

**PROMOCJA  
DLA ZGŁOSZEŃ DO  
01.10.2020**

**UPOMINEK DLA  
KAŻDEGO  
UCZESTNIKA**

## **ZMIANY W PODATKU VAT**

**Zmiany od lipca i października 2020,  
nowy plik JPK VAT, nowe regulacje w ramach Slim VAT od  
01.01.2021r.**

### **TERMIN:**

**6 październik 2020 r.  
godz. 10:00**

### **MIEJSCE:**

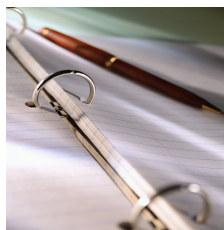
**SZKOLENIE ONLINE**

**PROMOCJA!!!**

**280 PLN + 23% VAT  
DO 01.10.2020**

### **Cena obejmuje:**

- dostęp do platformy online
- materiały szkoleniowe w formie elektronicznej
- certyfikat
- konsultacje z wykładowcą w trakcie szkolenia



### **INFORMACJA:**

Tel. (12) 378-91-80

Tel. (12) 378-91-81

Tel. 604-711-170

[biuro@galeraszkolen.pl](mailto:biuro@galeraszkolen.pl)

[www.galeraszkolen.pl](http://www.galeraszkolen.pl)

**KARTĘ ZGŁOSZENIA  
PROSIMY PRZESŁAĆ:**

Fax.: (12) 378-91-82

[biuro@galeraszkolen.pl](mailto:biuro@galeraszkolen.pl)

### **PROWADZĄCY**

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

### **PROGRAM SZKOLENIA:**

#### **1. Planowane zmiany mające nastąpić w VAT od stycznia 2021 roku w ramach tzw. SLIM VAT**

#### **2. Rewolucyjne zmiany w zakresie informacji i symboli wymaganych przy tworzeniu ewidencji JPK VAT od października 2020 roku:**

- nowe sankcje za składanie JPK z błędami lub nierzetelnymi i nie usunięcie tych błędów mimo wezwania otrzymanego z Urzędu Skarbowego
- nowe obowiązkowe oznaczenia dokumentów zakupu w ewidencji zakupu VAT
- nowe obowiązkowe oznaczenia dokumentów sprzedaży w ewidencji sprzedaży VAT
- nowa grupa 26 symboli jakimi należy posługiwać się w przypadku sporządzania ewidencji sprzedaży JPK VAT.
- omówienie technicznych problemów związanych z brakiem regulacji oznaczania na fakturach sprzedaży wspomnianych 26 symboli, przy jednoczesnym wymaganiu naniesienia tych symboli w wierszu dokumentującym w rejestrze sprzedaży daną fakturę
- nowe wymagania w stosunku do programów fakturowych oraz operatorów wprowadzających dane do rejestrów sprzedaży.
- czy w biurach rachunkowych będzie niezbędne analizowanie poszczególnych pozycji faktury sprzedaży przy jej księgowaniu do rejestru sprzedaży ?
- **pytania i odpowiedzi opublikowane przez Min.Fin. w związku z wprowadzeniem nowych symboli.**

#### **3. Omówienie NOWYCH unijnych wymagań w zakresie dokumentowania stawki 0% przy WDT od 2020 roku.**

- czy nowe regulacje unijne są korzystniejsze czy bardziej restrykcyjne od krajowych ?
- nowe sankcje za niezłożenie deklaracji UE w terminie lub jej niezłożenie w ogóle
- zmiany w podejściu podatników do dokumentowania dostaw

# **ZAPRASZAMY**

- wewnątrzspółnotowych w celu zastosowania stawki 0%
- nowe zasady regulujące magazyn call of Stock
- 4. Praktyczne problemy związane z wprowadzeniem od lipca 2020 nowej matrycy stawek i oznaczania towarów kodami CN oraz usług nowymi symbolami PKWiU**
- nowa matryca stawek VAT – czyli jak się przygotować do wielu zmienionych stawek, jak czytać nową matrycę
  - które towary „zyskają a które „stracą”
  - konieczność zmian w kasach fiskalnych i programach magazynowych
- 5. Ewidencja sprzedaży dokonywanej na rzecz osób fizycznych – uchwalone zmiany w zakresie stosowania kas fiskalnych ON-line – przesunięcie terminów z powodu COVID-19.**
- nowe warunki techniczne stosowania kas fiskalnych- raportowanie on line obrotu do Ministerstwa Finansów.
  - nowe warunki techniczne dla kas fiskalnych W POSTACI OPROGRAMOWANIA
- 6. Nowe orzeczenia TSUE.**
- orzeczenie w sprawie ulgi na złe długi
  - orzeczenie w sprawie odliczenia VAT z usług noclegowych
  - orzeczenie w sprawie obowiązku podatkowego w usługach budowlanych
  - odliczanie podatku naliczonego od niezarejestrowanego podatnika
  - orzeczenie w sprawie kart paliwowych.
- 7. Praktyczne problemy związane z wystawianiem faktur do paragonów z NIP**
- wystawianie faktury do paragonu bez NIP
  - wystawianie faktur do paragonów z NIP do kwoty 450 zł- czy trzeba wystawiać fakturę do takiego paragonu ?
  - nowe stanowisko Ministerstwa Finansów odnośnie wystawiania faktur do paragonów z NIP poniżej kwoty 450 zł.
  - czy podatnik który wystawił fakturę do paragonu bez NIP ma sam zastosować sankcję ?
  - czy w takim przypadku naliczane będą odsetki?
  - czy paragon bez NIP pozbawia nabywcę możliwości wystawienia każdej faktury ?
- 8. Rozdzielona płatność za faktury – obowiązkowy split payment praktyka stosowania przepisów .**
- obowiązkowy split payment aktualne problemy.
  - nowe oznaczenie na fakturze dokumentującej obowiązkowy split payment
  - załącznik nr. 15 – 150 produktów oraz usług objętych obowiązkowym split paymentem?
  - sankcje za niepłacenie split paymentem
  - sankcje za nieujęcie oznaczenia na fakturze „mechanizm podzielonej płatności”

**ZAPRASZAMY**

- możliwość płacenia kilku faktur w jednym przelewie split payment
- czy można płacić kartą za faktury z napisem „mechanizm podzielonej płatności”
- jakie kompensaty Nie podlegają obowiązkowemu split paymentowi
- wprowadzenie możliwości płacenia innych danin publicznych z konta VAT.

**9. Omówienie metodyki zachowania należytej staranności- jak weryfikować kontrahentów żeby nie stracić prawa do odliczenia podatku naliczonego i nie podlegać odpowiedzialności solidarnej z dostawcą - 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.

**10. Odpowiedzi na pytania w trakcie szkolenia.**

*Powyższy temat możemy również zrealizować w formie szkolenia zamkniętego*

**ZAPRASZAMY**