

**PROMOCJA  
DLA ZGŁOSZEŃ DO  
4.05.2021**

**UPOMINEK DLA  
KAŻDEGO  
UCZESTNIKA**

## **ZMIANY W PODATKU VAT w 2021r.** **zmiany w zakresie wdrożenia SLIM VAT 2**

### **TERMIN:**

**7 maj 2021 r.  
godz. 10:00**

### **MIEJSCE:**

### **SZKOLENIE ONLINE**

**PROMOCJA!!!  
290 PLN + 23% VAT  
DO 4.05.2021**

### **Cena obejmuje:**

- dostęp do platformy online
- materiały szkoleniowe w formie elektronicznej
- certyfikat
- konsultacje z wykładawcą 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. Zmiany w zakresie wdrożenia SLIM VAT 2**

- zmiany w ramach bloku "łatwiejsze fakturowanie" obejmują m.in. łatwiejsze wystawianie korekt faktur, rezygnację z duplikatu faktury, wydłużenie czasu na wcześniejsze wystawienie faktury z 30 do 60 dni, uproszczenie wystawiania faktur zbiorczych oraz zniesienie limitu kilometrowego dla uznania biletu jako faktury.
- zmiany w ramach bloku "przyjazne odliczanie VAT" przewidziano m.in. uproszczenia dotyczące wykonywania prawa do odliczenia VAT, np. odliczeń na samochód służbowy.
- zmiany w ramach bloku dotyczących VAT w obrocie międzynarodowym będzie się odnosił m.in. do importu usług, korekt faktur oraz odpowiedzialności solidarnej agencji celnych.
- zmiany w obrocie nieruchomościami wprowadzi - według MF - zmiana sposobu zgłaszania kupna nieruchomości do Urzędu Skarbowego.

#### **2. Zmiany w ustawie VAT które weszły od 01.01.2021 w związku z pakietem SLIM VAT 1**

- zwiększenie terminów odliczenia podatku VAT
- nowe zasady stosowania stawki 0% przy zaliczkach w eksporcie
- nowe zasady rozliczania korekt zmniejszających podatek należny - możliwość stosowania starych zasad
- nowe zasady rozliczania korekt zwiększających podatek należny
- nowe kwoty dotyczące prezentów małej wartości

#### **3. Praktyka stosowania zmian w zakresie informacji i symboli wymaganych przy tworzeniu ewidencji JPK VAT w roku 2021.**

- 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 symboli, przy jednoczesnym wymaganiu naniesienia tych symboli w wierszu

# **ZAPRASZAMY**

- dokumentującym w rejestrze sprzedaży daną fakturę
- nowe wymagania w stosunku do programów fakturowych oraz operatorów wprowadzających dane do rejestrów sprzedaży.
  - czy w biurach rachunkowych jest niezbędne analizowanie poszczególnych pozycji faktury sprzedaży przy jej księgowaniu do rejestru sprzedaży ?
4. **Nowe sankcje za składanie JPK z błędami lub nierzetelnych i nie usunięcie tych błędów mimo wezwania otrzymanego z Urzędu Skarbowego – zapowiedzi zasad stosowania tych sankcji przez urzędy.**
- czy w przypadku nie przesłania ewidencji JPK /VAT 7 należy składać czynny żal?
  - czy każda korekta JPK/VAT7 wymaga składania czynnego żalu?
5. **Obowiązujące od 2020 roku unijne zasady dokumentowania stawki 0% przy WDT.**
- 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 wewnątrzspółnotowych w celu zastosowania stawki 0%
6. **Praktyczne problemy związane z wystawianiem faktur do paragonów z NIP do kwoty 450 zł**
- zmiana stanowiska Ministerstwa Finansów odnośnie możliwości wystawiania faktury do faktury uproszczonej ( paragon z NIP do 450 zł) .
7. **Inne problemy związane z wystawianiem faktury do paragonu z NIP lub bez NIP.**
- możliwości nabywcy zmiany błędów przy wystawieniu faktury do paragonu bez NIP
  - jakie elementy ostrożności powinien zachować wystawca faktury do paragonu bez NIP?
  - 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. **Wiążące informacje stawkowe (WIS) w praktyce . Problemy praktyczne ze sporządzeniem takiego wniosku.**
- wiążąca informacja stawkowa WIS – jak przygotować i jak działa, czy chroni podatnika
  - WIS vs Interpretacja Podatkowa
  - niby jedno pytanie a mnóstwo problemów i kilka lub kilkanaście WIS – przykład praktyczny związany z najmem i zakwaterowaniem
9. **Stosowanie metodyki zachowania należytej staranności jako gwarancja nie poniesienia konsekwencji w przypadku**

# ZAPRASZAMY

**zanegowania w wyniku kontroli prawa podatnika do odliczenia podatku naliczonego lub zanegowania prawa do stosowania stawki 0% przy WDT i eksporcie.**

- **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. Wynajem, zakwaterowanie, w tym wynajem lokali dla pracowników najemcy – wątpliwości aktualnych interpretacji**

- refakturowanie kosztów dodatkowych innych niż media – stawka podatku, moment powstania obowiązku podatkowego.

**11. Odpowiedzi na pytania, konsultacje.**

*Powyższy temat możemy również zrealizować w formie szkolenia zamkniętego*

**ZAPRASZAMY**