Krajowa Izba Podatkowa

93-119 Łódź, ul. Nieszawska 20/26
tel. 42 235 31 95 fax. 42 235 31 96
e-mail: szkolenia@izbapodatkowa.pl
www.izbapodatkowa.pl

Krajowa Izba Podatkowa zaprasza do udziału w szkoleniu pt.:

Podatki 2020 z uwzględnieniem zmian spowodowanych COVID-19

W każdym kolejnym roku ustawodawca wprowadza szereg zmian w przepisach prawa podatkowego. Rok 2020 jest pod tym względem wyjątkowy – oprócz szeregu zmian mających na celu dalsze uszczelnianie systemu podatkowego pojawiły się całkiem nowe regulacje związane z rozwojem pandemii koronawirusa i uchwaleniem przez rządzących tzw. tarczy antykryzysowej.

Na szkoleniu kompleksowo omówione zostaną najistotniejsze zmiany w prawie podatkowych na 2020 rok, zarówno te których wejście w życie ministerstwo finansów planowało od dłuższego czasu (m.in. podatek u źródła, JPK, zmiany w WDT), jak i zmiany spowodowane stanem epidemii COVID-19 (m.in. zmiany w rozliczaniu strat, ulga na złe długi, odroczenia i przedłużenia terminów, itd.).

Sytuacja prawno-podatkowa związana z pandemią koronawirusa rozwija się dynamicznie. Chcemy Państwu pomóc w uporządkowaniu wiedzy podatkowej, aby zdobyta wiedza pozwoliła ograniczać ryzyka podatkowe w Państwa firmach lub u Państwa klientów. Szkolenie ma przekrojowy charakter i dedykowane jest każdemu przedsiębiorcy, a także osobom odpowiedzialnym za rozliczanie podatków w firmie.

Miejsce szkolenia:	**Papuga Park Hotel , ul. Zapora 3 - Bielsko-Biała**
Godzina szkolenia:	09:00
Data szkolenia:	26.06.2020

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

I. Zmiany w podatkach na 2020 rok

1. Obligatoryjny Split Payment i Biała Lista podatników VAT na 2020 rok.

a) Objaśnienia podatkowe Ministerstwa Finansów i pierwsze interpretacje podatkowe– omówienie najważniejszych zmian

b) Czym się kierować – wartością transakcji czy wartością faktury? Odmienne podejścia.

c) Wydłużenie terminu na zgłoszenie szefowi KAS płatności na rachunek spoza białej listy.

d) Problematyczne rozliczanie kompensat.

e) Zasady płatności do zagranicznych kontrahentów – na co zwracać uwagę?

93-119 Łódź, ul. Nieszawska 20/26
tel. 42 235 31 95 fax. 42 235 31 96
e-mail: szkolenia@izbapodatkowa.pl
www.izbapodatkowa.pl

f) Sankcje w KKS,CIT,PIT i VAT za naruszanie przepisów.

2. Nowa matryca stawek VAT i Wiążąca Informacja Stawkowa.

3. E-paragon, kasy fiskalne online i faktury uproszczone:

a) Dla kogo i od kiedy obligatoryjna kasa fiskalna online.

b) E-paragon – zasady wystawiania i wysyłania.

c) Czym jest faktura uproszczona i kiedy można ją wystawić.

d) Ujmowanie faktur uproszczonych w JPK – nowe stanowisko ministerstwa!

4. JPK_VAT – nowe struktury logiczne od 1 października 2020 r.:

a) Likwidacja deklaracji VAT-7 i VAT-7K.

b) Dodatkowe obowiązki sprawozdawcze dla podatników.

c) Sankcje za błędy w JPK_VAT.

5. Zmiany w dokumentowaniu WDT:

a) Zmiany dotyczące WDT wynikające z rozporządzenia UE.

b) Dowody potwierdzające wysyłkę lub transport.

c) Niespełnienie warunków „domniemania”.

d) Prawidłowe złożenie informacji podsumowującej i korekty.

6. Podatek u źródła – najważniejsze regulacje:

a) Rodzaje przychodów objętych podatkiem u źródła:

b) Przykłady zakupów skutkujących obowiązkiem poboru podatku u źródła (m.in. usługi doradcze, reklamowe, ubezpieczeniowe, leasing samochodów).

c) Obowiązek dochowania należytej staranności przez płatnika.

d) Certyfikaty rezydencji.

e) Nowe zasady poboru podatku od 1 lipca 2020 r.

II. Zmiany w podatkach spowodowane COVID-19:

1. Obniżenie obciążeń podatkowych - obecnie istniejące rozwiązania podatkowe:

a) Wnioski o odroczenie, rozłożenie na raty lub umorzenie podatków i zaliczek na podatki:

93-119 Łódź, ul. Nieszawska 20/26
tel. 42 235 31 95 fax. 42 235 31 96
e-mail: szkolenia@izbapodatkowa.pl
www.izbapodatkowa.pl

– Omówienie przesłanek uzasadniających składanie wniosku.

– Tryb składania wniosku i zasady rozpoznawania wniosków i tryb ich składania.

– Praktyczne wskazówki:

b) Odliczenie straty podatkowej od zaliczki na podatek.

c) Rozliczenie w kosztach podatkowych kary umownej i odszkodowania z powodu koronawirusa? Analiza wydawanych interpretacji oraz orzeczeń sądów administracyjnych.

d) Zaliczenie do kosztów podatkowych nieściągalnych wierzytelności.

e) Ulga na złe długi w PIT/CIT/VAT.

2. Zmiany w podatkach dochodowych:

a) Jak rozliczyć podatkowo otrzymanie i zwrot dofinansowań z tarczy antykryzysowej i tarczy finansowej (PFR)!

b) Możliwość rezygnacji z zaliczek uproszczonych:

– Zasady informowania fiskusa o zmianie trybu opłacania zaliczek.

c) Zmiany z rozliczaniu straty podatkowej:

– Rozliczenie straty za 2020 r. w zeznaniu za 2019 r.

– Konieczność korekty zeznania w 2021 r. – czy powstaje ryzyko kontroli podatkowej?

– obniżenie przychodów podstawą rozliczenia straty wstecz.

d) Prawo do obniżenia dochodu o darowizny przekazane na przeciwdziałanie COVID-19:

– dla jakich podmiotów można dokonać darowizny?

3. Pozostałe istotne zmiany:

a) Zmiany w wydawaniu interpretacji podatkowych,

– wydłużenie czasu na wydanie interpretacji do 6, a nawet do 9 miesięcy.

b) Zawieszenie obowiązku raportowania schematów krajowych:

– Czy dalej trzeba raportować schematy transgraniczne?

– Terminy zawieszenia.

c) Zmiany w przepisach o cenach transferowych:

– Przedłużenie terminu do złożenia informacji o cenach transferowych dla podatników z przesuniętym rokiem.

93-119 Łódź, ul. Nieszawska 20/26
tel. 42 235 31 95 fax. 42 235 31 96
e-mail: szkolenia@izbapodatkowa.pl
www.izbapodatkowa.pl

d) Odroczenie terminu składania ORD-U.

Cena szkolenia obejmuje:

- zajęcia dydaktyczne, materiały szkoleniowe przygotowane przez eksperta, dyplom ukończenia szkolenia, lunch, serwis kawowy.

Rezerwacja wg kolejności zgłoszeń. Ilość miejsc ograniczona. W celu zgłoszenia udziału w szkoleniu należy wypełnić formularz zgłoszeniowy i przesłać go faksem na numer: (042) 235-31-96. Po otrzymaniu zgłoszenia odeślemy Państwu potwierdzenie przyjęcia rezerwacji. Dodatkowe informacje można uzyskać pod numerem (042) 235-31-95.

Serdecznie zapraszamy.

Rozpoczęcie szkolenia:	26.06.2020 09:00
Ilość godzin:	5
Miejsce szkolenia:	**Papuga Park Hotel , ul. Zapora 3 - Bielsko-Biała**
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto:	540,00 zł
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto:	664,20 zł