



PODATEK VAT 2020 – WARSZTATY Z ROZLICZANIA SPRZEDAŻY KRAJOWEJ W VAT

CEL I METODA:

Głównym celem jest poprawne rozpoznanie czynności opodatkowanych VAT i właściwe rozliczanie ich w deklaracji i nowej matrycy VAT, co pozwoli uporządkować dokumentację na ewentualną okoliczność kontroli podatkowej i skarbowej. Ważne, aby rozliczanie sprzedaży w VAT nie wpłynęło na zaniżenie zobowiązań podatkowych względem budżetu państwa. Problematyka podatku należnego zostanie omówiona na praktycznych przypadkach, przykładach, które wspólnie zaklasyfikujemy i rozliczymy dla potrzeb podatku VAT.

KORZYŚCI DLA UCZESTNIKÓW:

Poznanie praktycznej strony rozliczania podatku należnego w VAT aby jak najmniejszym kosztem móc dostosować się do nowej rzeczywistości i wymogów organów podatkowych; sprawne i skuteczne rozwiązywanie problemów jakie powstały podatnikom VAT poprzez pokazanie metod i legalnych sposobów współpracy z organami podatkowymi.

PROFIL UCZESTNIKA:

Szkolenie skierowane jest przede wszystkim do:

- osób odpowiedzialnych za wystawianie faktur,
- specjalistów ds. sprzedaży
- początkujących i zaawansowanych księgowych,
- pracowników działów sprzedaży i zakupu oraz logistyków
- osób odpowiedzialnych za rozliczanie podatków w przedsiębiorstwie,
- dyrektorów finansowych i każdego, kto musi i chce zrozumieć jak ważnym aspektem dowodowym jest faktura VAT ze względu na comiesięczne kontrole dokumentacji w systemie JPK i VIES

SYLWETKA TRENERA:



Luiza Pieprzyk – PARTNER TAX & DUTY

**Audytór 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 audytór 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 skarbowa. Super, cieszę się! poradnik nie tylko dla kontrolowanego”

PROGRAM:

1. Co jest opodatkowane VAT w 2020 r.? NOTA CZY FAKTURA?

- Przygotowanie do szybkiego i trafnego klasyfikowania operacji gospodarczych pojawiających się w obrocie gospodarczym, co wpływa na świadomość iż podstawą jest terminowość transakcji i rzetelna dokumentacja.
- Klasyfikacja towarów i usług w VAT – jak rozpoznać przedmiot sprzedaży i poprawnie udokumentować czynność w fakturze VAT
- umiejętność prawidłowego analizowania zapisów w umowach, zamówieniach, warunkach handlowych celem prawidłowej kalkulacji ceny

TAX & DUTY GRUPA PARTERSKA PODATKOWO CELNA

www.tax-duty.pl

2. Podstawa opodatkowania czyli wartość netto sprzedaży w VAT – elementy kalkulacyjne ceny sprzedaży po zmianach przepisów - kazusy VAT 2020

- Opłaty wliczane do podstawy opodatkowania
- Obniżenie podstawy opodatkowania
- Podwyższenie podstawy opodatkowania
- Transakcje w całości lub w części finansowane dotacją
- Podstawa opodatkowania w walucie obcej
- Dodatkowe koszty, które pokrywa nabywca
- Szczególne przypadki ustalania podstawy opodatkowania (Nieodpłatne świadczenie usług,
 - Nieodpłatne przekazanie towaru, aporty, bartery, sprzedaż budynku
- Problematyka refaktur i faktur anulowanych w deklaracji VAT-7 – wpływ na obroty podatników 2020 w świetle orzecznictwa i praktyk organów podatkowych

3. Podatek należny od sprzedaży w VAT - terminy rozliczenia sprzedaży towarów i usług - kazusy VAT 2020

- data sprzedaży a data dokonania dostawy i zakończenia usług
- data wystawienia faktury różna od daty sprzedaży – kiedy rozliczać VAT?
- jak określić datę zakończenia dostawy towarów?
- różne terminy rozliczeń sprzedaży – wyjątki branżowe
- kiedy wystawienie faktury powoduje powstanie obowiązku podatkowego
- zaliczka w VAT 2020 – sposoby i terminy rozliczania
- świadczenia okresowe i ciągłe – moment powstania obowiązku podatkowego

4. BIAŁA LISTA PODATNIKÓW VAT jako narzędzie przy sprzedaży – korzyści i zagrożenia

- rozpoczęcie współpracy z kontrahentem – co jest ważne?
- czym są rejestry podatników VAT na stronach MF
- kryteria formalne i transakcyjne analizy białej listy
- wykaz okoliczności, na które należy zwrócić uwagę, aby zachować należytą staranność
- przeprowadzenie transakcji bez ryzyka gospodarczego
- zapłata gotówką i przelewem – problemy podatkowe i finansowe dla firmy
- dochowanie należytej staranności w przypadku płatności z wykorzystaniem mechanizmu podzielonej płatności

5. Sprzedaż a MECHANIZM PODZIELONEJ PŁATNOŚCI – procedury specjalne w 2020 r.

- kiedy mechanizm podzielonej płatności należy stosować obowiązkowo a kiedy fakultatywnie
- charakterystyka i cechy nabywcy
- metody ustalania, czy towar lub usługa są w załączniku nr 15 do [ustawy o VAT](#)
- ustalanie wartości kwoty do zapłaty za fakturę

- kompensaty, zaliczki i proformy w procedurze split payment

5. Faktury sprzedaży i korekta sprzedaży, wpływ na wielkość zobowiązań podatkowych w VAT i TERMINY KORYGOWANIA VAT – KAZUSY VAT 2020

- dane na fakturze, co powinna zawierać faktura – kontrowersje 2020
- zadania jakie spełnia faktura w rozliczeniach podatkowych z US raz obrocie gospodarczym
- terminy wystawianych faktur a płynność finansowa firmy
- faktury wystawiane przed transakcją sprzedaży – niebezpieczeństwo stosowania
- faktury wystawiane przez podatników zwolnionych i na rzecz osób fizycznych
- wystawianie refaktur – terminy i zasady stosowane w przyjętej praktyce
- faktura korygująca a nota korygująca
- zapłata podatku wykazanego na fakturze – problem pustych faktur a deklaracja VAT-7
- przestępstwa i wykroczenia skarbowe karne skarbowe w związku z fakturowaniem – trendy 2020

6. Brak zapłaty za fakturę sprzedaży towarów i usług - jak skutecznie skorzystać z ulgi na złe długi czyli instrukcja dla wierzyciela

- Kiedy można skorzystać z ulgi
- konsekwencje dla sprzedawcy i nabywcy
- Kiedy korygujemy VAT należny
- Jak rozliczyć korektę w deklaracji i [JPK_VAT](#)
- Jakie zawiadomienia należy złożyć wraz z korektą
- Kiedy należy ponownie rozliczyć VAT

7. Nowe sankcje i kary w vat dla podatników w 2020 w transakcjach sprzedaży

- wymogi dokumentacyjne i dowody sprzedaży i zakupu zgodnie z wytycznymi ETS i MF 2019/2020
- analiza przestępstwa karuzelowego pod kątem niebezpieczeństw dla zawieranych kontraktów
- analiza etapów transakcji i kontrahentów potencjalnie dotkniętych działalnością a przestępczą
- wytyczne MF dla wszystkich przedsiębiorców odnośnie postępowania przeciwdziałającego nadużyciom podatkowym
- konsekwencje podatkowe i karne związane z udziałem umyślnym i nieumyślnym w przestępstwie gospodarczym

KONTAKT

GRUPA PARTNERSKA PODATKOWO CELNA TAX&DUTY

Luiza Pieprzyk

mail: luiza.pieprzyk@tax-duty.pl

tel. +48 691 762 900

Karolina Marzec

mail: karolina.marzec@tax-duty.pl

tel. +48 504 009 127

FACEBOOK: TAX & DUTY Grupa Partnerska Podatkowo - Celna



TAX & DUTY GRUPA PARTERSKA PODATKOWO CELNA

www.tax-duty.pl