

OMÓWIENIE ZMIAN W VAT W ZAKRESIE SLIM_1, SLIM_2 I SLIM_3 ORAZ KSEF. PRAKTYCZNE STOSOWANIE PRZEPISÓW

WAŻNE INFORMACJE:

Przedmiotem proponowanego szkolenia jest kompleksowe omówienie, przy pomocy praktycznych przykładów, zagadnień związanych z uproszczeniem rozliczania VAT w ramach pakietów SLIM 1, 2 i 3. Częste zmiany przepisów w podatku od towarów i usług, powodują niepewność stosowania prawa w praktyce; niniejsze szkolenie ma za zadanie pomóc uczestnikom pozbyć się obaw, co do prawidłowości rozliczania VAT w przedstawionym zakresie. Podczas zajęć przybliżymy, na wypracowanym modelu, działanie systemu KSeF w aspekcie praktycznym i wystawianie faktur ustrukturyzowanych. Pomocą dydaktyczną w omawianiu przedmiotowych zagadnień będzie analiza licznych interpretacji indywidualnych Ministra Finansów i pojawiające się już orzeczenia WSA.

Odpowiemy także między innymi na następujące pytania:

- Jakie skutki w praktyce mogą wywołać wprowadzone przepisy?
- Jakie kroki powinni podjąć podatnicy w celu przygotowania się do omawianych zmian?
- Czy występują już kwestie sporne w zakresie wprowadzonych przepisów w relacji urzędy skarbowe, a sądy administracyjne bądź występują sprzeczne interpretacje Min. Finansów? Jak podatnicy mają reagować?

CELE I KORZYŚCI:

- Zdobyć specjalistycznej wiedzy dotyczącej najnowszych zmian w podatku od towarów i usług.
- Poznanie w praktyce najnowszych trendów rozliczania VAT, zgodnych ze standardami Unii Europejskiej.
- Otrzymanie praktycznych wskazówek w zakresie określonych elementów rozliczania VAT.
- Wskazanie najczęściej występujących błędów i nieprawidłowości odnoszących się do rozliczania podatku VAT oraz wskazanie sposobów prawidłowego postępowania na przyszłość.
- Przedstawienie zasad funkcjonowania systemu KSeF i wystawiania faktur ustrukturyzowanych.
- Poznanie odpowiedzi na najczęściej pojawiające się pytania i wątpliwości związane z tematem zajęć.
- Otrzymanie obszernych materiałów szkoleniowych zawierających: skondensowane informacje przekazywane w trakcie szkolenia przez trenera, ze wskazaniem na najważniejsze elementy zagadnień, ujętych w programie. W ramach pomocy dydaktycznych, uczestnicy otrzymają także wykresy i tabele, zawierające kalkulacje i porównania, przygotowane przez wykładowcę oraz odnośniki do aktów prawnych, orzeczeń sądowych (TSUE, NSA, WSA), a także do interpretacji Ministerstwa Finansów.

PROGRAM:

1. Pakiet SLIM VAT 1:

- Likwidacja wymogu gromadzenia potwierdzeń odbioru faktur korygujących in minus – nowe zasady ujmowania korekt zmniejszających w VAT.
- Wydłużenie terminu wywozu towaru i zgromadzenia dokumentów, potwierdzających wywóz dla zaliczki w eksporcie towarów.
- Zmiana terminu do odliczenia VAT naliczonego bez konieczności dokonywania korekty deklaracji.
- Umożliwienie odliczenia VAT od usług noclegowych, nabywanych w celu ich odprzedaży.
- Zmiany w zakresie obowiązkowego mechanizmu podzielonej płatności.
- Kursy przeliczeniowe w VAT, a kursy stosowane do przeliczenia kwot w walucie obcej na gruncie podatków dochodowych.

2. Pakiet SLIM VAT 2:

- Wydłużenie czasu na skorzystanie z ulgi na złe długi do 3 lat i poszerzenie jej zastosowania – wdrożenie wyroku TSUE ws. ulgi na złe długi.
- Likwidacja zasady szyku rozstawnego przy odliczeniu VAT z tytułu transakcji, objętych odwrotnym obciążeniem – wdrożenie wyroku TSUE do ustawy o VAT.
- Doprecyzowanie momentu ujęcia korekty zmniejszającej w odniesieniu do importu usług, WNT oraz dostawy, dla której podatnikiem jest nabywca.
- Umożliwienie podatnikowi rozliczającemu podatek z tytułu importu towarów bezpośrednio w deklaracji podatkowej dokonania korekty.
- Uregulowanie kwestii uwalniania środków przeksięgowanych z zamykanego rachunku VAT na tzw. rachunek techniczny.

3. Zmiany w VAT od 2023 r. – pakiet SLIM VAT 3 i Grupa VAT:

- Podniesienie progu dla małego podatnika do 2 mln Euro rocznie.
- Uregulowanie właściwych kursów walut, stosowanych do przeliczania podstawy podatku przy korektach in minus, in plus oraz zbiorczych.
- Nowe zasady korygowania stawki dotyczące WDT.
- Zmiany w zwolnieniach z VAT.
- Nowości w MPP (kolejne rozszerzenie korzystania ze środków na rachunku VAT).
- Zniesienie obowiązku posiadania faktury do odliczenia VAT przy WNT.
- Znaczne podniesienie progu przy proporcji odliczenia.
- Zmiany w zakresie uwzględniania korekty rocznej podatku naliczonego.
- Brak obowiązku wystawienia faktury przy zaliczkach – wskazanie przypadków.
- Brak konieczności drukowania raportów fiskalnych i dokumentów nefiskalnych z kas rejestrujących online (w tym wirtualnych).
- Kto będzie mógł tworzyć grupę VAT?
- Korzyści z utworzenia grupy VAT.
- Jak rozliczać transakcje wewnątrz grupy i z podmiotami spoza grupy?
- Fakturowanie i odliczanie w grupie VAT.
- Przelewy VAT pomiędzy rachunkami VAT członków grupy VAT.

4. Faktury ustrukturyzowane i Krajowy System e-Faktur:

- Pojęcie faktury ustrukturyzowanej.
- Nowa robocza wersja struktury logicznej dla faktury ustrukturyzowanej – omówienie sposobu tworzenia u-faktury.
- Praktyczne aspekty przesłania i przyjęcia faktury ustrukturyzowanej.
- Czy można odmówić przyjęcia faktury ustrukturyzowanej?
- Krajowy System e-Faktur – zasady wdrożenia i korzystania.
- Dostępność KSeF – sposoby i zakres nadawania uprawnień innym osobom lub podmiotom.
- Likwidacja duplikatów faktur.

ADRESACI:

Pracownicy jednostek administracji publicznej, pracownicy działów księgowych, dyrektorzy finansowi, główni księgowi, a także pracownicy biur rachunkowych, doradcy podatkowi oraz przedsiębiorcy. Odbiorcami szkolenia mogą być zarówno osoby, które mają już co najmniej średnie doświadczenie w problematyce podatku od towarów i usług, jak również osoby nabierające taką praktykę.

PROWADZĄCY:

Licencjonowany doradca podatkowy nr wpisu 10603, absolwent Uniwersytetu Warszawskiego i Wyższej Szkoły Ekonomicznej w Warszawie, wieloletni pracownik Izby Skarbowej w Warszawie w zakresie podatków, w tym kilka lat na stanowiskach kierowniczych. W trakcie swojej pracy był odpowiedzialny za wydawanie interpretacji indywidualnych w zakresie VAT przez Ministra Finansów. Wieloletni wykładowca (od 2004 r.) w zakresie zagadnień związanych z podatkiem VAT, PIT i CIT (Polski Ład) (ponad 900 szkoleń dla ponad 12 000 uczestników), autor licznych publikacji (m. in. „Leksykon fakturowania 2011-2015”) w: Portalu Finansowo-Księgowym, Dzienniku Gazecie Prawnej i Rzeczpospolitej oraz portalu TaxFin. Obecnie doradca podatkowy, współpracujący z renomowaną Spółką Doradztwa Podatkowego.

Omówienie zmian w VAT w zakresie SLIM_1, SLIM_2 I SLIM_3 ORAZ KSEF. Praktyczne stosowanie przepisów



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



19 września 2023 r.

Szkolenie w godzinach 9:00-14:00



Cena: 399 PLN netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line z możliwością zadawania pytań,
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,
certyfikat ukończenia szkolenia.

DANE

DO

KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze;
ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa;
tel. 732 983 894;
szkolenia@frdl.org.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK

NIE

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy:

Proszę o przesłanie certyfikatu na adres mailowy:

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora www.frdl.mazowsze.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Zgłoszenia prosimy przysyłać do 14 września 2023 r.

UWAGA! Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej _____