

ULGI PODATKOWE

dla przedsiębiorców



JAK MOGĘ POMÓC?

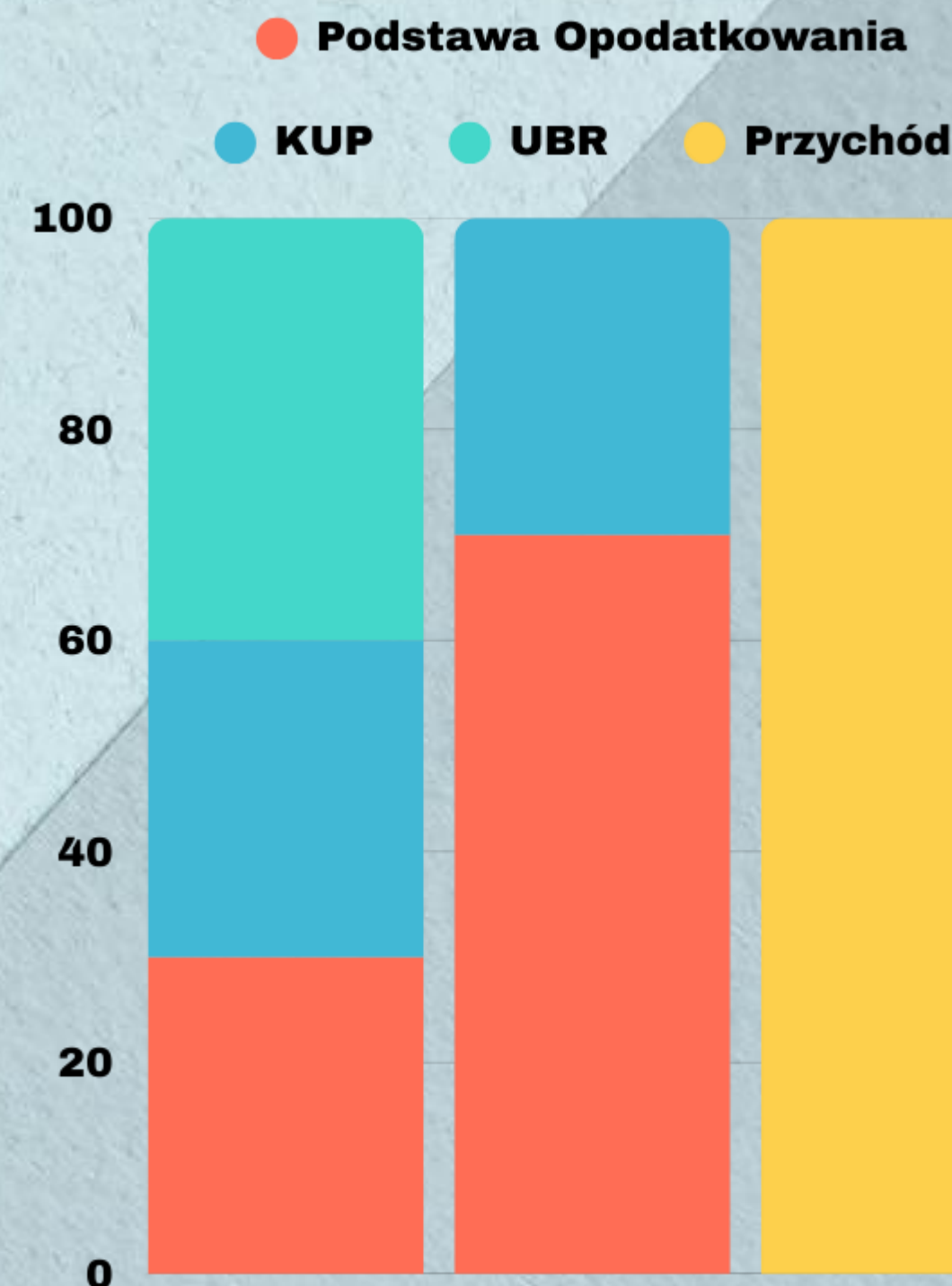
- Identyfikacja działań B+R – razem zidentyfikujemy projekty, które spełniają kryteria ustawowe.
- Dokumentacja kosztów – pomagam przygotować ewidencję dokumentującą kwalifikowalne koszty.
- Rozliczenie ulg podatkowych – wspieram w prawidłowym rozliczeniu ulgi B+R oraz innych ulg.
- Odzyskanie nadpłaconego podatku – pokazuję, jak skorygować rozliczenia i odzyskać środki od Urzędu.
- Bezpieczne wdrożenie – doradzam, jak stosować ulgi w sposób zgodny z prawem i akceptowany przez organy podatkowe.



CO MOŻEMY ZYSKAĆ?

Kolejne odliczenie kosztów uzyskania przychodu od podstawy opodatkowania nawet do **200%**

Zwrot nadpłaconego podatku dochodowego z ubiegłych lat i zmniejszenie podstawy opodatkowania w przyszłości



Niewykorzystaną część ulgi B+R można odliczać w ciągu 6 kolejnych lat podatkowych następujących bezpośrednio po roku, w którym powstało prawo do odliczenia.

JAK WYGLĄDA PROCES?

1. Poniesienie kosztów działań badawczo-rozwojowych,
2. Identyfikacja kosztów kwalifikowanych,
3. Opracowanie dokumentacji finansowej i opisowej,
4. Złożenie deklaracji podatkowej lub korekta,
5. Uzyskanie Oszczędności.

Ulga przysługuje wszystkim przedsiębiorcom niezależnie od branży



DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZO-ROZWOJOWA

Przedsiębiorstwo musi realizować projekty spełniające
ustawowe kryteria:

NOWOŚĆ
TWÓRCZOŚĆ
NIEPEWNOŚĆ
SYSTEMATYCZNOŚĆ

Nie jest istotny moment rozpoczęcia, wynik, ani
komercjalizacja wyników projektu.



RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

Badania naukowe:

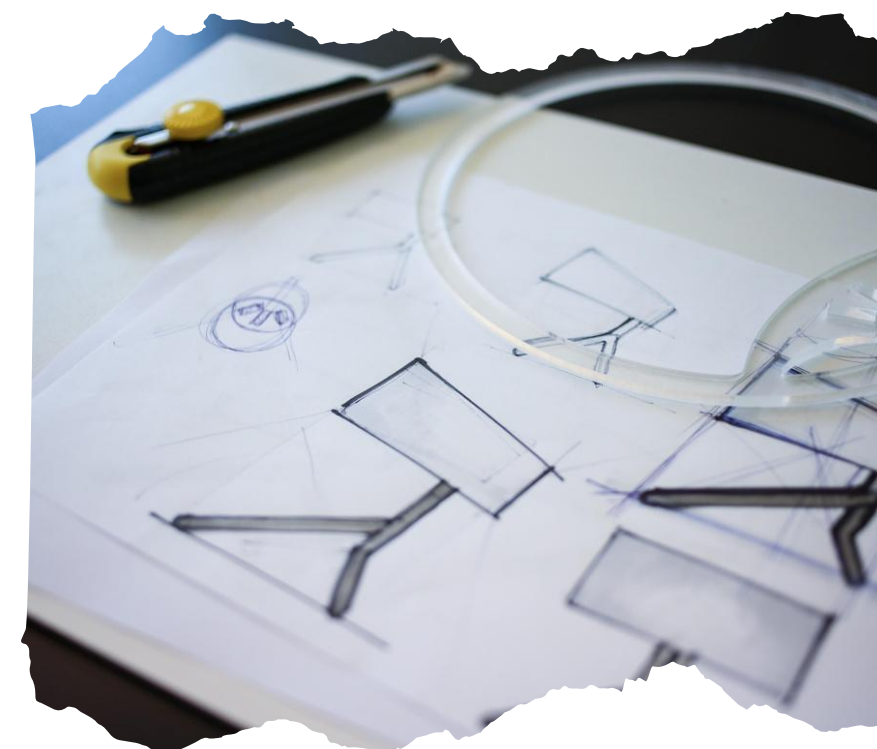
- **podstawowe** – prace empiryczne lub teoretyczne mające na celu przede wszystkim zdobywanie nowej wiedzy.
- **aplikacyjne** – prace mające na celu zdobycie nowej wiedzy i nowych umiejętności, nastawione na opracowywanie nowych produktów, procesów lub usług lub wprowadzanie do nich znaczących ulepszeń.

Prace rozwojowe – nabywanie, łączenie, kształtowanie i wykorzystywanie dostępnej aktualnie wiedzy i umiejętności do planowania produkcji oraz projektowania i tworzenia zmienionych, ulepszonych lub nowych produktów, procesów lub usług.



KATALOG NOWYCH ULG

- **Ulga na robotyzację** – pozwala odliczyć dodatkowe koszty zakupu i wdrożenia robotów przemysłowych, oprogramowania i osprzętu.
- **Ulga na produkcję próbną** – umożliwia odliczenie kosztów wprowadzenia nowego produktu na rynek, w tym przygotowania pierwszej serii produkcyjnej.
- **Ulga na ekspansję** – daje prawo do odliczenia kosztów związanych z promocją i zdobywaniem nowych rynków zbytu.
- **Ulga CSR** – pozwala rozliczyć wydatki na działania społeczne, charytatywne i wspierające lokalne inicjatywy.
- **Ulga na innowacyjnych pracowników** – umożliwia dodatkowe korzyści podatkowe, gdy firma zatrudnia osoby zaangażowane w prace badawczo-rozwojowe.



KOSZTY KWALIFIKOWANE



Od 2022 roku koszty pracownicze liczą się **dwukrotnie**

PRZYKŁADY

DZIAŁAŃ B+R

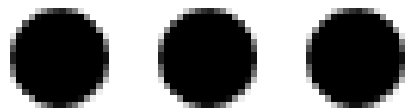
Innowacja Produktowa:

- Modułowa, inteligentna obudowa pomp lub turbin;
- Specjalistyczny rurociąg o podwyższonej odporności;
- Innowacyjny wysokowydajny wymiennik ciepła;
- Turbina z hybrydowym układem łopatek o podwyższonej wydajności.

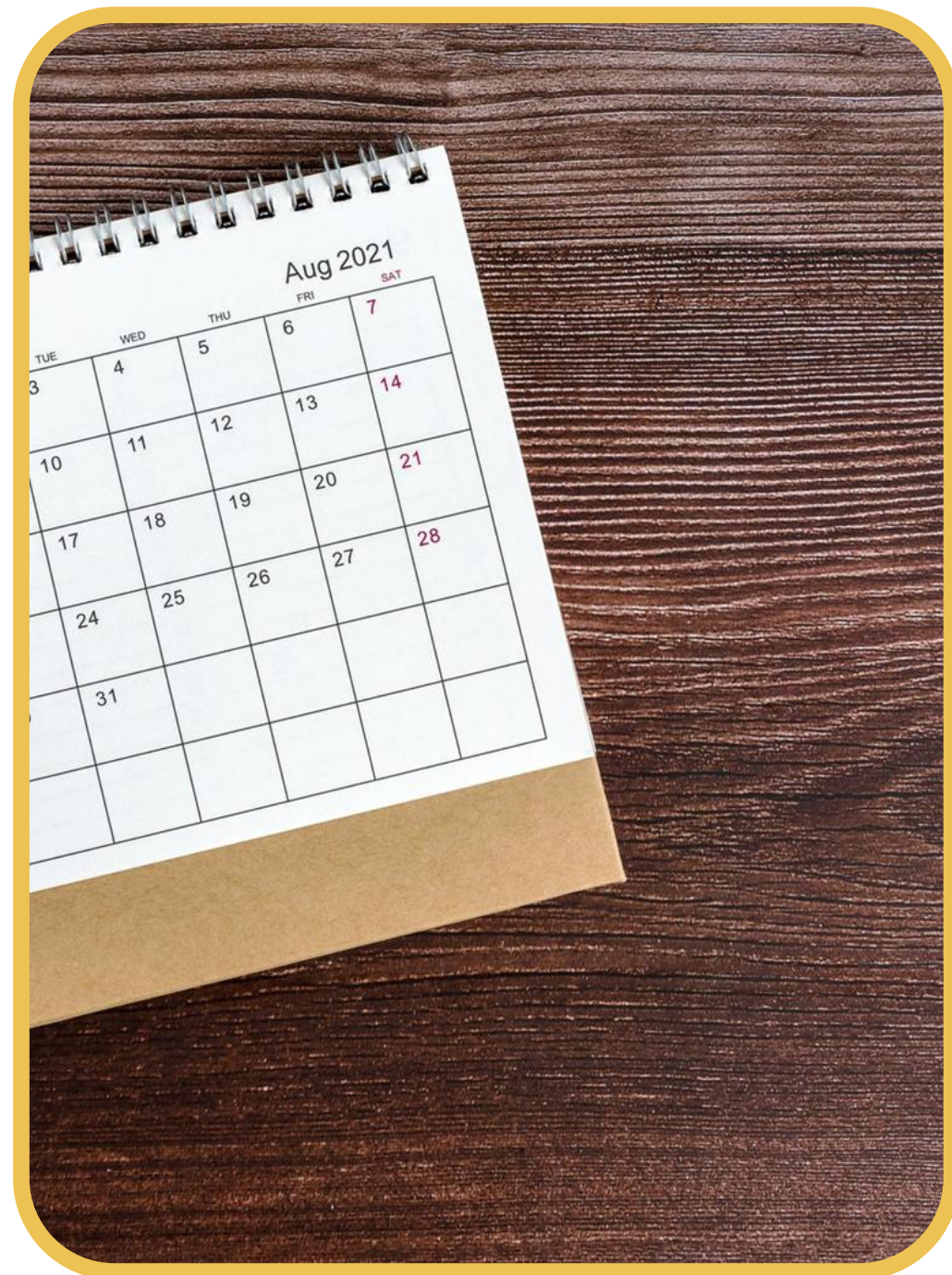
Innowacja Procesowa:

- Wdrożenie nowego procesu technologicznego w oparciu o maszynę X
- Optymalizacja procesu produkcyjnego w ramach warsztatów Lean;
- Wdrożenie nowego procesu monitorowania ryzyka;
- Zastosowanie technologii skanowania 3D i modelowania CAD w procesie remontowym.





HARMONOGRAM WSPÓŁPRACY



Przesłanie danych do analizy

28.10.2025

Carsan

Analiza dostarczonych danych

7 dni

Inov

Potwierdzenie klasyfikacji projektów

7 dni

Inov

Przesłanie oszacowania kosztów

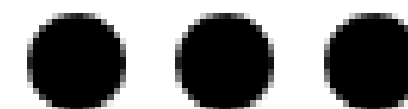
14 dni

Carsan

Przedstawienie Raportu

25.11.2025

Inov





KONTAKT



Kacper Konopka

+48 731 565 676

kkonopka@inovgroup.pl