

VAT Ekspert - wszystko, co musisz wiedzieć w 2024 r.

Szkolenie z zakresu doskonalenia zawodowego pomoże uczestnikom uniknąć ryzyk i zagrożeń w zakresie rozliczania podatku VAT w obrocie krajowym i transgranicznym.

Podczas spotkania trener wyjaśni:

- jak odliczyć podatek VAT w świetle wyjaśnień Krajowej Informacji Skarbowej w 2023 r.?
- jak rozliczać transakcje międzynarodowe po licznych zmianach w VAT? Jak nie popełnić błędu?
- co zrobić z fakturą zawierającą błędy?

Na szkoleniu zagadnienia zostaną omówione z uwzględnieniem analizy najważniejszych wyroków i interpretacji urzędowych dotyczących VAT w 2022 i 2023 roku.

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

I. Faktury VAT - dokumentowanie czynności opodatkowanych VAT:

- błędy dużej i małej wagi w treści faktury,
- puste faktury, faktury wystawione przedwcześnie,
- jak prawidłowo wystawić fakturę zaliczkową,
- faktura w walucie, przeliczenie kursów,
- faktura korygująca VAT in plus i in minus,
- faktury elektroniczne - jak wystawiać i przechowywać, data otrzymania,
- paragon fiskalny a faktura VAT.

II. Rozliczanie podatku VAT - dylematy i najczęstsze błędy:

- rozpoznanie obowiązku podatkowego - jak prawidłowo określić datę dokonania dostawy i wykonania usługi,
- obowiązek podatkowy VAT przy refakturowaniu,
- odwrotne obciążenie - metoda rozliczenia i dokumentowania transakcji,
- podstawa opodatkowania - co wliczamy do kwoty objętej VAT,
- korekty VAT - kiedy dochodzi do przedawnienia zobowiązania,
- rabat pośredni - czy można zmniejszyć podstawę opodatkowania VAT
- wątpliwości dotyczące płatności w formule split payment,
- stawki VAT - kontrowersje dotyczące klasyfikacji wyrobów i usług, czy banan jest podobny do jabłka, czy napój z aloesu to sok owocowy,
- transakcje złożone - jakie czynności wykonuje podatnik, kiedy mamy do czynienia z jednolitą transakcją.

III. Odliczenie podatku VAT - zakazy, wyjątki, kontrowersje:

- warunki jakie muszą być spełnione do odliczenia VAT,
- terminy odliczenia VAT - kiedy na odliczenie jest już za późno,
- usługi gastronomiczne i cateringowe - kiedy odliczamy VAT,
- odliczenie VAT od wydatków dotyczących samochodów osobowych,
- odliczenie VAT z faktury wystawionej przez podmiot wykreślony z rejestru VAT - reguły należytej staranności,
- biała lista podatników VAT,
- zagraniczny podatek VAT - ujęcie w polskich księgach i rejestrach.

IV. Transakcje międzynarodowe:

- jakie czynności kwalifikują się do eksportu, WDT i WNT,
- kiedy ciągłość transakcji jest przerywana - przeładowanie towaru, postój w magazynie, a prawo do 0% stawki VAT,
- dokumenty potrzebne do uzyskania prawa do zastosowania 0% stawki VAT dla WDT i eksportu, nowe regulacje wchodzące w życie od 2022 r.,
- miejsce opodatkowania czynności objętych VAT - dostawa z montażem, usługi związane z nieruchomościami, rodzaje usług magazynowania w kontekście wykładni płynącej z regulacji unijnych,
- transakcje łańcuchowe i trójstronne - która dostawa jest ruchoma.

V. Kontrole rozliczeń podatku VAT, kary za nieprawidłowości:

- źródła pozyskiwania informacji przez KAS - JPK, STIR, MDR,
- kto jest narażony na kontrole podatkowe w pierwszej kolejności,
- rodzaje kar za nieprawidłowości VAT,
- jak zachować się podczas kontroli i jakich błędów uniknąć?

VI. Najnowsze, najciekawsze wyroki i interpretacje podatkowe dotyczące VAT opublikowane w 2022 r. i w 2023 r.

Informacje organizacyjne:

Forma szkolenia: **Szkolenie Online**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto: **690,00 zł**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto: **848,70 zł**

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