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 7.01.2020

UPOMINEK DLA KAŻDEGO UCZESTNIKA

ZMIANY W PODATKU VAT w 2020r.

analiza bieżących problemów

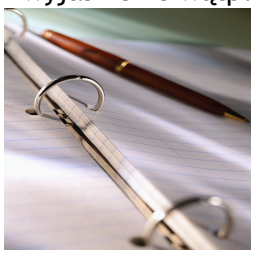
TERMIN:

13 styczeń 2020 r. godz. 10:00

MIEJSCE:
KATOWICE
CENTRUM BIUROWO SZKOLENIOWE MONIUSZKI 7
UL. Moniuszki 7

CENA: 480 PLN
PROMOCJA!!!
380 PLN + 23% VAT
DO 7.01.2020

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. **Wprowadzenie w 2019 tzw. białej listy umożliwiającej weryfikowania kontrahentów – zakres danych objętych tymi informacjami. Wpływ postanowień zawartych w przepisach o „białej liście" na regulacje podatkowe.**
- metodologia postępowania aby uchronić się przed nie zaliczeniem do kosztów wpłaty na niewłaściwe konto
- czy banki wprowadzą zasady weryfikacji kont z „białą listą"?
- odpowiedzialność za długi podatkowe dostawcy w przypadku wpłaty dokonanej na niewłaściwe konto
- wpłaty dokonywane na tzw. Konta wirtualne
- wpłaty dokonywane na konta faktora
- wpłaty dokonywane na konta które mają prawo Nie znaleźć się na „białej liście"
- czy biura rachunkowe mogą skutecznie weryfikować zapłaty na właściwe konta w kontekście prowadzenia KPiR oraz FK?

2. **Likwidacja z dniem 01.11.2019 opodatkowania na zasadach „odwrotnego obciążenia" w podatku VAT.**
- fakturowanie usług w okresie przejściowym

3. **Rozdzielona płatność za faktury – obowiązkowy split payment od listopada 2019 roku.**
- obowiązkowy split payment zamiast odwrotnego obciążenia
- wszystkie usługi budowlane ponownie z podatkiem VAT
- 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"
- sankcje w zakresie solidarnej odpowiedzialności za zobowiązania dostawcy w przypadku zapłacenia na konto inne niż wynikające z białej listy czy w przypadku zapłacenia z pominięciem split paymentu
- jaki będzie pułap kwotowy płacenia obowiązkowym split paymentem?
- 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 publicznoprawnych z konta VAT.

ZAPRASZAMY

- płacenie faktur zawierających VAT na towary z załącznika nr. 15 wystawionych przed wejściem w życie przepisów

4. Ewidencja sprzedaży dokonywanej na rzecz osób fizycznych – uchwalone 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 paragonu 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 z mocą od 01.01.2020 .
- obowiązkowe kasy on-line w niektórych branżach od kiedy będą obowiązywać ?
- do kiedy można używać starych kas fiskalnych?

5. Od kiedy może nastąpić likwidacja obowiązku składania deklaracji VAT ?

- planowane zmiany dotyczące likwidacji obowiązku składania deklaracji VAT
- rozszerzenie zakresu informacji w składanych plikach JPK (JPK-VDEK) dla dużych podatników od 01.04.2020 dla pozostałych od 01.07.2020
- **nowe sankcje za składanie JPK z błędami lub nierzetelnych i nie usunięcie tych błędów mimo wezwania otrzymanego z Urzędu Skarbowego**

6. Pozostałe wprowadzone zmiany.

- zmiany w definicji pierwszego zasiedlenia od 01.09.2019 – wpływ zmiany na sprzedaż nieruchomości zabudowanej
- ograniczenia zwrotów VAT w przypadku wystąpienia ryzyka **ponadnormatywnego** wzbogacenia
- zmiana matrycy stawek – wpływ na zmiany dokonywane w programowaniu kas fiskalnych
- zmiany w zakresie wystawiania faktur dla podatników do paragonów NIE zawierających NIP.
- zmiany w zakresie zwolnień podmiotowych od września 2019 roku

7. Omówienie zmian w zakresie dokumentowania stawki 0% przy WDT od 2020 roku – przepisy unijne i krajowe

8. 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.

9. Omówienie najnowszych wyroków TSUE

- wyrok w sprawie prawa do odliczenia VAT w przypadku otrzymania faktury od niezarejestrowanego podatnika

Powyższy temat możemy również zrealizować w formie szkolenia zamkniętego

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

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. 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.

12. Odpowiedzi na pytania, konsultacje.

Powyższy temat możemy również zrealizować w formie szkolenia zamkniętego