

Nowe zasady zakupu i sprzedaży towarów w kraju, UE i poza UE. Nomenklatura scalona, PKWiU- zasady stosowania

23 czerwca 2021 r. Online

Program szkolenia:

Nomenklatura scalona stosowanie na wybranych przykładach:

- ✓ Nomenklatura scalona na potrzeby celne a podatku VAT;
- ✓ Budowa Nomenklatury CN: sekcje, działy, poddziały
- ✓ Budowa kodu w CN;
- ✓ Kody CN - co oznaczają
- ✓ Ogólne Reguły Interpretacji Nomenklatury Scalonej;
- ✓ Przypisywanie towaru do kodu CN;
- ✓ Przykłady praktyczne przypisywania kodów do towarów: wyroby chemiczne, urządzenia

Polska Klasyfikacja Wyrobów i Usług stosowana do usług

- ✓ Budowa PKWiU
- ✓ Na co zwracać uwagę przy ustalaniu klasyfikacji?
- ✓ Przypisywanie towarów i usług do PKWiU, w tym w zakresie usług IT;

Problemy praktyczne:

- ✓ Sposoby „przenoszenia” kodów z PKWiU do CN ;
- ✓ Zmiana stawek związana ze stosowaniem CN - czy możliwa?
- ✓ Czy może różnić się kod CN na potrzeby celne i podatku VAT?
- ✓ Co decyduje przy przypisywaniu kodu CN: skład towaru czy przeznaczenie? - problemy praktyczne;
- ✓ Brak określenia w nomenklaturze CN wprost danego towaru - jak postępować?
- ✓ Zakup usług częściowych a usługa kompleksowa - zasady stosowania;
- ✓ Ustalenie przykładowych kodów do wybranych towarów i usług

Zmienione dane w JPK od lipca 2021 r.:

- ✓ Zmiany w zakresie wpisywania MPP - odniesienie do zapisu faktury a nie przepisów;
- ✓ MPP obowiązkowe a dobrowolne - zasady stosowania w JPK
- ✓ MPP - kiedy umieszczać obecnie a po zmianach?
- ✓ Co w przypadku dobrowolnego zapisu na fakturze MPP - bez takiego obowiązku?
- ✓ Oznaczenie TP - obecnie a po zmianach;
- ✓ TP od kwoty ponad 15 tys. zł.;
- ✓ Wyłączenie stosowania TP w niektórych przypadkach

Zakup i sprzedaż towarów na terenie UE i poza UE od lipca 2021 r.:

- ✓ Wprowadzenie definicji Tax Free;
- ✓ Możliwość rejestrowania się do Usług Elektronicznych Skarbowo-Celnych w celu korzystania z systemu TAX FREE od lipca 2022 r.
- ✓ Treść wniosku;
- ✓ Nowa definicja sprzedaży wysyłkowej z terytorium kraju/ na terytorium kraju;
- ✓ Transakcje z osobami fizycznymi zagranicznymi - nowe procedury VAT-OSS i VAT-IOSS
- ✓ Zmienione zasady rozliczania usług na zasadzie procedury MOSS.

Nowe zasady zakupu/sprzedaży towarów w 2021 r.:

- ✓ Konsekwencje wyroku TSUE z 28 marca 2021 r. w sprawie WNT;
- ✓ Zakupy/ sprzedaż do Wielkiej Brytanii i Irlandii Północnej po Brexit;
- ✓ Rozliczanie faktur korygujących in minus i in plus w praktyce;
- ✓ Kurs przeliczeniowy do rozliczeń faktur wystawianych w walucie obcej;
- ✓ Wydłużenie terminu na zamknięcie procedury eksportowej w celu stosowania stawki 0%;
- ✓ Dokumenty dotyczące wywozu towarów w ramach WDT w celu stosowania stawki 0% - wyjaśnienia MF.

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 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:

- | | |
|-----------------|-----------|
| ✓ 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 |

Nowe zasady zakupu i sprzedaży towarów w kraju, UE i poza UE. Nomenklatura scalona, PKWiU- zasady stosowania

23 czerwca 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:

☐ Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Cena uczestnictwa

☐ 249 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

☐ 199 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 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 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