

ZAPROSZENIE NA SZKOLENIE ON-LINE

LUB

STACJONARNIE NA SALI Z UCZESTNIKAMI 😊

JEDNOLITY PLIK KONTROLNY od 1 października oraz pozostałe zmiany i problemy VAT 2020

Informacje organizacyjne:

TERMIN SZKOLENIA	28 sierpnia 2020 (piątek)
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 najpóźniej na godzinę przed szkoleniem uczestnik uzyskuje link do strony internetowej, po kliknięciu którego będzie uczestniczył w szkoleniu.

JEDNOLITY PLIK KONTROLNY od 1 października oraz pozostałe zmiany i problemy VAT 2020

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 szeregi 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

TAX & DUTY Grupa Partnerska Podatkowo – Celna

www.tax-duty.pl

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/ pionosy w danej jednostce.

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

PROGRAM

1. ZMIANY - SLIM VAT - zapowiedź MF nowych zmian w VAT

- Proste fakturowanie - faktury korygujące in - minus i in-plus
- Ułatwienia dla eksporterów
- Wspólne kursy walut z podatkiem dochodowym
- Korzyści finansowe

2. Jednolity Plik Kontrolny – zasady ogólne

- Co to jest JPK_VAT z deklaracją
- Kto i kiedy będzie składać JPK_VAT
- Zastosowanie JPK_VAT
- Co będzie zawierać JPK_VAT
- Przygotowanie i wysłanie JPK_VAT
- Rozliczenia kwartalne
- Co zyskuje podatnik dzięki JPK_VAT
- Pozostałe deklaracje VAT (VAT-8, VAT-9M) – co z nowym JPK?
- Status przedsiębiorcy a nowy JPK_VAT
- Okres wejścia w życie nowego JPK_VAT dla przedsiębiorcy

3. JPK_VAT z deklaracją – ważne zmiany od 1 października 2020

- Podstawy prawne wprowadzonych zmian
- Struktura schematu głównego dla JPK_V7M i JPK_V7K
- Opis struktury schematu głównego dla JPK_V7M i JPK_V7K
- Nagłówek dla JPK_V7M i JPK_V7K
- Opis struktury schematu głównego dla JPK_V7M i JPK_V7K

- Ewidencja dla JPK_V7M i JPK_V7K
- Ogólne założenia dotyczące wypełniania części ewidencyjnej w strukturze JPK_V7M i JPK_V7K
- Struktura elementu Ewidencja dla JPK_V7M i JPK_V7K
- **SPRZEDAŻ** - Struktura ewidencji w zakresie podatku należnego dla JPK_V7M i JPK_V7K
- **ZAKUP** - Struktura ewidencji w zakresie podatku naliczonego dla JPK_V7M i JPK_V7K
- Struktura elementu deklaracja dla JPK_V7M i JPK_V7K
- Nagłówki w elemencie Deklaracja dla JPK_V7M i JPK_V7K
- Pozycje szczegółowe deklaracji dla JPK_V7M i JPK_V7K
- Struktura pozycji szczegółowych deklaracji dla JPK_V7M i JPK_V7K (od pola P_10 do pola P_62 oraz pola P_ORDZU)
- Ewidencja i deklaracja bez wpisów tzw. „zerowa”
- Ulga na złe długi w nowym JPK_V7M/JPK_V7K
- Które usługi niematerialne będą musiały mieć w nowym JPK oznaczenie GTU_12

4. KOREKTY JPK - 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.
- Korekta z art. 89a ustawy w nowym JPK_VAT

5. Nowa matryca stawek VAT - jak ustalić stawkę w przypadku dostaw towarów i usług dokonanych w okresie przejściowym

- 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

6. TEMAT NA CZASIE - Odliczanie VAT z tytułu wydatków związanych z samochodami - aktualne problemy praktyczne

- Czy dealer samochodowy może odliczyć 100% VAT od nabycia auta demonstracyjnego
- W jakiej wysokości odliczymy VAT od zakupu miejsc postojowych
- Czy odliczymy pełny VAT za usługę przewozu samochodu na lawecie
- Czy ograniczenia w odliczeniu VAT dotyczą również wydatków związanych ze sprzedażą samochodu
- Czy wyrażenie zgody pracownikowi na parkowanie samochodu poza siedzibą firmy pozbawia pracodawcę prawa do odliczenia 100% VAT

- Czy ewidencja przebiegu pojazdu wygenerowana z aplikacji GPS spełnia warunki ustawowe
- Od kiedy odliczymy pełny VAT w przypadku opóźnień w wykonaniu badania technicznego
- W jakiej wysokości odliczymy VAT od wykupionego z leasingu samochodu, który jest przeznaczony do sprzedaży
 - W jakiej wysokości odliczymy VAT od wydatków samochodowych, gdy wynajmujemy samochód pracownikowi
 - Czy sposób użytkowania samochodu podczas zawieszenia działalności wpływa na prawo do odliczania VAT od wydatków samochodowych
 - W jakiej wysokości odliczymy VAT za naprawę samochodu, gdy fakturę w całości opłacił ubezpieczyciel
 - W jakiej wysokości odliczymy VAT od samochodu przekazywanego na nagrodę

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

TRANSAKCJE POLSKIE

- Kiedy można dokonać kompensaty, gdy faktura ma oznaczenie "mechanizm podzielonej płatności"
- Czy można odliczyć VAT z tytułu zakupu kampera, który będzie wykorzystywany do podróży służbowych
- Czy ponowne dokonanie płatności z zastosowaniem MPP wyłącza ryzyko sankcji
- Co grozi za pomyłkę formalną w komunikacji przelewu w mechanizmie podzielonej płatności?
- Czy długotrwałe zawieszenie działalności gospodarczej oznacza konieczność sporządzenia remanentu likwidacyjnego?
- W jakiej formie należy uzyskać potwierdzenie odbioru faktury korygującej przez nabywcę
- Jak udokumentować sprzedaż, gdy zapłata zaliczki i dostawa miały miejsce w tym samym miesiącu
- Jak rozliczyć zaliczki, gdy powierzchnia budynku przekracza limit dla budownictwa społecznego

TRANSAKCJE ZAGRANICZNE

- Jak rozliczyć nieodpłatne nabycie reklamy w mediach społecznościowych w innym kraju unijnym
- Jak pośrednicy w dostawach w ramach UE rozliczają VAT po zmianach
- Jak rozliczyć zakup e-booków od unijnego sprzedawcy
- Jak rozliczyć nabycie usługi finansowej od zagranicznego kontrahenta
- Jaki kurs waluty zastosować, gdy wystawimy zbiorczą fakturę korygującą w związku z udzieleniem rabatu
- Jak rozliczyć pożyczkę od zagranicznej spółki
- Jak obciążyć kontrahenta zagranicznego kosztami usługi transportowej
- Kiedy powstaje obowiązek podatkowy z tytułu WNT, gdy kontrahent wystawia tylko fakturę zaliczkową