



Grudzień 2021

outsourcing finansowo-księgowy

„Sukcesu nie mierzy się tym, co człowiek osiągnął,
ale przeszkodami, które napotkał, oraz odwagą,
z jaką walczył z przytłaczającymi przeciwnościami”.
Charles Lindbergh



Uwaga!

Krajowy System e-Faktur – wszystko co warto o nim wiedzieć

W dniu 15 listopada br. Prezydent podpisał ustawę, która wprowadza Krajowy System e-Faktur oraz nowy rodzaj faktury – fakturę ustrukturyzowaną. Jej przepisy mają wejść w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku, a stosowanie nowego rozwiązania ma być na początku dobrowolne.

Więcej na ten temat znajdziecie na naszej stronie:
<https://grantthornton.pl/publikacja/krajowy-system-e-faktur-wszystko-co-warto-o-nim-wiedziec/>

Odwiedź blog ekspertów Grant Thornton:
<http://ksiegowoscjestsexy.blog/>

20.12.2021

- **Wpłata za listopad 2021 r. miesięcznej zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych.**
- **Wpłata za listopad 2021 r. pobranych zaliczek od przychodów ze stosunku pracy.**
- **Wpłata za listopad 2021 r. przez płatników, o których mowa w art. 41 ustawy o pdof, pobranych zaliczek na podatek dochodowy lub zryczałtowanego podatku dochodowego.**
- **Wpłata za listopad 2021 r. ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych.**
- Wpłata przez spółkę dominującą reprezentującą podatkową grupę kapitałową, zaliczki na podatek pobranej za listopad 2021 r.

6.12.2021

Złożenie deklaracji VAT-14 o należnych kwotach podatku VAT w przypadku wewnątrzwspólnotowego nabycia paliw silnikowych za listopad 2021 r.

7.12.2021

- Wpłata podatku dochodowego w formie karty podatkowej za listopad 2021 r.
- Wpłata zryczałtowanego podatku dochodowego pobranego w listopadzie 2021 r. od należności wypłaconych zagranicznej osobie prawnej z tytułów wymienionych w art. 7b ust. 1 pkt 3-6 ustawy o pdop (tu: wypłaconych na rzecz podmiotu mającego siedzibę lub zarząd na terytorium lub w kraju stosującym szkodliwą konkurencję podatkową), art. 21 ust. 1 i art. 22 ust. 1 ustawy o pdop.
- Wpłata zryczałtowanego podatku dochodowego pobranego w listopadzie 2021 r. od dochodów z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, a podatnikom przekazanie informacji CIT-7.
- Wpłata przez spółkę przejmującą zryczałtowanego podatku od dochodu, o którym mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 lit. m tiret pierwsze ustawy o pdop powstałego w listopadzie 2021 r.
- Złożenie deklaracji o wysokości dochodu z niezrealizowanych zysków PIT-NZ i PIT-NZS za listopad 2021 r. oraz wpłata podatku należnego wynikającego z deklaracji złożonych za miesiące od stycznia 2019 r. do listopada 2021 r. - jeżeli do utraty składnika majątku doszło w listopadzie 2021 r.
- Złożenie deklaracji o wysokości dochodu z niezrealizowanych zysków CIT-NZ za listopad 2021 r. oraz wpłata podatku należnego wykazanego w tej deklaracji

10.12.2021

- Wpłata składek ZUS za listopad 2021 r. - osoby fizyczne opłacające składki wyłącznie za siebie.
- Złożenie zgłoszenia INTRASTAT za listopad 2021 r.

15.12.2021

- Wpłata składek ZUS za listopad 2021 r. - pozostali płatnicy składek (z wyłączeniem osób fizycznych opłacających składki wyłącznie za siebie oraz jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych).
- Wpłata podatku od nieruchomości i podatku leśnego za grudzień 2021 r. - osoby prawne, jednostki organizacyjne oraz spółki nieposiadające osobowości prawnej.
- Wpłata do PPK za listopad 2021 r.



Grudzień 2021

outsourcing finansowo-księgowy



Warto przeczytać!

Znów wzrosły odsetki ustawowe za opóźnienia w transakcjach handlowych

Spóźniasz się z zapłatą kontrahentowi? Wiesz ile od 4 listopada br. wynoszą odsetki ustawowe za opóźnienie w transakcjach handlowych?

Więcej na ten temat znajdziecie na naszym blogu:
<https://ksiegowoscjestsexy.blog/2021/11/23/znow-wzrosly-odsetki-ustawowe-za-opoznienia-w-transakcjach-handlowych/>



LAUREAT 2021
OUTSOURCING STARS
KATEGORIA: KSIĘGOWOŚĆ, KADRY, PŁACE
Created by Pro Progressio

20.12.2021 c.d.

- Wpłata należnego zryczałtowanego podatku przez: podatnika wymienionego w art. 17 ust. 1 ustawy o pdop, jeżeli w listopadzie 2021 r. dochód z dywidendy oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych wydatkował niezgodnie z przeznaczeniem określonym w oświadczeniu CIT-5; spółkę, która we wrześniu 2021 r. utraciła prawo do zwolnienia, o którym mowa w art. 22 ust. 4 ustawy o pdop.
- Wpłata za listopad 2021 r. zaliczki na podatek przez spółkę nieruchomościową/przedstawiciela podatkowego spółki nieruchomościowej od dochodu, o którym mowa w art. 41 ust. 4f lub 4g ustawy o pdof i w art. 26aa ust. 1 lub 2 ustawy o pdop oraz przesłanie podatnikowi informacji o wpłaconej zaliczce odpowiednio PIT-ISN i CIT-ISN.
- Wpłata na PFRON za listopad 2021 r.

27.12.2021

- **Wpłata podatku VAT za listopad 2021 r.**
- **Złożenie deklaracji VAT-8, VAT-9M, VAT-12 za listopad 2021 r.**
- **Złożenie JPK_V7M za listopad 2021 r.**
- **Przesłanie pliku JPK_V7K za listopad 2021 r. (część ewidencyjna).**
- Wpłata podatku akcyzowego za listopad 2021 r. oraz złożenie deklaracji dla podatku akcyzowego.
- Przesłanie informacji podsumowującej o dokonanych wewnątrzspółnotowych transakcjach VAT UE za listopad 2021 r.
- Złożenie deklaracji VAT-13 przez przedstawiciela podatkowego za listopad 2021 r.
- Przekazanie do PFRON dokumentów dotyczących dofinansowania do wynagrodzeń niepełnosprawnych pracowników za listopad 2021 r.
- Rozliczenie podatku cukrowego należnego za listopad 2021 r.
- Rozliczenie podatku od sprzedaży detalicznej za listopad 2021 r.

28.12.2021 c.d.

Wpłata podatku dochodowego w formie karty podatkowej za grudzień 2021 r.



Grudzień 2021

outsourcing finansowo-księgowy



Warto przeczytać

Bez czynnego żalu przy korekcie części ewidencyjnej JPK_VAT!

Polski Ład sprawi, że od 1 stycznia 2022 roku nie będzie konieczności składania czynnego żalu w przypadku korekty części ewidencyjnej JPK_VAT.

Więcej na ten temat znajdziecie na naszym blogu: https://ksiegowoscjestsexy.blog/2021/11/18/alert-bez-czynnego-zalu-przy-korekcie-czesci-ewidencyjnej-jpk_vat/



30.12.2021

- Przekazanie (drogą elektroniczną) Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej informacji o cenach transferowych TPR-C, której termin złożenia upłynął we wrześniu 2021 r.
- Złożenie (drogą elektroniczną) urzędowi skarbowemu oświadczenia o sporządzeniu lokalnej dokumentacji cen transferowych, którego termin złożenia upłynął we wrześniu 2021 r.
- Złożenie przez spółkę jawną, mającą siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, której współnikami nie są wyłącznie osoby fizyczne informacji CIT-15J (wraz z załącznikiem CIT/JW) - jeżeli rok obrotowy spółki pokrywa się z kalendarzowym.
- Przekazanie do PFRON przez osoby niepełnosprawne prowadzące działalność gospodarczą wniosku o refundację zapłaconych składek emerytalno-rentowych za listopad 2021 r.
- Przekazanie (drogą elektroniczną) Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej informacji o cenach transferowych TPR-P, której termin złożenia upłynął we wrześniu 2021 r.
- Wpłacenie podatku należnego wynikającego z deklaracji o wysokości dochodu z niezrealizowanych zysków (PIT-NZ i PT-NZS) złożonych za miesiące od stycznia 2019 r. do listopada 2021 r. - w przypadku gdy utrata (w całości lub w części) składnika majątku nie nastąpiła przed 1 grudnia 2021 r.
- Opublikowanie na swojej stronie internetowej przez podatnika, o którym mowa w art. 27c ust. 1 ustawy o pdop, informacji o realizowanej strategii podatkowej za 2020 r. i przekazanie (drogą elektroniczną) informacji o adresie tej strony właściwemu urzędowi skarbowemu - o ile rok podatkowy podatnika pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Chcesz być zawsze na bieżąco?
Szukaj nas w mediach społecznościowych:



Grant Thornton