

**ZAPROSZENIE NA SZKOLENIE STACJONARNE NA SALI****DOKUMENTACJA PODATKOWA W OBLICZU  
NOWEGO ŁADU PODATKOWEGO****ROZLICZANIE TRANSAKЦИИ VAT****(dla handlowców, obsługi klienta, logistyków oraz księgowych itp.)****Informacje organizacyjne:**

<b>TERMIN SZKOLENIA</b>	<b>29 listopad 2021 (poniedziałek)</b>
<b>PROWADZĄCY</b>	<b>LUIZA PIEPRZYK</b>
<b>GODZINY SZKOLENIA</b>	<b>09:00 – 16:30</b>
<b>TRYB SZKOLENIA</b>	<b>uczestnictwo w szkoleniu, materiały szkoleniowe, catering, certyfikaty</b>
<b>MIEJSCE SZKOLENIA</b>	<b>HOTEL WIELSPIN, PUSZCZYKOWO UL. WYSOKA 8</b>
<b>CENA SZKOLENIA</b>	<b>450,00 zł netto / 1 osoba</b>
<b>KONTAKT</b>	<b><a href="mailto:karolina.marzec@tax-duty.pl">karolina.marzec@tax-duty.pl</a></b>

# DOKUMENTACJA PODATKOWA W OBLICZU NOWEGO ŁADU PODATKOWEGO

## ROZLICZANIE TRANSAKCJI VAT (dla handlowców, obsługi klienta, logistyków oraz księgowych itp.)

### CEL SZKOLENIA:

SPRZEAŻ, zyski.. to cel istnienia każdej firmy. Liczymy marże, pojawia się wiele czynników handlowych, logistycznych. Tymczasem jeden element kalkulacyjny ceny – PODATEK VAT – zniszczy Twoje zyski a Twoją ciężką pracę trzeba będzie pozbawić nawet 23% wypracowanego zysku.

To nie koniec .. Po wymierzeniu sankcji VAT.. fiskus ma bogaty, dodatkowy **wachlarz kar** tzw. firmowych i osobistych..

### **Naszym celem jest:**

- w prosty i zwięzły sposób przedstawić obszary zagrożone sankcjami podatku VAT
- przedstawić metodę ochrony podatnika
- zaproponować ciekawe i proste do wdrożenia rozwiązania
- nauczyć się wdrażać w życie przesłanki należytej staranności, których potrzebujemy zarówno w sferze podatkowej jak i biznesowej

**Celem nadrzędnym jest: uporządkowanie tych zagadnień, alby każdy podatnik VAT nie miał wątpliwości co do poprawności rozliczeń oraz czuł się bezpieczny wobec kar i sankcji.**

### PROFIL UCZESTNIKA:

Szkolenie skierowane jest przede wszystkim do:

- osób odpowiedzialnych za wystawianie faktur,
- specjalistów ds. handlu zagranicznego
- początkujących i zaawansowanych księgowych,
- pracowników działów sprzedaży i zakupu
- osób odpowiedzialnych za rozliczanie podatków w przedsiębiorstwie,
- dyrektorów finansowych, handlowych i każdego z kadry kierowniczej, kto musi i chce zrozumieć jak ważnym aspektem dowodowym jest dokumentacja VAT ze względu na comiesięczne kontrole dokumentacji w systemie JPK\_VAT 2021

**KORZYŚCI:**

- **PODSTAWOWA** – realne oszczędności w postaci większego zysku ze sprzedaży
- poprawa płynności finansowej firmy
- poprawa warunków współpracy z kontrahentami
- uporządkowanie dokumentacji i procedur
- ochrona prawna stanowisk pracy

**Zapraszamy zatem: fakturzystów, handlowców, dział 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.

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

# PROGRAM

## I. FAKTURA VAT po zmianach 2021 i w Polskim Ładzie podatkowym w roku 2022

### Nowe rozporządzenie w sprawie wystawiania faktur od 1 listopada 2021

- Przypadki, w których faktury mogą zawierać zakres danych węższy niż określony w art. 106e,
- Inny sposób przeliczania wykazywanych na fakturach kwot w walutach obcych,
- Późniejsze niż określone w art. 106i terminy wystawiania faktur.

### Wystawianie i rozliczanie (kluczowe zagadnienia dla procesów sprzedaży)

- Kiedy faktura kiedy nota – kluczowe reguły VAT
- Najważniejsze elementy faktury – **KOGO dotyczą kody GTU i transakcyjne**
- Data sprzedaży – dokonania dostawy oraz wykonania usługi
- Jak wystawiać faktury zaliczkowe – najważniejsze problemy
- Błędy w fakturowaniu które wpływają na konsekwencję dla firmy i osób wystawiających
- Jaki związek z fakturą ma umowa, zamówienie, dokumentacja logistyczna. Dokument WZ itp.
- Kiedy można anulować fakturę – zasady funkcjonowania w obrocie gospodarczym
- Kto ponosi odpowiedzialność za błędy w fakturach
- **Kursy przeliczeniowe stosowane w VAT w celu przeliczania walut na złote**

### Terminy wystawiania faktur a termin dostawy towarów i wykonania usługi a JPK\_VAT

- Ogólne terminy wystawiania faktur oraz wyjątki od zasady
- Nowe terminy wystawiania faktur – **nowelizacja SLIM VAT 2**
- **Warunki dostawy INCOTERMS!**
- **Wykonanie usługi czy data z protokołu zdawczo-odbiorczego?**
- Zasadniczy termin wystawienia faktury
- Faktury zbiorcze – zasady wystawiania
- Kiedy najwcześniej można wystawić fakturę
- Szczególne terminy wystawiania faktur
- Zaliczki w VAT – terminy

### KSeF - Co musisz wiedzieć o Krajowym Systemie e-Faktur w ujęciu praktycznym

- Faktura elektroniczna w 2021 roku a zmiany na 2022 r. – porównanie zasad
- Porozumienia z kontrahentami – co warto zrobić do końca 2021r.?
- Akceptacja odbiorcy faktury ustrukturyzowanej – nowe czy stare zasady?
- Zasady wystawiania faktur w KSeF – prawa i obowiązki
- Osoby odpowiedzialne za wystawianie, pobieranie, przeglądanie faktur w KSeF

- Zasady dokonywania korekt w KSeF – wady i zalety nowego narzędzia kontroli rozliczeń
- Wystawienie i otrzymanie e- faktury – zasady rozliczeń w 2021 oraz 2022 r.
- Odpowiedzialność za błędy przy wystawianiu faktur w nowym KSeF
- Korzyści z wprowadzenia nowych e-faktur dla podatnika i dla fiskusa – ocena regulacji

### **E-paragony w kasach on-line, praktyczne problemy ewidencjonowania**

- Określenie wymagań technicznych dla kas rejestrujących w 2022
- Nowe przepisy dotyczące kas z elektronicznym zapisem kopii
- Jak dokonać korekty sprzedaży błędnie zaewidencjonowanej na kasie fiskalnej
- Jak wystawiać faktury do paragonów z błędnym numerem NIP nabywcy

## **II. Faktury korygujące 2021 r. oraz w 2022 r.- problematyka wystawiania, rozliczania w kazusach i przykładach**

### **NOWA ROLA HANDLOWCÓW W PROCEDURZE SPRZEDAŻY I ZAKUPU !**

- Rozliczenie faktur korygujących "in minus" – terminy wystawiania i rozliczania
- Rozliczenie faktur korygujących "in plus" - – terminy wystawiania i rozliczania
- Faktury korygujące w obliczu zmian 2022 r.
- Analiza przyczyn korekty i ich wpływu na terminy rozliczenia VAT : skonto, rabat, zwrot , błąd itp.
- Postanowienia umowne, warunki handlowe – analiza zapisów z kontrahentem

## **III. Sprzedaż i zakup do/od podmiotów nieistniejących, nieaktywnych – BIAŁA LISTA i zasady korzystania (kto i kiedy?) oraz konsekwencje nieprzestrzegania zasad**

- Co to jest rejestr podatników BIAŁA LISTA – komu to służy
- Kto i kiedy powinien sprawdzać potencjalnych klientów
- Konta bankowe do rozliczeń transakcji w działalności gospodarczej – co powinien wiedzieć każdy sprzedawca, kupujący
- Kary za nieprzestrzeganie zasad – kogo dotyczą

## **IV. MPP – mechanizm podzielonej płatności w obsłudze klienta**

- Co to za mechanizm i co powinno się o nim wiedzieć w procesie sprzedaży i zakupu
- Jakich towarów i usług dotyczą szczególne zasady rozliczania sprzedaży i zakupu
- Obowiązki wynikające z MPP dotyczące fakturowania –kogo obciążają?
- Dotkliwe sankcje i kary dla nieprzestrzegania zasad MPP i prawidłowego fakturowania

## V. PARAGONY FISKALNE UZNANE ZA FAKTURY UPROSZCZONE 2021 – co powinni wiedzieć sprzedawcy i kupujący

- Problematyka dokonywania sprzedaży i zakupów – NA CO UWAŻAĆ?
- Paragon fiskalny z numerem NIP nabywcy i faktura uproszczona - istota.
- Wystawienie faktury do paragonu fiskalnego
- Faktury zbiorcze do faktur uproszczonych
- Numer faktury na paragonie z NIP do kwoty 450 zł.
- Korekta niezamierzonej pomyłki w zakresie wprowadzonego numeru NIP.
- Korekta faktury uproszczonej

## VI. Porównanie transakcji zakupu i sprzedaży zagranicznej – podobieństwa i różnice w rozliczaniu VAT oraz analiza największych błędów podatnika jako przestroga przed karami

### a) WDT, eksport towarów, świadczenie poza terytorium kraju

- sposób dokumentowania i ewidencjonowania
- termin rozliczenia podatku naliczonego
- termin rozliczenia podatku należnego
- kurs waluty do rozliczeń VAT
- zaliczki w transakcjach zakupowych
- rozliczanie w JPK i VAT-UE

### b) WNT, import towarów i usług, dostawy poza terytorium kraju

- sposób dokumentowania i ewidencjonowania
- termin rozliczenia podatku naliczonego
- termin rozliczenia podatku należnego
- kurs waluty do rozliczeń VAT
- zaliczki w transakcjach zakupowych
- rozliczanie w JPK i VAT-UE

## VII. KARY ZA BŁĘDY I ODPOWIEDZILNOŚĆ PRZEDSIĘBIORCY I PRACOWNIKÓW

- Sankcje VAT 30% I 100%
- Kary porządkowe w tym 500 zł za każdy błąd – okoliczności i sposoby nakładania sankcji
- Kary z kodeksu karnego skarbowego dla poszczególnych funkcji i pracowników
- Odpowiedzialność zarządu a kary w VAT