

Świadczenie usług krajowych oraz eksport i import usług w polskim systemie VAT 2020. Online 10:00- 16:00.

6 sierpnia 2020 r., Online

Cel szkolenia

Szkolenie dotyczy problematyki najczęściej występującej przy imporcie oraz eksporcie usług VAT w firmie. Celem zajęć jest zaprezentowanie zagadnień związanych ze stosowaniem w praktyce przepisów dotyczących świadczenia usług. Podczas zajęć szczegółowo przedstawimy uczestnikom regulacje prawne oraz najczęściej spotykane problemy (z naciskiem na zagadnienia będące przedmiotem sporów z organami podatkowymi). Szkolenie dedykowane głównie pracownikom pionu księgowości, osobom wystawiającym faktury oraz rozliczającym import eksport usług w firmie.

Program:

Świadczenie usług krajowych

- ✓ Świadczenie usług na terytorium kraju jak- przedmiot opodatkowania VAT
- ✓ Odpłatność świadczenia usług
- ✓ Definicja usługi
- ✓ Usługi świadczone nieodpłatnie zrównane z usługami odpłatnymi
- ✓ Podstawa opodatkowania usługi, w tym:
 - ✓ Korekta obrotu fakturowego
 - ✓ Korekta obrotu paragonowego
 - ✓ Dotacje
- ✓ Miejsce opodatkowania usługi
- ✓ Moment powstania obowiązku podatkowego usługi
- ✓ Refakturowanie usług w świetle dyrektywy UE oraz polskiej ustawy -- VAT
- ✓ Wysokość opodatkowania -- stawki i zwolnienia, w tym:
 - ✓ Stawki przejściowe -- 23 i 8% -- przedłużenie ich stosowania
 - ✓ nowa matryca stawek VAT ma być stosowana od 1 kwietnia 2020 r. (przepisy przejściowe, wiążąca informacja stawkowa)
- ✓ Zasady prawidłowego rozliczania usług- wybrane przykłady
 - ✓ Usługi transportowe, spedycyjne i związane z transportem
 - ✓ Usługi budowlane i inne usługi związane z nieruchomościami (wyrok TSWE w sprawie C-224/18 (Budimex S.A.)).
 - ✓ Usługi wykonywane na ruchomym majątku zlecniodawcy
 - ✓ Usługi zakupu licencji i praw autorskich
 - ✓ Usługi reklamowe
 - ✓ Usługi doradcze, inżynierskie i wykonywania analiz
 - ✓ Usługi wynajmu, dzierżawy i pokrewne
 - ✓ Refaktura usługi szkoleniowej
- ✓ Zasady rozliczania eksportu usług , w szczególności:
 - ✓ Weryfikacja statusu odbiorcy
 - ✓ Moment powstania obowiązku podatkowego
 - ✓ Dokumentacja

Import usług

- ✓ Definicja importu usług
- ✓ Usługi świadczone przez oddziały zagranicznych firm nie stanowiące importu
- ✓ Podatnik zobowiązany do rozliczenia podatku VAT z tytułu importowanej usługi
- ✓ Moment powstania obowiązku podatkowego w imporcie usług
- ✓ Miejsce opodatkowania importowanych usług
 - ✓ Usługi na rzeczowym majątku ruchomym nabyte w UE i poza UE
 - ✓ Usługa pośrednictwa na rzecz kontrahenta z UE i z poza UE
 - ✓ Usługi dostarczania informacji
 - ✓ Usługi inżynierów, w tym związane z nieruchomościami
 - ✓ Usługi agencyjne
 - ✓ Usługi budowy stoisk wystawienniczych na terenie targów
 - ✓ Usługi organizowania targów
 - ✓ Usługi szkoleniowe
 - ✓ Usługi księgowe
 - ✓ Usługi przetwarzania danych
 - ✓ Usługi remontowo-budowlane
 - ✓ Transport towarów pomiędzy państwami UE
 - ✓ Usługa międzynarodowego transportu towarów
 - ✓ Transport towarów poza terytorium UE
 - ✓ Usługi niematerialne
 - ✓ Usługi elektroniczne, telekomunikacyjne i nadawcze -- w zakresie miejsca świadczenia i rozliczenia usług świadczonych na rzecz konsumentów z UE
- ✓ Rozporządzenie wykonawcze UE
- ✓ Podstawa opodatkowania importu usług
- ✓ Zaliczka w imporcie usług
- ✓ Przypadki kiedy import usług nie podlega opodatkowaniu
- ✓ Zasady dokumentowania, ewidencjonowania i wykazywania w deklaracji podatku z tytułu importu usług,
- ✓ Skutki prawno- podatkowe nieopodatkowania importu usług

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 | Logowanie |
| ✓ 10:00 - 11:30 | Szkolenie |
| ✓ 11:30 - 11:45 | Przerwa |
| ✓ 11:45 - 13:30 | Szkolenie |
| ✓ 13:30 - 14:00 | Przerwa |
| ✓ 14:00 - 16:00 | Szkolenie |

Świadczenie usług krajowych oraz eksport i import usług w polskim systemie VAT 2020. Online 10:00- 16:00.

6 sierpnia 2020 r., Online

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

- ☐ 199 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby
- ☐ 150 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby przy zgłoszeniu 2 lub więcej osób

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat. 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 pieczęćka