

PODATEK VAT 2021 - OPTIMALIZACJA SPRZEDAŻY I ZAKUPU W PODATKU VAT – aspekty podatkowe, handlowe i logistyczne

CEL SZKOLENIA:

1. Najważniejszą kwestią i myślą przewodnią szkolenia jest uświadomienie sobie, iż **PODATEK VAT OKAZUJE SIĘ NAJWAŻNIEJSZYM ELEMENTEM KALKULACYJNY CENY TRANSAKCJI**, warto więc poznać metody jak go zminimalizować
2. Celem spotkania jest uświadomienie uczestnikom olbrzymiej odpowiedzialności o skali zagrożeń finansowych jakie niesie ze sobą nowelizacja podatku VAT 2021. **Tym razem to nie tylko nowelizacja dla księgowych!**
3. Rok 2021 to prawdziwa rewolucja w podatku VAT. Tym razem to przede wszystkim konieczność uporządkowania procedur w każdej firmie dotyczącej obiegu dokumentacji. Każdy pracownik firmy biorący udział w realizacji kontraktu jest tak samo odpowiedzialny za wszelkie uchybienia. Orzecznictwo sądowe w tym zakresie nie pozostawia żadnych złudzeń...
4. Czas uświadomić sobie iż : **OSZCZĘDNOŚCI W FIRMIE to PODATEK VAT**, który optymalizuje się na etapie tworzenia umowy a nie w czasie jej księgowania. Błędy księgowe w rozliczeniach transakcji to jedno (co należy skutecznie eliminować), a kontrakty generujące zawyżony podatek należny to drugie – czas to zmienić

DLA KOGO SZKOLENIE I PO CO?:


CZAS NA ZMIANY!

Czas ostatecznie zdać sobie sprawę z tego, że opłacalność transakcji nie zależy od księgowej i finansisty.

Rok 2020, nowy JPK_VAT i zmiany przepisów począwszy od stycznia 2021 już wprost mówią o **konieczności zaangażowania innych działów w procesy sprzedażowo-zakupowe**... zatem:

 **ZARZĄD I kadra kierownicza**

 handlowcy

 logistycy

Audyt, szkolenia, VAT

Luiza Pieprzyk

luiza.pieprzyk@tax-duty.pl ; 691 762 900; www.tax-duty.pl

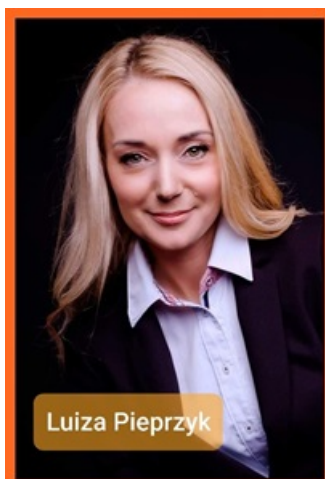
SZKOLENIE

UPI fakturzyści

UPI działy obsługi klienta itp.

Wszyscy razem układamy procesy sprzedaży i zakupu! Za każdy błąd grozi nawet kilka surowych kar w różnych konfiguracjach. Taryfa ulgowa skończyła się! Warto poprawić procesy handlowe i realnie zaoszczędzić na podatkach, zwłaszcza na VAT.

Szkolenie skierowane jest przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za procesy sprzedaży i zakupu w przedsiębiorstwie, dla każdego, kto musi i chce zrozumieć zmiany jakie zaszły w polskim prawie podatkowym na gruncie podatku VAT w roku 2020 r. oraz nowych kontrowersyjnych zmian na 2021 r. **Zapraszamy zatem: fakturzystów, handlowców, działy obsługi klienta, kadre zarządzającą jak również księgowych.**
To świetna instrukcja tworzenia procedur w firmie 😊

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.

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

Audyt, szkolenia, VAT

Luiza Pieprzyk

luiza.pieprzyk@tax-duty.pl ; 691 762 900; www.tax-duty.pl

SZKOLENIE

PROGRAM

1. Istota kontroli podatkowej i skarbowej - kto nas odwiedza i czego szukają?

- Zasady kontroli – z kim i o czym rozmawia kontrolujący podczas kontroli 2021?
- Czego kontrolujący „szuka” w działach handlowych i logistycznych?
- Czego szukają kontrolerzy a co sami im dajemy - jakie są priorytety kontroli
- Wytyczne do kontroli czyli gdzie zagląda „skarbowka”?
- Działalność, która jest na liście obszarów zakwalifikowanych do kontroli na rok 2021

2. NOWE SANKCJE I KARY W VAT DLA PODATNIKÓW W 2021

- listy ostrzegawcze dla podatników VAT od Ministra Finansów odnośnie przestępstw podatkowych,
- JPK, VIES - zaostrzenie metod kontroli w 2021
- analiza branż zagrożonych korupcją zgodnie z wytycznymi MF – **UWAGA nowe obszary 2021 r.!**
- **wymogi dokumentacyjne i dowody sprzedaży i zakupu zgodnie z wytycznymi ETS i MF 2020/2021**
- analiza przestępstwa karuzelowego pod kątem niebezpieczeństw dla zawieranych kontraktów
- analiza etapów transakcji i kontrahentów potencjalnie dotkniętych działalnością przestępczą
- wytyczne MF dla wszystkich przedsiębiorców odnośnie postępowania przeciwdziałającego nadużyciom podatkowym
- konsekwencje podatkowe i karne związane z udziałem umyślnym i nieumyślnym w przestępstwie gospodarczym

BARDZO WAŻNE!

PRZESŁANKI NALEŻYTEJ STARANNOŚCI MF – JAK UCHRONIĆ FIRMĘ PRZED PODEJRZENIAMI O UDZIAŁ W PRZESTĘPSTWIE!!!

3. Chcesz zaoszczędzić na podatku VAT? – uporządkuj dokumentację czyli zajrzyj do swoich umów, zastanów się czy one przynoszą realne korzyści podatkowe czy może realne straty – praktyczne przykłady podatników VAT

- **Zasada podstawowa – ŻADNA UMOWA NIE POWINNA BYĆ PODPISANA BEZ ANALIZY PODATKOWEJ POD KĄTEM ZAGROŻEN I KORZYŚCI**
- Prawidłowa klasyfikacja czynności opodatkowanych VAT w obrocie krajowym, czyli zakres przedmiotowy opodatkowania i czynności wyłączone z opodatkowania
- Od czego zaczynają się problemy podatkowe – definiowanie źródła kłopotów podatkowych w VAT
- Analizujemy elementy umów z kontrahentami –najważniejsze elementy, które wpływają na wysokość podatku VAT
- Przedmiot transakcji – NAZWA TOWARU, USŁUGI – **klucz do sukcesu w 2021 r.**
- Data zakończenia transakcji – data dostawy towaru, wykonania usługi
- Kwota należna do zapłaty – sposoby jej określania w umowach
- Czytelny termin płatności określony konkretną datą – najważniejsza kwestia problematyki ulgi na złe długi
- **Związek pomiędzy umową a fakturą – największe zagrożenie dla opłacalności transakcji!**

Audyt, szkolenia, VAT

Luiza Pieprzyk

luiza.pieprzyk@tax-duty.pl ; 691 762 900; www.tax-duty.pl

- Użycie sformułowań w umowach handlowych, które powodują zapłatę podatku VAT
- Przesyłanie faktur drogą tradycyjną i elektroniczną, zasady odliczania podatku naliczonego z faktur elektronicznych i papierowych – **NOWE ZASADY OD ROKU 2021 ORAZ KORZYSCI I ZAGROŻENIA – przykłady praktyczne**
- Korzystanie przez pracowników z tzw. sprzętów służbowych dla celów prywatnych – zagrożenia w VAT

4. NAJWAŻNIEJSZE W VAT– TERMINY ROZLICZEŃ W VAT (najczęściej kontrolowane obszary)

GŁÓWNE PRZESŁANIE - księgowy potrzebuje akceptacji Zarządu do wdrożenia zmian w podatkach ponieważ problem leży w kształcie zapisów umów i ustaleń z kontrahentami – czas na zmiany!

Terminy rozliczania i dokumentowania transakcji - moment powstania obowiązku podatkowego oraz podstawa opodatkowania czyli elementy kalkulacyjne ceny w umowie i na fakturze– zasady opodatkowania sprzedaży (terminy, zasady częściowego wykonania czynności, zaliczki i inne częściowe przedpłaty w obrocie krajowym, od jakiej kwoty nalicza się VAT, co dolicza się do kosztów sprzedaży, rabaty, zwroty towarów i reklamacje, częściowe płatności, opakowania zwrotne, kaucje).

5. **Korygowanie sprzedaży i zakupu w obrocie krajowym wpływające na wielkość zobowiązań względem fiskusa – uzgodnienie i spełnienie warunków SLIM VAT 2021**
6. Zdarzenia losowe i postanowienia umowne – różne sposoby korygowania, Obowiązki i prawa sprzedawcy oraz kupującego, korekta deklaracji w podatku, korekty zwiększające i zmniejszające podatek **NOWE UZGODNIENIA Z KONTRAHENTAMI**

7. **Żeby sprzedać.. wcześniej TRZEBA KUPIĆ!**

Zakres odpowiedzialności w firmie za dokonywanie zakupu (2017 r. – 2021 r.) – podatek naliczony nowe terminy i zasady kiedy przysługuje podatnikowi VAT odliczenie podatku z faktur zakupowych (ważne dla działu zakupów)

Zakupy podczas delegacji, podróży służbowych ! – największy problem podatnika VAT

Zmiany w zakresie podatku naliczonego – faktur zakupowych – mogą negatywnie wpłynąć na kwestie rozliczenia VAT. Błędne wystawianie faktur czyli zbyt wczesne, może negatywnie odbić się na rozliczeniach kontrahenta, który dokonuje zakupów w naszej firmie – **czas poznać nowe zasady!!!**

Dokonując zakupów można nabyć towary powodujące nie tylko problemy podatkowe ale również karne – czas poznać tzw. portret nieuczciwego dostawcy, za błędy którego to Twoja firma poniesie odpowiedzialność

7. **NAJWIĘKSZE OSZCZĘDNOŚCI W VAT – kalkulacja ceny transakcji towarowych w transakcjach zagranicznych – WYBRANE ZAGADNIENIA po nowelizacji przepisów**

8. **USŁUGI ZAGRANICZNE – kalkulacja ceny transakcji usługowych – wybrane zagadnienia**

SZKOLENIE

9. Dokumentacja handlowa i podatkowa – mity i fakty odpowiedzialności osobowej w 2021

- Najczęściej popełniane błędy w rozliczeniach z UE – co weryfikują organy podatkowe
- Wytyczne do kontroli krzyżowych unijnych pomiędzy krajami członkowskimi – LISTA PYTAŃ DLA PODATNIKA!
- **ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA WYSTAWIANIE, POSŁGIWANIE SIĘ, PRZECHOWYWANIE FAKTUR I INNEJ DOKUMENTACJI W VAT – kto ponosi odpowiedzialność?**
- **ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZARZĄDU WYNIKAJĄCA Z PRZEPISÓW KODEKSU KARNEGO SKARBOWEGO**
- **Kary i sankcje na przykładach kwot i progów kwotowych** – odpowiedzialność za nierzetelność wadliwość i nierzetelność dokumentacji podatkowej jak również brak nadzoru nad zespołem odpowiedzialnym za dokumentację firmową itp.

10. Jak zabezpieczyć się przed negatywnymi skutkami kontroli na przykładzie problematyki wynikającej z podatku od towarów i usług VAT oraz procedur celnych – tzw. „RECEPTA NA UZDROWIENIE” I KILKA SŁÓW GORZKIEJ PRAWDY na przykładach doświadczeń w związku z kontrolami podatkowymi oraz po audytach podatkowych

**GRUPA PARTNERSKA PODATKOWO CELNA
TAX&DUTY****KONTAKT**

Luiza Pieprzyk

mail: luiza.pieprzyk@tax-duty.pl

tel. +48 691 762 900

FACEBOOK: TAX & DUTY Grupa Partnerska Podatkowo - Celna

Audyt, szkolenia, VAT

Luiza Pieprzyk

luiza.pieprzyk@tax-duty.pl ; 691 762 900; www.tax-duty.pl