

A large, circular image showing four skydivers in various poses, floating in a clear blue sky. The skydivers are wearing colorful jumpsuits and helmets. The image is framed by a large, light-colored circle that overlaps with the text bubbles.

Pełne
zaangażowanie
i pomoc*

Ponadprzeciętne
pomysły*

Indywidualne
podejście*

Wykaz procedur podatkowych

Z zakresu podatku VAT

1. Zasady weryfikacji kontrahentów (dostawców i odbiorców) w celu zachowania należytej staranności
2. Zasady fakturowania dostaw towarów i wykonania usług (w tym: terminy)
3. Zasady odliczania podatku VAT naliczonego, w tym:
 - a. w przypadku transakcji międzynarodowych (WDT/WNT/eksportu/importu);
 - b. w przypadku samochodów osobowych i wydatków związanych z ich eksploatacją;
 - c. przy stosowaniu wskaźnika proporcji bazowej i przewspółczynnika;
 - d. w przypadku procedur specjalnych
4. Zasady rozliczenia podatku VAT należnego dla transakcji międzynarodowych (WDT/WNT/eksportu/importu), w tym: dokumentowanie wywozu towarów
5. Stosowanie mechanizmu podzielonej płatności
6. Ewidencjonowanie obrotu przy zastosowaniu kas fiskalnych

Z zakresu podatku dochodowego

1. Obowiązki płatnika (m.in. rozpoznawanie obowiązku pobrania zaliczki na podatek w przypadku umów zlecenia)
2. Polityka korzystania z samochodów służbowych i majątku służbowego
3. Regulamin dot. rozliczania wydatków związanych z podróżami służbowymi
4. Procedura związana z obrotem magazynowym oraz inwentaryzacją zapasów w kontekście zachowania należytej staranności
5. Procedura związana z ewidencją majątku trwałego (obejmująca, m.in. moment wprowadzenia środka trwałego do ewidencji, określenia stawki amortyzacyjnej),
6. Zasady związane z zamknięciem miesiąca dla celów rachunkowych (co przekłada się bezpośrednio na kalkulację zaliczki na podatek dochodowy)
7. Zasady pobierania podatku „u źródła” (m.in. zasady zachowania należytej staranności przy stosowaniu obniżonej stawki podatku, zwolnienia z podatku, prawa do niepobrania podatku)
8. Ceny transferowe – polityka cen transferowych

Z zakresu ogólnego prawa podatkowego

1. Procedury wewnętrznego obiegu dokumentów, w tym: akceptacji merytorycznej dokumentów zakupowych
2. Zasady dokumentowania wykonanych usług (w szczególności niematerialnych) oraz zrealizowanych dostaw towarów (potwierdzenie rzeczywistego przebiegu transakcji)
3. Weryfikacja kontrahentów pod kątem tzw. „białej listy”

4. Procedura w zakresie przeciwdziałania niewywiązywaniu się z obowiązku przekazywania informacji o schematach podatkowych (MDR)
5. Weryfikacja pod kątem podatkowym i prawnym umów zawieranych przez spółkę
6. Zasady archiwizowania i przechowywania dokumentów
7. Zasady postępowania w przypadku czynności sprawdzających, kontroli podatkowej, kontroli celno-skarbowej
8. Procedura dotycząca odpowiedzialności poszczególnych osób na gruncie Kodeksu karnoskarbowego

Pozostałe (wybrane mogące mieć wpływ na rozliczenia podatkowe)

1. Polityka (zasady) rachunkowości – zaktualizowana przez kierownika jednostki
2. Przeciwdziałanie praniu brudnych pieniędzy i finansowania terroryzmu
3. Problematyka opłacania opłaty produktowej i środowiskowej
4. Procedury w zakresie podatku akcyzowego

Masz pytania?



Beata Hudziak-Nagórska
Doradca Podatkowy
M. +48 509 774 544
E. beata.hudziak@8tax.pl



Izabela Kasperkowiak
Biegły rewident
M. +48 531 440 134
E. izabela.kasperkowiak@8tax.pl



Magdalena Mucha
Doradca Podatkowy
M. +48 605 851 290
E. magdalena.mucha@8tax.pl

8Tax Doradztwo Podatkowe Sp. z o.o.

Bałtyk Tower
ul. F. Roosevelta 22
60-829 Poznań

Biuro w Warszawie
ul. Grzybowska 4 lok. 223
00-131 Warszawa

Biuro w Katowicach
ul. Z. Krasińskiego 29/9
40-019 Katowice

E. info@8tax.pl
T. +48 61 85 08 177
F. +48 61 62 42 089

NIP: 7831703274
REGON: 302520250

KRS 0000475766
Kapitał zakładowy 56 000 zł

Sąd Rejonowy Poznań –
Nowe Miasto i Wilda w
Poznaniu
VIII wydział gospodarczy KRS

www.8tax.pl