

## KURS VAT dla początkujących.

Część 4

13 czerwca 2022 r. - Online

### Program:

#### Część 1. 26 kwietnia 2022

##### Dostawa towarów i świadczenie usług

- ✓ Odpłatna dostawa towarów - definicja pojęcia, przykłady
- ✓ Odpłatne świadczenie usług - definicja pojęcia, przykłady
- ✓ Nieodpłatne przekazanie towarów i świadczenie usług - podstawowe zasady związane z odliczeniem oraz naliczeniem VAT dla czynności nieodpłatnych

##### Biała lista podatników oraz metoda podzielonej płatności

- ✓ Należyta staranność w podatku VAT
- ✓ Towary i usługi objęte metodą podzielonej płatności, istota MPP

##### Obowiązek podatkowy

- ✓ Ogólne zasady rozpoznania obowiązku podatkowego
- ✓ Moment dokonania dostawy towarów - znaczenie postanowień umownych oraz formuł Incoterms
- ✓ Moment wykonania usługi - czy protokół zdawczo-odbiorczy ma znaczenie?
- ✓ Szczególny moment powstania obowiązku podatkowego w transakcjach krajowych (otrzymanie zapłaty, wystawienie faktury) - usługi budowlane, transakcje finansowe, najem, leasing, fakturowanie mediów itp.

#### Część 2. 11 maja 2022

##### Podstawa opodatkowania i jej korekta

- ✓ Koszty dodatkowe a podstawa opodatkowania (np. transport, opakowanie, obciążenie kosztami noclegu)
- ✓ Korekty podstawy opodatkowania - dokumentacja i moment ujęcia

##### Odliczenie podatku naliczonego

- ✓ Faktura jako dokument stanowiący podstawę do odliczenia VAT
- ✓ Termin odliczenia podatku naliczonego, odliczenie poprzez korektę po upływie podstawowych terminów
- ✓ Zakaz odliczenia podatku naliczonego - kiedy nie mogą odliczyć podatku naliczonego?
- ✓ Należyta staranność jako warunek zachowania prawa do odliczenia podatku naliczonego - objaśnienia MF, orzecznictwo sądów administracyjnych

#### Część 3. 27 maja 2022

##### Wewnątrzwspólnotowa dostawa i nabycie towarów

- ✓ Warunki uznania przemieszczenia towarów za WDT/WNT
- ✓ Dokumentowanie transakcji wewnątrzwspólnotowych w świetle aktualnego orzecznictwa sądów administracyjnych oraz organów podatkowych
- ✓ Numer identyfikacyjny kontrahenta jako warunek skorzystania ze stawki 0%

##### Eksport towarów

- ✓ Pojęcie eksportu bezpośredniego i pośredniego
- ✓ Obowiązek podatkowy w eksporcie - zaliczka, warunki dostawy a obowiązek podatkowy
- ✓ Warunki stosowania stawki VAT 0% (dokumenty potwierdzające wywóz, omówienie problemów dokumentacyjnych, przykłady praktyczne)

## Część 4. 13 czerwca 2022

### Faktura VAT

- ✓ Definicja pojęć „faktura” i „faktura elektroniczna”
- ✓ Rodzaje faktur (faktura VAT, faktura korygująca, faktura zaliczkowa, nota korygująca, duplikaty faktur)
- ✓ Elementy obowiązkowe na fakturze oraz elementy dodatkowe
- ✓ Jak należy opisać sprzedawany towar/usługę na fakturze?
- ✓ Data wystawienia i data sprzedaży na fakturze a obowiązek podatkowy w VAT i CIT (z uwzględnieniem zasad dostawy określonych dla transakcji, np. Incoterms)
- ✓ Termin wystawienia faktury - przykłady praktyczne
- ✓ Zasady rozliczania duplikatów faktur
- ✓ Faktury do paragonów

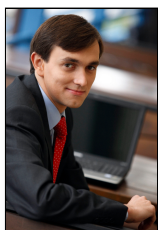
### Kasy fiskalne

- ✓ Kiedy muszę mieć kasę fiskalną?
- ✓ Katalog czynności zwolnionych z obowiązku rejestracji na kasie fiskalnej
- ✓ Kasy fiskalne online

### Sprawozdawczość w VAT

- ✓ Zasady sporządzania pliku JPK VAT obejmującego ewidencję oraz deklarację VAT
- ✓ Informacje podsumowujące

### Prelegent:



#### **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:

- ✓ 07:45                    **Rozpoczęcie logowania przez uczestników**
- ✓ 08:00 - 11:00        **Szkolenie**

## KURS VAT dla początkujących.

13 czerwca 2022 r. - Online

Imiona oraz nazwiska 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

1900 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 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.

### Zgody marketingowe

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

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