

Krajowa Izba Podatkowa zaprasza do udziału w szkoleniu online pt.:

VAT - TSL w 2022 r. – jak prawidłowo rozliczyć transakcje w świetle interpretacji organów podatkowych?

VAT w branży transportu, spedycji i logistyki należy do najbardziej skomplikowanych. Wielowymiarowość stawek VAT i problemów co do obowiązków podatkowych sprawia, że nieustannie trzeba śledzić dorobek interpretacyjny polskich organów podatkowych w tej materii.

Zapraszamy na szkolenie, które jest kierowane do biur rachunkowych, pracowników działów księgowych oraz samodzielnych księgowych zajmujących się obsługą podatkową przedsiębiorstw z branży transportu, spedycji i logistyki.

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

1. Branża TSL a opodatkowanie VAT w Polsce:

- transport,
- spedycja,
- magazynowanie,
- przechowywanie,
- usługi logistyczne,
- zlecenia pojedyncze i kompleksowe,
- czynności objęte VAT i nieopodatkowane.

2. Miejsce świadczenia usług:

- zasady ogóle w branży TSL,
- szczególne zasady dotyczące transportu towarów,
- szczególne zasady dotyczące transportu osób,
- usługi pomocnicze do usług transportowych,
- import i eksport usług,
- stałe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej: rozszerzenie działalności poza państwo siedziby.

3. Obowiązek podatkowy:

- kiedy wykazać VAT dla TSL,
- obowiązek podatkowy w imporcie usług,
- świadczenia transportowe a usługa ciągła.

4. Podstawa opodatkowania:

- zasady określania podstawy opodatkowania,
- refakturowanie, koszty dodatkowe a podstawa opodatkowania

5. VAT naliczony:

- prawo do odliczenia VAT,
- karty paliwowe w 2020, 2021 i od 2022 r.,
- zwrot zagranicznego VAT.

6. Stawka podatku:

- eksport usług,
- import usług,
- transport międzynarodowy,
- dokumentacja wymagana do zastosowania stawki 0% dla transportu,
- stawka 0% do części usługi transportowej w kontekście orzecznictwa (I FSK 466/18, I FSK 288/16, TSUE z 29.06.2017 r.).

7. Faktura w branży TSL:

- terminy,
- elementy obligatoryjne,
- krajowy system e-faktur a TSL,
- samofakturowanie.

8. Q&A.

Forma szkolenia:	Szkolenie online
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto:	590,00 zł
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto:	725,70 zł