

ZAPROSZENIE NA SZKOLENIE ON-LINE
LUB
STACJONARNIE NA SALI Z UCZESTNIKAMI 😊

ZMIANY VAT 2020
JPK_DEK - kolejne zmiany od lipca i października

Informacje organizacyjne:

TERMIN SZKOLENIA	30 czerwca 2020 (wtorek)
GODZINY SZKOLENIA	10:00 – 16:00
TRYB ONLINE	250,00 zł netto + VAT / 1 osobę – cena zawiera uczestnictwo w szkoleniu, materiały szkoleniowe
NA SALI WIELSPIN Puszczykowo k. Poznania	430,00 zł netto + VAT / 1 osobę – cena zawiera uczestnictwo w szkoleniu, materiały szkoleniowe, lunch, przerwy kawowe, wyśmienitą i bezpieczną atmosferę 😊
KONTAKT	karolina.marzec@tax-duty.pl

Po uiszczeniu opłaty uczestnik uzyskuje pełne informacje techniczne o wybranym sposobie uczestnictwa w szkoleniu.

NOWY PROGRAM - ZMIANY VAT 2020

JPK_DEK - kolejne zmiany od lipca i października

CEL SZKOLENIA:

Podatek VAT jest najtrudniejszą sferą rozliczeń podatkowych w działalności gospodarczej. Rok 2019 był jednym z trudniejszych dla polskiego przedsiębiorcy. Zmiany, które zostały wprowadzone były bardzo uciążliwe prawnie i finansowo dla każdego podatnika VAT

Rok 2020 to kolejna walka z wyłudzeniami VAT na skale europejska. Wyłudzenia podatku VAT na skalę całej Unii Europejskiej mobilizują nie tylko krajowe organy ścigania ale również szereg Komisji Europejskiej do kolejnych zmian, w których podatnik znajdzie kolejne obostrzenia przepisów i nowe obowiązki ewidencyjne, dowodowe celem wykazania rzetelności i realności przeprowadzanych operacji gospodarczych. W interesie każdego podatnika VAT jest niezwłoczne zapoznanie się z tymi zmianami i metodami rozwiązań problematycznych kwestii, które wyniknęły po nowelizacji VAT oraz tymi, które zaczną obowiązywać od roku 2020. Kwiecień to prawdziwa rewolucja w stawkach VAT i dokumentowaniu oraz raportowaniu transakcji. Błędy będą nas sporo kosztować.

PROFIL UCZESTNIKA:

Szkolenie skierowane jest przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za rozliczanie podatków w przedsiębiorstwie, księgowych, dyrektorów finansowych i każdego, kto musi i chce zrozumieć zmiany jakie zaszły w polskim prawie podatkowym na gruncie podatku VAT w roku 2019 r. oraz nowych kontrowersyjnych zmian na 2020 r.

SYLWETKA TRENERA:



Luiza Pieprzyk – PARTNER TAX & DUTY

Audytor podatkowy, trener, wykładowca
Specjalista w zakresie podatku od towarów i usług VAT
w Polsce i UE.

Wieloletni pracownik organów podatkowych (15 lat) – specjalista w zakresie podatku od towarów i usług w Polsce i krajach UE, pracujący jako orzecznik, specjalista ds. kontroli handlu wewnątrzspółnotowego w organach podatkowych, zajmujący się orzecznictwem w zakresie podatku VAT w Polsce i w krajach Unii Europejskiej, realizujący zadania administracji w zakresie kontroli i weryfikacji transakcji wewnątrzspółnotowych w UE, szkoleniowiec Ministerstwa Finansów. Doświadczony audytor podatkowy, trener pracowników organów kontroli oraz księgowych, doradców podatkowych i biegłych rewidentów i prawników. Od lat wdraża w podmiotach gospodarczych procedury i politykę bezpieczeństwa podatkowego w zakresie VAT w transakcjach krajowych i zagranicznych w ujęciu podatkowym, logistycznym i handlowym. Twórca indywidualnych procedur podatkowych i projektów dla podmiotów polskich i międzynarodowych, realizujących główne cele przesłanek należytej staranności na każdym etapie działalności podmiotu od kadry menadżerskiej i zarządu po pozostałe działy/ piony w danej jednostce.

WSPÓŁAUTOR KSIĄŻKI: „Kontrola skarbową. Super, cieszę się! poradnik nie tylko dla kontrolowanego”

PROGRAM

1. ZMIANA TERMINÓW VAT – 1.07.2020 i od października – omówienie terminów i zagadnień

ZMIANY TERMINÓW DOTYCZĄCE KWESTII:

- wprowadzenia nowego JPK_VAT
- problematyki zwalnającej z obowiązku przedstawienia dokumentów o rozliczeniu importu w deklaracji
- regulujących zasady składania wniosku o zwrot VAT w terminie 25 dni w deklaracji w formacie JPK,
- regulujących nowe zasady informowania o skorzystaniu z ulgi na złe długi w deklaracji w formacie JPK,
- regulujących nowe zasady składania nowych plików [JPK VAT](#),
- dotyczących nowych zasady prowadzenia ewidencji,
- unormowań wynikających z [Kodeksu karnego skarbowego](#) - regulującego sankcje za niewywiązywanie się z obowiązków składania nowych plików [JPK VAT](#)
- zmiany terminów wprowadzenia **kas online**

Tarcza antykryzysowa – WAŻNE TERMINY W VAT

Jakie terminy zostały zawieszane lub wydłużone dla podatników VAT

- Dłuższy termin na uzyskanie interpretacji indywidualnej
- Zawieszenie biegu terminów w postępowaniach procesowych i sądowych
- Zawieszenie biegu terminów przewidzianych w prawie administracyjnym
- Postępowania karne i karnoskarbowe w okresie epidemii

2. Nowe zasady rozliczeń transakcji wewnątrzspółnotowych - po zmianach od 1 lipca 2020 r.

- Magazyny call-off stock
- Kazus - Zagraniczny podatnik sprowadza towary do Polski
- Kazus - Polski podatnik wywozi towar z kraju
- Ustalenie miejsce dostawy transakcji łańcuchowych
- Warunki stosowania stawki 0% przy WDT – dokumentacja i zasady

3. Nowa matryca stawek VAT i klasyfikacja CN oraz PKWiU 2015 (dodatkowo szczegółowe opracowanie)

- CN stosowana do klasyfikacji towarów według [ustawy o VAT](#)
- Nowe zasady ustalania stawek VAT dla towarów
- Omówienie podziału klasyfikacji towarów w szczegółach według działu 01 CN do działu 97 CN
- Nowe zasady ustalania stawek VAT dla usług z podziałem na obowiązujące stawki VAT

4. Nowa matryca stawek VAT - jak ustalić stawkę w przypadku dostaw towarów i usług dokonanych w okresie przejściowym od LIPCA 2020

- Ustalenie stawki VAT, gdy faktura została wystawiona w innym okresie rozliczeniowym, niż miała miejsce dostawa
- Dostawy rozliczane w okresach rozliczeniowych
- Rozliczenie transakcji, gdy przed zmianą stawki była wpłacona zaliczka
- Import oraz wewnątrzwspólnotowe nabycia towarów w okresie zmiany stawki VAT

5. Zmiany stawek VAT w sprzedaży i zakupie – NOWA MATRYCA VAT

- Branża spożywcza i handlowa – na co zostanie obniżona stawka VAT (analiza produktów)
- Towary i usługi na które zostanie podwyższony VAT (analiza przypadków)
- Branża rolnicza – co zmieni się w stawkach VAT
- Branża medyczna i farmaceutyczna – co zmieni się w stawkach VAT i sposób ich klasyfikacji
- Branża gastronomiczna – jak zmiany stawek wpłyną na towary i usługi (analiza przypadków)
- Przygotowanie do zmian – analiza problemów

6. Nowe zasady prowadzenia ewidencji VAT WAŻNE ZMIANY (dodatkové opracowania i TABELLE)

- Jak zmienią się zasady prowadzenia ewidencji VAT i składania deklaracji w 2020 r.
- Kody stosowane w nowej ewidencji VAT
- Oznaczenie towarów i usług w ewidencji sprzedaży
- Wykaz towarów lub usług, które w ewidencji sprzedaży muszą być oznaczone specjalnym kodem GTU
- Oznaczenie procedur lub powiązań w ewidencji sprzedaży
- Oznaczenie dowodów sprzedaży
- Kody transakcji stosowane w ewidencji zakupów
- Kody dowodów zakupu - Wykaz oznaczeń dowodów zakupu
- Kto i kiedy będzie składać JPK_VAT
- Jakie deklaracje zastąpi nowy JPK
- Co będzie zawierać nowy JPK_VAT
- Jak przygotować i wysłać nowy JPK_VAT
- Jak będą wysyłać nowe deklaracje podatnicy rozliczający się kwartalnie
- Oznaczenie transakcji i powiązań w ewidencji VAT
- Ewidencjonowanie faktur wystawionych do paragonów

7. Konsekwencje błędnego przygotowania pliku JPK VAT.

- Wprowadzenie ustawowego terminu na skorygowanie pliku JPK VAT.
- Autokorekta JPK VAT.
- Korekta JPK VAT na skutek wezwania z urzędu skarbowego.
- Zasady nakładania kary pieniężnej w wysokości 500 zł.
- Odpowiedzialność karnoskarbowa za nierzetelny plik JPK VAT.

8. Problemy podatnika VAT po zmianach przepisów w 2020 r. – wybrane zagadnienia transakcji polskich i zagranicznych w tym m.in.:

- **Zapłata na rachunek spoza białej listy po zmianach od 1 lipca 2020 r.**
- Jakie obowiązki ma podatnik w związku z wprowadzeniem możliwości wysyłki e-paragonów
- Czy podmiot zagraniczny ma w Polsce stałe miejsce prowadzenia działalności, gdy posiada spółkę zależną
 - Czy można odliczyć VAT od wydatków poniesionych przed założeniem działalności gospodarczej, które są potwierdzone paragonem?
 - Czym grozi przelew na wirtualny rachunek bankowy kontrahenta?
 - Jak wystawić i uregulować fakturę za dostawę towarów z załącznika nr 15, która korzysta ze zwolnienia z VAT
 - Zakończenie umowy najmu i wzajemne rozliczenia między stronami umowy - skutki w VAT
 - Czy nabywca może odliczyć VAT z faktury z zawyżoną stawką, jeśli sprzedawca odmawia jej skorygowania
 - Jak rozliczyć sprzedaż używanego samochodu, gdy marża jest ujemna
 - Czy można skorygować fakturę za najem, gdy zmieniono formę płatności z jednorazowej na miesięczną
 - Jak rozliczyć sprzedaż towaru poza UE kontrahentowi mającemu polski numer VAT UE
 - Jak rozliczyć przywóz do Polski towarów importowanych do innego państwa członkowskiego
 - Jak rozliczyć zakup maszyny w innym kraju UE, gdy zaginęła faktura
 - Jak rozliczyć nabycie usługi finansowej od zagranicznego kontrahenta
 - Jak rozliczyć odesłanie do innego kraju UE naprawionych towarów, które były zareklamowane przez odbiorcę
 - Kiedy urząd skarbowy może przedłużyć termin zwrotu VAT