

PODATEK VAT W 2024 R.

24 kwietnia 2024 r. - Warszawa i online

Program:

I. E_FAKTURA i Krajowy System e-Faktur

1. Faktura ustrukturyzowana - schema JPK_FA (2):

- ✓ Pojęcie faktury ustrukturyzowanej;
- ✓ Treść faktury ustrukturyzowanej a treść wynikająca z Ustawy o VAT;
- ✓ Zmiany w schemacie faktury JPK_FA (1) w odniesieniu do JPK_FA (2)
- ✓ Faktura ustrukturyzowana wyłącznie w formie elektronicznej wystawiana za pomocą oprogramowania interfejsowego;
- ✓ Powiadomianie o wystawionej fakturze ustrukturyzowanej - w jaki sposób?
- ✓ Otrzymanie faktury ustrukturyzowanej - sposoby i moment;
- ✓ Akceptacja odbiorcy jako obowiązkowy element stosowania faktur ustrukturyzowanych w 2023 r.;
- ✓ Obowiązek stosowania od 2024 r.
- ✓ Informacja o stosowaniu faktur ustrukturyzowanych - forma, termin, zakres podmiotowy;
- ✓ Dobrowolne elementy faktury a struktura XML;
- ✓ Zmiany w fakturach korygujących;
- ✓ Przepisy przejściowe wdrażające zmiany: data wystawienia faktury a data obowiązku podatkowego.

2. Krajowy System e-faktur:

- ✓ Zasady utworzenia Krajowego Systemu e-faktur;
- ✓ Funkcjonowanie systemu;
- ✓ Wystawienie faktury a jej automatyczne wysłanie do Krajowego Systemu e-faktur - skutki praktyczne;
- ✓ Nadawanie numerów fakturom funkcjonujących w Krajowym Systemie e-faktur - skutki podatkowe
- ✓ Struktury logiczne e-faktur wysyłanych do Systemu;
- ✓ Uwierzytelnianie faktur wysyłanych do Systemu: formy i termin;
- ✓ Preferencje dla podatników stosujących System, w tym szybszy zwrot podatku VAT, brak konieczności wysyłania JPK_FA;
- ✓ Przechowywanie faktur w Systemie przez 10 lat
- ✓ Przepisy przejściowe wdrażania Systemu: dobrowolność a obowiązek.

3. Zmiany w kasach fiskalnych i zasad dokonywania zapłat od 2024 r.:

- ✓ Rozporządzenie w sprawie zwolnień z kas fiskalnych w dotychczasowym brzmieniu - okres obowiązywania przepisów do końca 2023 r.
- ✓ Nowe rozporządzenie w sprawie zwolnień z posiadania kas fiskalnych - kiedy i jakie brzmienie?;
- ✓ Dotychczasowe zwolnienia a nowe uregulowania, w tym wyłączenie ze zwolnienia myjni samochodowych;
- ✓ Sankcje za naruszenie obowiązku fiskalizacji;
- ✓ Pojęcie instrumentu płatniczego;
- ✓ Funkcjonowanie kasy on-line i terminala płatniczego - sankcje karne;
- ✓ Przepisy przejściowe.

4. Projektowanie zmiany w zakresie JPK:

- ✓ Numer nadany w KseF fakturze jako numer faktury ujętej w rejestrach;
- ✓ Symbol OFF - kiedy stosowany;
- ✓ Symbol BFK a wysyłanie faktur do KseF;
- ✓ Sposoby korekt faktur a ich ujęcie w JPK.

5. Stawki VAT i zwolnienie z VAT w 2024 r.:

- ✔ Obniżona stawka na artykuły spożywcze do 31/03/2024 r.;
- ✔ Zasady stosowania zwolnień z podatku VAT
- ✔ Wyliczenia proporcji po zakończeniu roku - w JPK za 01/2024 r.

6. Najnowsze orzecznictwo:

- ✔ Zapłata split paymentem zbiorczych faktur;
- ✔ Ewidencjonowanie w kasie fiskalnej wpłat - moment ujęcia na przełomie miesiąca oraz korygowanie stawek VAT;
- ✔ Usługa kompleksowa - pojęcie
- ✔ Najnowsze wyroki TSUE, w tym: sprawy dot rozliczania dotacji, stawki za ładowanie samochodów elektrycznych.

7. Pytania uczestników

Prelegent:



Joanna Patyk

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 12-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno - podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej TAX & BUSINESS. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku VAT.

Harmonogram:

- ✔ 09:00 - 10:30 Szkolenie
- ✔ 10:30 - 10:45 Przerwa kawowa
- ✔ 10:45 - 12:30 Szkolenie
- ✔ 12:30 - 13:00 Przerwa (Lunch)
- ✔ 13:00 - 15:00 Szkolenie
- ✔ 15:00 Zakończenie szkolenia

PODATEK VAT W 2024 R.

24 kwietnia 2024 r. - Warszawa i online

Imiona oraz nazwiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

 Proszę o wysłanie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

Uwagi:

Cena uczestnictwa

- 398 zł + VAT** Koszt udziału jednej osoby - online
- 550 zł + VAT** koszt udziału jednej osoby - stacjonarnie
- 50% rabatu** od powyższych kwot dla Firm uczestniczących w podatkowych podsumowaniach 2024 r.

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały w wersji elektronicznej, certyfikat w wersji elektronicznej, przerwy kawowe, lunch. ● 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 wysłania 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.

Zgody marketingowe

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celu administrowania nim przez zleceniodawcę w myśl rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1). 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 przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu

OŚWIADCZENIE VAT ZW

- w całości zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2011.177.1054 z późn. zm.)
- 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 późn. zm.)

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

Podpis i pieczęć