

Krajowa Izba Podatkowa zaprasza do udziału w szkoleniu pt.:

Zmiany w VAT. Slim VAT 2, zmiany w fakturowaniu, zagadnienia bieżące

Celem szkolenia jest omówienie zagadnień związanych z wprowadzonymi od września i października 2021 r. zmianami w podatku VAT oraz zbliżającymi się nowymi regulacjami, które mają wejść w życie od 1 stycznia 2022 r. W toku szkolenia poruszone zostaną również aktualne zagadnienia związane z aktualnym orzecznictwem TSUE, kasami rejestrującymi oraz e-commerce.

Zmiany określane jako SLIM VAT2 są kolejną rządową inicjatywą mającą ułatwić rozliczanie, ewidencjonowanie i dokumentowanie podatku VAT. Zmiany wprowadzają wiele drobnych, lecz istotnych zagadnień wpływających na obowiązki i uprawnienia podatników. Zmiany dotyczą m.in. takich zagadnień jak: ujmowanie korekt „in minus” w transakcjach transgranicznych, ułatwienia w składaniu druku VAT-26, czy zmian w stosowaniu ulgi na złe długi.

Ponadto w trakcie szkolenia zostaną omówione zmiany dotyczące nowych zasad fakturowania związanych z planowanym na 1 stycznia 2022 r. wprowadzeniem faktur ustrukturyzowanych, które docelowo będą obowiązkowe dla wszystkich podatników. W związku z tymi zmianami dodatkowo przewidziano pakiet zmian dotyczący faktur korygujących, duplikatów faktur oraz terminów wystawiania dokumentów przed sprzedażą.

Nie mniej istotne są ostatnie orzeczenia TSUE w sprawie VAT w gastronomii, w sprawie produktów ropopochodnych, czy też dotyczące zaniechanych inwestycji. Szkolenie dopełnią kwestie związane z wprowadzonym od połowy roku systemem e-commerce oraz kas rejestrujących.

| | |
|---------------------------|--|
| Miejsce szkolenia: | Focus Premium, Podzamcze 1 - Lublin |
| Godzina szkolenia: | 09:00 |
| Data szkolenia: | 10.12.2021 |

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

1. Pakiet SLIM VAT2:

- uszczegółowienia regulacji w zakresie korekt „in minus” podatku należnego i naliczonego przy WNT i imporcie usług,
- zmiany w odliczaniu VAT przy imporcie usług i WNT,
- czy nowe propozycje dotyczące odliczania VAT przy imporcie usług i WNT są zgodnie z wyrokiem TSUE?
- zmiany w zakresie korygowania transakcji importu towarów,
- wydłużenie terminu odliczenia VAT naliczonego poprzez korektę wcześniejszych okresów rozliczeniowych,
- ułatwienia dotyczące rezygnacji stosowania zwolnienia przy dostawie nieruchomości,
- istotne zmiany w składaniu druku VAT-26,
- ważne zmiany w uldze na złe długi i ich zgodność z orzeczeniami TSUE,
- zmiany w MPP,

- stosowanie przepisów w okresie intertemporalnym.

2. Faktury ustrukturyzowane i zmiany w fakturowaniu:

- definicja faktury ustrukturyzowanej,
- format faktury ustrukturyzowanej,
- Krajowy System e-Faktur (KSeF),
- przesłanie i odbiór faktur ustrukturyzowanych,
- osoby upoważnione do wystawiania i odbierania faktur w KSeF,
- czy faktury ustrukturyzowane będą obowiązkowe,
- sposób wystawiania faktur,
- nowe akceptacje faktur elektronicznych,
- data wystawienia i otrzymania faktury ustrukturyzowanej,
- korygowanie faktur ustrukturyzowanych,
- jakich dokumentów nie można wystawiać lub przysyłać w KSeF,
- przechowywanie faktur w KSeF,
- faktury ustrukturyzowane a nowe terminy korygowania faktur,
- zmiany w duplikatach faktur,
- istotne zmiany w treści faktur korygujących,
- dłuższy termin na wystawienie faktur przed transakcją.

3. Zagadnienia bieżące:

- kontrowersyjne regulacje dotyczące kas rejestrujących,
- zaniechane inwestycje w świetle orzecznictwa TSUE,
- stawki VAT w gastronomii – posiłki na wynos,
- wyrok TSUE w sprawie rozliczania VAT od WNT wyrobów ropopochodnych,
- sposób ustalania limitu sprzedaży dla WSTO oraz usług TBE (e-commerce).

| | |
|---|--|
| Rozpoczęcie szkolenia: | 10.12.2021 09:00 |
| Ilość godzin: | 5 |
| Miejsce szkolenia: | Focus Premium, Podzamcze 1 - Lublin |
| Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto: | 590,00 zł |
| Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto: | 725,70 zł |

Cena szkolenia obejmuje:

- zajęcia dydaktyczne, materiały szkoleniowe przygotowane przez eksperta, certyfikat ukończenia szkolenia oraz poczęstunek podczas przerw kawowych

