

NAJWAŻNIEJSZ ZMIANY W PODATKU VAT w 2020-2021 r. STACJONARNIE I ONLINE.

13 listopada 2020 r. Atlas Tower, Al. Jerozolimskie 123, 02-017 Warszawa lub Online

Program szkolenia:

Matryca stawkowa , WIS, Zmiany w dokumentowaniu WDT, Rewolucyjne zmiany w Importcie Towarów, Nowy JPK, Pakiet SLIM VAT, FAKTUROWANIE w 2020r. -z uwzględnieniem najnowszego orzecznictwa i wytycznych MF

Zmiana stawek VAT od 1 lipca 2020r. - Matryca stawkowa:

- ✔ rezygnacja z PKWiU na rzecz nomenklatury scalonej
- ✔ charakterystyka nomenklatury scalonej
- ✔ nowe zasady ustalania stawek VAT
- ✔ towary co do których podatek VAT zostanie obniżony
- ✔ towary co do których podatek VAT zostanie podwyższony

Jak postępować w okresie przejściowym (czerwiec/lipiec):

- ✔ jaką stawką opodatkować zaliczki pobrane przed 1 października
- ✔ faktura czy dostawa towarów - co przesądza o wysokości stawki?
- ✔ zaliczki częściowe przed 1 października i dostawa po pierwszym kwiecień - jakie stawki VAT?

Wiążąca informacja stawkowa (WIS):

- ✔ dotychczasowe problemy z ustaleniem prawidłowego PKWiU oraz stawki podatku VAT na tle orzecznictwa i stanowisk organów podatkowych
- ✔ elementy WIS
- ✔ kto będzie mógł wystąpić o WIS?
- ✔ postępowanie w sprawie wydania WIS
- ✔ zaskarżalność decyzji o WIS

Zmiany w przepisach o tzw. białej liście które obowiązują od lipca 2020r:

- ✔ Split payment wyłączył sankcje w KUP
- ✔ Możliwość złożenia zawiadomienia ZAW-NR do własnego urzędu skarbowego
- ✔ sankcje w zakresie płatności, które trafią na rachunki gospodarki własnej lub cesyjne.
- ✔ czynności z tytułu wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, importu towarów, importu usług lub dostawy towarów rozliczanej przez nabywcę.

Zmiany warunków stosowania stawki 0% przy WDT od lipca 2020:

- ✔ Istotne warunki opodatkowania WDT stawką 0% w 2020 r.
- ✔ Dokonanie WDT a posiadanie numeru VAT UE nabywcy.
- ✔ Problemy interpretacyjne dotyczące składania informacji podsumowujących VAT- prawidłowa treść.
- ✔ Możliwość wyjaśniania przyczyn niezłożenia informacji podsumowującej VAT-UE lub nieprawidłowości w niej zawartych.
- ✔ Dokumentowanie WDT w świetle rozporządzenia UE nr 282/2011
- ✔ Relacja przepisów rozporządzenia UE nr 282/2011 dotyczącego dokumentowania WDT a regulacji wynikających z art. 42 ustawy o VAT. Jakie przepisy stosować?

Rewolucja w rozliczaniu importu towarów od lipca 2020 r.:

- ✔ Podmioty uprawnione do rozliczania VAT od importu w ewidencji i deklaracji.
- ✔ Warunki rozliczania VAT od importu w ewidencji i deklaracji.
- ✔ Likwidacja niektórych obowiązków.
- ✔ Likwidacja możliwości składania kwartalnych deklaracji dla podatników rozliczających import na nowych zasadach.

Nowa struktura JPK VAT od października 2020 r.

- ✔ jedna struktura - dwa dokumenty podatkowe,
- ✔ jakie inne wcześniej dotychczas składane formularze zawiera nowa struktura?
- ✔ czy możliwa jest korekta jedynie części deklaracyjnej lub jedynie części ewidencyjnej?
- ✔ w jakiej wersji struktury będą korygowane deklaracje oraz ewidencje za okresy sprzed października 2020r.?
- ✔ nowy sposób prezentacji NIP nabywcy,
- ✔ oznaczenia grup towarowo-usługowych,
- ✔ nowe zasady wykazywania raportów fiskalnych oraz faktur do paragonów,
- ✔ specyfika wykazywania dokumentów wewnętrznych,
- ✔ obowiązek oznaczania transakcji objętych obowiązkiem podzielonej płatności,
- ✔ wykazywanie zastosowania szczególnych procedur podatkowych dla poszczególnych dokumentów sprzedaży
- ✔ oznaczenie niektórych rodzajów nabyć,
- ✔ specyfika wykazywania dokumentów wewnętrznych,
- ✔ obowiązek oznaczania transakcji objętych obowiązkiem podzielonej płatności,
- ✔ obowiązek oznaczania transakcji importu towarów.
- ✔ Przykłady praktyczne oraz zasady prowadzenia ewidencji VAT w świetle wyjaśnień Ministerstwa Finansów
- ✔ Korekta inicjowana przez organ podatkowy
- ✔ zasady i procedura nakładania kar 500 zł za błędy popełnione w JPK_V7M(K),
- ✔ jakie błędy zagrożone są karą 500 zł?
- ✔ jakie kroki musi wykonać organ podatkowy żeby nałożyć na podatnika karę?
- ✔ czy istnieje procedura zaskarżania nałożonej kary?
- ✔ konsekwencje karne-skarbowe nieterminowego złożenia JPK_V7 lub błędów popełnionych w JPK_V7

Slim VAT - uproszczenia rozliczeń od stycznia 2021

- ✔ rezygnację z warunku uzyskania potwierdzenia otrzymania przez nabywcę faktury korygującej „in minus”.
- ✔ Uregulowanie sposobu rozliczenia faktur korygujących „in plus”
- ✔ możliwość stosowania do celów VAT kursów walut jak dla przeliczenia przychodu w podatku dochodowym.
- ✔ Oraz szereg innych zmian

Fakturowanie w 2020 roku:

- ✔ faktury do paragonów - szczególna ostrożność
- ✔ faktury dla osób prywatnych a faktury dla firm
- ✔ kiedy należy obowiązkowo wystawiać faktury bez wniosku nabywcy (aby nie narazić się na kary)
- ✔ co to faktura uproszczona?
- ✔ kiedy można pominąć na fakturze elementy obowiązkowe
- ✔ kiedy wolno wystawić duplikat
- ✔ co jest zakazane dla noty korygującej
- ✔ co organy podatkowe uważają za potwierdzenie odbioru faktury korygującej

Najnowsze orzecznictwo i wytyczne MF.

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/ 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 |

NAJWAŻNIEJSZ ZMIANY W PODATKU VAT w 2020- 2021 r. STACJONARNIE I ONLINE.

13 listopada 2020 r. Atlas Tower, 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- STACJONARNIE
- 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 przysłać 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