

Faktura VAT, e-faktura i kasy fiskalne po zmianach w 2021 r. – warsztaty dla administracji publicznej

18 maja 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.

Adresaci szkolenia:

- ✦ 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.

Program 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;
- ✔ PWKiU z 2015 r. – kiedy ma zastosowanie?;
- ✔ PKWiU z 2008 r. da 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.

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.

Pytania uczestników

Wykładowca:

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 powiązanymi - 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:

- | | |
|---------------|-----------|
| 08:45 - 09:00 | Logowanie |
| 09:00 - 10:30 | Szkolenie |
| 10:30 - 10:45 | Przerwa |
| 10:45 - 12:30 | Szkolenie |
| 12:30 - 13:00 | Przerwa |
| 13:00 - 15:00 | Szkolenie |

FORMULARZ ZGŁOSZENIOWY

Prosimy przestać e-mailem: MW@WLR.COM.PL lub faksem: 22 623 82 25

Faktura VAT, e-faktura i kasy fiskalne po zmianach w 2021 r. - warsztaty dla administracji publicznej

18 maja 2021 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:

Uwagi:

Cena uczestnictwa

- ☐ **349 zł + VAT** - koszt udziału jednej osoby do 10.05
- ☐ **299 zł + VAT** - koszt udziału jednej osoby przy zgłoszeniu 2 lub więcej osób do 10.05
- ☐ **449 zł + VAT** - koszt udziału jednej osoby po 10.05

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 proforma. 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

OŚWIADCZENIE VAT ZW

Oświadczamy, że nabyta od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk, mająca charakter usługi kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego, jest finansowana ze środków publicznych: (Prosimy zaznaczyć właściwą opcję):

☐ w całości zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2011.177.1054 z późn. zm.)

☐ w co najmniej 70% zgodnie z treścią § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień Dz. U. z 2013 r. poz. 1722 z późn. zm.)

Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.

Podpis i pieczęćka