

PODATEK VAT W 2021 ROKU W PRAKTYCE. NAJNOWSZE ZMIANY. AKTUALNE PROBLEMY

INFORMACJE O SZKOLENIU:

Zapraszamy na szkolenie z tematyki podatku VAT w praktyce, z uwzględnieniem aktualnych problemów interpretacyjnych. Podczas szkolenia nakreślone zostaną zmiany dotyczące problematyki podatku VAT, obowiązujące od 2021 roku. Omówione zostaną przepisy, które weszły w życie, a także ich praktyczne stosowanie w celu wyeliminowania błędów i nieprawidłowości.

CELE I KORZYŚCI:

- Przedstawienie problematyki dotyczącej pakietu Slim VAT, w szczególności nowych zasad rozliczeń faktur, doprecyzowanie zapisów o JPK_VAT, nowego okresu ważności WIS, kas rejestrujących.
- Zaprezentowanie aktualnych problemów dotyczących praktycznego stosowania przepisów o podatku VAT.
- Wskazanie kwestii związanych z odliczeniem podatku VAT, w szczególności związku pomiędzy zakupem a czynnością opodatkowaną, proporcjonalnym odliczeniem podatku, stosowania kas rejestrujących i możliwości zwolnień z jego stosowania.
- Zdobycie wiedzy oraz wyjaśnienie najczęściej pojawiających się wątpliwości i problemów w zakresie rozliczania podatku VAT po zmianach przepisów.
- Uzyskanie praktycznych porad i wskazówek w celu prawidłowego wykonywania zadań oraz uniknięcia błędów ujawnianych podczas kontroli.
- Rozwój umiejętności stosowania przepisów w zakresie omawianych zagadnień.
- Uzyskanie odpowiedzi na wątpliwości związane z praktycznym stosowaniem przepisów o podatku VAT:
 - ✓ Co się składa na pakiet Slim VAT?
 - ✓ Jakie są nowe zasady rozliczania faktur?
 - ✓ W jakim terminie można odliczyć VAT?
 - ✓ Jakie zmiany dotyczą rozwiązań nowego JPK_VAT, a jakie WIS?
 - ✓ Jakie są zmiany w zakresie mechanizmu podzielonej płatności?
 - ✓ Jakie są zmiany w zakresie zwolnień z obowiązku stosowania kas rejestrujących?
 - ✓ Co się zmienia w zakresie rozliczenia z podmiotami powiązanymi?

PROGRAM:

CZĘŚĆ I – ZMIANY W PODATKU VAT W 2021 ROKU

1. Pakiet Slim VAT (ang. Simple Local And Modern VAT):

- fakturowanie – nowe zasady rozliczenia faktur korygujących in minus,
- wprowadzenie przepisów dotyczących zasad rozliczania faktur korygujących in plus po stronie sprzedawcy,
- wspólne kursy walut z podatkiem dochodowym – wprowadzenie opcji wyboru spójnych zasad przeliczania walut obcych na PLN dla VAT i podatku dochodowego,

- wprowadzenie odliczenia VAT od usług noclegowych nabywanych w celu odsprzedaży – wątpliwości dotyczące m.in. organizacji konferencji, imprez integracyjnych i sprzedaży pakietów usług,
 - wydłużenie terminu na odliczanie VAT,
 - zmiany w zakresie opodatkowania nieodpłatnego świadczenia usług - podwyższenie kwoty limitu na prezenty o małej wartości.
- 2. Doprecyzowanie konstrukcji VAT, m.in. WIS, JPK_VAT, wykaz podatników i kasy rejestrujące:**
- rozwiązania dotyczące WIS – rozszerzenie ochrony WIS przy PKWIU oraz jej ograniczenie w przypadku nadużycia prawa,
 - nowy okres ważności WIS,
 - zmiany doprecyzowujące, dotyczące m.in. mechanizmu podzielonej płatności, wykazu podatników VAT, stawek VAT – wprowadzone zmiany istotnie ułatwią podatnikom praktyczne stosowanie prawa, w tym poprzez ograniczenie wątpliwości interpretacyjnych,
 - zmiany doprecyzowujące, dotyczące nowego JPK_VAT.
- 3. JPK i kasy fiskalne:**
- zakres zwolnień z obowiązku stosowania kas rejestrujących – nowelizacja rozporządzenia w sprawie zwolnień,
 - kasy fiskalne online – kolejne etapy podłączenia i obowiązkowej wymiany kas,
 - **JPKV7M i JPKV7K** – analiza początku obowiązywania – transakcje kompleksowe a **GTU**,
 - oznaczenie procedur szczególnych i GTU w transakcjach objętych odwrotnym obciążeniem,
 - rozliczenia z podmiotami powiązanymi,
 - przeniesienie obrotu z kas fiskalnych do ewidencji i faktura do paragonu.

CZEŚĆ II – AKTUALNE PROBLEMY

1. Podstawa opodatkowania na gruncie podatku VAT:

- opodatkowanie dotacji na przykładzie programów, dotyczących likwidacji azbestu, wymiany kotłów.

2. Obowiązek podatkowy na gruncie podatku VAT.

3. Faktura VAT – GTU i oznaczenia procedur szczególnych na fakturze:

- w jaki sposób zaksięgować fakturę uproszczoną?
- czy paragon z numerem NIP daje prawo do odliczenia podatku?

4. Odliczenie podatku VAT – związek zakupu z czynnością opodatkowaną – organizacja imprez, zakupy ogólnoadministracyjne.

5. Proporcjonalne odliczenie podatku – klucze podziału, ustalenie współczynnika proporcji i preproporcji.

6. Zasady przeprowadzania korekty rocznej oraz wykazanie jej w JPK V7M.

7. Dyskusja, odpowiedzi na pytania.

ADRESACI:

Skarbnicy, księgowi, kierownicy jednostek, osoby, które są lub będą zobowiązane rozliczać lub brać udział w rozliczeniu podatku VAT oraz wszyscy zainteresowani tematem.

PROWADZĄCY:

Praktyk, doradca podatkowy, prawnik z ponad 8 letnim doświadczeniem pracy w ogólnopolskich spółkach doradztwa podatkowego. Trener z ponad 700 godzinami przeprowadzonych szkoleń oraz publikacjami w ogólnopolskich czasopismach i eksperckich portalach internetowych. Specjalizuje się w zakresie podatku VAT, akcyzy i postępowań podatkowych.



INFORMACJE ORGANIZACYJNE I KARTA ZGŁOSZENIA

Podatek VAT w 2021 roku w praktyce. Najnowsze zmiany. Aktualne problemy



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



21 stycznia 2021 r. Szkolenie w godzinach 10:00-14:00



Cena: 295 PLN netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera: udział w profesjonalnym szkoleniu on-line,
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,
certyfikat ukończenia szkolenia,
możliwość konsultacji z trenerem.

DANE DO KONTAKTU:

FRDL Małopolski Instytut Samorządu Terytorialnego i Administracji
ul. Floriańska, 31-019, Kraków
Jolanta Przejczowska, koordynator ds. szkoleń
tel. +48 12 623 72 44, szkolenia@mistia.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 certyfikat w formie: Papierowej
Elektronicznej e mail.....

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

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesać poprzez formularz zgłoszenia na www.mistia.org.pl lub mailem na adres szkolenia@mistia.org.pl do **18 stycznia 2021 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 _____