

Nowelizacja podatków od 1 kwietnia 2020.

25 marca 2020 r. Q Hotel Gdańsk, ul. Rycerska 11-12, Gdańsk

Program szkolenia:

1. Nowy wzór JPK - zmiany od 1 kwietnia i od 1 lipca 2020 r.

- ✓ Brak składania deklaracji VAT-7
- ✓ Jeden dokument dotyczący deklaracji i ewidencji VAT;
- ✓ Deklaracje, które pozostają, w tym Informacja podsumowująca;
- ✓ Nowy wzór JPK_V7M dla rozliczeń miesięcznych;
- ✓ Nowe zasady dla rozliczeń kwartalnych - druk JPK_V7K;
- ✓ Przepisy przejściowe - obowiązywanie od kwietnia i od lipca 2020 r. - dla kogo?
- ✓ Zasady dokonywania korekt JPK uregulowane w ustawie;
- ✓ Korekta w ciągu 14 dni od daty zawiadomienia;
- ✓ Kary za brak wysyłki JPK;
- ✓ Kary za brak korekty w terminie lub brak informacji o braku korekty;
- ✓ Korekty deklaracji dotyczących poprzednich okresów po zmianie;
- ✓ Zwrot podatku VAT a korekta JPK - konsekwencje podatkowe.

2. Nowy schemat JPK VAT - nowe istotne dane wprowadzane do rejestrów VAT i ujawniane w nowym druku JPK_V7M i JPK_V7K:

- ✓ Kody towarów i usług - czego dotyczą;
- ✓ Zasady wpisywania kodów;
- ✓ Nowe oznaczenia dokumentów: faktur, raportów z kasy fiskalnej, dowodów wewnętrznych;
- ✓ Obowiązek umieszczania oznaczeń dotyczących mechanizmu podzielonej płatności - zasady;
- ✓ Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi i ich oznaczanie w JPK;
- ✓ Termin płatności - czy należy wpisywać?
- ✓ Pozostałe istotne elementy JPK.

3. Funkcjonowanie rachunków bankowych - zmiana od kwietnia 2020 r.:

- ✓ Brak odpowiedzialności za wpłatę na inny rachunek bankowy - zasady stosowania;
- ✓ Zgłoszenia druku ZAW do urzędu skarbowego nabywcy;
- ✓ Zgłoszenie ZAW w ciągu 7 dni a nie 3 dni
- ✓ Podmioty wyrejestrowane, wykreślone, przywrócone wykazywane przez MF - od września 2019 r.;
- ✓ Pełne dane na stronach MF dotyczące kontrahenta: nazwa, adres, rachunek bankowy;

4. Doprecyzowania stosowania mechanizmu podzielonej płatności:

- ✓ Doprecyzowania obowiązkowych zapisów na fakturze;
- ✓ Kwota 15 tys zł - znaczenie praktyczne;
- ✓ Zapłata obowiązkowa a dobrowolna;
- ✓ Nowe dane w JPK.

5. Nowa matryca stawek podatku VAT - zmiana od 1 kwietnia 2020 r.:

- ✓ Stawka podstawowa 23% jako zasada;
- ✓ Zmiany w zakresie katalogu usług i towarów funkcjonujących z obniżonymi stawkami VAT;
- ✓ Poszczególne rodzaje transakcji a stawka podatku VAT;
- ✓ Co zostaje podniesione do stawki podstawowej;
- ✓ Co zostaje obniżone?
- ✓ Przepisy przejściowe obowiązujące przy wdrażaniu matrycy.

6. NIP na paragonie - zmiana od 1 stycznia 2020 r. - najnowsze wyjaśnienia w zakresie stosowania:

- ✓ Przypadki wpisywania NIP-u na paragonie;
- ✓ Faktura do paragonu;
- ✓ Faktura uproszczona, tj. paragon z numerem NIP kupującego
- ✓ Zakaz odliczania podatku VAT od faktury do paragonu bez NIP-u - konsekwencje po stronie kupującego;
- ✓ Problemy praktyczne związane z funkcjonowaniem uregulowań

7. Ustawa o zapobieganiu zatorom płatniczym - nowe wyłączenie z KUP - pierwsze wyłączenia od 1 kwietnia 2020 r. (po 90 dniach od terminu płatności:

- ✔ Podstawowe założenia ustawy - zmiany w różnych ustawach, nie tylko podatkowych
- ✔ Konieczność wyłączenia z KUP po 90 dni od terminu płatności;
- ✔ Możliwość wyłączenia z przychodów podatkowych - kto i w jakich przypadkach;
- ✔ Długie terminy płatności a skutki podatkowe po zmianach przepisów;
- ✔ Wyłączenie z KUP po 90 dniach a stosowanie uregulowań ustawy o VAT i 90 dniowego terminu na korektę podatku naliczonego;
- ✔ Późniejsza zapłata należności a rozliczenia podatkowe;
- ✔ Rekompensata w wysokości 40, 70 i 100 EUR - stosowanie w praktyce po zmianach

8. Pytania i odpowiedzi - dyskusja uczestników.

Wykładowca:

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 powiązanymi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: "Dokumentacja VAT", „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych” - wydanie:2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

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 |

Nowelizacja podatków od 1 kwietnia 2020.

25 marca 2020 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 wystawienie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

☐ Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Uwagi:

Cena uczestnictwa

☐ 369 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

☐ 349 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby przy zgłoszeniu 2 osób

☐ 299 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby, przy zgłoszeniu 3 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 pieczęć