



Podatek VAT - zagadnienia praktyczne, najnowsze interpretacje i orzecznictwo oraz jakie zmiany zostaną wprowadzone w KSeF?. Usługa zdalna w czasie rzeczywistym

664,20 PLN brutto
540,00 PLN netto
110,70 PLN brutto/h
90,00 PLN netto/h

BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.



Numer usługi 2024/06/19/8353/2188477

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 26.07.2024 do 26.07.2024

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie przeznaczone dla głównych księgowych, pracowników pionu księgowości, właścicieli i pracowników biur rachunkowych, dyrektorów i menadżerów odpowiedzialnych za przestrzeganie przez jednostki przepisów VAT.Uczestnik szkolenia zostanie zapoznany ze wszystkimi ww. zmianami jak i ich praktycznymi konsekwencjami.
Minimalna liczba uczestników	7
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	19-07-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	6
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest uzyskanie przez uczestników kompleksowej wiedzy na temat zmian VAT Kluczową i nadchodzącą w szybkim tempie jest zmiana polegająca na wprowadzeniu Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF) oraz faktur ustrukturyzowanych. Jest to największa w historii zmiana w polskich podatkach

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Po ukończeniu szkolenia uczestnik ma uporządkowaną wiedzę na temat podatku VAT 2024	charakteryzuje aktualne przepisy prawne, - stosuje je w praktyce w swojej organizacji, - uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych	Wywiad swobodny
W procesie uczenia się, uczestnik nabywa praktyczne umiejętności w zakresie Podatku VAT - zmiany stawek podatku VAT, System KSEF, Nowy Ład, Slim Vat 3, w tym zasady ujmowania faktur korygujących.	charakteryzuje aktualne przepisy prawne, - stosuje je w praktyce w swojej organizacji, - uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych	Wywiad swobodny
Uczestnik nabędzie świadomość poziomu swojej wiedzy i umiejętności oraz będzie miał szanse rozwinąć kompetencje społeczne związane z ciągłym rozwojem osobistym i zawodowym.	charakteryzuje aktualne przepisy prawne, - stosuje je w praktyce w swojej organizacji, - uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych	Wywiad swobodny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

Zaświadczenie ukończenia szkolenia zawiera opis efektów uczenia się

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

Wiedza zdobyta w trakcie szkolenia weryfikowana jest poprzez kończącą zajęcia dyskusję trenera z uczestnikami w oparciu o zdefiniowane kryteria weryfikacji.

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

Zaświadczenie potwierdza zastosowanie rozwiązań rozdzielających proces szkolenia od walidacji poprzez zapewnienie bezstronności trenerów przeprowadzających tą walidację.

Program

1. Obowiązek podatkowy:

- zasady ogólne powstania obowiązku podatkowego - kiedy znajdą zastosowanie i na czym polegają ?
- dla jakich transakcji zastosowanie znajdą szczególne zasady dotyczące obowiązku podatkowego ? Czym się charakteryzują?
- co w sytuacji kiedy za wcześniej lub za późno wykaże obowiązek podatkowy?
- kiedy zaliczka generuje obowiązek podatkowy ?
- wystawienie faktury w KSeF a obowiązek podatkowy;

2. Refaktura:

- obowiązek podatkowy;
- stawka podatku VAT;
- jak skalkulować wynagrodzenie dla usługi refakturowanej ?

3. Transakcje kompleksowe (na przykładzie m.in. umów najmu, dostaw oraz transportu towarów, usług organizacji eventów):

- co to są transakcje kompleksowe;
- podstawa opodatkowania w transakcjach kompleksowych;
- jak powinna wyglądać faktura dokumentująca takie transakcje;
- według jakiej stawki je opodatkować;
- co z obowiązkiem podatkowym przy transakcjach kompleksowych;
- odliczenie podatku od transakcji kompleksowych;

4. Podstawa opodatkowania i jej korekta:

- jak prawidłowo ją określić, jakie elementy wchodzi do podstawy opodatkowania i co należy tu uwzględnić;
- aport a podstawa opodatkowania – najnowsze orzeczenie TSUE ;
- kiedy ująć korekty na minus oraz na plus ?
- kursy + nowość – kursy w fakturach korygujących;
- korekta VAT zawyżonego na paragonie;
- korekty po wejściu w życie obligatoryjnego KSeF

5. Stawki podatku VAT:

- co w sytuacji kiedy błędnie zastosuję stawkę podatku VAT? Konsekwencje błędnego opodatkowania transakcji;
- jakie skutki wywołuje opodatkowanie transakcji neutralnej podatkowo (która nie podlega opodatkowaniu);
- stawki VAT – zmiany w 2024 r. oraz planowane zmiany;
- jak stosować przepisy przejściowe ?

6. Podatek naliczony:

- błędna stawka VAT a prawo do odliczenia; czy powstaje zaległość w podatku?
- mój kontrahent wystawił fakturę po czym okazało się, że nie był zarejestrowany jako czynny podatnik VAT - co zrobić w takiej sytuacji ?
- z jakich faktur BEZWZGLĘDNIEMOŻE odliczyć podatku;
- wigilie firmowe, wyjazdy integracyjne, prezenty dla kontrahentów, a prawo do odliczenia podatku;
- brak faktury a prawo do odliczenia podatku;
- otrzymanie faktury w KSeF, a prawo do odliczenia podatku;
- kontrahent wystawił fakturę poza KSeF (mimo takiego obowiązku) – czy mogę odliczyć podatek ?

7. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów

- jakie dokumenty trzeba zgromadzić, aby bezpiecznie zastosować stawkę 0%?
- zarzut braku dochowania należytej staranności – najnowsze orzecznictwo;
- przemieszczenie towarów w ramach tego samego przedsiębiorstwa faktura, czy dokument wewnętrzny ?

8. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów:

- czy dostawca musi być podatkiem VAT UE ?
- obowiązek podatkowy w transakcji WNT;
- NOWE REGUŁY odliczania podatku VAT od transakcji WNT - na czym polega zmiana wprowadzona przez SLIM VAT III;
- sankcyjne WNT – ryzyko wystąpienia;

9. Eksport towarów:

- stawka 0% VAT w eksporcie towarów – najnowsze orzecznictwo;

10. Import i eksport usług:

- miejsce świadczenia – jak je określić ?

- obowiązek podatkowy – kiedy powstaje ?
- plik JPK_VAT i informacja podsumowująca;

11. Zagadnienia praktyczne związane z fakturowaniem:

- faktura pro-forma – czy zastępuje "normalną fakturę" ?
- faktura zaliczkowa i rozliczeniowa;
- zbiorcza faktura korygująca – warunki zastosowania;
- faktura korygująca „do zera” – kiedy może być wystawiona ?
- anulowanie faktury;
- art. 108 – kto zapłaci za puste faktury ?

12. Zmiany w KSeF:

- terminy wejścia w życie (nowość: podatnicy wykluczeni cyfrowo oraz dostawcy: mediów, usług telekomunikacyjnych i paliw);
- jakie transakcje dokumentować w KSeF ?
- jak faktuwać w KSeF WDT, eksport towarów oraz eksport usług ?
- kod QR – kiedy i po co ma być umieszczony na fakturze ?
- sprzedaż dla osób fizycznych w KSeF, czy poza KSeF ?
- nowość – SAMOIDENTYFIKACJA nabywcy;
- wystawienie i otrzymanie faktury w KSeF;
- numer KSeF faktury – kiedy muszą go powołać ?
- płatność za faktury wystawione w KSeF;
- schema FA2 – na co zwrócić uwagę ?
- faktura ustrukturyzowana i jej wizualizacja – czy mogą się różnić ?
- jak zmienią się przepisy o kursach ?
- co za załącznikami do faktur w KSeF ?
- zmiany w pliku JPK_VAT spowodowane KSeF

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 zajęcia dzień I	Ewa Sokołowska	26-07-2024	10:00	16:00	06:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	664,20 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	540,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	110,70 PLN
Koszt osobogodziny netto	90,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Ewa Sokołowska

Doradczyni podatkowa; Członkini Zarządu Małopolskiego Oddziału Krajowej Izby Doradców Podatkowych; Współpracowniczka polskich i międzynarodowych firm doradczych. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkiem VAT; redaktorka naczelna i autorka licznych publikacji z zakresu prawa podatkowego, z których najnowsza, to cieszący się dużą popularnością e-book: Faktura dla praktyków. Jak uniknąć błędów podczas fakturowania (wyd. Wolters Kluwer).
Wykładowczyni problematyki podatku od towarów i usług.
Prowadzi własną kancelarię podatkową: ES Doradztwo (www.es-doradztwo.pl).

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- Autorskie materiały wykładowcy w formie pdf - Prezentacja multimedialna w wersji elektronicznej
- Certyfikat szkolenia

Warunki uczestnictwa

- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia pierwszych zajęć, wysyłamy do Państwa indywidualny **kod dostępu** i **link do zajęć**
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe
- Logujecie się Państwo zgodnie z wskazanymi dniami i godzinami szkoleń na podane w mailu dane

Informacje dodatkowe

- Szkolenie będzie rejestrowane w celu umożliwienia monitoringu i weryfikacji przez instytucję nadzorującą realizację usługi z dofinansowaniem.

Cena obejmuje: uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO

- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Warunki techniczne

- Do udziału w szkoleniu online potrzebny jest jedynie **komputer** lub inne urządzenie mobilne z wbudowaną kamerą i mikrofonem oraz **dostępem do Internetu**.
- Zajęcia prowadzone są w **trybie niestacjonarnym** (zdalnym) za pomocą **platformy ZOOM**, lub **Clickmeeting**
- minimalne wymagania sprzętowe - laptop/komputer PC, MAC z najnowszą wersją przeglądarki internetowych (Chrome, Edge, Firefox), podstawowa kamera internetowa i mikrofon, dostęp do sieci internet
- minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego - **Minimalna przepustowość łącza internetowego odbiorcy to 10 mb/s**.
- niezbędne oprogramowanie umożliwiające Uczestnikom - **nie potrzebujecie Państwo żadnych dodatkowych programów**,
- okres ważności linku umożliwiającego uczestnictwo w spotkaniu on-line - w czasie rzeczywistym.
- sposób walidacji usługi - (test / quiz końcowy poprzez platformę Clickmeeting)

Kontakt



Agnieszka Marciniak

E-mail agnieszka.marciniak@bdo.pl

Telefon (+48) 123 786 951