

JEDNOLITY PLIK KONTROLNY od 1 października oraz pozostałe zmiany i problemy VAT 2020.

26 października 2020 r. Millennium Plaza, Al. Jerozolimskie 123, 02-017
Warszawa lub ONLINE

CEL SZKOLENIA:

Podatek VAT jest najtrudniejszą sferą rozliczeń podatkowych w działalności gospodarczej. Rok 2019 był jednym z trudniejszych dla polskiego przedsiębiorcy. Zmiany, które zostały wprowadzone były bardzo uciążliwe prawnie i finansowo dla każdego podatnika VAT. Rok 2020 to kolejna walka z wyłudzeniami VAT na skale europejska. Wyłudzenia podatku VAT na skalę całej Unii Europejskiej mobilizują nie tylko krajowe organy ścigania ale również szeregi Komisji Europejskiej do kolejnych zmian, w których podatnik znajdzie kolejne obostrzenia przepisów i nowe obowiązki ewidencyjne, dowodowe celem wykazania rzetelności i realności przeprowadzanych operacji gospodarczych. W interesie każdego podatnika VAT jest niezwłoczne zapoznanie się z tymi zmianami i metodami rozwiązań problematycznych kwestii, które wyniknęły po nowelizacji VAT oraz tymi, które zaczną obowiązywać od roku 2020. Kwiecień to prawdziwa rewolucja w stawkach VAT i dokumentowaniu oraz raportowaniu transakcji. Błędy będą nas sporo kosztować.

PROFIL UCZESTNIKA:

Szkolenie skierowane jest przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za rozliczanie podatków w przedsiębiorstwie, księgowych, dyrektorów finansowych i każdego, kto musi i chce zrozumieć zmiany jakie zaszły w polskim prawie podatkowym na gruncie podatku VAT w roku 2019 r. oraz nowych kontrowersyjnych zmian na 2020 r.

PROGRAM:

1. ZMIANY - SLIM VAT - zapowiedź MF nowych zmian w VAT

- ✓ Proste fakturowanie - faktury korygujące in - minus i in-plus
- ✓ Ułatwienia dla eksporterów
- ✓ Wspólne kursy walut z podatkiem dochodowym
- ✓ Korzyści finansowe

2. Jednolity Plik Kontrolny - zasady ogólne

- ✓ Co to jest JPK_VAT z deklaracją
- ✓ Kto i kiedy będzie składać JPK_VAT
- ✓ Zastosowanie JPK_VAT
- ✓ Co będzie zawierać JPK_VAT
- ✓ Przygotowanie i wysłanie JPK_VAT
- ✓ Rozliczenia kwartalne
- ✓ Co zyskuje podatnik dzięki JPK_VAT
- ✓ Pozostałe deklaracje VAT (VAT-8, VAT-9M) - co z nowym JPK?
- ✓ Status przedsiębiorcy a nowy JPK_VAT
- ✓ Okres wejścia w życie nowego JPK_VAT dla przedsiębiorcy

3. JPK_VAT z deklaracją - ważne zmiany od 1 października 2020

- ✓ Podstawy prawne wprowadzonych zmian
- ✓ Struktura schematu głównego dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Opis struktury schematu głównego dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Nagłówek dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Opis struktury schematu głównego dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Ewidencja dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Ogólne założenia dotyczące wypełniania części ewidencyjnej w strukturze JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Struktura elementu Ewidencja dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ SPRZEDAŻ - Struktura ewidencji w zakresie podatku należnego dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ ZAKUP - Struktura ewidencji w zakresie podatku naliczonego dla JPK_V7M i JPK_V7K

- ✓ Struktura elementu deklaracja dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Nagłówek w elemencie Deklaracja dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Pozycje szczegółowe deklaracji dla JPK_V7M i JPK_V7K
- ✓ Struktura pozycji szczegółowych deklaracji dla JPK_V7M i JPK_V7K (od pola P_10 do pola P_62 oraz pola P_ORDZU)
- ✓ Ewidencja i deklaracja bez wpisów tzw. „zerowa”
- ✓ Ulga na złe długi w nowym JPK_V7M/JPK_V7K
- ✓ Które usługi niematerialne będą musiały mieć w nowym JPK oznaczenie GTU_12

4. KOREKTY JPK - Konsekwencje błędnego przygotowania pliku JPK VAT.

- ✓ Wprowadzenie ustawowego terminu na skorygowanie pliku JPK VAT.
- ✓ Autokorekta JPK VAT.
- ✓ Korekta JPK VAT na skutek wezwania z urzędu skarbowego.
- ✓ Zasady nakładania kary pieniężnej w wysokości 500 zł.
- ✓ Odpowiedzialność karnoskarbowa za nierzetelny plik JPK VAT.
- ✓ Korekta z art. 89a ustawy w nowym JPK_VAT

5. Nowa matryca stawek VAT - jak ustalić stawkę w przypadku dostaw towarów i usług dokonanych w okresie przejściowym

- ✓ Ustalenie stawki VAT, gdy faktura została wystawiona w innym okresie rozliczeniowym, niż miała miejsce dostawa
- ✓ Dostawy rozliczane w okresach rozliczeniowych
- ✓ Rozliczenie transakcji, gdy przed zmianą stawki była wpłacona zaliczka
- ✓ Import oraz wewnątrzwspólnotowe nabycia towarów w okresie zmiany stawki VAT

6. TEMAT NA CZASIE - Odliczanie VAT z tytułu wydatków związanych z samochodami - aktualne problemy praktyczne

- ✓ Czy dealer samochodowy może odliczyć 100% VAT od nabycia auta demonstracyjnego
- ✓ W jakiej wysokości odliczymy VAT od zakupu miejsc postojowych
- ✓ Czy odliczymy pełny VAT za usługę przewozu samochodu na lawecie
- ✓ Czy ograniczenia w odliczeniu VAT dotyczą również wydatków związanych ze sprzedażą samochodu
- ✓ Czy wyrażenie zgody pracownikowi na parkowanie samochodu poza siedzibą firmy pozbawia pracodawcę prawa do odliczenia 100% VAT
- ✓ Czy ewidencja przebiegu pojazdu wygenerowana z aplikacji GPS spełnia warunki ustawowe
- ✓ Od kiedy odliczymy pełny VAT w przypadku opóźnień w wykonaniu badania technicznego
- ✓ W jakiej wysokości odliczymy VAT od wykupionego z leasingu samochodu, który jest przeznaczony do sprzedaży
- ✓ W jakiej wysokości odliczymy VAT od wydatków samochodowych, gdy wynajmujemy samochód pracownikowi
- ✓ Czy sposób użytkowania samochodu podczas zawieszenia działalności wpływa na prawo do odliczania VAT od wydatków samochodowych
- ✓ W jakiej wysokości odliczymy VAT za naprawę samochodu, gdy fakturę w całości opłacił ubezpieczyciel
- ✓ W jakiej wysokości odliczymy VAT od samochodu przekazywanego na nagrodę

7. Problemy podatnika VAT po zmianach przepisów w 2020 r. - wybrane zagadnienia transakcji polskich i zagranicznych w tym m.in.:

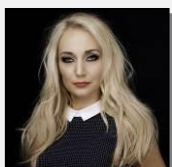
TRANSAKcje POLSKIE

- ✓ Kiedy można dokonać kompensaty, gdy faktura ma oznaczenie "mechanizm podzielonej płatności"
- ✓ Czy można odliczyć VAT z tytułu zakupu kampera, który będzie wykorzystywany do podróży służbowych
- ✓ Czy ponowne dokonanie płatności z zastosowaniem MPP wyłącza ryzyko sankcji
- ✓ Co grozi za pomyłkę formalną w komunikacji przelewu w mechanizmie podzielonej płatności?
- ✓ Czy długotrwałe zawieszenie działalności gospodarczej oznacza konieczność sporządzenia remanentu likwidacyjnego?
- ✓ W jakiej formie należy uzyskać potwierdzenie odbioru faktury korygującej przez nabywcę
- ✓ Jak udokumentować sprzedaż, gdy zapłata zaliczki i dostawa miały miejsce w tym samym miesiącu
- ✓ Jak rozliczyć zaliczki, gdy powierzchnia budynku przekracza limit dla budownictwa społecznego

TRANSAKcje ZAGRANICZNE

- ✓ Jak rozliczyć nieodpłatne nabycie reklamy w mediach społecznościowych w innym kraju unijnym
- ✓ Jak pośrednicy w dostawach w ramach UE rozliczają VAT po zmianach
- ✓ Jak rozliczyć zakup e-booków od unijnego sprzedawcy
- ✓ Jak rozliczyć nabycie usługi finansowej od zagranicznego kontrahenta
- ✓ Jaki kurs waluty zastosować, gdy wystawimy zbiorczą fakturę korygującą w związku z udzieleniem rabatu
- ✓ Jak rozliczyć pożyczkę od zagranicznej spółki
- ✓ Jak obciążyć kontrahenta zagranicznego kosztami usługi transportowej
- ✓ Kiedy powstaje obowiązek podatkowy z tytułu WNT, gdy kontrahent wystawia tylko fakturę zaliczkową

Wykładowca:



Luiza Pieprzyk

Specjalista w zakresie podatku od towarów i usług VAT w Polsce i UE

Wieloletni pracownik organów podatkowych (15 lat), specjalista w zakresie podatku od towarów i usług pracujący jako specjalista ds. kontroli handlu wewnątrzspółnotowego w organach podatkowych, zajmujący się orzecznictwem w zakresie podatku VAT w Polsce i w krajach Unii Europejskiej, realizujący zadania administracji w zakresie kontroli i weryfikacji transakcji wewnątrzspółnotowych, doświadczony audytor, trener pracowników organów kontroli oraz księgowych, doradców podatkowych i biegłych rewidentów i prawników.

Harmonogram:

🚩 09:45 - 10:00	Rejestracja/ logowanie
🚩 10:00 - 11:30	Szkolenie
🚩 11:30 - 11:45	Przerwa kawowa
🚩 11:45 - 13:30	Szkolenie
🚩 13:30 - 14:00	Przerwa/ lunch
🚩 14:00 - 16:00	Szkolenie

JEDNOLITY PLIK KONTROLNY od 1 października oraz pozostałe zmiany i problemy VAT 2020.

26 października 2020 r. Millennium Plaza, Al. Jerozolimskie 123, 02-017 Warszawa lub 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

- 349 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby
- 199 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby- ONLINE

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 wystania 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