

PODATEK VAT 2025

z uwzględnieniem decyzji Ministra Finansów w sprawie odroczenia systemu KSEF
- warsztaty praktyczne

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: 14.02.2025

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 luty 2025r.
godz. 10:00



SZKOLENIE ONLINE

SZCZEGÓŁOWY PROGRAM SZKOLENIA:

1. Faktury ustrukturyzowane odroczenie wejścia w życie przepisów problemy praktyczne związane z tą decyzją ministerstwa.

- Co zyskują podatnicy w kontekście odroczenia wejścia w życie KSEF po decyzji Ministra Finansów ?
- Czy rzeczywiście mamy 11 miesięcy i czy oczekiwanie na wdrożenie KSEF ma sens ? – w kontekście sytuacji gdy największe firmy w Polsce są gotowe do wejścia w KSEF od 01.07.2024 (czy KSEF rzeczywiście będzie dobrowolny czy wymuszony)?
- Czy warto wykorzystać te 11 miesięcy odroczenia KSEF na przygotowanie struktury firmy do wdrożenia systemu – jakie zmiany w strukturze muszą nastąpić w związku z KSEF?
- Czy warto wdrażać KSEF dobrowolnie do końca 2024 roku – korzyści i wady wcześniejszego wdrożenia.
- 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?
- Zmiany na białej liście – informacja o obowiązku wystawiania faktur ustrukturyzowanych – jak wykorzystać te zmiany w kontekście zachowania należytej staranności.

2. Praktyka stosowania zmian w podatku VAT które weszły

- w życie w ramach SLIM VAT 3
- 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
- radykalna zmiana powodująca uproszczenie w ustalaniu kursów walut dla zbiorczych faktur korygujących. Ocena praktyki stosowania tego przepisu.
- 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.
- 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 dłużnika
- 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?
- zmiany w zakresie raportów fiskalnych w kasach on-line , nowe regulacja dotyczące podłączania paragonów fiskalnych do wydanych faktur.
- nowe zasady wystawiania faktur zaliczkowych VAT

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

- Uldze na złe długi – kiedy i jak z niej skorzystać ? Czy jest obowiązkowe jej stosowanie ?
- Oznaczeniach GTU i procedurach w JPK. Czy istnieją konsekwencje błędów w oznaczaniu symbolami lub braku takiego oznaczenia?
- Oznaczeniach MPP na fakturach.
- Najnowsze stanowiska organów podatkowych w sprawie stosowania przepisów o białej liście.
- Przypomnienie niektórych założeń stosowania preproporcji wVAT.

4. Praktyczne przykłady stosowania przepisów o VAT

- Błędny NIP na fakturze papierowej lub elektronicznej – sposoby naprawienia błędu w kontekście obowiązujących przepisów.
- Omyłkowe wystawienie faktury na podmiot który nie był Nabywcą – konsekwencje w bieżącym stanie prawnym.
- Konsekwencje wystawienia faktury VAT związanej z czynnościami które nie zostały dokonane .
- Metodologia zachowania należytej staranności w praktyce stosowania jej na co dzień - jak uniknąć zanegowania nam prawa do odliczenia podatku naliczonego ?
- Czy podatnik ponosi odpowiedzialność jeżeli jego pracownik uczestniczył bez jego wiedzy w oszustwie VAT-owskim? Kto zapłaci wtedy podatek wynikający z wystawianych „lewych” faktur przez pracownika.
- Czy wolno odliczać VAT z faktury z błędną stawką? Skutki dla Nabywcy zastosowania przez Sprzedającego lub świadczącego usługę stawki VAT zamiast zwolnienia.

- 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.
- Problemy z opodatkowaniem sprzedaży nieruchomości stanowiącej środek trwały firmy .
- Problematyka korygowania paragonów wystawionych z zawyżoną stawką VAT.

5. Przegląd najnowszego orzecznictwa w zakresie podatku VAT.

- Wyrok w sprawie C-442/22 – kto jest zobowiązany do zapłaty VAT pracodawca czy pracownik ?
- Wyrok w sprawie C-537/22 – dlaczego odmówiono spółce prawa do odliczenia VAT?
- 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%.
- 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.
- I SA/Lu 164/24, Wyłączenie z opodatkowania VAT zbycia przedsiębiorstwa. - Wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Lublinie.
- 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
- Trybunał Sprawiedliwości orzeknie o skutkach w VAT korekty cen transferowych (C-726/23, C-527/23, C-808/23)
- 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)

6.Odpowiedzi na pytania, konsultacje.