

Zmiany w JPK od lipca 2021r. Pozostałe zmiany w JPK_VAT, KSE faktura, objaśnienia MF.

2 sierpnia 2021 r. Online

MF zmienia zdanie. Będzie całkowita likwidacja oznaczeń MPP w JPK od lipca 2021r. Pozostałe zmiany w JPK_VAT, KSE faktura już po wakacjach, bieżące orzecznictwo oraz objaśnienia MF

Zmiany w JPK_VAT od lipca 2021 r.

- ✔ Wykazywanie paragonów z NIP oraz wykazywanie paragonów za przejazd autostradą oraz biletów za przewóz osób - rozszerzenie możliwości odliczenia podatku
- ✔ Ważna zmiana dotycząca oznaczenia „MPP” w pliku JPK_VAT
- ✔ Modyfikacja i doprecyzowanie symboli GTU
 - ✔ GTU_01 - napoje alkoholowe
 - ✔ GTU_02 - paliwa
 - ✔ GTU_03 - oleje i smary
 - ✔ GTU_07 - pojazdy i części samochodowe
 - ✔ GTU_09 - produkty lecznicze i wyroby medyczne
 - ✔ GTU_10 - nieruchomości
 - ✔ GTU_12 - usługi niematerialne
 - ✔ GTU_13 - transport i magazynowanie
 - ✔ GTU a faktura do paragonu „FP”
- ✔ Zmiana zasad oznaczania transakcji symbolem „TP”
 - ✔ Wprowadzenie limitu 15.000 zł.
 - ✔ Jak obliczyć limit 15.000 zł? Transakcja czy faktura?
 - ✔ Powiązania przez Skarb Państwa a symbol „TP”
 - ✔ Kiedy pomimo powiązań nie trzeba używać symbolu „TP”?
- ✔ Uregulowanie sposobu ewidencjonowania faktur za przejazd autostradą oraz przewóz osób (bilety PKP, autobusowe, inne).
- ✔ Jak po nowemu ująć obniżenia podatku naliczonego z faktury korygującej kiedy nie otrzymano korekty?
- ✔ Doprecyzowanie zakresu danych przy imporcie towarów
- ✔ Korekta JPK_VAT a czynny żal
- ✔ Przepisy przejściowe jak je czytać

Krajowy system e-faktura

- ✔ E-faktura
 - ✔ Dla kogo?
 - ✔ Od kiedy?
 - ✔ Na jakich zasadach?
 - ✔ Jak się przygotować?
- ✔ Wybór e-faktury przez sprzedawcę - skutki podatkowe
 - ✔ Zakres danych
 - ✔ Sposób wysyłki i przechowywania faktur sprzedażowych
- ✔ Wybór e-faktury przez kontrahenta - skutki podatkowe
 - ✔ Sposób pobrania i przechowywania faktur zakupowych.
 - ✔ Zakres obowiązków podatkowych i rachunkowych.
- ✔ Zasady weryfikacji e-faktur przez organy podatkowe.
- ✔ Zasady i terminy wejścia w życie regulacji.

Aktualne orzecznictwo

- ✔ Wyrok TSUE dotyczący rozliczania WNT w sprawie C-895/19. Jak rozliczać podatek po wyroku?
- ✔ Karty paliwowe - interpretacja ogólna wydana po wyroku TSUE C-235/18 i jej konsekwencje
- ✔ Wyrok TSUE w sprawie C 48/20. Możliwość korekt faktur w trakcie kontroli podatkowej
- ✔ Obowiązek podatkowy przy sprzedaży mediów (energia, elektryczna, gaz, woda, nieczystości, najem, dzierżawa, leasing, ochrona osób, dozór mienia itp.) w świetle wyroku NSA I FSK 1842/16.

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 | 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 |

Zmiany w JPK od lipca 2021r. Pozostałe zmiany w JPK_VAT, KSE faktura, objaśnienia MF.

2 sierpnia 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 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

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