

VAT w transakcjach łańcuchowych i trójstronnych.

12 listopada 2018 r. Millennium Plaza, Al. Jerozolimskie 123, 02-017 Warszawa

Program szkolenia:

1. Ogólne zasady opodatkowania transakcji międzynarodowych

- ✔ definicja eksportu towarów oraz wewnątrzwspólnotowej dostawy i nabycia towarów w ustawie o VAT
- ✔ zasady ustalania miejsca dokonania dostawy towarów
- ✔ dostawa z montażem oraz sprzedaż wysyłkowa - specyfika opodatkowania

2. Opodatkowanie VAT dostaw łańcuchowych

- ✔ definicja dostawy łańcuchowej - jak rozpoznać, że bierzemy udział w łańcuchu dostaw towaru
- ✔ ustalenie miejsca i sposobu opodatkowania poszczególnych dostaw w łańcuchu (dostawa ruchoma, dostawa nieruchoma) - najnowsze wyroki Trybunału Sprawiedliwości UE i ich znaczenie
- ✔ warunki dostawy towaru (INCOTERMS, regulaminy sprzedaży, umowy) a opodatkowanie poszczególnych dostaw w łańcuchu
- ✔ miejsce przeniesienia prawa do rozporządzania towarem jak właściciel, sposób organizacji transportu/wysyłki i ich znaczenie dla prawidłowego opodatkowania VAT
- ✔ transakcja łańcuchowa a prawo do stosowania stawki 0%
- ✔ transakcje łańcuchowe z dostawą eksportową albo importową - jak prawidłowo rozliczać?
- ✔ sposób wykazania transakcji łańcuchowych w JPK, deklaracji VAT oraz informacjach podsumowujących
- ✔ dokumentowanie transakcji łańcuchowych

3. Wewnątrzwspólnotowa transakcja trójstronna (WTT)

- ✔ definicja WTT w ustawie o VAT oraz Dyrektywie VAT
- ✔ procedura uproszczona dla wewnątrzwspólnotowej transakcji trójstronnej - na czym polega?
- ✔ warunki stosowania procedury uproszczonej dla poszczególnych jej uczestników
- ✔ wykazanie WTT w ewidencji oraz deklaracji VAT, a także w informacji podsumowującej

4. Fakturowanie w transakcjach łańcuchowych

- ✔ wykazanie danych nabywcy oraz odbiorcy na fakturze - jak zrobić to prawidłowo?
- ✔ faktury wystawiane podatnikom zagranicznym oraz otrzymywane od zagranicznych podatników - na co zwrócić uwagę?
- ✔ faktury wystawiane w procedurze uproszczonej dla WTT - obowiązki formalne
- ✔ inne dokumenty towarzyszące fakturom (specyfikacja towaru, list przewozowy itp.)

5. Najnowsze interpretacje i wyroki dotyczące transakcji łańcuchowych

Wykładowca:



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:

👉 09:45 - 10:00	Rejestracja i przywitanie uczestników
👉 10:00 - 11:30	Szkolenie
👉 11:30 - 11:45	Przerwa kawowa
👉 11:45 - 13:30	Szkolenie
👉 13:30 - 14:00	Lunch
👉 14:00 - 16:00	Szkolenie
👉 16:00	Zakończenie szkolenia

VAT w transakcjach łańcuchowych i trójstronnych.

12 listopada 2018 r. Millennium Plaza, Al. Jerozolimskie 123, 02-017 Warszawa

Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:

Nazwa firmy:

Adres firmy:

NIP:

Tel:

Fax:

E-mail:

Proszę o wystawienie e-faktury VAT w formie załącznika

PDF na adres e-mail:

Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Uwagi:

Cena uczestnictwa

249 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby (dla pierwszych 10 zgłoszeń)

349 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby dla pozostałych osób

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz wyżywienie. 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 przesyłać 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 wystawienia 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

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych przez WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk z siedzibą w Warszawie w zakresie prowadzonej przez nią działalności gospodarczej zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Ochronie Danych Osobowych (Dz. U. Nr 133 poz. 883). 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 przysługuję mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu

OŚWIADCZENIE VAT ZW

Oświadczamy, że nabyta od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk. mająca charakter usługi kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego, jest finansowana ze środków publicznych: (Prosimy zaznaczyć właściwą opcję) :

w całości, zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy o podatku od towarów i usług z dnia 11.03.2004 r. (Dz. U. z 2016 r. nr 710 z późniejszymi zmianami) *

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 późniejszymi zmianami).*

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

Podpis i pieczęćka