

FAKTURA VAT, E-FAKTURA I KASY FISKALNE PO ZMIANACH W 2021 R. WARSZTATY

5 marca 2021 r., Online

Cel szkolenia:

- ✓ Celem szkolenia jest przedstawienie uregulowań podatkowych w zakresie fakturowania i funkcjonowania kas fiskalnych obowiązujących od 2021 r.
- ✓ Szkolenie ma formę warsztatów, na których zostaną przedstawione praktyczne problemy w oparciu o określone stany faktyczne oraz optymalizację podatkową w tym zakresie.
- ✓ Szkolenie zapewnia także zapoznanie się ze zmianami prawnymi oraz z aktualnym orzecznictwem i interpretacjami

Korzyści dla uczestników:

- ✓ Podstawową korzyścią dla Uczestników szkolenia jest poznanie aktualnych przepisów podatkowych, najnowszego orzecznictwa oraz wyjaśnień MF.
- ✓ Szkolenie charakteryzuje praktyczne podejście do problemów pojawiających się w na gruncie podatku VAT i jest w dużej mierze oparte na zasadzie: problem - rozwiązanie problemu.
- ✓ Szkolenie zapewnia niezbędną wiedzę praktyczną konieczną do prawidłowego rozliczania zobowiązań podatkowych oraz przedstawia możliwą optymalizację podatkową.

Profil uczestnika:

- ✓ Główni Księgowi, pracownicy księgowości dokonujący księgowania i rozliczeń podatkowych;
- ✓ Pracownicy Działów odpowiedzialnych za prawidłowe rozliczanie faktur;
- ✓ Pracownicy wystawiający faktury i inne dokumenty rozliczeniowe (noty księgowe, noty odsetkowe, itp.);
- ✓ Dyrektorzy Finansowi i Ekonomiczni odpowiedzialni za prawidłowe rozliczanie zobowiązań podatkowych.

Plan szkolenia:

Uregulowania SLIM VAT w zakresie rozliczania faktur korygujących - NOWOŚĆ w 2021 r.:

- ✓ Faktury korygujące in minus i in plus;
- ✓ Rozliczanie faktur korygujących in minus po stronie sprzedającego;
- ✓ Dowody potwierdzające uzgodnienie wystawienia faktury korygującej - NOWE POJĘCIE;
- ✓ Przykłady dokumentów (dowodów) potwierdzających możliwość wystawienia faktury korygującej;
- ✓ Okres rozliczenia faktury korygującej in minus po stronie sprzedającego i po stronie kupującego - czy musi być taki sam?
- ✓ Korekta in plus - NOWE ZASADY rozliczeń;
- ✓ Przyczyny korekty a okres rozliczeniowy;
- ✓ Korekta in plus po stronie kupującego - kiedy rozliczanie?

Kurs przeliczeniowy faktur - NOWE uregulowania SLIM VAT:

- ✓ Zasada przeliczania faktur sprzedażowych i zakupowych;
- ✓ Faktura w walucie dla kontrahenta polskiego - zasady rozliczeń
- ✓ Kurs dla potrzeb podatku CIT i podatku VAT;
- ✓ Problemy praktyczne z uwagi na ograniczenia systemowe - ryzyko podatkowe;
- ✓ Stosowanie kursu przeliczeniowego dla podatku CIT na potrzeby podatku VAT - zasada;
- ✓ Przykłady rozliczeń.

Nowe kody i symbole obowiązujące od 01/10/2020 a dane faktury - PROBLEMY PRAKTYCZNE

- ✓ Oznaczenia kodów i symboli - obowiązkowe na fakturze?;
- ✓ Omówienie poszczególnych kodów GTU_01 - GTU_13;
- ✓ Symbole stosowane w przypadku sprzedaży;
- ✓ Kto oznacza kody i symbole?
- ✓ Pomyłki w kodach i symbolach;

- ✔ Korekty faktur a kody i symbole.

Nowa matryca stawek VAT od 01/07/2020 r.:

- ✔ Kody CN - co oznaczają;
- ✔ PKWiU z 2015 r. - kiedy ma zastosowanie?
- ✔ PKWiU z 2008 r. do oznaczania MPP - zasady;
- ✔ Stawki obniżone a stawka VAT podstawowa - zasady stosowania;
- ✔ Czy kody CN i PKWiU są obowiązkowe na fakturze?
- ✔ Opis faktury a wpływ na stawki VAT.

Mechanizm podzielonej płatności umieszczany na fakturze po zmianach od listopada 2019 r.:

- ✔ Obowiązkowy split payment - zasady stosowania;
- ✔ Konieczny element faktury: „mechanizm podzielonej płatności” - w jakich przypadkach?
- ✔ Sankcje za brak obowiązkowego zapisu;
- ✔ Skutki zapisu na fakturze;
- ✔ Odpowiedzialność osoby wystawiającej fakturę za brak obowiązkowych zapisów;
- ✔ Problemy praktyczne: jak weryfikować kiedy zapis należy stosować, inne brzmienie zapisu a konsekwencje,
- ✔ Aktualne wyjaśnienia MF odnośnie MPP

Znaczenie weryfikowania rachunku bankowego, tzw Bała Lista - zmiany od 01/01/2020 r. oraz 01/07/2020 r.

- ✔ Rachunek bankowy - czy element konieczny na fakturze?
- ✔ Ujawnianie rachunków bankowych przez Ministra Finansów na swojej stronie;
- ✔ Rachunek bankowy na fakturze inny niż ujawniony przez Ministra Finansów - konsekwencje podatkowe;
- ✔ Inne formy zapłaty po zmianach: gotówka, potrącenie, pobranie - skutki praktyczne;

NIP na paragonie a faktura - zmiana od stycznia 2020 r.:

- ✔ Zasady wystawiania paragonów;
- ✔ Paragon dla osoby fizycznej a dla firmy;
- ✔ Brak NIP-u na paragonie a wystawianie faktury - dla kogo?
- ✔ Sankcje za wystawienie faktury do paragonu bez numeru NIP;
- ✔ Warunki techniczne kas fiskalnych a nowe przepisy;
- ✔ Kupujący - na co uważać w momencie zakupu;
- ✔ Sprzedający - kiedy paragon a kiedy faktura
- ✔ Problemy praktyczne związane ze zmianą przepisów: otrzymanie paragonu bez numeru NIP, anulowanie paragonu czy można, rozliczanie paragonów w razie braku faktury.

Zmiany dotyczące faktur RR od listopada 2019 r.:

- ✔ Możliwość wysyłania faktur w formie elektronicznej;
- ✔ Forma oświadczenia sprzedającego po zmianach;
- ✔ Faktura elektroniczna a faktura papierowa;
- ✔ Błędy związane z wystawianiem faktur typu RR.

E-faktura i e-paragon - zmiany w 2020 r. i od 2021 r.

- ✔ Nowa ustawa dotycząca e-faktur przy zamówieniach publicznych;
- ✔ E-faktury udostępniane przez portal;
- ✔ Sposoby wysyłania e-faktur: system EDI, podpis kwalifikowany, PDF;
- ✔ Przechowywanie e-faktur;
- ✔ Problemy techniczne związane z wysyłaniem e-faktur;
- ✔ E-paragon dla konsumenta - kiedy?

Zmiany w kasach fiskalnych od 2021 r. e-paragon i kasa on-line:

- ✔ Kasy fiskalne z funkcją wysyłania e-paragonów
- ✔ Dla kogo paragon a dla kogo faktura?
- ✔ NOWE oświadczenie osób obsługujących kasy fiskalne;
- ✔ Zasady wysyłki i funkcjonowania paragonów po wprowadzeniu zmian;
- ✔ E-paragony;
- ✔ Paragon papierowy czy też mailowo dla klienta?
- ✔ Sankcje za naruszenie obowiązku fiskalizacji;
- ✔ Przepisy przejściowe - ZMIANY z uwagi na tzw tarcze antykryzysowe.

Sankcje karne dotyczące faktur - przypadki karania:

- ✔ zostały wystawione przez podmiot nieistniejący,
- ✔ stwierdzają czynności, które nie zostały dokonane - w części dotyczącej tych czynności,
- ✔ podają kwoty niezgodne z rzeczywistością - w części dotyczącej tych pozycji, dla których podane zostały kwoty niezgodne z rzeczywistością,
- ✔ potwierdzają czynności, do których mają zastosowanie przepisy art. 58 i art. 83 Kodeksu cywilnego - w części dotyczącej tych czynności;
- ✔ inne błędy faktur a sankcje podatkowe;
- ✔ sankcje karne uregulowane w kodeksie karnym skarbowym.

Niezbędne dane, które powinna zawierać faktura VAT

- ✔ Faktury krajowe,
- ✔ Faktury zaliczkowe
- ✔ Faktury i noty korygujące
- ✔ Faktury dotyczące transakcji międzynarodowych
- ✔ Faktury dotyczące czynności które nie podlegają opodatkowaniu VAT
- ✔ Faktury wystawiane przez MP - małych podatników
- ✔ Faktura VAT marża
- ✔ Duplikat faktury

Otrzymywanie faktury w formie elektronicznej a skan faktury:

- ✔ Wysyłanie faktury a skanu faktury (obrazu faktury) - różnice;
- ✔ Formalne obowiązki związane z wysyłką elektroniczną faktur;
- ✔ Potwierdzenie odbioru faktury drogą elektroniczną;
- ✔ Wysyłanie kilka razy faktury drogą elektroniczną

Pytania 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 powiązаныmi - 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/ 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 |

FAKTURA VAT, E-FAKTURA I KASY FISKALNE PO ZMIANACH W 2021 R. WARSZTATY	
5 marca 2021 r., Online	
Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:	
Nazwa, adres NIP firmy:	Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:
	E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:
<input type="checkbox"/> Proszę o wysłanie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail: <input type="checkbox"/> Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT	Uwagi:
Cena uczestnictwa	
<input type="checkbox"/> 249 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby <input type="checkbox"/> 199 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby przy zgłoszeniu 2 lub więcej osób	
Warunki uczestnictwa	
<p>Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz EFAKTURE. ✓ 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</p> <p><input type="checkbox"/> 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.</p> <p><input type="checkbox"/> 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</p> <p style="text-align: center;">Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.</p> <p style="text-align: center;">Podpis i pieczętka</p>	
<p>WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk Al. Jerozolimskie 125/127, 02-017 Warszawa, tel.: 22 623 82 23, fax: 22 623 82 25</p>	<p>wlr.com.pl</p>