

Przedwakacyjne podsumowanie najbliższych zmian w VAT oraz CIT

24 czerwca 2019 r. Centrum Konferencyjne OPAL, ul. Opolska 22, 40-084 Katowice

Program szkolenia:

Podatek VAT

✔ Kasy fiskalne online - od 1.05.2019 r.

- ✔ wprowadzenie kas fiskalnych online, zasady funkcjonowania, używania, Centralne Repozytorium Kas
- ✔ obowiązek wymiany kas fiskalnych na kasy online - dla kogo i w jakich terminach?

✔ Biała lista podatników - od 1.09.2019 r.

- ✔ uruchomienie nowego rejestru podatników VAT czynnych - możliwość weryfikacji numeru NIP kontrahenta za okres do 5 lat wstecz, dane objęte rejestrem (w tym m.in. rachunki bankowe)
- ✔ konieczność monitorowania rachunków bankowych dostawców
- ✔ obowiązek zapłaty faktur na rachunki zgłoszone do US pod rygorem braku prawa do rozpoznania kosztu uzyskania przychodu - zasady ogólne, możliwość rozpoznania kosztu w przypadku zaraportowania przelewu na rachunek niezgłoszony do US
- ✔ przelewy na rachunki wirtualne, przelewy w ramach faktoringu
- ✔ odpowiedzialność solidarna z dostawcą w przypadku braku zapłaty na rachunek zgłoszony do US

✔ Wprowadzenie obowiązkowego mechanizmu podzielonej płatności - planowane od 1.09.2019 r.

- ✔ zasady działania obowiązkowego mechanizmu podzielonej płatności
- ✔ towary i usługi, których dotyczył będzie obowiązek stosowania mechanizmu podzielonej płatności
- ✔ nowe obowiązki w zakresie fakturowania transakcji, adnotacje na fakturach
- ✔ sankcje dla sprzedawcy i nabywcy w przypadku niestosowania nowych regulacji - sankcja VAT, odpowiedzialność solidarna, brak możliwości rozpoznania kosztu uzyskania przychodu, sankcje KKS
- ✔ możliwość wykorzystania środków z rachunku VAT do zapłaty innych zobowiązań, np. podatku dochodowego, akcyzowego, składek ZUS

✔ Znaczenie najnowszych wyroków TSUE

- ✔ wyrok TS UE w sprawie leasingu zwrotnego - czy sprzedaż składnika majątku i jego zwrotny leasing powinny być zwolnione z opodatkowania?
- ✔ wyrok TS UE w sprawie momentu uznania usługi budowlanej za wykonaną - kiedy protokół zdawczo-odbiorczy ma znaczenie, czy inne dokumenty też należy brać pod uwagę, kontrowersyjne stanowisko MF po wyroku

- ✓ wyrok TS UE w odliczenia VAT przy rozliczeniu kart paliwowych przez pośredników - które karty są bezpieczne dla nabywcy, a kiedy należy zacząć się martwić?

Podatki dochodowe

✓ Zmiany w zakresie rozliczenia podatku u źródła

- ✓ rewolucyjna zmiana podstawowej metody poboru podatku u źródła dla należności wypłacanych jednemu podatnikowi (rezydentowi lub nierezydentowi) powyżej rocznego limitu 2 mln zł - bezwzględny obowiązek poboru podatku u źródła i możliwość wystąpienia z wnioskiem o zwrot
- ✓ czasowe zawieszenie nowych przepisów zmieniających metodę poboru na okres do 30.06.2019 r., a dla niektórych należności bezterminowo
- ✓ możliwość zmiany podstawowej metody poboru podatku u źródła na podstawie nowego rodzaju oświadczenia składanego przez kierownika jednostki
- ✓ możliwość zmiany podstawowej metody poboru podatku u źródła w odniesieniu do dywidend, należności odsetkowych i licencyjnych na podstawie nowej opinii o stosowaniu zwolnienia
- ✓ wprowadzenie pojęcia należytej staranności przy weryfikacji możliwości korzystania ze zwolnień lub obniżonych stawek podatku u źródła, kryteria oceny zachowania należytej staranności
- ✓ dopuszczenie możliwości posługiwania się kopiami certyfikatów rezydencji dla określonych rodzajów należności podlegających opodatkowaniu u źródła
- ✓ test rzeczywistego beneficjenta - których należności dotyczy i co się zmieniło w 2019 r.?

✓ Planowane jesienne zmiany w PIT - od 1.09.2019 r. oraz 1.10.2019 r.

- ✓ wprowadzenie zerowej stawki PIT dla młodych - od 1.09.2019 r.
- ✓ obniżenie podstawowej stawki PIT do 17% oraz wyższe koszty uzyskania przychodu - od 1.10.2019 r.

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 |

Przedwakacyjne podsumowanie najbliższych zmian w VAT oraz CIT

24 czerwca 2019 r. Centrum Konferencyjne OPAL, ul. Opolska 22, 40-084 Katowice

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

349 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

299 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby przy zgłoszeniu 2 lub więcej osób

399 zł + VAT - koszt udziału jednej i kolejnej osoby po 17 06

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 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

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 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 pieczęćka