



SZKOLENIE ONLINE 05 LIPCA 2022 r.

VAT - ZMIANY W TRAKCIE 2022 R. ORAZ AKTUALNE PROBLEMY

PROGRAM:

Cel szkolenia:

- Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników ze zmianami w rozliczaniu podatku
- Szkolenie ma formę warsztatów, na których zostaną przedstawione praktyczne problemy związane ze zmianami
- Szkolenie będzie prowadzone w oparciu o dotychczasowy stan prawny w porównaniu ze zmianami

Korzyści:

- Podstawową korzyścią dla Uczestników szkolenia jest poznanie uregulowań prawnych i podatkowych
- Szkolenie charakteryzuje praktyczne podejście do problemów i jest w dużej mierze oparte na zasadzie: problem - rozwiązanie problemu
- Uczestnicy szkolenia nabywają także praktyczną wiedzę umożliwiającą prawidłowe rozliczanie

Adresaci:

- Główni Księgowi i księgowi;
- Biura rachunkowe rozliczające podatników;
- osoby odpowiedzialne za prawidłowe funkcjonowanie i podatkowe rozliczanie;
- osoby prowadzące działalność gospodarczą

I. Zmiany od lipca 2022 r.

1. Grupa VAT:

- Pojęcie Grupy VAT;
- Umowa o utworzeniu Grupy VAT
- Zasady rozliczeń Grupy VAT;
- Opodatkowanie członków podatku VAT w transakcjach pomiędzy sobą i na zewnątrz;
- Pojęcie podatnika Grupy VAT ;
- Rozliczanie proporcji i pre-współczynnika w Grupie VAT;
- Likwidacja Grupy VAT – przyczyny.

2. Projektowane zmiany w ramach SLIM VAT-3:

- Podwyższenie progu dla małego podatnika;
- Przeliczanie kursów w przypadku faktur korygujących;
- Kurs przeliczeniowy przy zbiorczej korekcie – nowe uregulowanie;
- WNT bez faktury;
- Brak korygowania proporcji po zakończeniu roku – podniesienie limitu z 500,00 zł. do 10.000,00 zł.;
- Brak konieczności wystawiania faktur zaliczkowych jeśli zaliczka i sprzedaż jest w tym samym miesiącu;
- Brak konieczności wydruku raportów z kas fiskalnych
- Obniżenie sankcji podatkowych;
- Zmiany przy rozliczaniu transakcji łańcuchowych.

II. Zmiany w ramach tarcz antyinflacyjnych.

1. Rozporządzenie o obniżonych stawkach VAT na media:

- Rozliczanie gazu, energii elektrycznej, ciepła;
- Opłaty za dostawę a opłaty za dystrybucję;
- Czas obowiązywania Rozporządzenia;
- Faktury prognozy, faktury zaliczkowe i rozliczeniowe – zasady stosowania stawek VAT
- Korygowanie faktur – jakie stawki?

2. Ustawa o obniżonych stawkach na żywność, paliwo i media:

- Zakres przedmiotowy;
- Towary objęte stawką 0% - wykaz;
- Okres stosowania;
- Obowiązek podatkowy a stawki obniżone.

III. Zmiany VAT ujęte w Polskim Ładzie.

1. Zwrot podatku VAT:

- Przypadki zwrotu podatku VAT w ciągu 15 dni;
- Przesłanki szybszego zwrotu podatku VAT;

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

38-400 Krosno
ul. Wojska Polskiego 32a
tel. 513-969-000
e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 05 lipca 2022 r.

Początek szkolenia: 09.00

- Weryfikacja podatnika za pomocą systemów informatycznych, w tym Centralnego Repozytorium Kas i Centralnego Rejestru Faktur;
- Przypadki wydłużenia terminu zwrotu podatku VAT;
- Brak zwrotu podatku VAT w przypadku braku stosowania terminali płatniczych.

2. Zmiany w zakresie zapłat:

- Obniżenie kwoty zapłat z 15 tys do 8 tys – skutki praktyczne;
- Obowiązek stosowania terminali płatniczych – nowe zasady
- Skutki podatkowe braku stosowania terminali płatniczych w przypadku ich obowiązku stosowania;
- Kara pieniężna za brak terminali płatniczych;
- Przepisy przejściowe dotyczące wdrażania terminali płatniczych

3. Inne zmiany w Ustawie o VAT:

- Przypadki braku wydawania Wiążących Informacji Stawkowych;
- Rezygnacja ze stawki „zw” – nowe przypadki;
- Wykreślenie podatnika VAT – UE;
- Zmiany w zakresie stawek obniżonych;
- Zwolnienie z VAT a PCC – zmiany w stosowaniu

IV. Zmiany w VAT dotyczące faktur.**1. Zmiany w treści faktur:**

- Likwidacja słowa „Duplikat” jako jej obowiązkowego elementu – skutki praktyczne;
- Likwidacja obowiązkowych elementów faktur korygujących: słowa „Korekta” oraz przyczyny korekty;
- Obowiązkowe elementy faktury po zmianach;
- Obowiązkowe a dobrowolne elementy faktury.

2. Faktura ustrukturyzowana:

- Pojęcie faktury ustrukturyzowanej;
- Faktura ustrukturyzowana wyłącznie w formie elektronicznej wystawiana za pomocą oprogramowania interfejsowego;
- Powiadamianie o wystawionej fakturze ustrukturyzowanej – w jaki sposób?
- Otrzymanie faktury ustrukturyzowanej – sposoby i moment;
- Akceptacja odbiorcy jako obowiązkowy element stosowania faktur ustrukturyzowanych;
- Informacja o stosowaniu faktur ustrukturyzowanych – forma, termin, zakres podmiotowy;
- Dobrowolne elementy faktury a struktura XML;
- Przepisy przejściowe wdrażające zmiany: data wystawienia faktury a data obowiązku podatkowego.

3. Krajowy System e-faktur:

- Zasady utworzenia Krajowego Systemu e-faktur;
- Funkcjonowanie systemu;
- Wystawienie faktury a jej automatyczne wysłanie do Krajowego Systemu e-faktur – skutki praktyczne;
- Nadawanie numerów fakturom funkcjonujących w Krajowym Systemie e-faktur – skutki podatkowe
- Struktury logiczne e-faktur wysyłanych do Systemu;

- Uwierzytelnianie faktur wysyłanych do Systemu: formy i termin;
- Preferencje dla podatników stosujących System, w tym szybszy zwrot podatku VAT, brak konieczności wysyłania JPK_FA;
- Przechowywanie faktur w Systemie przez 10 lat
- Przepisy przejściowe wdrażania Systemu: dobrowolność a obowiązek.

Prowadzący:

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada wieloletnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno - podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: "Dokumentacja VAT", „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych” - wydanie:2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Cena: 330 zł netto/os*

*zwolnione z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

Cena obejmuje: dostęp do platformy w trakcie szkolenia, materiały szkoleniowe (pdf), zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesłane w zależności od Państwa preferencji, pocztą lub mailem

Zgłoszenie proszę przekazywać poprzez rejestrację online –

dostępna pod każdym tematem szkolenia

Ważne: Brak rezygnacji pisemnej 3 dni przed szkoleniem, będzie równoznaczne z obciążeniem Państwa pełnymi kosztami szkolenia.