

Faktura VAT 2020 (paragony z NIP, faktura w ewidencji JPK) po 1 października 2020. ONLINE.

26 października 2020 r., Online

Program szkolenia:

Pojęcie faktury

- ✓ definicja pojęć „faktura” i „faktura elektroniczna”
- ✓ skan faktury a faktura elektroniczna

Rodzaje faktur oraz ich treść - co muszą, a co mogą zawrzeć w fakturze?

- ✓ Rodzaje faktur (faktura VAT, faktura korygująca, faktura zaliczkowa, nota korygująca, duplikaty faktur)
- ✓ Elementy obowiązkowe na fakturze oraz elementy dodatkowe
- ✓ Jak należy opisać sprzedawany towar/usługę na fakturze?
- ✓ Data wystawienia i data sprzedaży na fakturze a obowiązek podatkowy w VAT (z uwzględnieniem zasad dostawy określonych dla transakcji, np. Incoterms)
- ✓ Faktura wystawiona przed wydaniem towaru/wykonaniem usługi a obowiązek podatkowy (wystawienie faktury w VAT)
- ✓ Termin wystawienia faktury - przykłady praktyczne
- ✓ Zasady rozliczania duplikatów faktur
- ✓ Metoda podzielonej płatności a faktura VAT - nowy dopisek "mechanizm podzielonej płatności" od 1.11.2019 r., jak ustalić kiedy MPP jest obowiązkowy, sankcje

Faktura VAT a nowy JPK i matryca stawek VAT

- ✓ oznaczanie faktur kodami w nowej ewidencji - czy kody literowe i liczbowe powinny być również odzwierciedlone na fakturze?
- ✓ zmiana sposobu klasyfikowania towarów i usług a stawki VAT stosowane na fakturach - przykłady towarów i usług, dla których stawka VAT ulegnie zmianie po wejściu w życie nowej matrycy
- ✓ czy kody CN powinny być wykazywane w treści faktury?

Faktury wystawione do paragonu

- ✓ nowe zasady wystawiania faktur do paragonów w 2020 r.
- ✓ pojęcie faktury uproszczonej i możliwość odliczenia VAT z takiego dokumentu
- ✓ czy do paragonu z NIP na kwotę do 450 zł można wystawić odrębnie zwykłą fakturę?
- ✓ błędny NIP na paragonie a możliwość wystawienia faktury

Faktury zaliczkowe

- ✓ Rodzaje zaliczek i przedpłat podlegających opodatkowaniu VAT oraz wyłączonej z opodatkowania
- ✓ Treść faktury zaliczkowej
- ✓ Zasady wystawiania kolejnych faktur zaliczkowych oraz faktury końcowej do tej samej transakcji
- ✓ "Zerowa" faktura końcowa
- ✓ Fakturowanie zaliczek i dostaw w krótkim odstępie czasu
- ✓ Zaliczka w eksporcie i WDT

Faktury korygujące

- ✓ Kiedy wystawiamy faktury korygujące, a kiedy noty korygujące, jakie pozycje można skorygować notą?
- ✓ Zbiorcze faktury korygujące (uproszczone i nieuproszczone) - na co zwrócić szczególną uwagę
- ✓ Warunki ujęcia faktury korygującej, pomimo braku potwierdzenia odbioru - praktyczne przykłady
- ✓ Moment ujęcia korekty w rozliczeniu VAT/CIT po stronie wystawcy i nabywcy - aktualne orzecznictwo i interpretacje
- ✓ Kurs właściwy do przeliczenia korekty w walucie obcej
- ✓ Anulowanie faktury

Refakturowanie usług

- ✔ Definicja refakturowania w ustawie o VAT i Dyrektywie VAT - cechy charakterystyczne
- ✔ Kiedy refaktura, a kiedy nota? - odsprzedaż usługi a zwrot wydatków
- ✔ Refaktura usługi a miejsce jej opodatkowania
- ✔ Refaktura a moment powstania obowiązku podatkowego VAT oraz moment powstania przychodu w CIT
- ✔ Stosowanie stawek VAT właściwych dla danej czynności na refakturze (co z czynnościami kompleksowymi?)
- wyroki Trybunału Sprawiedliwości UE w sprawie ubezpieczeń i leasingu, a także w sprawie najmu i obciążenia kosztami mediów
- ✔ Refaktury w interpretacjach podatkowych, orzecznictwie sądów administracyjnych oraz Trybunału Sprawiedliwości UE

Zasady przechowywania faktur

- ✔ Sposób przechowywania faktur wymagany przepisami
- ✔ Termin przechowywania faktur oraz innych dokumentów rozliczeniowych na gruncie VAT
- ✔ Zapewnienie integralności treści, czytelności oraz autentyczności pochodzenia faktury - jak w praktyce o to zadbać?
- ✔ Skanowanie faktur i przechowywanie wyłącznie w formie papierowej - czy jest dozwolone?

Dokumentowanie transakcji wewnątrzspółnotowych oraz eksportu

- ✔ weryfikacja numeru VAT UE nabywcy jako warunek stosowania stawki 0%
- ✔ należyta staranność, czyli jakie dokumenty powinienem mieć, aby móc bezpiecznie stosować stawkę 0% dla WDT
- ✔ dokument celny a prawo do stosowania stawki VAT 0% - czy to jedyny warunek, czy muszą mieć również inne dokumenty, aby potwierdzić eksport?

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 | 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 |

Faktura VAT 2020 (paragony z NIP, faktura w ewidencji JPK) po 1 października 2020. ONLINE.

26 października 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