



CENTRUM
ROZWOJU
ZAWODOWEGO
SENEKA S.C.
AGNIESZKA
NOWAK, BEATA
MĄDROSZYK



Szkolenie: V A T 2024 / 2025 w pytaniach i odpowiedziach, na przykładach. Praktyczne rozwiązania na podstawie najnowszych interpretacji i orzecznictwa. Zmiany w VAT oraz KSeF.

Numer usługi 2024/11/05/46010/2396642

- 📍 zdalna w czasie rzeczywistym
- 🏠 Usługa szkoleniowa
- 🕒 5 h
- 📅 26.11.2024 do 26.11.2024

675,27 PLN brutto
549,00 PLN netto
135,05 PLN brutto/h
109,80 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Główni księgowi, Pracownicy działów księgowości, Dyrektorzy finansowi, Prezesi i Właściciele firm.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	21-11-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	5
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje uczestnika, pod okiem najlepszych ekspertów i trenerów, do wykorzystania teoretycznej i praktycznej wiedzy dotyczącej podatku VAT, niezbędnej w codziennej pracy księgowego.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik posługuje się wiedzą w obszarze podatku VAT, zarówno w kontekście obowiązujących przepisów jak i nadchodzących zmian.	Uczestnik charakteryzuje obowiązek podatkowy, podstawę opodatkowania oraz stawki VAT, definiuje transakcje kompleksowe, wewnątrzwspólnotowe nabycie i dostawę towarów, dokumentuje podatek VAT, monitoruje nadchodzące zmiany w podatku.	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

tak

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

tak

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

tak

Program

1. Obowiązek podatkowy:

- zasady ogólne powstania obowiązku podatkowego - kiedy znajdują zastosowanie i na czym polegają ?
- dla jakich transakcji zastosowanie znajdują szczególne zasady dotyczące obowiązku podatkowego ? Czym się charakteryzują?
- co w sytuacji kiedy za wcześnie 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 BEZWZGLĘDNIE NIE MOGĘ 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 planowane w podatku VAT na 2025 r.:

- zwolnienie podmiotowe z podatku oraz procedura SME;
- zmiany w katalogu zwolnień z obowiązku ewidencjonowania sprzedaży na kasach fiskalnych;
- zasady opodatkowania imprez wirtualnych;

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 muszę 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 VAT 2024/2025	Ewa Sokołowska	26-11-2024	10:00	15:00	05:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	675,27 PLN
Koszt usługi netto	549,00 PLN
Koszt godziny brutto	135,05 PLN
Koszt godziny netto	109,80 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Ewa Sokołowska

Doradca podatkowy z ponad 20 letnim doświadczeniem; prawnik, członek małopolskiego oddziału Krajowej Izby Doradców Podatkowych. Absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Jagiellońskiego. Wieloletni współpracownik polskich i międzynarodowych firm doradczych. Obecnie prowadzi własną kancelarię doradczą, co pozwala jej w trakcie szkoleń łączyć teorię z praktyką. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkiem VAT. Jest redaktorem naczelnym i autorką licznych publikacji z zakresu prawa podatkowego; „Zmiany w zasadach fakturowania w 2013 i 2014r.” (Wydawnictwo Wolters); „Leksykon VAT” (Wydawnictwo Beck); „Faktura VAT w pytaniach i odpowiedziach” (Wydawnictwo Wolters); „Podatek VAT w branży TSL” (Wydawnictwo Wolters); „Dokumentacja Podatkowa VAT”; „Transakcje wewnątrzspółnotowe. Ustawa o VAT” (Wydawnictwo Beck); „Podatek VAT” w JST (Wydawnictwo Beck), oraz licznych artykułów publikowanych w prasie branżowej.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Materiały szkoleniowe, w formacie pdf, zostaną wysłane w formie elektronicznej na podany w zgłoszeniu adres e-mail na dzień przed terminem szkolenia.

Warunki techniczne

Szkolenie realizowane jest w formie webinarium (LiveWebinar).

Bierzesz udział w pełnowartościowym szkoleniu - Trener prowadzi zajęcia "na żywo" - widzisz go i słyszysz.

Szkolenie ma charakter wykładów, prezentacji slajdów, case study, dyskusji uczestników i wykładowcy na czacie w czasie rzeczywistym.

Do wzięcia udziału w webinarze potrzebny jest komputer, smartfon lub tablet połączony z internetem. Polecamy korzystać z przeglądarek Google Chrome i Firefox. Minimalna prędkość łącza – od 10 MB/sek.

Możecie Państwo przetestować prędkość internetu : <https://www.speedtest.pl/>
Wymagana kamera.

Kontakt



Anna Markowska

E-mail senekabiuro@wp.pl

Telefon (+48) 516 195 031