

KURS ONLINE: VAT dla zaawansowanych.

12 godzin (4 dni po 3 godziny)

13 września, 10 i 20 października, 2 listopada 2022 r. - Online

Program:

Część 1: 13 września, godziny 8:00- 11:00

1. Nieodpłatne przekazanie towarów i świadczenie usług

- ✓ Zasady opodatkowania
- ✓ Przykłady praktyczne

2. 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.

3. Zaliczki w VAT

- ✓ Opodatkowanie zaliczki – moment powstania obowiązku podatkowego
- ✓ Zaliczka w eksporcie oraz WDT/WNT
- ✓ Zasady wystawiania kolejnych faktur zaliczkowych oraz faktury końcowej do tej samej transakcji
- ✓ „Zerowa” faktura końcowa
- ✓ Fakturowanie zaliczek i dostaw w krótkim odstępie czasu – czy muszą zawsze wystawić dwie faktury?

Część 2: 10 października, godziny 8:00- 11:00

1. Podstawa opodatkowania i jej korekta

- ✓ Koszty dodatkowe a podstawa opodatkowania (np. transport, opakowanie, obciążenie kosztami noclegu)
- ✓ Moment ujęcia korekty w rozliczeniu VAT po stronie wystawcy i nabywcy – aktualne orzecznictwo i interpretacje po zmianach obowiązujących od 2021 r.
- ✓ Kurs właściwy do przeliczenia korekty w walucie obcej
- ✓ Anulowanie faktury

2. Odliczenie podatku naliczonego

- ✓ 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: 20 października, godziny 8:00- 11:00

1. 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)
- ✓ 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

2. Dostawa z montażem

- ✓ Zasady opodatkowania i wykazania w JPK dostawy z montażem (sprzedaż i zakup)
- ✓ Moment powstania obowiązku podatkowego, rozliczenie zaliczek
- ✓ Dostawa z montażem a informacja podsumowująca

Część 4: 2 listopada, godziny 8:00- 11:00

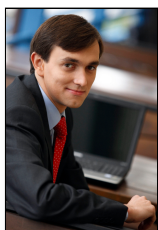
1. Faktury ustrukturyzowane i Krajowy System e-Faktur

- ✓ Pojęcie faktury ustrukturyzowanej
- ✓ Faktura ustrukturyzowana a inne rodzaje faktur (papierowa, elektroniczna)
- ✓ Sposób przesłania i przyjęcia faktury ustrukturyzowanej
- ✓ Dobrowolność faktury ustrukturyzowanej w 2022 r. i obowiązek jej stosowania od 2024 r.
- ✓ Krajowy System e-Faktur
- ✓ Korekta faktur ustrukturyzowanych

2. Kasy fiskalne

- ✓ Kiedy muszę mieć kasę fiskalną?
- ✓ Katalog czynności zwolnionych z obowiązku rejestracji na kasie fiskalnej
- ✓ Korekty sprzedaży rejestrowanej przy użyciu kasy fiskalnej
- ✓ Faktury uproszczone

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 ONLINE: VAT dla zaawansowanych.

13 września, 10 i 20 października, 2 listopada 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

 1800 zł + VAT koszt udziału 550 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**