych a możliwość zastosowania zwolnienia na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 23a ustawy o CIT

Dzień 2. Zajęcia online (9:00-13:00)

Prowadzący: Daniel Zagrodzki, Łukasz Andruszkiewicz, Maciej Gierada, Bartosz Mazur

JPK_CIT i JPK_PIT – co można zrobić w roku 2025?

- Krótkie przypomnienie: kogo, od kiedy i w jakim zakresie obejmują obowiązki w zakresie nowego raportowania
- Mapowanie kont proponowane przez dostawcę oprogramowania – możliwości modyfikacji, na co zwrócić uwagę?
- Czy i w jaki sposób zmodyfikować sposób księgowania od 2025 r.?
- Praktyczne konsekwencje raportowania JPK_CIT a oczekiwania Ministerstwa Finansów
- Raportowanie JPK_PIT a KPiR

Podatek od nieruchomości w firmie dealerskiej – doświadczenia i wskazówki

- Zmiana definicji budowli i budynków na gruncie upol.
- Co z dotychczasowym orzecznictwem na „starych” przepisach?
- Pierwsze spory interpretacyjne dotyczące nowych definicji budynków i budowli
 - Obiekty kontenerowe
 - Myjnie samochodowe
 - Kabiny lakiernicze
 - Zbiorniki
 - Hale namiotowe czy z przykryciem namiotowym/pneumatycznym – w tym mobilne i łatwo demontowalne

Szczegółowy program 4/4.

Dzień 2. Zajęcia online (9:00-13:00)

Prowadzący: Daniel Zagrodzki, Łukasz Andruszkiewicz, Maciej Gierada, Bartosz Mazur

Ceny transferowe 2025 – weryfikacja obowiązków

- Identyfikacja podmiotów powiązanych na gruncie cen transferowych
- Progi dokumentacyjne, transakcje kontrolowane oraz transakcje jednorodne
- Zwolnienia dokumentacyjne – warunki ich zastosowania
- Safe harbour w zakresie tzw. transakcji o niskiej wartości dodanej
- Safe harbour w zakresie pożyczek wewnątrzgrupowych

Nieruchomości i spółki nieruchomościowe. Wybrane zagadnienia

- Co to jest spółka nieruchomościowa?
- Obowiązki spółek nieruchomościowych:
 - Dodatkowe raportowanie
 - Sprzedaż udziałów spółki nieruchomościowej
 - Ograniczenia w amortyzacji
- Podatek od przychodów z budynków:
 - Kogo dotyczy?
 - Jak rozliczać w trakcie roku?
 - Jak rozliczyć w rocznym CIT?

Sesja pytań i odpowiedzi, online (12:00-16:00)



Podczas szkolenia została przekazana duża ilość konkretnej wiedzy. Nie był to czas stracony. Chętnie będę uczestniczyć w przyszłych szkoleniach o podobnej tematyce. Szczerze polecam i dziękuję bardzo za przekazaną wiedzę.



Szkolenie merytorycznie przygotowane w sposób spełniający oczekiwania.



Jak zawsze kompendium wiedzy.

Wykładowcy •

Marta Szafarowska



Wykładowca Gekko Taxens Akademia. Specjalizuje się w szeroko rozumianych zagadnieniach podatkowych spotykanych w branży motoryzacyjnej. Od lat doradza dealerom, importerom i firmom leasingowym, umiejętnie wypracowując praktyczne rozwiązania nawet skomplikowanych problemów. Posiada bogate doświadczenie w doradztwie z zakresu CIT, VAT, PIT i akcyzy. Swoją wiedzę regularnie dzieli się podczas szkoleń i konferencji, zyskując autorytet, uznanie i sympatię uczestników.

Bartosz Mazur



Doradca podatkowy i partner w Gekko Taxens. Zajmuje się głównie podatkami dochodowymi. W przeszłości pracował jednak również w działach zajmujących się podatkiem VAT, dzięki czemu zdobył wszechstronną wiedzę, pozwalającą na kompleksową obsługę klientów. Specjalizuje się w szczególności w doradztwie dla firm z branży motoryzacyjnej, leasingowej, farmaceutycznej, IT i nieruchomości.

Maciej Gierada



Lider Praktyki Cen Transferowych i Wycen w Gekko Taxens. Dysponuje blisko 10-letnim doświadczeniem w tym obszarze. Kieruje projektami z zakresu cen transferowych, planowania podatkowego i modelowania transakcyjnego. Posiada głęboką specjalizację w zakresie wyceny – przedsiębiorstw oraz transakcji, w szczególności finansowych, a także przygotowywania niezbędnej dokumentacji podatkowej, zarówno na potrzeby cen transferowych, jak i pozostałych obszarów dotyczących podatków dochodowych.

Łukasz Andruszkiewicz



Doradca podatkowy, prawnik, menedżer w Gekko Taxens Doradztwo Podatkowe. Członek Rady Podatkowej Konfederacji Lewiatan z ramienia Związku Polskiego Leasingu. Specjalizuje się w doradztwie w zakresie podatku VAT i podatkowych aspektów umów leasingu.

Daniel Zagrodzki



Od 2005 r. pracował w firmach doradztwa profesjonalnego (PwC, Deloitte, EY) w ramach działów doradztwa podatkowego, gdzie zajmował się optymalizacją raportowania finansowego oraz projektowaniem i wdrażaniem rozwiązań do agregacji danych. Kierował projektami wdrożeń dedykowanego oprogramowania dla największych polskich firm oraz wielu wiodących organizacji międzynarodowych.

Dostępne pakiety •

Szkolenie online

Na żywo

(dla 1 osoby)

- ✓ Udział w 1. dniu szkolenia (online)
- ✗ Udział w 2. dniu szkolenia (online)
- ✓ Udział w sesji pytań i odpowiedzi (online)
- ✓ Dostęp do nagrań ze szkolenia (na 24 godz.)
- ✗ Możliwość zadania pytań
- ✓ EKO materiały szkoleniowe (w formie pdf)
- ✓ Certyfikat w formie elektronicznej
- ✗ Certyfikat uczestnictwa w formie papierowej*
- ✗ Bezpłatna godzinna konsultacja z wybranym ekspertem

499 zł
netto + VAT



Druga osoba z firmy
rabat - 20 %

Standardowy

(dla 1 osoby)

- ✓ Udział w 1. dniu szkolenia (online)
- ✓ Udział w 2. dniu szkolenia (online)
- ✓ Udział w sesji pytań i odpowiedzi (online)
- ✓ Dostęp do nagrań ze szkolenia (na 90 dni)
- ✓ Możliwość zadania 3 pytań
- ✓ EKO materiały szkoleniowe (w formie pdf)
- ✓ Certyfikat w formie elektronicznej
- ✓ Certyfikat uczestnictwa w formie papierowej*
- ✗ Bezpłatna godzinna konsultacja z wybranym ekspertem

699 zł
netto + VAT



Druga osoba z firmy
rabat - 20 %

Premium

(dla 3 osób)

- ✓ Udział w 1. dniu szkolenia (online)
- ✓ Udział w 2. dniu szkolenia (online)
- ✓ Udział w sesji pytań i odpowiedzi (online)
- ✓ Dostęp do nagrań ze szkolenia (nielimitowany)
- ✓ Możliwość zadania 8 pytań
- ✓ EKO materiały szkoleniowe (w formie pdf)
- ✓ Certyfikat w formie elektronicznej
- ✓ Certyfikat uczestnictwa w formie papierowej*
- ✓ Bezpłatna godzinna konsultacja z wybranym ekspertem (lub możliwość skonsultowania 5 problemów mailowo - w ciągu 180 dni od szkolenia)

1 999 zł
netto + VAT

* na życzenie Uczestnika

Dostępne pakiety •

Szkolenie stacjonarne + online

1 DZIEŃ

(dla 1 osoby)

- ✓ Udział w 1. dniu szkolenia (stacjonarne, 8 godz.)
- ✓ Kawa, herbata i przekąski podczas szkolenia
- ✓ Lunch w przerwie szkolenia
- ✗ Udział w 2. dniu szkolenia (online)
- ✗ Udział w sesji pytań i odpowiedzi (online)
- ✗ Możliwość zadania pytania przez mail (odpowiedź w sesji pytań i odpowiedzi)
- ✗ Dostęp do nagrań ze szkolenia
- ✓ Materiały szkoleniowe w formie papierowej
- ✗ EKO materiały szkoleniowe (w formie pdf)
- ✓ Certyfikat uczestnictwa w formie papierowej
- ✗ Bezpłatna godzinna konsultacja z wybranym ekspertem

799 zł
netto + VAT



Druga osoba z firmy
rabat - 20 %

2 DNI

(dla 1 osoby)

- ✓ Udział w 1. dniu szkolenia (stacjonarne, 8 godz.)
- ✓ Kawa, herbata i przekąski podczas szkolenia
- ✓ Lunch w przerwie szkolenia
- ✓ Udział w 2. dniu szkolenia (online)
- ✓ Udział w sesji pytań i odpowiedzi (online)
- ✓ Możliwość zadania 2 pytań przez mail (odpowiedź w sesji pytań i odpowiedzi)
- ✓ Dostęp do nagrań ze szkolenia (na 90 dni)
- ✓ Materiały szkoleniowe w formie papierowej
- ✓ EKO materiały szkoleniowe (w formie pdf)
- ✓ Certyfikat uczestnictwa w formie papierowej
- ✗ Bezpłatna godzinna konsultacja z wybranym ekspertem

899 zł
netto + VAT



Druga osoba z firmy
rabat - 20 %

2 DNI PREMIUM

(dla 3 osób)

- ✓ Udział w 1. dniu szkolenia (stacjonarne, 8 godz.)
- ✓ Kawa, herbata i przekąski podczas szkolenia
- ✓ Lunch w przerwie szkolenia
- ✓ Udział w 2. dniu szkolenia (online)
- ✓ Udział w sesji pytań i odpowiedzi (online)
- ✓ Możliwość zadania 5 pytań przez mail (odpowiedź w sesji pytań i odpowiedzi)
- ✓ Dostęp do nagrań ze szkolenia (nielimitowany)
- ✓ Materiały szkoleniowe w formie papierowej
- ✓ EKO materiały szkoleniowe (w formie pdf)
- ✓ Certyfikat uczestnictwa w formie papierowej
- ✓ Bezpłatna godzinna konsultacja z wybranym ekspertem (lub możliwość skonsultowania 5 problemów mailowo - w ciągu 180 dni od szkolenia)

2 499 zł
netto + VAT

Formularz zgłoszeniowy



Druga osoba z firmy
rabat - 20 %

Zgłaszam udział w szkoleniu:

☐ **Szkolenie stacjonarne + online**

☐ 9.06.2025 r. (Warszawa)

☐ **Szkolenie online**

Wybieram pakiet:

☐ 1 DZIEŃ (799 zł netto + VAT)

☐ 2 DNI (899 zł netto + VAT)

☐ 2 DNI PREMIUM (2 499 zł netto + VAT)

Wybieram pakiet:

☐ Na żywo (499 zł netto + VAT)

☐ Standardowy (699 zł netto + VAT)

☐ Premium (1 999 zł netto + VAT)

Dane uczestników:

Imię i nazwisko

Telefon

Email*

Imię i nazwisko

Telefon

Email*

Miejsce na pieczętkę z danymi do faktury

* Na podany adres email będą wysyłane wszystkie
informacje organizacyjne odnośnie szkolenia

Skan wypełnionego formularza prosimy przesłać na adres kontakt@gtakademia.pl

Wszystkie szczegóły znajdują się na stronie: gtszkolenia.pl/czerwiec2025/