

#ALERT TAX&DUTY

**JAKIE BŁĘDY W ROZLICZENIACH
I E-KONTORLACH WYŁAPUJE FISKUS –
PRZYGOTUJ SIĘ PRZED WYSŁANIEM JPK**

ZAPROSZENIE NA SZKOLENIE ON-LINE

Informacje organizacyjne:

TERMIN SZKOLENIA	17 maj 2024 (piątek)
PROWADZĄCY	LUIZA PIEPRZYK
GODZINY SZKOLENIA	10:00 – 13:00 + pytania uczestników
TRYB ONLINE	390,00 zł netto + VAT / 1 osobę – cena zawiera uczestnictwo w szkoleniu, materiały szkoleniowe, pytania-odpowiedzi
KONTAKT	karolina.marzec@tax-duty.pl

#ALERT TAX&DUTY

JAKIE BŁĘDY W ROZLICZENIACH I E -KONTORLACH WYŁAPUJE FISKUS – PRZYGOTUJ SIĘ PRZED WYSŁANIEM JPK

Szkolenie dla księgowego, doradcy, finansisty, fakturzystów, specjalistów ds. sprzedaży i zakupu

CEL: mini audyt wewnętrzny rozliczeń VAT, przygotowanie do zamknięcia każdego miesiąca aby wyłapać i zweryfikować wszystkie błędy w dokumentacji podatkowej przed wysłaniem JPK do urzędu skarbowego

1. JAKIE BŁĘDY W KOREKTACH WYŁAPUJE FISKUS

- Najczęściej popełniane błędy przy rabatach, skontach, zwrotach towarów
- Jakie błędy popełniają wystawcy faktur korygujących i jak to zweryfikować?
- O czym musi wiedzieć księgowy i jakich dokumentów wymagać od wystawiającego fakturę korygującą
- Terminy wystawiania faktur korygujących - mini poradnik przedsiębiorcy
- Terminy rozliczeń faktur korygujących - problematyka rozliczania po stronie sprzedawcy i kupującego
- Korekta w sprzedaży usług - analiza największych błędów podatkowych
- Korekta sprzedaży zagranicznej - jak poprawnie fakturować po zmianie przepisów w VAT
- Korekta zakupów zagranicznych - największe błędy popełniane przez nabywcę towarów i usług
- Kursy walut a faktury korygujące - jak przeliczać po zmianach w 2023 roku
- KAZUSY i orzecznictwo z korekt przydatne do zakończenia miesiąca

2. ROZWIĄZUJEMY TRUDNE PRZYPADKI PODATNIKÓW W ODLICZANIU VAT I analizujemy najnowsze orzecznictwo w tym m.in.

- FAKTURY ZAKUPOWE W KSEF – podział zakupów i nowy sposób analizy dokumentacji
- Otrzymanie faktury a mechanizm podzielonej płatności
- Odliczenie VAT z faktur, do których wystawiono noty korygujące
- Odliczenie VAT od zakupu usług modernizacyjnych i wyposażenia lokali mieszkalnych
- Odliczanie podatku naliczonego z umowy zamiast z faktury VAT
- Czym różni się odliczanie podatku naliczonego u podatników rozliczających się miesięcznie i kwartalnie
- **Wydatki osobiste czy firmowe?** – koszty firmowe a zakup wycieczek zagranicznych, odzieży, galanterii skórzanej, wyposażenia, kontrowersyjnych środków transportu itp.
- Stare prawo i nierozwiązane problemy – zakup okularów, alkoholu, artykułów spożywczych itp.
- Prawo do odliczenia prezentów przekazywanych kontrahentom – z czego dokładnie możemy korzystać?

- **Rozliczanie w VAT świadczeń na rzecz pracowników – kiedy można odliczyć dofinansowanie dla pracowników**
- Koszty szkoleń i konferencji oraz wyjazdy delegacje – co może odliczyć przedsiębiorca
- Jakie dokumenty potwierdzające zakup upoważniają do odliczenia podatku naliczonego
- Odwieczny problem VAT – czy błędny nr NIP lub jego brak dyskwalifikuje prawo odliczenia podatku naliczonego?

3. Zagraniczne transakcje zakupowe – jak uniknąć błędów w rozliczaniu, dokumentowaniu kosztów w 2024 roku

- **WNT czy IMPORT USŁUG** – jak prawidłowo klasyfikować transakcje aby poprawnie i terminowo rozliczyć w VAT?
- **VAT-UE** – czy wszystkie zakupy zagraniczne pokazujemy w informacji podsumowującej?
- **PODATEK zapłacony w innym kraju UE** – jak skorzystać na wydatkach zagranicznych kiedy nie są WNT ani importem usług?
- **Termin rozliczenia WNT** – jak go prawidłowo ustalać w wypadku podatku naliczonego i należnego? Czy na termin rozliczeń mają wpływ warunki Incoterms? Co jeśli dział finansowy nie dokona rozliczeń zakupów zagranicznych w terminie
- **WNT i import usług czy zawsze są neutralne podatkowo?** – jakie mamy przepisy prawa co na ten temat mówi fiskus w interpretacjach i wyroki sądów łącznie z TSUE?
- **Rozliczanie podatku naliczonego** na podstawie faktur dokumentujących wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów i import usług – analiza trudnych przypadków
- **Zakup usług** – jak rozliczać w przypadku kontrahenta, który świadczy usługę poza Polską? Czy zakup usług może być kosztem? Jak liczyć moment odliczenia podatku VAT w świetle najnowszego wyroku TSUE? W jaki sposób domagać się zwrotu zapłaconych odsetek?
- **Zaliczki z tytułu WNT oraz z tytułu importu usług** – jak je rozliczać w VAT – analiza najnowszych interpretacji Dyrektora KIS. Czy wystawienie faktury zaliczkowej powoduje obowiązek podatkowy? Kiedy można odliczyć podatek naliczony w przypadku zaliczki?
- **Czy faktura sprzedaży wystawiona przed terminem** może decydować o kursie waluty? Jak przeliczać na złote, jeśli wystawiłem fakturę przed powstaniem obowiązku podatkowego
- **Kwota otrzymanej zapłaty** – czy trzeba ją przeliczać, gdy cena jest ustalona w złotych i w walucie obcej? Jak przeliczać kwotę w przypadku waluty innej niż euro?
- **Usługi i towary nabywane w sposób ciągły** – jak rozliczyć w VAT? Jak liczyć termin rozliczenia VAT należnego, jeśli kontrahent nie wystawił faktury końcowej, bo wpłacił 100% zaliczki?
- **Nieodpłatna dostawa z innego kraju UE, darowizna z kraju UE a WNT** – jak rozliczyć, dokumentować jakie skutki podatkowe powoduje taka darowizna dla polskiego podmiotu, czy należy ją pokazywać w JPK oraz VAT-UE?
- **Jak KRAJOWY SYSTEM e-FAKTUR #KSEF** wpłynie na rozliczenie zakupów zagranicznych? Jak ułożyć współpracę z dostawcą oprogramowania w tym zakresie?
- **Porównanie transakcji zakupu – podobieństwa i różnice** - sposób dokumentowania i ewidencjonowania, termin rozliczenia podatku naliczonego, termin rozliczenia podatku należnego, kurs waluty do rozliczeń VAT, zaliczki w transakcjach zakupowych, rozliczanie w VAT-7 i VAT-UE
- **ORZECZNICTWO FISKUSA i wyroki sądowe dotyczące zakupów zagranicznych**

4. Instrukcja dla PODATNIKA objętego KSEF – jak się przygotować już dziś

- Analiza procedur wewnętrznych dotyczących fakturowania, korygowania, obiegu dokumentacji handlowej, logistycznej i magazynowej pod kątem zmian w KSEF
- Analiza dokumentacji dotyczącej współpracy z kontrahentem, na które wpłyną nowe przepisy KSEF: umowy, zamówienia, specyfikacje, warunki dostawy
- Analiza umów pomiędzy BIUREM RACHUNKOWYM a KLIENTEM w zakresie odpowiedzialności i podziału obowiązków odnośnie reguł wystawiania i pobierania faktur

SYLWETKA TRENERA:



Luiza Pieprzyk – PARTNER TAX & DUTY

**Członek Rady Konsultacyjnej przy Rzeczniku MŚP
Były urzędnik resortu Ministerstwa Finansów 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 działu/ pionu w danej jednostce.

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

ZAPRASZAMY