Galeria Szkoleń i Kursów
ul. Topolowa 2 32-005 Niepołomice
tel. (12)378 91 80, (12)378 91 81, fax (12)378 91 82
NIP: 678-193-70-63, REGON: 368657108

PROMOCJA
DLA ZGŁOSZEŃ DO
13.09.2019

UPOMINEK DLA
KAŻDEGO
UCZESTNIKA

ZMIANY W PODATKU VAT W 2019r.

Ostateczny pakiet uszczelnienia VAT, analiza bieżących problemów dotyczących podatku

TERMIN:

20 wrzesień 2019 r.
godz. 10:00

MIEJSCE:
KRAKÓW
HOTEL WYSPIAŃSKI
ul. Westerplatte 15

CENA: 460 PLN
PROMOCJA!!!
360 PLN + 23% VAT
DO 13.09.2019

Cena obejmuje:
- materiały szkoleniowe
- certyfikat
- przerwa kawowa,
- lunch
- upominek
- wyjaśnienie wątpliwości

INFORMACJA:
Tel. (12) 378-91-80
Tel. (12) 378-91-81
biuro@galeriaszkolen.pl
www.galeriaszkolen.pl

KARTĘ ZGŁOSZENIA PROSIMY PRZESŁAĆ:
Fax.: (12) 378-91-82
biuro@galeriaszkolen.pl

PROWADZĄCY - doradca podatkowy, wybitny ekspert i szkoleniowiec z kilkunastoletnim stażem w zakresie podatków.

PROGRAM SZKOLENIA:

1. **Planowane wyłączenie możliwości korzystania ze zwolnienia VAT przez niektórych podatników. Firmy handlujące w internecie niektórymi towarami wrażliwymi na oszustwa, np. kosmetykami, sprzętem elektronicznym i elektrycznym, RTV i AGD. Firmy handlujące długami.**
2. **Wprowadzenie tzw. białej listy umożliwiającej weryfikowania kontrahentów – zakres danych objętych tymi informacjami.**
3. **Zastąpienie deklaracji VAT 7 i VAT 7K zmianami w pliku JPK:**
   - planowane **nowe pliki** JPK-VDEK – likwidacja deklaracji VAT-7 i VAT-7K
   - możliwe konsekwencje na gruncie karno skarbowym likwidacji deklaracji VAT
   - **nowe struktury** JPKVDEK
   - planowane zmiany a najczęściej popełniane i wykrywane błędy w przesyłanych ewidencjach JPK VAT
   - jakie problemy dostrzega Ministerstwo Finansów – niektóre odpowiedzi i rozwiązania problemów
   - czy musimy wysyłać inne pliki oprócz JPK?
   - komunikaty z Ministerstwa o istnieniu w JPK faktur zakupowych od podmiotu niezarejestrowanego.
4. **Rozdzielona płatność za faktury – obowiązkowy split payment od początku 2020 roku.**
   - planowane obowiązkowe split payment zamiast odwrotnego obciążenia
   - **nowe oznaczenie** na fakturze dokumentującej obowiązkowy split payment
   - jakie produkty oraz usługi zostaną objęte obowiązkowym split paymentem?
   - czy dostawca będzie miał wpływ na formę płatności stosowaną przez odbiorcę ?
   - jaki będzie pułap kwotowy płacenia obowiązkowym split paymentem?
   - planowana możliwość płacenia kilku faktur w jednym przelewie split payment

ZAPRASZAMY

- korzyści w zakresie nie stosowania sankcji oraz odpowiedzialności solidarnej w przypadku split payment
- korzyści w zakresie nie stosowania regulacji o podwyższonych odsetkach wynikającej z art. 56 b Ordynacji w przypadku split payment
- korzyści w zakresie możliwości szybszego zwrotu podatku VAT w ciągu 25 dni
- planowane wprowadzenie możliwości płacenia innych danin publicznoprawnych z konta VAT.

5. **Ewidencja sprzedaży dokonywanej na rzecz osób fizycznych – uchwalone i planowane zmiany w zakresie stosowania kas fiskalnych ON – LINE od 01.01.2020 roku.**

- **zmiany w zakresie zwolnień** z stosowania kas nowe rozporządzenie obowiązujące od 2019 roku do 2021 roku
- wystawianie faktury do paragony wyłącznie pod warunkiem ze paragon ma numer NIP i sankcję za niezastosowanie tej zasady – czy te przepisy weszły w życie ?
- **nowe warunki** techniczne stosowania kas fiskalnych- raportowanie on line obrotu do Ministerstwa Finansów wejście w życie od maja 2019 .
- obowiązkowe kasy on-line w niektórych branżach od kiedy będą obowiązywać ?
- od kiedy obowiązkowy NIP na paragonach fiskalnych ?
- do kiedy można używać starych kas fiskalnych?

6. **Inne planowane zmiany**

- zmiany w definicji pierwszego zasiedlenia
- ograniczenia zwrotów VAT w przypadku wystąpienia ryzyka **ponadnormatywnego** wzbogacenia
- matryca stawek – czy stawki VAT ulegną zwiększeniu czy zmniejszeniu w roku 2020?
- możliwość wprowadzenia powszechnego obowiązku wystawiania faktur elektronicznych w formacie XML

7. **Zmiany od 18 kwietnia 2019 w zakresie e-faktur przy zamówieniach publicznych – kto musi wystawiać takie e-faktury w formacie XML.**

- kogo po stronie zamawiającego dotyczy e-fakturowanie
- czy wszyscy wykonawcy musza wystawiać e-faktury
- pozostałe pojęcia zawarte w nowych przepisach

8. **Omówienie metodyki zachowania należytej staranności- jak weryfikować kontrahentów żeby nie stracić prawa do odliczenia podatku naliczonego- zalecenia Ministerstwa Finansów.**

- **weryfikacja podmiotów z którymi rozpoczynamy współpracę** – czynności jakie powinien dokonać podatnik w celu weryfikacji swojego kontrahenta których wykonanie umożliwi mu zminimalizowanie ryzyka zakwestionowania mu podatku naliczonego oraz naliczenia ewentualnych sankcji w podatku VAT
- **weryfikacja podmiotów w przypadku kontynuacji współpracy** - czynności jakie powinien dokonać podatnik w celu bieżącej weryfikacji swojego kontrahenta których wykonanie umożliwi mu zminimalizowanie ryzyka zakwestionowania mu podatku naliczonego oraz naliczenia ewentualnych sankcji w podatku VAT.

Powyższy temat możemy również zrealizować w formie szkolenia zamkniętego

9. **Przypadki w których faktura traktowana jest jako dokument stanowiący podstawę do odliczenia podatku naliczonego a kiedy wystarczy powstanie samego zdarzenia.**

- przesłanki formalne i, które muszą być spełnione, by móc odliczyć podatek naliczony.
- wpływ daty otrzymania faktury na odliczenie VAT
- **nowe regulacje** dotyczące odliczenia VAT od rozpoznanego z opóźnieniem WNT, importu usług lub odwrotnego obciążenia lub opodatkowanie czynności która powinna być „odwrotnym obciążeniem".
- błędna stawka na fakturze. Czy można odliczyć VAT?
- Inne błędy na fakturach. Kiedy prawo do odliczenia przysługuje, a kiedy nie przysługuje.

10. **Możliwe ryzyko zakwestionowania prawa do odliczenia podatku naliczonego w związku z zakupem od nieuczciwego dostawcy lub dostawcy niezarejestrowanego. Konsekwencje wystawiania i posługiwania się fakturami „pustymi" oraz wystawionymi przez podmiot nieistniejący lub niezarejestrowany – w kontekście kontroli plików JPK.**

- definicja podatnika „nie istniejącego"
- podatnicy niezarejestrowani wystawiający faktury
- możliwość korzystania z trzech baz służących do weryfikacji dostawców pod kątem **zagrożenia nie odliczeniem VAT naliczonego z faktur zakupowych.**

11. **Omówienie najnowszych wyroków TSUE**

- wyrok w sprawie kart paliwowych
- wyrok w sprawie momentu powstania obowiązku podatkowego w usługach **budowlanych**

12. **Najnowsze interpretacje dotyczące kwestii odliczania VAT z samochodów osobowych**

- odliczanie VAT od samochodów będących towarem handlowym – kiedy trzeba prowadzić ewidencję ?
- odliczanie VAT od samochodów wynajmowanych – kiedy trzeba prowadzić ewidencję ?
- zasady prowadzenia ewidencji – jakie popełniamy błędy.

13. **Problematyka związana z ryzykiem przedłużającego się czasu na rejestrację nowych podmiotów oraz możliwością wyrejestrowania z VAT podmiotu dokonującego zmian aktualizujących przed czasem.**

14. **Odpowiedzi na pytania, konsultacje.**

Powyższy temat możemy również zrealizować w formie szkolenia zamkniętego