

Podatki 2021- zmiany oraz aktualne problemy w VAT/CIT/PIT

29 - 30 czerwca 2021 r. Online

DZIEŃ I. Podatek VAT

JPK_V7 - problemy oraz planowane zmiany

- ✓ typowe problemy oraz wątpliwości związane ze stosowaniem kodów GTU oraz kodów transakcyjnych (np. kod MPP a obowiązek stosowania mechanizmu podzielonej płatności, stosowanie kodów na fakturach korygujących i zaliczkowych, zasady stosowania kodu TP, faktura do paragonu a kod FP etc.)
- ✓ planowane zmiany w zasadach stosowania kodów - projekt rozporządzenia MF, które ma wejść w życie od 1.07.2021 r.

Pakiet SLIM VAT - od 1.01.2021 r.

- ✓ podwyższenie wartości limitu dla przekazywanych nieodpłatnie prezentów małej wartości
- ✓ likwidacja wymogu gromadzenia potwierdzeń odbioru faktur korygujących in minus - nowe zasady ujmowania korekt zmniejszających w VAT (wymagane dokumenty oraz terminy) dla sprzedawcy oraz nabywcy
- ✓ nowe zasady ujmowania faktur korygujących in plus - zasady obowiązujące w transakcjach krajowych, WDT oraz w eksporcie towarów
- ✓ ujednolicenie kursów przeliczeniowych w VAT z kursami stosowanymi do przeliczenia kwot w walucie obcej na gruncie podatków dochodowych
- ✓ wydłużenie terminu wywozu towaru i zgromadzenia dokumentów potwierdzających wywóz dla zaliczki w eksporcie towarów
- ✓ wydłużenie terminu do odliczenia VAT naliczonego bez konieczności dokonywania korekty deklaracji
- ✓ umożliwienie odliczenia VAT od usług noclegowych nabywanych w celu ich odprzedaży
- ✓ zmiany w zakresie obowiązkowego mechanizmu podzielonej płatności

Sprzedaż konsumencka na terenie UE - nowe zasady i pojęcia od 1.07.2021 r.

- ✓ pojęcie wewnątrzwspólnotowej sprzedaży towarów na odległość (WSTO) oraz sprzedaży na odległość towarów importowanych (SOTI)
- ✓ nowy limit wartości sprzedaży dla WSTO niepowodujący obowiązku naliczenia VAT w innym kraju
- ✓ zasady dokumentowania WSTO
- ✓ moment powstania obowiązku podatkowego
- ✓ procedury uproszczone VAT OSS oraz VAT IOSS, procedura uproszczona w imporcie dla przesyłek niskiej wartości
- ✓ nowe zasady opodatkowania dla platform e-commerce
- ✓ nowe kody w JPK_V7 związane ze zmianami w sprzedaży konsumenckiej do UE

Aktualne orzeczenia i interpretacje w sprawach VAT

- ✓ wyrok TSUE w sprawie zgodności polskich przepisów o uldze na złe długi z Dyrektywą VAT
- ✓ wyrok TSUE w sprawie możliwości korygowania rozliczeń VAT w trakcie trwającej kontroli podatkowej
- ✓ wyrok TSUE w sprawie momentu odliczenia podatku naliczonego przy WNT - zgodność odroczenia prawa do odliczenia z Dyrektywą VAT
- ✓ objaśnienia MF w sprawie kart paliwowych

DZIEŃ II. Podatki dochodowe

Podatek u źródła - przegląd aktualnych zmian i interpretacji

- ✓ odroczenie do 31.12.2021 r. przepisów wprowadzających obowiązkowy pobór podatku u źródła po przekroczeniu progu 2 mln zł na rzecz danego kontrahenta zagranicznego
- ✓ najciekawsze interpretacje i orzeczenia dotyczące poboru podatku u źródła (m.in. programy komputerowe, ubezpieczenia, pośrednictwo handlowe, usługi informatyczne, hosting danych i usługi chmurowe, dostęp do baz danych itp.)

Opodatkowanie spółek komandytowych CIT od 2021 r. – przegląd aktualnych objaśnień, stanowisk oraz interpretacji indywidualnych

Przedłużenie terminów stosowania szczególnych rozwiązań w podatkach dochodowych, związanych z ponoszeniem negatywnych skutków COVID-19 (np. odliczenie darowizn na walkę z COVID-19, szczególne rozwiązania w zakresie ulgi na złe długi, termin złożenia CIT-8 oraz informacji TPR)

Najciekawsze orzeczenia oraz interpretacje w podatkach dochodowych

- ✔ kary umowne i odszkodowania a koszty uzyskania przychodu – regulacje oraz praktyka organów skarbowych i sądów administracyjnych
- ✔ pojęcie kosztów reprezentacji i przykładowe świadczenia uznawane i nieuznawane za reprezentację w świetle interpretacji i orzecznictwa

Wykładowca:



Łukasz Chłond

Doświadczenie zdobywał w czołowych spółkach świadczących usługi doradztwa podatkowego; specjalizuje się w rozwiązywaniu problemów klientów z zakresu podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, a także w kreowaniu rozwiązań pozwalających na legalną optymalizację obciążeń podatkowych; doświadczony trener, współpracuje z liderami polskiego rynku szkoleń podatkowych; autor licznych publikacji w prasie codziennej oraz branżowej.

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 |

Podatki 2021- zmiany oraz aktualne problemy w VAT/CIT/PIT

29 - 30 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:

☐ Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Uwagi:

Cena uczestnictwa

☐ 898 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

☐ 449 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby dla uczestników kursu

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, nagranie, 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

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

Podpis i pieczęćka