

Krajowa Izba Podatkowa zaprasza do udziału w szkoleniu pt.:

Zmiany w VAT 2019/2020 i raportowanie schematów podatkowych

W trakcie szkolenia omówimy najważniejsze zagadnienia w Podatku VAT wprowadzone w 2019r oraz planowane kolejne zmiany w zakresie podatku od towarów i usług. Niniejsze szkolenie poświęcone będzie również omówieniu nowego obowiązku raportowania schematów podatkowych.

W trakcie szkolenia przedstawione zostaną podstawowe definicje w zakresie przepisów dot. schematów podatkowych wraz z praktycznymi przykładami rozwiązań wprowadzanych w firmach, które mogą zostać uznane za schemat podatkowy. Szczegółowo omówiona zostanie procedura raportowania schematu podatkowego do Szefa KAS.

Po szkoleniu uczestnik będzie posiadał umiejętności w zakresie rozpoznania schematu podatkowego oraz określenia czy podlega on raportowaniu. Uczestnicy w trakcie szkolenia nabędą również wiedzę w zakresie tworzenia wewnętrznej procedury MDR.

W zakresie zmian w podatku VAT poruszone zostaną zagadnienia związane z: kasami fiskalnymi online, centralnym rejestrze podatników czy nowymi obowiązkami dotyczącymi treści paragonów fiskalnych. Kompleksowo omówione zostaną zagadnienia związane z nowymi przepisami dotyczącymi opodatkowania bonów, voucherów i kart podarunkowych. Przedstawione zostaną również pierwsze doświadczenia i następne planowane zmiany w zakresie podzielonej płatności.

Miejsce szkolenia: Hotel WILEŃSKI, ul. Knosały 5 - Olsztyn

Godzina szkolenia: 09:00

Data szkolenia: 14.06.2019

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

I. VAT

1. Podzielona płatność (split payment) – pierwsze doświadczenia i dalsze zmiany:

a. Obligatoryjny split payment w niektórych branżach.

2. Kasy fiskalne online 2020-2023.

3. Centralny rejestr podatników od 1 września 2019 r.:

a. Sankcje w VAT i CIT za płatności na niezgłoszone rachunki.

4. Nowe obowiązki dotyczące treści paragonów fiskalnych.

5. Nowa definicja pierwszego zasiedlenia.

6. Stawki VAT 2019.

7. Nowe przepisy dotyczące wydania bonów, voucherów i kart podarunkowych:

- a. Definicja bonu jednego oraz różnego przeznaczenia.
- b. Opodatkowanie bonów jednego przeznaczenia – opodatkowanie bonów niezrealizowanych.
- c. Opodatkowanie bonów różnego przeznaczenia.

8. Nowa matryca stawek na 2020:

- a. Wiążące informacje stawkowe w 2019 roku.
- b. Nowy sposób klasyfikacji towarów i nowa klasyfikacja usług od 2020 r.

9. Inne zmiany w VAT 2019/2020:

a. JPK_VDEK.

- wprowadzenie nowej sankcji za przesyłanie ewidencji VAT zawierającej błędy i nieprawidłowości,
- zmiana struktury JPK,
- „likwidacja” deklaracji VAT,

- b. Ulga za złe długi,
- c. Centralny Rejestr Faktur VAT.

II. Raportowanie schematów podatkowych:

1. Wstęp:

- a. Cel wprowadzenia regulacji MDR i podstawy prawne ich stosowania.
- b. Pierwsze objaśnienia Ministra Finansów.

2. Zakres przedmiotowy raportowania:

- a. Definicja „uzgodnienia”.
- b. Definicja „korzyści podatkowej”.
- c. Rodzaje schematów podatkowych:

- Schemat transgraniczny.
- Schemat krajowy.
- Schemat standaryzowany.

- d. Przypadki gdy obowiązek raportowania nie powstanie.

3. Zakres podmiotowy obowiązku raportowania:

- a. Definicja „promotora”.

- b. Definicja „korzystającego”.
- c. Definicja „wspomagającego”.
- d. Kryterium kwalifikowanego korzystającego.

4. Procedura raportowania schematu podatkowego do Szefa KAS:

- a. Terminy raportowania.
- b. Sposób raportowania.
- c. Raportowanie przez promotora, korzystającego, wspomagającego.
- d. Zakres raportowanych informacji.

5. Wewnętrzna procedura MDR:

- a. Kto musi ją posiadać?
- b. Co powinna zawierać?

6. Sankcje.

7. Problemy praktyczne stosowania nowych przepisów:

- a. Czy trzeba raportować ulgi podatkowe.
- b. Czy przejście na „samozatrudnienie” to schemat podatkowy?
- c. Czy trzeba raportować uzgodnienia zawarte przed 1 stycznia 2019 r.?
- d. Problematyka zwolnienia z obowiązku zachowania tajemnicy zawodowej.

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:	14.06.2019 09:00
Ilość godzin:	5
Miejsce szkolenia:	Hotel WILEŃSKI, ul. Knośały 5 - Olsztyn
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto:	590,00 zł
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto:	725,70 zł

