



Podatek VAT w 2024 roku – aktualne zagadnienia z uwzględnieniem nadchodzących zmian - usługa zdalna

Numer usługi 2024/06/05/47095/2171492

971,70 PLN brutto
790,00 PLN netto
194,34 PLN brutto/h
158,00 PLN netto/h

ADN AKADEMIA
spółka z
ograniczoną
odpowiedzialnością
spółka
komandytowa



📍 zdalna w czasie rzeczywistym
🏠 Usługa szkoleniowa
🕒 5 h
📅 29.08.2024 do 29.08.2024

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Zajęcia skierowane są do dyrektorów finansowych, głównych księgowych, kierowników i specjalistów działów finansowo-księgowych, departamentów rachunkowości, jak i pozostałej kadry menedżerskiej zainteresowanej tematyką podatku VAT.
Minimalna liczba uczestników	7
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	28-08-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	5
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Certyfikat VCC Akademia Edukacyjna

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przeprowadzone jest przez doradców podatkowych, praktyków i ma na celu przedstawienie teoretycznej i praktycznej wiedzy dotyczącej podatku VAT. Przedstawione będą zmiany wchodzące w życie, obowiązujące przepisy

prawa podatkowego, sporządzania deklaracji VAT oraz prawidłowa interpretacja i stosowanie w praktyce przepisów z którymi spotykają się księgowi w codziennej pracy.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Poznanie podstawy prawnej podatku od towarów i usług VAT Zapoznanie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego Zapoznanie z najnowszym, istotnym orzecznictwem sądów NSA, TSUE Uzyskanie informacji o planowanej nowelizacji ustawy o podatku od towarów i usług VAT	Bieżące sprawdzanie postępów następuje poprzez rozwiązywanie przykładów, ćwiczeń wykonywanych przez uczestników szkolenia, odpowiadanie na pytania zadawane przez trenera w trakcie zajęć.	Wywiad swobodny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Tak, zawiera

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

brak

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

brak

Program

CZEŚĆ I: Podatkowe aspekty KSeF

1. Wystawianie faktur w KSeF a obowiązek podatkowy:

- proces wystawiania faktur w KSeF,
- przygotowanie danych faktury,
- przesłanie faktury do KSeF,
- autoryzacja wysyłki do KSeF,
- weryfikacja prawidłowości faktury przez KSeF (walidacja),
- informacja zwrotna (UPO lub odrzucenie faktury),
- powiązanie obowiązku podatkowego z datą faktury,
- kursy walut stosowane w fakturach i zmiany wynikające z pakietu KSEF,
- termin wystawienia faktury w świetle ustawy o VAT – czy KSeF coś zmienia?

2. Odliczanie VAT – zmiany wynikające z pakietu KSeF:

- a) otrzymanie faktury ustrukturyzowanej w KSeF,
- b) otrzymanie faktury ustrukturyzowanej poza KSeF w formie papierowej lub elektronicznej,
- c) sposób przekazania faktury ustrukturyzowanej poza KSeF,
- d) dostęp do faktur ustrukturyzowanych otrzymanych w KSeF.

3. Rozliczanie faktur korygujących, noty korygujące i duplikaty.

- a) faktury korygujące w KSeF,
- b) korygowanie faktur ustrukturyzowanych w okresie obowiązkowego KSeF,
- c) korygowanie faktur ustrukturyzowanych wyłącznie w KSeF,
- d) korygowanie faktur wystawionych poza KSeF wyłącznie w KSeF (również tych wystawionych przed 1 lipca 2024 r. lub przed dniem 1 stycznia 2025),
- e) korekty faktur poza KSeF – w jakich sytuacjach to będzie możliwe?
- f) czy można do faktury ustrukturyzowanej wystawić fakturę korygującą w tradycyjnej formie?
- g) korekty in minus oraz in plus podatku należnego – jaki moment korekty podatku?
- h) korekty in minus oraz in plus podatku naliczonego – jaki moment korekty podatku?
- i) nota korygująca a KSeF – likwidacja przepisów o notach korygujących,
- j) zmiany w treści faktury korygującej i duplikatu faktury,
- k) przypadki, w których zostaną duplikaty.

4. Faktury zaliczkowe. Paragony i kasy fiskalne. Załączniki do faktur. Dokumenty uznawane za faktury:

- a) bilety spełniające funkcję faktury (w tym paragony na autostradach płatnych) a KSeF,
- b) faktury z kas fiskalnych i faktury uproszczone a KSeF,
- c) czy możliwe jest anulowanie faktury wystawionej w KSeF?
- d) czy możliwe jest przekazywanie w KSeF załączników do faktur ustrukturyzowanych?
- e) czy w KSeF można wystawiać dokumenty inne niż faktury?
- f) faktury zaliczkowe w KSeF, w tym podsumowanie zmian od września 2023 r.,
- g) Możliwość pominięcia faktury zaliczkowej w określonych przypadkach – zmiany od września 2023 r. w zakresie faktur ustrukturyzowanych, papierowych oraz elektronicznych.

5. Podatkowe przywileje wynikające ze stosowania KSeF oraz sankcje za niestosowanie KSeF:

- a) brak konieczności zapewnienia autentyczności pochodzenia, integralności treści, czytelności treści faktury,
- b) 40-dniowy zwrot VAT,
- c) brak obowiązku przekazania organom podatkowy faktur sprzedażowych w strukturze JPK_FA (brak wpływu na JPK_WB, JPK_MAG),
- d) brak konieczności przechowywania faktur przez podatnika przez 10 lat,
- e) ułatwienia w zakresie korekt in minus,
- f) sankcje za brak wystawienia oraz za brak przesłania faktury do KSeF.

6. KSeF a dokumentowanie w JPK:

- a) numer systemowy nadany przez KSeF a pojedyncze przelewy „split payment”,
- b) numer systemowy nadany przez KSeF a zbiorcze przelewy „split payment”,
- c) numer systemowy nadany przez KSeF a pojedyncze lub zbiorcze przelewy „zwykle” między podatnikami VAT czynnymi,
- d) dane raportowane w JPK a KSeF,
- e) numer systemowy nadany fakturze w KSeF a ujęcie faktury JPK_V7,
- f) struktura numeru KSeF – dane zawarte w numerze KSeF.

CZEŚĆ II: Nowe zmiany 2024-2025 i planowe zmiany w VAT na kolejne lata

1. System kaucyjny:

- a) opodatkowanie sprzedaży towarów w opakowaniach wielokrotnego użytku,
- b) opodatkowanie sprzedaży w opakowaniach na napoje,
- c) opodatkowanie zwrotu tzw. odpadów opakowaniowych,
- d) nowe definicje: „podmiot wprowadzający produkty w opakowaniach na napoje”,
- e) podstawa opodatkowania wartości opakowania wielokrotnego użytku,
- f) zwrot opodatkowania przez kupującego lub brak zwrotu a rozliczenie VAT,
- g) nowe obowiązki dokumentacyjne.

2. VAT w przypadku tzw. „podatku od plastiku”:

- a) wzmianka o nowej opłacie,
- b) dokumentowanie i naliczanie VAT od opłat za produkty jednorazowego użytku z tworzyw sztucznych będące opakowaniami,
- c) wliczanie opłaty w cenę sprzedawanego produktu,
- d) stawka VAT od nowej opłaty, a stawka przewidziana dla tego produktu (np. napoju lub posiłku),
- e) kwoty netto czy brutto,
- f) nowa opłata a paragony (informacje na paragonach, wyodrębnianie nowej opłaty).

3. Płatności transgraniczne w 2024 a obowiązki w VAT – omówienie nowej ewidencji odbiorców płatności i płatności transgranicznych w odniesieniu do świadczonych tzw. usług płatniczych.

4. Kasy fiskalne w 2024 – nowe rozporządzenie w sprawie zwolnień z obowiązku fiskalizacji.

CZĘŚĆ III: Podsumowanie zmiany w VAT z lat wcześniejszych (SLIM-VAT 3, elementy SLIM-VAT 2)

1. Rozliczenia kwartalne VAT:

- a) status Małego Podatnika – Podniesienie progu do 2 mln euro rocznie – VAT Slim 3,
- b) rozliczenia kwartalne podatników stosujących estoński CIT – Polski Ład,
- c) doprecyzowanie zasad składnia JPK_V7 przez podatników rozliczających się kwartalnie.

2. Nowelizacja zasad korygowania rozliczeń VAT:

- a) doprecyzowanie zasad korygowania odwrotnych obciążeń – VAT Slim 2,
- b) zniesienie „szyku rozwartego” w przypadku korekt odwrotnych obciążeń – VAT Slim 2,
- c) nowe możliwości wyboru okresu rozliczeniowego dla korekty w przypadku skorzystania z odliczenia podatku naliczonego – VAT Slim 2,
- d) kurs waluty w przypadku korekty podstawy opodatkowania – VAT Slim 3,
- e) zmiany w uldze na złe długi (wydłużenie okresu na zastosowanie ulgi, zniesienie różnych ograniczeń formalnych, wprowadzenie ulgi w odniesieniu do nabywców nie będących podatnikami VAT),
- f) WDT – korekta rozliczenia w przypadku spóźnionego otrzymania dokumentów – VAT Slim 3,
- g) WNT – zniesienie obowiązku korekty odliczenia VAT w przypadku braku faktury WNT – VAT Slim 3,
- h) Import towarów – wprowadzenie możliwości korekty JPK w przypadku nie wykazania importu towarów w procedurze uroszczonej – VAT Slim 2.

3. Zmiany w zasadach dokumentowania sprzedaży:

- a) zmiana treści faktur korygujących od 2022 r. – Pakiet KSeF,
- b) nowe możliwości wystawiania faktur korygujących w KSeF od września 2023 r. – Pakiet KSeF,
- c) zmiana treści faktur zaliczkowych od 2022 r. – Pakiet KSeF,
- d) możliwość pominięcia wystawienia faktury zaliczkowej w szczególnych przypadkach od września 2023 r. – Pakiet KSeF,
- e) nr KSeF w fakturze rozliczeniowej od września 2023 r. – Pakiet KSeF,
- f) doprecyzowanie zasad wystawiania faktur do paragonów od lipca 2023 r. – VAT Slim 3,
- g) brak konieczności drukowania raportów fiskalnych z kas on line oraz wirtualnych – VAT Slim 3,
- h) HUB paragonowy – nowe możliwości przekazywania paragonów w postaci elektronicznej od 15 września 2023 r. – VAT Slim 3,
- i) wydłużenie terminu wystawienia faktury przed dokonaniem dostawy towarów, wykonaniem usługi lub otrzymaniem zaliczki od 2022 r. – Pakiet KSeF,
- j) zmiana treści duplikatów faktur – Pakiet KSeF.

4. Struktura odliczenia VAT:

- a) proporcja VAT: podniesienie progu pozwalającego na przyjęcie proporcji 100% – VAT Slim 3,
- b) proporcja VAT: szacunkowe określanie proporcji przez podatnika – VAT Slim 3,
- c) korekta roczna struktury odliczenia VAT: określenie przypadków, w których nie jest obowiązkowa – VAT Slim 3.

5. Pozostałe zmiany wynikające z pakietu SLIM VAT 3 od lipca 2023 r.:

- a) zmiany w odpowiedzialności solidarnej: faktoring,
- b) sankcje VAT: zmiany w naliczaniu sankcji 15%, 20%, 30% i 100% oraz możliwość odstąpienia od wymierzenia sankcji VAT przez organy podatkowe,
- c) zmiany w zakresie Wiążących Informacji Stawkowych,
- d) możliwość przelewów VAT pomiędzy rachunkami VAT członków grupy VAT.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 0

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
Brak wyników.					

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	971,70 PLN
Koszt usługi netto	790,00 PLN
Koszt godziny brutto	194,34 PLN
Koszt godziny netto	158,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 0

Brak wyników.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały szkoleniowe w formie elektronicznej zostaną udostępnione dzień przed terminem szkolenia.

Warunki uczestnictwa

Warunkiem uczestnictwa jest posiadanie przez uczestnika minimalnych narzędzi sprzętowych i niezbędnych warunków technicznych do udziału w usłudze. Uczestnik zainteresowany skorzystaniem z usługi z dofinansowaniem musi dokonać zapisu na usługę co najmniej 2 dni przed jej rozpoczęciem, z użyciem numeru ID wsparcia. Lista Uczestników zostanie zamknięta przez Usługodawcę na 2 dni przed rozpoczęciem usługi.

Uczestnicy, którzy ukończą usługę otrzymają zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze w formie elektronicznej.

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

- platforma komunikacyjna – MS Teams.
- wymogi sprzętowe: komputer stacjonarny lub laptop, kamera wbudowana lub na USB, mikrofon, słuchawki lub głośniki,
- system operacyjny minimum Windows XP/MacOS High Sierra, min 2 GB pamięci RAM, pamięć dysku minimum 10GB, łącze internetowe minimum 10 kb/s,link z zaproszeniem na szkolenie zostanie przesłany drogą e-mail na 2 dni przed szkoleniem,
- dołączenie do szkolenia na platformie MS Teams.

Informacje dodatkowe

- wygodna forma szkolenia - wystarczy dostęp do urządzenia z Internetem
- bierzesz udział w pełnowartościowym szkoleniu - zajęcia prowadzone "na żywo"
- podczas szkolenia możesz zadawać pytania, na które dostajesz odpowiedź w czasie rzeczywistym
- otrzymujesz certyfikat wydany przez jedną z wiodących firm szkoleniowych w Polsce, uhonorowanej prestiżową nagrodą Plebiscytu Orły Polskiej Przedsiębiorczości jako Firma 20-lecia.
- otrzymujesz bezpłatny dostęp do platformy szkoleniowej przez 6mcy od rozpoczęcia szkolenia

Warunki techniczne

Każda zgłoszona osoba musi dysponować komputerem lub innym urządzeniem mobilnym z wbudowanym głośnikiem (opcjonalnie kamerą i mikrofonem) oraz dostępem do Internetu.

Wyżej wymieniony sprzęt nie obliuguje Państwa do udostępniania swojego wizerunku, jest potrzebny, aby móc aktywnie uczestniczyć w szkoleniu.

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

- platforma komunikacyjna – MS Teams.
- wymogi sprzętowe: komputer stacjonarny lub laptop, kamera wbudowana lub na USB, mikrofon, słuchawki lub głośniki,
- system operacyjny minimum Windows XP/MacOS High Sierra, min 2 GB pamięci RAM, pamięć dysku minimum 10GB, łącze internetowe minimum 10 kb/s,•link z zaproszeniem na szkolenie zostanie przesłany drogą e-mail na 2 dni przed szkoleniem,
- dołączenie do szkolenia na platformie MS Teams.

Kontakt



Magdalena Czapska

E-mail biuro@szkolenia-dofinansowane.net

Telefon (+48) 22 2082 826