

## 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 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 - 09.04.2024 r.

2 dzień - 23.04.2024 r.

3 dzień - 25.04.2024 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:
- II. Podatnik VAT i grupa VAT.
- III. Czynności odpłatne i czynności nieodpłatne:
  - o opodatkowane VAT,
  - o nieopodatkowane VAT,
  - o praktyka podatkowa: gadżety reklamowe, ekspozytory, prezenty dla klientów, prezenty dla pracowników, ubezpieczenia medyczne, karty Multisport, bilety na imprezy kulturalne i sportowe itp.

**IV.** Obowiązek podatkowy:

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

**V.** 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.

**VI.** Fakturowanie w 2022 r. i od 2024 r.:

**VII.** Faktura i jej treść.

**VIII.** Stawki VAT.

**IX.** 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.

**X.** 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.

## **SZKOLENIE: SPECJALISTA VAT - kurs doskonalenia zawodowego - DZIEŃ DRUGI**

**I.** Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach towarowych:

**II.** Wewnątrzwspólnotowa 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.

**III.** Eksport towarów:

- eksport pośredni i bezpośredni,
- obowiązek podatkowy w eksporcie,
- zaliczka,
- warunki stosowania stawki VAT 0%.

**IV.** 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).

## **SZKOLENIE: SPECJALISTA VAT - kurs doskonalenia zawodowego - DZIEŃ TRZECI**

**I. 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.

## **II. Międzynarodowe usługi w VAT:**

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

## **III. 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.

## Informacje organizacyjne:

Forma szkolenia: **Szkolenie Online**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto: **2070,00 zł**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto: **2546,10 zł**

**Pobierz** formularz zgłoszeniowy w PDF lub **zapisz się** online na to wydarzenie poprzez stronę internetową.