

Program szkolenia online

„SLIM VAT 2021”

Data transmisji szkolenia:

19 kwietnia 2021 r. od godz. 09.00 do godz. 14.30

Miejsce:

Szkolenie przed własnym komputerem w możliwie najbardziej komfortowych warunkach.

| | |
|--------------------|---|
| 09.00–09.15 | Powitanie uczestników oraz prezentacja usług sieci Enterprise Europe Network <i>Andrea Zachoń, Local Manager Enterprise Europe Network Opole</i> |
| 09.15–10.30 | SLIM VAT 2021 <i>Hubert Grzyb - adwokat, doradca podatkowy, ekspert w zakresie podatku od towarów i usług (VAT).</i> |
| 10.30–10.45 | Przerwa |
| 10.45–12.15 | SLIM VAT 2021 Hubert Grzyb - adwokat, doradca podatkowy, ekspert w zakresie podatku od towarów i usług (VAT). |
| 12.15–12.35 | Przerwa |
| 12.35–14.30 | SLIM VAT 2021 Hubert Grzyb - adwokat, doradca podatkowy, ekspert w zakresie podatku od towarów i usług (VAT). |

Zagadnienia

I. Rozliczanie faktur korygujących, w tym w obrocie międzynarodowym.

1. Likwidacja obowiązku posiadania potwierdzenia otrzymania faktury korygującej.
2. Wprowadzenie obowiązku uzgodnienia warunków obniżenia podstawy opodatkowania.
3. Faktury korygujące na plus. Jak po zmianie ujmować takie korekty?
4. Korekta wsteczna przy przesuniętym ujęciu wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów (WDT).
5. Korekta eksportu towarów.
6. Korekta WNT i importu usług – data wystawienia, data otrzymania, czy data wystąpienia przyczyny korekty?
7. Przepisy przejściowe.
8. Opcja zachowania dotychczasowych zasad ujmowania korekt przez cały 2021 r. Trzeba się śpieszyć, by skorzystać.

II. Przeliczanie kwot w walucie na złote.

1. Przeliczanie na złote czynności sprzedażowych: wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów (WDT) oraz eksportu towarów.
2. Możliwość wykorzystania kursu stosowanego do CIT także na potrzeby VAT.
3. Przeliczanie transakcji niesymetrycznych (brak kursu przychodowego, lecz obowiązek wykazania VAT należnego), np. wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT), import usług, zaliczki.
4. Zasady i skutki rezygnacji ze stosowania wspólnego kursu waluty.

III. Odliczanie VAT.

1. Wydłużenie okresu do odliczenia VAT na bieżąco.
2. Czy i jak zmiana przepisów wpłynie na odliczenie VAT od WNT oraz importu usług?
3. Usługi noclegowe z prawem do odliczenia VAT. Jakie warunki muszą być spełnione by prawo do odliczenia przysługiwało?

IV. Eksport towarów.

1. Zasady ujmowania eksportu towarów w deklaracji VAT i JPK VAT.
2. Wydłużenie okresu stosowania stawki 0 % dla zaliczek na poczet eksportu towarów.
3. Korekty wartości eksportu towarów. Jakie zmiany od 2021 r.?

V. Mechanizm podzielonej płatności (MPP).

1. Potrącenia a MPP – jak zmieniają się przepisy?
2. Klasyfikacja statystyczna przy interpretacji załącznika nr 15.
3. Płatności na rzecz agentów celnych w związku z importem towarów – korzystne zmiany.

VI. Nieodpłatne przekazania.

1. Zasady opodatkowania VAT nieodpłatnych przekazania.
2. Podwyższenie kwoty dla prezentów o małej wartości.

VII. Wiążąca Informacja Stawkowa (WIS).

1. Możliwość zaklasyfikowania towarów także według PKWiU.
2. Brak możliwości wydania WIS do stanów faktycznych objętych kontrolą podatkową lub wydaną decyzją.
3. WIS a nadużycie prawa.
4. Wprowadzenie okresu ważności WIS.
5. Przepisy przejściowe.
6. Czy WIS może być przydatna w obrocie międzynarodowym?

VIII. Biała lista VAT.

1. Usunięcie wrażliwych danych z wykazu na białej liście VAT.
2. Delegowanie sprostowań danych na białej liście VAT na naczelników urzędów skarbowych.

IX. Deklaracje kwartalne.

Ponowne przywrócenie możliwości składania deklaracji kwartalnych dla podatników świadczących usługi budowlane wymienione w załączniku nr 15 do ustawy o VAT.

X. Zmiany w systemie TAX FREE.

1. System TAX FREE za pomocą elektronicznej platformy PUESC.
2. Złagodzenie warunków upoważniających do posiadania statusu sprzedawcy dokonującego zwrotu podatku.
3. Rozszerzenie możliwych form zwrotu VAT podróżnym.
4. Jak udokumentować prawo do stawki 0 % po zmianach. Elektroniczny dokument TAX FREE.
5. Zwrot VAT jedynie podróżnemu, który dokonał zakupu.
6. Objęcie sprzedawców obowiązkiem stosowania kas fiskalnych on-line.
7. Przepisy przejściowe.

Organizator zastrzega sobie możliwość zmiany kolejności poszczególnych części programu.

Szkolenie online finansowane przez Komisję Europejską ze środków pochodzących z programu COSME na lata 2014 – 2021 oraz ze środków budżetu państwa w ramach dotacji celowej Ministerstwa Rozwoju, Pracy i Technologii.