

Faktury VAT 2019/2020 z uwzględnieniem obowiązkowego split payment oraz nowej matrycy stawek VAT.

18 listopada 2019 r. Q Hotel Gdańsk, ul. Rycerska 11-12, Gdańsk

Program szkolenia:

I. Ogólne zasady wystawiania faktur VAT

- ✓ Podstawy prawne wystawiania faktur VAT, w tym aktualne rozporządzenia dotyczące fakturowania
- ✓ Definicja legalna faktury i faktury elektronicznej
- ✓ Wprowadzenie faktury VAT do obrotu
- ✓ Transakcje podlegające dokumentowaniu fakturą VAT
- ✓ Obowiązek wystawiania faktur VAT
- ✓ Faktury VAT wystawiane na żądanie
- ✓ Wystawianie faktur VAT przy sprzedaży paragonowej
- ✓ Faktura VAT a rachunek. Czy istnieje obowiązek wystawiania rachunków do umów zleceń?
- ✓ W ilu egzemplarzach należy wystawić fakturę VAT?
- ✓ Zasady wystawiania faktur elektronicznych, w tym obowiązkowa zgoda na otrzymywanie faktur w formie elektronicznej
- ✓ Autentyczność pochodzenia, integralność treści i czytelność faktury VAT - jak je zapewnić?

II. Treść faktury VAT

- ✓ Omówienie na przykładach katalogu obowiązkowych danych na fakturze
- ✓ Skutki braku obowiązkowych informacji na fakturze VAT
- ✓ Przypadki węższego zakresu informacji na fakturze, w tym omówienie rozporządzenia w sprawie wystawiania faktur VAT
- ✓ Elementy faktury dotyczącej sprzedaży zwolnionej z VAT
- ✓ Kiedy bilet jest fakturą?
- ✓ Faktura uproszczona
- ✓ Dane fakultatywne na fakturach VAT (jakie dodatkowe informacje można zamieszczać na fakturach)
- ✓ Faktura VAT wystawiana w przypadku metody kasowej
- ✓ Samofakturowanie
- ✓ Faktury VAT wystawiane w przypadku procedury VAT marży
- ✓ Wystawianie faktur VAT w walucie
- ✓ Czy faktura VAT może być wystawiona w obcym języku?
- ✓ Faktury VAT RR

III. Zastosowanie właściwych stawek podatku VAT na fakturze z uwzględnieniem matrycy stawkowej

- ✓ Podstawa opodatkowania w VAT
- ✓ Obowiązujące w 2020 r. stawki podatku VAT
- ✓ Zasady stosowania stawek: 0%, „ZW” i „NP”
- ✓ Skutki błędnego oznaczenia stawki VAT na fakturze
- ✓ Zasady obliczania kwoty podatku VAT na fakturze
- ✓ Zasady zaokrąglania kwot na fakturze
- ✓ Omówienie sposobu klasyfikacji towarów na podstawie nomenklatury scalonej CN.

- ✓ Omówienie sposobu klasyfikacji usług na podstawie PKWiU 2015
- ✓ Wiążąca Informacja Stawkowa (WIS) od 2020 r.
- ✓ Zasady wystawiania faktur przy obowiązkowym split payment od listopada 2019r.
- ✓ Skutki nieprawidłowego wystawienia faktury VAT przy obowiązkowym split payment

IV. Terminy wystawiania faktur VAT

- ✓ moment podatkowy a data wystawienia faktury
- ✓ zasady ogólne dotyczące terminu wystawiania faktur
- ✓ wystawianie faktur VAT w przypadku szczególnych obowiązków podatkowych
- ✓ skutki nieterminowego wystawienia faktury VAT

V. Fakturowanie zaliczek

- ✓ definicja faktury zaliczkowej
- ✓ przypadki, kiedy nie ma obowiązku wystawiania faktur zaliczkowych
- ✓ termin wystawienia faktury zaliczkowej
- ✓ faktury zaliczkowe w eksporcie
- ✓ faktura końcowa
- ✓ czy faktura zaliczkowa może obejmować 100% płatności?
- ✓ Faktura zaliczkowa i faktura końcowa wystawiane w tym samym okresie rozliczeniowym
- ✓ obowiązkowe dane faktury zaliczkowej
- ✓ obowiązkowe dane faktury końcowej

VI. Fakturowanie transakcji zagranicznych

- ✓ fakturowanie dostaw towarów do kontrahentów z UE
- ✓ wystawianie faktur eksportowych
- ✓ faktura dokumentująca świadczenie usług dla kontrahenta z zagranicy

VII. Korekta faktury VAT

- ✓ kiedy można wystawić fakturę korygującą?
- ✓ Pojęcie noty korygującej i obowiązkowe dane noty
- ✓ Elementy faktury korygującej
- ✓ Prawnie dopuszczalne formy dowodu doręczenia kontrahentowi faktury korygującej
- ✓ zbiorcze faktury korygujące
- ✓ korygowanie faktury korygującej
- ✓ anulowanie faktur VAT

VIII. Duplikat faktury

- ✓ kiedy można wystawić duplikat faktury?
- ✓ dane, jakie powinien zawierać duplikat faktury
- ✓ czy można wystawić duplikat do duplikatu faktury VAT?

IX. Archiwizowanie faktur VAT

- ✓ Ogólne zasady archiwizowania
- ✓ jak prawidłowo przechowywać i przekazywać kontrahentom faktury wystawione w formie elektronicznej?
- ✓ Okres archiwizowania faktur

X. Art. 108 ustawy o VAT i dodatkowe zobowiązania w podatku VAT

- ✓ Sankcje podatkowe za nieprawidłowe wystawianie faktur VAT
- ✓ Art. 108 ustawy o VAT a możliwość korekty danych na fakturze
- ✓ Obowiązek zapłaty podatku VAT wynikającego z faktury VAT
- ✓ Stawki dodatkowych zobowiązań w VAT w 2020r.:
 - ✓ Stawka 0% w przypadku autokorekty
 - ✓ Stawka 20% VAT w przypadku kontroli podatkowej
 - ✓ Stawka 30% VAT w przypadku postępowania podatkowego
 - ✓ Stawka 100% VAT - w przypadku „pustych faktur VAT”

XI. Odpowiedzialność karno - skarbową i karna za niewystawianie faktur lub wystawianie faktur nierzetelnych

XII. Centralny Rejestr faktur VAT

XIII. Dyskusja i pytania uczestników

Wykładowca:

Marcin Otręba

absolwent Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego. W roku 2005 ukończył studia podyplomowe o specjalności Podatki. Posiada wieloletnie doświadczenie w stosowaniu polskiego i międzynarodowego prawa podatkowego. Specjalizuje się w zagadnieniach podatków pośrednich oraz procedurze podatkowej. Wieloletni pracownik Izby Skarbowej we Wrocławiu. Obecnie koordynator do spraw podatków w firmie która należy do grona największych producentów kruszyw łamanych w Polsce. Autor wielu publikacji dla biuletynu VAT, wydawnictwa INFOR. Od 2010 roku związany jest z Wyższą Szkołą Bankową we Wrocławiu w której prowadzi wykłady oraz szkolenia z zakresu podatków. Ma status trenera z ramienia Centrum Edukacji Zawodowej Resortu Finansów w zakresie podatku od towarów i usług oraz ordynacji podatkowej.

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

Faktury VAT 2019/2020 z uwzględnieniem obowiązkowego split payment oraz nowej matrycy stawek VAT.

18 listopada 2019 r. Q Hotel Gdańsk, ul. Rycerska 11-12, Gdańsk

Imiona, nazwiska oraz stanowiska 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:
- 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

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 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

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

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

Podpis i pieczętka