

WDT NA FAKTURACH W JPK ORAZ W VAT-UE

- JAK POPRAWNIE ROZLICZYĆ?
- JAK PRZYGOTOWAĆ DO JPK
- ZALICZKI W TRANSAKCJACH ZAGRANICZNYCH
- KORYGOWANIE I ANULOWANIE FAKTUR ZAGRANICZNYCH

WARSZTATY PRAKTYCZNE – HANDEL ZAGRANICZNY

ZAPROSZENIE NA SZKOLENIE ON-LINE

Informacje organizacyjne:

TERMIN SZKOLENIA	28 CZERWIEC 2024 (piątek)
PROWADZĄCY	LUIZA PIEPRZYK
GODZINY SZKOLENIA	09:00 – 15:00 + pytania uczestników
TRYB ONLINE	590,00 zł netto + VAT / 1 osobę – cena zawiera uczestnictwo w szkoleniu, materiały szkoleniowe, pytania-odpowiedzi
KONTAKT	karolina.marzec@tax-duty.pl

WDT NA FAKTURACH W JPK ORAZ W VAT-UE

- JAK POPRAWNIE ROZLICZYĆ?
- JAK PRZYGOTOWAĆ DO JPK
- ZALICZKI W TRANSAKCYJACH ZAGRANICZNYCH
- KORYGOWANIE I ANULOWANIE FAKTUR ZAGRANICZNYCH

WARSZTATY PRAKTYCZNE – HANDEL ZAGRANICZNY

Przygotowanie do JPK - Jak poprawnie rozliczyć WDT na fakturach w JPK oraz VAT-UE?

1. Transakcje błędnie wykazywane jako WDT – analiza przypadków
2. Konsekwencje prawne i podatkowe błędnej kwalifikacji transakcji – WDT a świadczenie usług i dostawa poza terytorium kraju
3. Jak kalkulować podstawę opodatkowania w WDT? – jakie wartości i szczegóły kontraktu wliczyć do wartości WDT
4. Jak korygować WDT po zmianach SLIM VAT 3? Największe błędy popełniane przez podatników i księgowych
5. Jakie warunki należy spełnić aby fiskus nie opodatkował WDT stawką krajową VAT? – najnowsze orzeczenia i interpretacje
6. Jakie błędy w VAT-UE weryfikuje fiskus analizując WDT?
7. Wyjaśnienie resortu finansów dotyczące terminu korygowania WDT
8. Jak późniejszy wywóz towarów wpływa na WDT i warunki zastosowania stawki 0% VAT ?
9. Dokumentowanie kosztów transportu towarów sprzedawanych w ramach WDT
10. Jak otrzymana zaliczka na poczet WDT wpływa na obowiązek wystawienia faktury?
11. Jak wywóz towarów w ramach WDT do innego państwa niż siedziba nabywcy wpływa na zastosowanie stawki 0% VAT?
12. Nieodpłatne przekazanie towarów nabywcy zagranicznemu a problematyka WDT
13. Nadwyżki, niedobory towarów a WDT – jak poprawnie rozliczyć z kontrahentem
14. Reklamacje, zwroty towarów w WDT – jak prawidłowo rozliczyć transakcje
15. Najnowsze orzecznictwo i interpretacje w zakresie WDT

Zaliczki w transakcjach zagranicznych

Zaliczka w dostawie towarów i świadczeniu usług zagranicznych – jak wpływa na rozliczenie z kontrahentem?

- a) Jak dokumentować otrzymane zaliczki z podziałem na poszczególne rodzaje sprzedaży
 - Kiedy dokumentujemy otrzymane zaliczki i czy to jest zaliczka
 - Kiedy wystawić fakturę zaliczkową w WDT, EKSPORCIE, dostawie poza terytorium kraju i sprzedaży usług zagranicznych

- Czy trzeba wystawiać fakturę zaliczkową, jeżeli towar został wydany w miesiącu otrzymania zaliczki
- Jak potraktować zaliczkę wpłaconą przez klienta bez uzgodnienia ze sprzedawcą
- Czy opłatę rezerwacyjną należy uznać za zaliczkę podlegającą VAT

Korygowanie i anulowanie faktur zagranicznych a poprawność rozliczeń VAT - w jakim terminie korygować podstawę opodatkowania zagranicznych transakcji?

a) Korekta wewnątrzspółnotowej dostawy towarów oraz świadczenia usług zagranicznych

- W jakim terminie rozliczyć korektę, gdy udzielono rabatu, zwrócono towar lub stwierdzono pomyłkę w cenie
- Jak korygować WDT, która nie spełnia warunków do opodatkowania stawką 0%

b) Korekta eksportu towarów

- W jakim terminie rozliczyć korektę, gdy udzielono rabatu, zwrócono towar lub stwierdzono pomyłkę w cenie
- Jak korygować eksportową dostawę towarów, która nie spełnia warunków do opodatkowania stawką 0%
- Termin korekty dostawy eksportowej w związku z brakiem dokumentów potwierdzających prawo do stawki 0%

Handel zagraniczny – warsztaty praktyczne

- **Jak stracić na transakcji zagranicznej** – błędy handlowe i logistyczne wpływające obniżające marżę?
- **Kiedy firma niespodziewanie ma problemy celne?** – poważne wady kontraktów handlowych, które ujawniają się dopiero w momencie księgowania
- **Brak faktury od kontrahenta z UE** – ustalanie ceny transakcji
- **Stawka 0% VAT w WDT i eksporcie** – konsekwencje finansowe w firmie
- **Sporadyczne zakupy** podczas podróży służbowych na terenie UE
- **Wywóz i przywóz na terytorium kraju prezentów i próbek** – konsekwencje podatkowe
- Zasady obowiązujące osoby odpowiadające za **pozyskiwanie i realizację kontraktu**
- **Pułapki niewłaściwego rozpoznania transakcji i niewłaściwej oceny kontrahenta** – negatywne konsekwencje finansowe
- **Pułapki i konsekwencje finansowe błędnego określenia miejsca fizycznego wykonania usługi i jej konsumpcji dla sprzedawcy i kupującego**
- **Sporadyczne transakcje usługowe** – na co zwrócić uwagę podczas realizacji kontraktu,
- Usługi zagraniczne jako **obszar zainteresowania kontroli organów podatkowych** od strony pozyskiwania klienta i realizacji kontraktu

PROFIL UCZESTNIKA I KORZYŚCI ZE SZKOLENIA

Szkolenie skierowane jest przede wszystkim do:

- osób odpowiedzialnych za wystawianie faktur,
- specjalistów ds. handlu zagranicznego,
- początkujących i zaawansowanych księgowych,
- pracowników działów sprzedaży
- 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 VIES

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 działy/ pionowy w danej jednostce.

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

ZAPRASZAMY