

KURS ONLINE.

Dokumentowanie i rozliczenie VAT w transakcjach międzynarodowych

9- 24 września, 8- 21 października, 3- 16 listopada 2021 r. Online

9 września 2021

Część 1: Wewnątrzwspólnotowa dostawa i nabycie towarów

- ✓ Warunki uznania przemieszczenia towarów za WDT/WNT
- ✓ Numer identyfikacyjny kontrahenta jako warunek skorzystania ze stawki 0%
- ✓ Odroczone wywóz oraz przerwa logistyczna w dostawie - skutki na gruncie VAT
- ✓ Dokumentowanie transakcji wewnątrzwspólnotowych w świetle aktualnego orzecznictwa sądów administracyjnych oraz organów podatkowych (należyta staranność w udokumentowaniu przemieszczenia towaru), nowe jednolite dla całej UE zasady dokumentowania transakcji od 2020 r. a zasady dokumentowania wynikające z ustawy o VAT (jak pogodzić przepisy unijne i krajowe?)
- ✓ Sprzedaż za pośrednictwem magazynu konsygnacyjnego zlokalizowanego w kraju i za granicą
- ✓ Przemieszczenie towaru własnego importowanego w innym kraju UE

24 września 2021

Część 2: Wewnątrzwspólnotowa dostawa i nabycie towarów

- ✓ Obowiązek podatkowy w WDT i WNT - zasady ogólne i przypadki problematyczne (np. wystawienie faktury przed dostawą, brak faktury, brak dokumentów potwierdzających wywóz towaru)
- ✓ Podstawa opodatkowania (w tym opłaty dodatkowe, np. koszty transportu, atestów)
- ✓ Korekty w WDT/WNT - kiedy ująć i po jakim kursie przeliczyć (z uwzględnieniem zmian w zakresie ujmowania korekt od 1.01.2021 r.)
- ✓ Zaliczki na poczet WDT i WNT - brak opodatkowania
- ✓ Zasady odliczenia VAT dla WNT w przypadku otrzymania faktury z opóźnieniem - wyrok TSUE oraz zmiana w ustawie o VAT od 1.10.2021 r.
- ✓ Kursy przeliczeniowe w transakcjach wewnątrzwspólnotowych, zmiany w zakresie ujednoczenia kursów przeliczeniowych z podatkiem dochodowym od 1.01.2021 r.
- ✓ Obowiązek złożenia prawidłowej informacji podsumowującej - utrata prawa do stawki 0% od 2020 r. w przypadku braku złożenia lub złożenia informacji podsumowującej zawierającej błędy
- ✓ Wykazanie WDT i WNT w JPK_V7

8 października 2021

Część 3: Eksport towarów

- ✓ Definicja eksportu na gruncie ustawy o VAT
- ✓ Eksport pośredni i bezpośredni - różnice i praktyczne przykłady
- ✓ Obowiązek podatkowy w eksporcie - znaczenie formuł Incoterms i innych warunków dostawy dla właściwego rozliczenia eksportu, przykłady praktyczne
- ✓ Zaliczka w eksporcie towarów - moment powstania obowiązku podatkowego, warunki opodatkowania stawką 0%
- ✓ Specyfika realizacji dostawy a zaliczka w eksporcie - omówienie interpretacji oraz objaśnień MF
- ✓ Warunki stosowania stawki VAT 0% - dokumenty potwierdzające wywóz, omówienie problemów dokumentacyjnych, przykłady praktyczne
- ✓ Wywóz do magazynu konsygnacyjnego poza terytorium UE
- ✓ Korekty w eksporcie towarów - kiedy ująć i po jakim kursie przeliczyć (z uwzględnieniem zmian w zakresie ujmowania korekt od 1.01.2021 r.)

21 października 2021

Część 4: Transakcje łańcuchowe

- ✓ Definicja transakcji łańcuchowej
- ✓ Jak rozpoznać, że bierzemy udział w łańcuchu dostaw towaru
- ✓ Ustalenie miejsca i sposobu opodatkowania poszczególnych dostaw w łańcuchu (dostawa ruchoma, dostawa nieruchoma)
- ✓ Nowe jednolite zasady unijne służące przypisaniu transportu w wewnątrzspółnotowej dostawie łańcuchowej od 2020 r.
- ✓ Zasady przypisania transportu w dostawie łańcuchowej skutkującej wywozem poza terytorium UE
- ✓ Dostawa łańcuchowa z importem towarów na terytorium UE oraz dokonana w całości poza terytorium UE - zasady opodatkowania VAT
- ✓ Procedura uproszczona dla wewnątrzspółnotowej transakcji trójstronnej (WTT) - warunki stosowania, sposób wystawienia faktury i rozliczenia WTT w ewidencji VAT, deklaracji VAT oraz informacji podsumowującej

3 listopada 2021

Część 5: Sprzedaż konsumencka na terenie UE - nowe zasady i pojęcia od 1.07.2021 r.

- ✓ Pojęcie wewnątrzspółnotowej 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

16 listopada 2021

Część 6: Transgraniczne świadczenie usług

- ✓ Miejsce świadczenia usług - zasada ogólna przy usługach świadczonych na rzecz podatników oraz niepodatników (np. konsumentów)
- ✓ Usługi związane z nieruchomościami - zakres pojęcia (czy w jego zakresie mieszczą się usługi magazynowania, spedycyjne, doradcze, montażowe itp.?)
- ✓ Usługi transportowe, spedycyjne, logistyczne - zasady ustalania miejsca świadczenia
- ✓ Usługi gastronomiczne, cateringowe, wynajem pojazdów - zasady ustalania miejsca świadczenia
- ✓ Wstęp i udział w międzynarodowych targach, wystawach, konferencjach i innych imprezach - jak ustalić zasady opodatkowania?
- ✓ Moment powstania obowiązku podatkowego z tytułu importu usług
- ✓ Refakturowanie usług międzynarodowych
- ✓ Zasady odliczenia VAT dla importu usług w przypadku otrzymania faktury z opóźnieniem - po wyroku TSUE oraz zmianach w ustawie o VAT od 1.10.2021 r.
- ✓ Stawka 0% dla usług związanych z międzynarodowym transportem i logistyką - zasady stosowania oraz wymagana dokumentacja
- ✓ Korekty w sprzedaży i zakupie usług - kiedy ująć i po jakim kursie przeliczyć (z uwzględnieniem zmian w zakresie ujmowania korekt od 1.01.2021 r.)

Wykładowca:



Lukasz 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:

- ✓ 9:20 - 9:30 Logowanie
- ✓ 9:30 - 11:30 Szkolenie

KURS ONLINE. Dokumentowanie i rozliczenie VAT w transakcjach międzynarodowych

9- 24 września, 8- 21 października, 3- 16 listopada 2021 r. Online

Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

Proszę o wystawienie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Uwagi:

Cena uczestnictwa

2500 zł + VAT - koszt udziału

750 zł + VAT - koszt udziału w jednym module

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz nagranie. 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

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

Podpis i pieczęćka