

PODATEK VAT 2025

– odroczenie systemu KSEF, Zmiany w zakresie kas fiskalnych, Warsztaty praktyczne z podatku VAT.

PROWADZĄCY – doradca podatkowy, wybitny ekspert i szkoleniowiec z kilkunastoletnim stażem w zakresie podatków.



W PROGRAMIE m.in.:

- Faktury ustrukturyzowane odroczenie wejścia w życie przepisów problemy praktyczne związane z tą decyzją ministerstwa.
- Praktyka stosowania zmian w podatku VAT które weszły w życie w ramach SLIM VAT 3
- Praktyczna checklista obowiązków Vatowskich
- Praktyczne przykłady stosowania przepisów o VAT
- Przegląd najnowszego orzecznictwa w zakresie podatku VAT.
- Szczegółowy program na kolejnej stronie

PROMOCJA!

- ZGŁOSZENIA
DO: 13.03.2025

CENA ONLINE:

~~490 ZŁ~~

390 ZŁ

Dlaczego wybrać nasze szkolenie?

Jesteśmy firmą zaangażowaną w dostarczanie wysokiej jakości szkoleń od ponad 17 lat. Niezależnie od tego, czy chcesz zdobyć nowe umiejętności, awansować na obecnym stanowisku, czy odkrywać nowe ścieżki kariery, nasze szkolenia i kursy dostarczą Ci wiedzy i narzędzi niezbędnych do sukcesu.

W cenie zawierają się:

- materiały szkoleniowe
- certyfikat
- wyjaśnienie wątpliwości



17 marzec 2025r.
godz. 10:00



SZKOLENIE ONLINE

SZCZEGÓŁOWY PROGRAM SZKOLENIA:

1. Zmiany w zakresie VAT na rok 2025 na podstawie opublikowanego projektu Ministerstwa Finansów.
 - 1.1. Rozszerzenie stawki 0% na niektóre specyficzne towary.
 - 1.2. Utrzymanie 8% stawki na wyroby medyczne
 - 1.3. Obniżenie stawki VAT na niektóre wyroby higieniczne
 - 1.4. Niektóre stawki VAT pójda jednak w górę
 - 1.5. Nastąpi doprecyzowanie przepisów dotyczących nawozów i pasz
 - 1.6. Zapowiadane jest także przedłużenie opodatkowania w postaci odwrotnego obciążenia.
 - 1.7. Ważna zmiana dotycząca obowiązku integracji kas rejestrujących z terminalami płatniczymi
 - 1.8. Zmiana w zakresie zwolnień z fiskalizacji
 - 1.9. Utrzymanie limitu zwolnień podmiotowych w 2025
 - 1.10. Zmiana w zakresie ustalania podstawy naliczenia składki zdrowotnej od 2025 roku.
 - 1.11. Wprowadzenie dla JDG możliwości kasowego rozliczania podatku PIT – czy to dobre rozwiązanie? Czy przedsiębiorców nie będzie drożej kosztować obsługa księgowość?
2. Zmiany w zakresie zwolnień dotyczących kas fiskalnych wchodzące w życie w kilku terminach
 - 2.1. zmiany w zakresie wykluczenia ze zwolnień w zakresie stosowania kas fiskalnych.
 - 2.2. Zmiany w zakresie zwolnień z fiskalizacji usług parkingowych i automatów vendingowych.
 - 2.3. Zmiany w zakresie zwolnienia z fiskalizacji usług sprzedaży biletów oraz usług w zakresie wywozu nieczystości.
3. Zmiany w zakresie zwolnień podmiotowych w poszczególnych krajach UE
 - jaki wpływ mają nowe przepisy na sytuację polskich firm budowlanych?
 - jaki wpływ mają nowe przepisy na sytuację innych usługodawców oraz sprzedających towary do krajów UE?
4. Praktyka stosowania zmian w podatku VAT
 - 3.1. Co daje zwiększenie limitu w definicji małego podatnika do 2.000.000,00 Euro- konsekwencje dla rozliczeń pomiędzy kontrahentami . Czy metoda kasowa rozliczeń VAT zyskała dzięki temu na popularności? Możliwość korzystania z składania kwartalnych deklaracji dla większej grupy podmiotów
 - 3.2. radykalna zmiana powodująca uproszczenie w ustalaniu kursów walut dla zbiorczych faktur korygujących. Ocena praktyki stosowania tego przepisu.

3.3. zmiana zasad odliczania VAT przy WNT- powrót do starych rozwiązań w związku z wyrokami TSUE . Co dał powrót do symetrii rozliczenia WNT w kontekście opóźnienia lub

„zapomnienia” w raportowaniu nabyć wewnątrz wspólnotowych.

3.4. przypomnienie możliwych sankcji występujących w przypadku błędów w rozliczeniu podatku VAT.

- sankcje za błędy w rozliczeniu deklaracji VAT
- sankcje za błędne ewidencjonowanie czynności za pośrednictwem kas fiskalnych
- sankcję za błędne rozliczenie z tytułu ulgi za złe długi po stronie dłużnik

3.5. przypomnienie zasad rozliczenia podatku naliczonego związanego z wydatkami dotyczącymi

samochodów osobowych

- kiedy musimy prowadzić ewidencje przebiegu samochodu
- które podmioty zostały zwolnione z obowiązku prowadzenia tej ewidencji co przekłada się na brak

takich obowiązków także w zakresie podatku PIT .

- czy każda sprzedaż samochodu użytkowanego dla celów działalności gospodarczej skutkuje obowiązkiem zapłaty podatku VAT przy sprzedaży?

3.6. zmiany w zakresie raportów fiskalnych w kasach on-line , nowe regulacja dotyczące podłączania paragonów fiskalnych do wydanych faktur.

4 . Praktyczna checklista obowiązków Vatowskich - czy pamiętasz m. in o:

4.1. Uldze na złe długi – kiedy i jak z niej skorzystać ? Czy jest obowiązkowe jej stosowanie ?

4.2. Oznaczeniach GTU i procedurach w JPK. Czy istnieją konsekwencje błędów w oznaczaniu symbolami lub braku takiego oznaczenia?

4.3. Oznaczeniach MPP na fakturach.

4.4. Najnowsze stanowiska organów podatkowych w sprawie stosowania przepisów o białej liście.

4.5. Przypomnienie niektórych założeń stosowania preproporcji w VAT.

5. Praktyczne przykłady stosowania przepisów o VAT

5.1. Błędny NIP na fakturze papierowej lub elektronicznej – sposoby naprawienia błędu w kontekście obowiązujących przepisów.

5.2. Omyłkowe wystawienie faktury na podmiot który nie był Nabywcą – konsekwencje w bieżącym stanie prawnym.

5.3. Konsekwencje wystawienia faktury VAT związanej z czynnościami które nie zostały dokonane .

5.4. Jakie warunki należy spełnić przy świadczeniu kompleksowym, aby opodatkować całość jednolitą stawką VAT i jakie płyną z tego korzyści dla podatników?

- 5.5. Refakturowanie – co zrobić, żeby „skarbówka” nie zakwestionowała niższej stawki VAT (np. najem i media, dostawa z transportem, montaż z towarem)?
- 5.6. Wydanie towaru bez odpłatności i przekazanie gratisów w ramach działań marketingowych oraz dla pracowników, a kwestia opodatkowania VAT i PIT.
- 5.7. Czy wolno odliczać VAT z faktury z błędną stawką? Skutki dla Nabywcy zastosowania przez Sprzedającego lub świadczącego usługę stawki VAT zamiast zwolnienia.
- 5.8. Przypomnienie opodatkowania VAT niektórych wybranych świadczeń na potrzeby reprezentacji i reklamy – przekazanie kontrahentom „koszy prezentowych”, prezentu świątecznego w postaci butelki wina, gadżety reklamowe, przyjęcie świąteczne, wystrój firmy, imprezy integracyjno-promocyjne.
- 5.9. Problemy z opodatkowaniem sprzedaży nieruchomości stanowiącej środek trwały firmy .
- 5.10. Problematyka korygowania paragonów wystawionych z zawyżoną stawką VAT.

6. Przegląd najnowszego orzecznictwa w zakresie podatku VAT.

- 6.1. Wyrok w sprawie C-442/22 – kto jest zobowiązany do zapłaty VAT pracodawca czy pracownik ?
- 6.2. Wyrok w sprawie C-537/22 – dlaczego odmówiono spółce prawa do odliczenia VAT?
- 6.3. Wyrok TSUE w sprawie C-606/22 dotyczył spółki, która sprzedawała karnety wstępu do obiektów służących poprawie kondycji fizycznej i stosowała do tej sprzedaży stawkę VAT 23%.
- 6.4. W wyroku o sygn. akt I FSK 423/20 NSA nie zgodził się z sądem pierwszej instancji odnośnie wykazania przez organy zasadności pozbawienia podatnika prawa do odliczenia VAT wykazanego na fakturach dokumentujących zakupy towarów i usług.
- 6.5. I SA/Lu 164/24, Wyłączenie z opodatkowania VAT zbycia przedsiębiorstwa. - Wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Lublinie.
- 6.6. I SA/Ke 219/24, Zbycie kilkunastu działek budowlanych, powstałych z podziału gruntu rolnego, jako działalność handlowa podlegająca opodatkowaniu VAT - Wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Kielcach
- 6.7. Trybunał Sprawiedliwości orzeknie o skutkach w VAT korekty cen transferowych (C-726/23, C-527/23, C-808/23)
- 6.8. Zasoby ludzkie i techniczne jednej spółki mogą tworzyć stałe miejsce prowadzenia działalności innej. Ale zwykle tak nie jest (opinia Rzecznik Generalnej z 1 lutego 2024 r., C-533/22)

7. FAKTURY USTRUKTURYZOWANE ODROCZENIE WEJŚCIA W ŻYCIE PRZEPISÓW PROBLEMY PRAKTYCZNE ZWIĄZANE Z TĄ DECYZJĄ MINISTERSTWA.

7.1. Co zyskują podatnicy w kontekście odroczenia wejścia w życie KSEF po decyzji Ministra Finansów ?

7.2. Czy rzeczywiście mamy „mnóstwo” czasu i czy oczekiwanie na wdrożenie KSEF ma sens ? – w kontekście sytuacji gdy największe firmy w Polsce były gotowe do wejścia w KSEF od 01.07.2024.

7.3. Czy warto wykorzystać czas odroczenia KSEF na przygotowanie struktury firmy do wdrożenia systemu – jakie zmiany w strukturze muszą nastąpić w związku z KSEF?

7.4. Czy warto wdrażać KSEF dobrowolnie do momentu rozpoczęcia obowiązkowego KSEF ? – korzyści i wady wcześniejszego wdrożenia.

7.5. Więcej czasu na przygotowanie procedury komunikacji w relacji klient – biuro rachunkowe po wejściu w obowiązkowy KSEF. Czy klienci biur rachunkowych powinni wdrażać system KSEF przed terminem wskazanym przez Ministerstwo Finansów?

7.6. Zmiany na białej liście – informacja o obowiązku wystawiania faktur ustrukturyzowanych – jak wykorzystać te zmiany w kontekście zachowania należytej staranności.