

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

SPECJALISTA VAT - kurs doskonalenia zawodowego (3-dniowe szkolenie)

Proponujemy Państwu wyjątkowy kurs z zakresu doskonalenia zawodowego SPECJALISTA VAT. Efektem ukończenia kursu będzie pozyskanie praktycznej i zastosowalnej wiedzy z zakresu rozliczania VAT w transakcjach krajowych i międzynarodowych. Kurs podzielony jest na niezależne szkolenia, aby uelastyczyć zakres i możliwości pozyskiwania i poszerzania wiedzy. Czy wiesz, jak opodatkować karty podarunkowe? Zastanawiałeś się, dlaczego dane sprzedawcy i podmiotu, który wysłał towar nie zawsze są takie same - co to dla oznacza? Jak uniknąć błędów w fakturowaniu zwłaszcza po wejściu na Krajowy System e-Faktur? Na te oraz wiele, wiele innych pytań odpowiadamy podczas spotkań szkoleniowych.

Kurs obejmuje trzy dni szkoleniowe:

1 dzień - 27.09.2022 r.

2 dzień - 11.10.2022 r.

3 dzień - 13.10.2022 r.

Serdecznie zapraszamy!

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

SKOLENIE: SPECJALISTA VAT - kurs doskonalenia zawodowego - DZIEŃ PIERWSZY

I. VAT w krajowej dostawie towarów i świadczeniu usług:

1. Podatnik VAT i grupa VAT.

2. Czynności odpłatne i czynności nieodpłatne:

- opodatkowane VAT,
- nieopodatkowane VAT,
- praktyka podatkowa: gadzety reklamowe, ekspozytory, prezenty dla klientów, prezenty dla pracowników, ubezpieczenia medyczne, karty Multisport, bilety na imprezy kulturalne i sportowe itp.

3. Obowiązek podatkowy:

- ogólne zasady rozpoznania obowiązku podatkowego,
- moment dokonania dostawy towarów - znaczenie postanowień umownych oraz Incoterms,
- moment wykonania usługi,
- szczególnie moment powstania obowiązku podatkowego.

4. Odliczenie podatku naliczonego:

- dokumenty uprawniające do odliczenia,
- termin odliczenia podatku naliczonego oraz odliczenie poprzez korektę,
- kiedy nie można odliczyć podatku naliczonego,
- należyta staranność jako warunek zachowania prawa do odliczenia podatku naliczonego,
- częściowe odliczenie (WSS, PRE, 50%),
- korekty roczne i wieloletnie VAT.

II. Fakturowanie w 2022 r. i od 2024 r.:

1. Faktura i jej treść.

2. Stawki VAT.

3. Pakiet SLIM VAT 1, SLIM VAT 2, SLIM VAT 3:

- zmiany od 2021 r.,
- korekty in minus,
- korekty in plus,
- kursy waluty,
- ulga na złe długi,
- sprzedaż na raty,
- mechanizm podzielonej płatności.

4. Faktury ustrukturyzowane i Krajowy System e-Faktur - od 1.01.2024 r.:

- pojęcie faktury ustrukturyzowanej,
- faktura ustrukturyzowana a inne rodzaje faktur (papierowa, elektroniczna),
- robocza wersja struktury logicznej dla faktury ustrukturyzowanej - omówienie,
- sposób przesłania i przyjęcia faktury ustrukturyzowanej,
- likwidacja duplikatów faktur,
- zmiany związane z wystawianiem faktur korygujących, nowe zasady wystawiania korekt zbiorczych.

SKOLENIE: SPECJALISTA VAT - kurs doskonalenia zawodowego - DZIEŃ DRUGI

I. Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach towarowych:

1. Wewnątrzspółnotowa dostawa i nabycie towarów:

- kiedy dochodzi do WDT/WNT,
- jak dokumentować prawidłowo transakcje?
- VAT UE,
- podstawa opodatkowania (co z kosztami transportu, toolingu),
- korekty w WDT/WNT,
- zaliczki na poczet WDT i WNT,
- ryzyka związane z niezłożeniem VAT-UE.

2. Eksport towarów:

- eksport pośredni i bezpośredni,
- obowiązek podatkowy w eksporcie,

- zaliczka,
- warunki stosowania stawki VAT 0%.

3. Transakcje łańcuchowe:

- istota transakcji łańcuchowej,
- Jak rozpoznać łańcuch dostaw towaru?
- ustalenie miejsca i sposobu opodatkowania poszczególnych dostaw w łańcuchu (dostawa ruchoma, dostawa nieruchoma),
- stawki VAT w łańcuchu dostaw,
- procedura uproszczona dla wewnątrzwspólnotowej transakcji trójstronnej (WTT).

SKOLENIE: SPECJALISTA VAT - kurs doskonalenia zawodowego - DZIEŃ TRZECI

1. VAT w e-commerce. Warunki i zasady opodatkowania sprzedaży internetowej od 2021 r.:

- limity na transakcje krajowej,
- jak dokumentować prawidłowo transakcje?
- rejestracja do VAT w państwie odbiorcy,
- VAT OSS,
- zasady wystawiania FV i paragonów,
- transakcje importowe,
- ryzyka podatkowe.

2. Międzynarodowe usługi w VAT:

- eksport usług,
- import usług,
- obowiązek podatkowy,
- zaliczki,
- transakcje B2B,
- transakcje B2C,
- korygowanie VAT.

3. JPK_V7, VIES oraz biała lista podatników:

- zasady sporządzania nowego JPK obejmującego ewidencję oraz deklarację VAT,
- kody GTU i oznaczenia procedur,
- dokumenty wewnętrzne i paragony,
- sankcje podatkowe,
- zniesienie obowiązku składania czynnego żalu z korektami JPK od 2022 r.,
- Biała lista podatników - aspekty praktyczne,
- VIES - aspekty praktyczne.

Forma szkolenia:

Szkolenie online

**Cena regularna uczestnictwa
jednej osoby netto:**

2 070,00 zł

Cena regularna uczestnictwa 2 546,10 zł
jednej osoby brutto: