

### Specjalista ds. podatku VAT. (szkolenie zdalne)

Miejsce	online
Termin	2021-08-23 - 2021-08-31
Prowadzący	Safian Wojciech
Czas trwania	24 h
Cena*	1678 PLN + 23% VAT

\*Podana cena jest ceną netto. Do ceny należy doliczyć 23% podatku VAT

### Program:

#### DZIEŃ I. VAT należny w transakcjach krajowych.

##### Część I. Odpłata dostawa towarów, odpłatne świadczenie usług i nowe zasady dotyczące prezentów małej wartości od dnia 01.01.2021 r.

#### 1. Cechy klasycznej „odpłatnej” dostawy towarów:

- 1) definitywność,
- 2) przeniesienie prawa do rozporządzania,
- 3) ekwiwalentność świadczeń,
- 4) problematyka transakcji barterowych.

#### 2. Nieodpłatne przekazanie towarów.

- 1) nieodpłatne przekazanie towaru a VAT,
- 2) giftpacki, upominki, materiały promocyjne/reklamowe,
- 3) próbki i towary małej wartości,
- 4) prezenty małej wartości,
- 5) wpływ ewidencji na limity ustawowe - czy warto ją prowadzić?
- 6) podwyższenie kwoty dla prezentów o małej wartości od dnia 01.01.2021 r.
- 7) doprecyzowanie limitu 100 zł w zakresie przekazania „ewidencyjnych” od dnia 01.01.2021 r.

#### 3. Odpłatne świadczenie usług:

- 1) ekwiwalentność świadczeń,
- 2) odszkodowanie jako usługa,
- 3) kara umowna jako usługa,
- 4) nieodpłatne świadczenie usług jako czynność opodatkowania VAT.

#### 4. Moment powstania obowiązku podatkowego:

- 1) okresy rozliczeniowe a obowiązek podatkowy,
- 2) usługi ciągłe oraz dostawy "ciągłe" w świetle najnowszych orzeczeń sądów administracyjnych,
- 3) "fakturowy" obowiązek podatkowy,
- 4) moment powstania obowiązku podatkowego w najmie, dzierżawie,
- 5) moment powstania obowiązku podatkowego, a „opóźnianie” wystawiania faktur,
- 6) zaliczki,
- 7) zaliczki a "fakturowy" obowiązek podatkowy
- 8) dostawa towarów przez kuriera - kiedy powstaje obowiązek podatkowy?
- 9) moment powstania obowiązku podatkowego w branży budowlanej:
  - zasady ustawowe,
  - wyrok TSUE,
  - zbyt szeroka stosowalność wyroku TSUE,
  - przegląd bieżącego orzecznictwa w tym zakresie.

#### 5. Podstawa opodatkowania

- 1) zasady ogólne,

- 2) podstawa opodatkowania przy nieodpłatnym/częściowo odpłatnym przekazaniu towarów,
- 3) podstawa opodatkowania a akcyza, opłata cukrowa itp.
- 4) "rozbijanie" pozycji na fakturze a podstawa opodatkowania,
- 5) problematyka świadczeń kompleksowych/złożonych,
- 6) dotacje a VAT (np. dotacja na: OZE, usunięcie azbestu, dla producentów owoców i warzyw).

#### **6. Podstawa opodatkowania: nowe zasady przeliczania kursów walut od dnia 01.01.2021 r.**

- 1) zasady przeliczania faktur w walucie obcej dla celów VAT,
- 2) zasady przeliczania faktur w walucie obcej dla celów CIT/PIT,
- 3) możliwość wykorzystania kursu stosowanego do CIT także na potrzeby VAT,
- 4) rezygnacja ze stosowania wspólnego kursu waluty

### **Część II. VAT należny - faktury korygujące**

#### **1. Problematyka faktur korygujących do dnia 31.12.2020 r.:**

- 1) wprowadzenie nowych zasad od dnia 01.01.2021 r.
- 2) zasady korygowania do dnia 31.12.2020 r.
- 3) obowiązek doręczenia korekty
- 4) wykazanie, że nabywca wie o wystawionej fakturze korygującej i akceptowalne formy udokumentowania tej okoliczności przez organy podatkowe

#### **2. Nowe zasady wystawiania i ujmowania faktur korygujących od dnia 01.01.2021 r.:**

- 1) likwidacja obowiązku posiadania potwierdzenia otrzymania faktury korygującej in minus,
- 2) obowiązek uzgodnienia warunków obniżenia podstawy opodatkowania,
- 3) faktury korygujące in plus - jak po zmianie ujmować takie korekty?
- 4) co z fakturami korygującymi eksport i WDT?
- 5) co z korektami dot. WNT?

#### **3. Przepisy przejściowe dotyczące faktur korygujących:**

- 1) zasady postępowania z korektami wystawionymi przed dniem 01.01.2021 r.,
- 2) korekty po dniu 31.12.2020 r., ale dotyczące zdarzeń zaistniałych przed 01.01.2021 r.
- 3) okres przejściowy do dnia 31.12.2021 r.
- 4) jak skorzystać z okresu przejściowego?

#### **4. Problematyka rabatów pośrednich po zmianach od dnia 01.01.2021 r.**

### **Część III. Ulga na złe długi z uwzględnieniem kluczowego wyroku TSUE z 2020 r.**

1. **Zasady ustalania, kiedy wierzyciel może dokonać korekty.**
2. **Ustawowe ograniczenia prawa do korekty przez wierzyciela.**
3. **Zasady ustalania kiedy dłużnik ma obowiązek dokonania korekty.**
4. **Obowiązek korekty podatku naliczonego przez dłużnika - sytuacje wyłączające obowiązek korekty, sankcje i kary za brak obowiązkowej korekty.**
5. **W jakim okresie rozliczeniowym należy dokonać korekty?**
6. **„Przegapienie terminu” - na bieżąco, czy korekta wsteczna?**
7. **„Częściowe” regulowanie należności przez dłużnika.**
8. **Sposób dokonywania korekty w JPK.**

### **Część IV. Wybrane zwolnienia z VAT, zarządzanie stawkami VAT - aktualne zagadnienia.**

#### **1. Wiążąca informacja stawkowa (WIS):**

- 1) skutki w VAT dla sprzedawcy niewłaściwie zastosowanej stawki albo zwolnienia,
- 2) skutki w VAT dla nabywcy niewłaściwie zastosowanej stawki albo zwolnienia,
- 3) WIS: do czego służy, co nam daje, z uwzględnieniem zmian od dnia 1 stycznia 2021 r.,
- 4) zakres WIS,
- 5) WIS wydane przed dniem 01.01.2021 r. i po dniu 31.12.2020 r. - różnice,
- 6) korzystanie z WIS: opcja „posługiwania” się WIS publikowanymi w BIP (wariant I),
- 7) korzystanie z WIS: opcja wystąpienia w celu uzyskania własnej WIS (wariant II),
- 8) elementy wniosku o wydanie WIS,
- 9) ćwiczenie: analiza wniosku oraz sposobu jego wypełnienia,
- 10) postępowanie w sprawie wydania WIS,
- 11) zaskarżalność decyzji o WIS,
- 12) opłaty dotyczące WIS,
- 13) WIS: porównanie wariantu I i II w kontekście zarządzania ryzykiem podatkowym w firmie

## **2. VAT w nieruchomościach - zwolnienia przedmiotowe**

- 1) grunty niezabudowane,
- 2) grunty niezabudowane, ale przeznaczone pod zabudowę,
- 3) brak MPZP,
- 4) decyzja o warunkach zabudowy,
- 5) definicja pierwszego zasiedlenia po liftingu,
- 6) problematyka ulepszeń budynków,
- 7) ulepszenie budynku, a limit 30% - jak liczymy?
- 8) drugie, trzecie, a nawet czwarte „pierwsze zasiedlenie”?
- 9) inwestycje na nieruchomość użytkowaną na własne potrzeby,
- 10) zwolnienie z VAT dla nieruchomości „nowych”,
- 11) zwolnienie z VAT dla nieruchomości „ulepszonych”.

## **Dzień II. Podatek VAT naliczony oraz dodatkowe zobowiązanie podatkowe - aktualne zagadnienia.**

### **1. Zasady odliczania podatku naliczonego:**

- 1) zasada neutralności podatku i prawo podatnika do zwrotu,
- 2) jak przeliczać faktury zakupowe?
- 3) zaliczka a prawo do odliczenia,
- 4) moment powstania prawa do odliczenia,
- 5) posiadanie faktury jako jeden z determinantów momentu odliczenia,
- 6) data wpływu faktury w kontekście nowego JPK,
- 7) możliwość rozpoznania VAT naliczonego w kolejnych okresach - wydłużenie terminów od dnia 01.01.2021 r.
- 8) moment korekty podatku naliczonego w związku z otrzymaniem faktury korygującej - zmiany od dnia 01.01.2021 r.,
- 9) czy trzeba i w jakiej formie dokumentować uzgodnienie ze sprzedawcą?
- 10) prawo do odliczenia od usług noclegowych,
- 11) refakturowanie usług noclegowych jako przesłanka prawa do odliczenia - zmiany od dnia 01.01.2021 r.

### **2. System korekt rocznych w VAT:**

- 1) system korekt rocznych w VAT - o co chodzi?
- 2) odliczanie częściowe podatku i korekta podatku naliczonego,
- 3) odliczenia VAT w związku z zakupami inwestycyjnymi,
- 4) przeznaczenie majątku a zakres odliczenia VAT,
- 5) korekta VAT przy zbyciu majątku,
- 6) korekta VAT w związku ze zmianą przeznaczenia majątku,
- 7) okresowe wykorzystywanie inwestycji, a prawo do odliczenia VAT.

### **3. Zwroty VAT:**

- 1) zwrot vat jako realizacja zasady neutralności,
- 2) terminy podstawowe i terminy wydłużone,
- 3) zwrot na rachunek firmowy, czy na rachunek VAT?
- 4) wydłużenie terminu zwrotu,
- 5) zwrot VAT a późniejsze kontrole podatkowe/celno-skarbowe,
- 6) kwestionowanie przez organy podatkowe części zwrotu a wstrzymanie całości zwrotu - sprzeczność przepisów krajowych z prawem wspólnotowym
- 7) raportowanie zwrotu VAT na poziomie JPK,

### **4. Odmowa prawa do odliczenia:**

- 1) problematyka pustych faktur,
- 2) czym jest faktura „pusta podmiotowo”, a czym jest faktura „pusta przedmiotowo”?
- 3) art. 108 ustawy VAT u sprzedawcy, a skutki u nabywcy
- 4) jak bronić się przed nierzetelnymi kontrahentami:
  - a) rola białej listy,
  - b) rola rejestrów: CEIDG, KRS,
  - c) czy kontrahent powinien przysyłać UPD wysłanych JPK?
  - d) metodyka organów podatkowych: co to jest i do czego służy?
  - e) dotychczasowe doświadczenia: na co powinniśmy zwrócić szczególną uwagę?
  - f) rola należytej staranności oraz dobrej wiary,
  - g) MPP i jego znaczenie,
- 5) argumentacja prawna organów podatkowych przy kontrolach w zakresie pustych faktur lub obrotu karuzelowego,
- 6) nabycie towarów/usług przed rejestracją jako podatnik VAT czynny,
- 7) nabycie towarów/usług od podmiotu niezarejestrowanego jako podatnik VAT czynny,
- 8) nabycie od podmiotu oczekującego na rejestrację,
- 9) wykreślenie kontrahenta a nasze prawo do odliczenia.

## **5. Sankcje związane z nieprawidłowościami w rozliczeniu i raportowaniu podatku**

- 1) przypadki stosowania sankcji 30% (zaniżenie kwoty zobowiązania, zawyżenie kwoty do zwrotu, brak złożenia deklaracji i wpłaty podatku),
- 2) przypadki stosowania sankcji 100% (niezasadnie odliczany podatek – faktura od podmiotu nieistniejącego, „pusta faktura”, faktura z zawyżoną kwotą podatku),
- 3) warunki wyłączające stosowanie sankcji,
- 4) zmiany od 01.01.2021 r.:
  - a) doprecyzowanie zasad eliminujących „kumulację” sankcji,
  - b) zawężenie stosowania dodatkowego zobowiązania podatkowego w wysokości 100%,
- 5) możliwość obniżenia stawki sankcyjnej do 20% oraz do 15%,
- 6) błędy w JPK: 500 zł za każdy błąd,
- 7) dodatkowe zobowiązanie w VAT, sankcja 500 zł za każdy błąd w JPK a KKS.

## **6. Szczególne zasady rozliczania VAT dot. pojazdów samochodowych – aktualne interpretacje:**

- 1) prawo do odliczeń 50%/100 % podatku naliczonego,
- 2) używanie pojazdu na cele mieszane a prawo do odliczenia VAT naliczonego od wydatków eksploatacyjnych pojazdu samochodowego,
- 3) obowiązek prowadzenia ewidencji przebiegu, zakres informacyjny ewidencji,
- 4) omówienie przykładowego wzoru ewidencji,
- 5) rola polityki samochodowej/flotowej,
- 6) wykorzystanie systemów GPS w zarządzaniu flotą pod kątem pełnego odliczenia VAT,
- 7) „odpłatne udostępnienie” pojazdów pracownikom – co kwestionują sądy administracyjne i organy podatkowe?
- 8) rozliczenie wykupu samochodu z leasingu,
- 9) odprzedaż samochodów używanych wg metody VAT marża (kontrowersje dotyczące sposobu wyliczania marży).

## **DZIEŃ III. VAT w towarowym obrocie wewnątrzspółnotowym i sprzedaż towarów poza UE.**

### **Część I. Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów, z uwzględnieniem nowych zasad dokumentowania od dnia 01.01.2020 r. i od dnia 01.07.2020 r. oraz zmian od dnia 01.01.2021 r.**

- 1) WDT transakcyjne i WDT nietransakcyjne,
- 2) wywóz własnego towaru – czy to już WDT?
- 3) dostawa towaru z montażem,
- 4) przerwa transporcie/przeładunek/ulepszenia towarów, a rozpoznanie WDT,
- 5) dostawy do magazynów kontrahenta albo do magazynów zewnętrznych przy granicy,
- 6) kiedy powstaje obowiązek podatkowy?
- 7) zaliczki w WDT,
- 8) podstawa opodatkowania,
- 9) opłaty dodatkowe, refakturowanie kosztów transportu, a podstawa opodatkowania,
- 10) transakcje w walucie obcej,
- 11) faktury korygujące, w tym w walucie obcej, z uwzględnieniem zmian od dnia 01.01.2021 r.
- 12) stosowanie stawki 0% - przepisy krajowe,
- 13) błędy w informacji podsumowującej, a prawo do stawki 0% - jak się zabezpieczyć?
- 14) brak dokumentów, a obowiązek rozpoznania WDT ze stawką krajową,
- 15) korygowanie stawki krajowej po otrzymaniu dokumentów uprawniających do stawki 0%,
- 16) domniemanie zasadności stosowania stawki 0% (Rozporządzenie Rady UE 282/2011),
- 17) krajowe wymogi dokumentacyjne vs unijne wymogi dokumentacyjne,
- 18) obowiązki sprawozdawcze (informacja podsumowująca + JPK).

### **Część II. Wewnątrzspółnotowe nabycie towarów, z uwzględnieniem zmian od dnia 01.01.2021 r. i zmian od dnia 01.10.2021 r.**

- 1) WNT transakcyjne i WNT nietransakcyjne,
- 2) przywóz własnego towaru – czy to już WNT?
- 3) „powrót” towaru a WNT,
- 4) powierzenie prac na towarze i jego przywóz jako „ulepszony”, a WNT,
- 5) kiedy powstaje obowiązek podatkowy?
- 6) podstawa opodatkowania,
- 7) zaliczki/przedpłaty,
- 8) transakcje w walucie obcej,
- 9) faktury korygujące, z uwzględnieniem zmian od dnia 01.01.2021 r.,
- 10) nowe zasady rozpoznawania faktur korygujących in minus w WNT od dnia 01.10.2021 r.: rabaty, skonta, zwroty towarów, błędy,
- 11) dokumentowanie transportu w przypadku WNT,
- 12) rozpoznanie podatku należnego oraz naliczonego, z uwzględnieniem zmian od dnia 01.01.2021 r.,
- 13) obowiązek rozpoznania VAT należnego z tytułu WNT jako warunek wykazania VAT naliczonego – sprzeczność z prawem wspólnotowym,

14) obowiązki sprawozdawcze (informacja podsumowująca + JPK).

### **Część III. Transakcje z wykorzystaniem magazynów call-off stock (zmiana od 01.01.2020 r. /01.07.2020 r.)**

- 1) korzyści związane ze stosowaniem procedury call-off stock
- 2) co to jest magazyn stockowy?
- 3) kiedy „przesunięcie” towaru nie spowoduje powstania obowiązkowego i rozliczenia VAT?
- 4) moment powstania obowiązku podatkowego,
- 5) wymóg „rotacji” towaru na magazynie,
- 6) powrotne przemieszczenie jako ucieczka przed VAT,
- 7) ewidencja sprzedawcy, ewidencja nabywcy i ewidencja prowadzącego magazyn,
- 8) raportowanie: informacja podsumowująca oraz JPK,
- 9) magazyny depozytowe w obrocie krajowym vs magazyny call-off stock,
- 10) obowiązki podatników korzystających z tej procedury od dnia 01.01.2020 r.

### **Część IV. Transakcje łańcuchowe od dnia 1 lipca 2020 r. do dnia 30 września 2020 r.:**

- 1) znaczenie ustalenia miejsca świadczenia na potrzeby VAT,
- 2) rozliczanie transakcji łańcuchowych od dnia 01.07.2020 r., w kontekście zmian od 01.01.2021 r.
- 3) pojęcie transakcji łańcuchowej, w kontekście zmian od dnia 01.01.2021 r.
- 4) zasady ustalania transakcji „ruchomej” i „nieruchomej” od dnia 01.07.2020 r. w kontekście zmian od dnia 01.01.2021 r.
- 5) transakcja „ruchoma” i „nieruchoma” – dlaczego to takie ważne?
- 6) wewnątrzspółnotowa procedura trójstronna,
- 7) warsztat: ćwiczenie w zakresie sposobu rozliczenia transakcji łańcuchowej pomiędzy podmiotami z państw UE.

### **Część IV. Transakcje łańcuchowe od dnia 1 października 2021 r.:**

- 1) transakcja ruchoma i nieruchoma – czy to nadal takie ważne?
- 2) jak ustalać transakcję ruchomą?
- 3) rola podmiotu pośredniczącego po zmianach,
- 4) warsztat: ćwiczenie w zakresie sposobu rozliczenia transakcji łańcuchowej pomiędzy podmiotami z państw UE w świetle nowych przepisów.

### **Część V. Eksport towarów.**

- 1) eksport pośredni i bezpośredni,
- 2) kiedy należy rozpoznać eksport?
- 3) podmiot zgłaszający, a eksporter,
- 4) sprzedaż towaru „na morzu”, a eksport towarów,
- 5) obowiązek podatkowy,
- 6) problematyka zaliczek w eksporcie towarów, z uwzględnieniem zmian od dnia 01.01.2021 r.
- 7) podstawa opodatkowania,
- 8) transakcje w walucie obcej,
- 9) stosowanie stawki 0%,
- 10) wykazanie eksportu ze stawką krajową,
- 11) korekta stawki krajowej po otrzymaniu dokumentów uprawniających do stosowania stawki 0%,
- 12) transakcje łańcuchowe w eksporcie do dnia 30 września 2021 r.
- 13) transakcje łańcuchowe w eksporcie od dnia 1 października 2021 r.
- 14) INTERCOMES i ich wpływ na rozpoznanie i rozliczenie eksportu,
- 15) eksport towarów w JPK.

## **DZIEŃ IV. Usługi w obrocie międzynarodowym, ewidencje, deklaracje i raportowanie oraz wybrane problemy.**

### **Część I. Usługi w obrocie międzynarodowym:**

#### **1. „Eksport” usług oraz „import usług” - kiedy rejestracja decyduje o miejscu opodatkowania:**

- 1) zasady ustalania opodatkowania w przypadku transakcji B2B,
- 2) zasady ustalania opodatkowania w przypadku transakcji B2C,
- 3) zasady szczególne: usługi budowlane w obrocie międzynarodowym, usługi eventowe i transportowe,
- 4) usługi niematerialne (doradcze, programisty, badanie rynku, analityka itp.)

#### **2. Obowiązek podatkowy w imporcie oraz w eksporcie usług:**

- 1) zasady ogólne,
- 2) zaliczki,
- 3) usługi budowlane, transportowe, eventowe.

#### **3. Podstawa opodatkowania, przeliczanie transakcji w walutach obcych oraz stawki VAT**

- a) koszty towarzyszące,
- b) transakcje walutowe,
- c) korygowanie faktur i podstawy opodatkowania,

- d) stawki krajowe a stawki dla „eksportu” i „importu” usług,
- e) WIS a stosowanie właściwej stawki w zakresie usług w obrocie międzynarodowym,
- f) stawka 0% w transporcie międzynarodowym.

#### **4. Rejestracja, rozliczanie i raportowanie:**

- 1) obowiązki rejestracyjne związane z międzynarodowym świadczeniem/nabywaniem usług
- 2) uwaga na usługi typu marketplace (Amazon, Google, eBay, FB itp.)
- 3) usługi w obrocie międzynarodowym a informacja podsumowująca,
- 4) obowiązki związane z fakturowaniem
- 5) raportowanie na poziomie JPK: sprzedawca/nabywca

### **Część II. Wybrane zagadnienia dotyczące raportowania VAT:**

#### **1. JPK od 01.10.2020 r. - wyzwanie dla biur rachunkowych.**

#### **2. Oznaczenia GTU - pierwsze doświadczenia.**

#### **3. Oznaczenia TP:**

- a) jak ustalać podmioty powiązane?
- b) skąd czerpać informacje o powiązaniach?
- c) powiązania rodzinne, kapitałowe oraz rodzinno-kapitałowe,
- d) powiązania osobowe inne niż rodzinne.

#### **4. Oznaczenia MPP:**

- 1) nowy załącznik nr 15 od dnia 01.01.2021 r.
- 2) WIS a załącznik nr 15,
- 3) próba samodzielnej identyfikacji.

#### **5. Faktury uproszczone do 31.12.2020 r., od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. i od 01.07.2021 r.**

#### **6. Sprzedaż bezparagonowa - jak faktury imienne raportować w JPK?**

### **Część III. Wybrane zagadnienia dotyczące VAT:**

#### **1. Zaniechanie inwestycji a prawo do odliczenia.**

#### **2. Nabycie usług związanych z zaniechaną finalnie transakcją - prawo do odliczenia.**

#### **3. Kary umowne związane z „lojalnościówką”.**

#### **4. Posiłki na wynos a 5% stawka VAT - wracają duchy przeszłości.**

#### **5. Karty flotowe a prawo do odliczenia.**

#### **6. Wybrane orzeczenia i interpretacje KIS z 2021 r.**

---

## **Dla kogo:**

- właściciele firm
- dyrektorzy finansowi
- główni księgowi oraz pracownicy działów księgowych firm
- pracownicy biur rachunkowych
- inne osoby chcące poszerzyć swoją wiedzę i umiejętności

---

## **Cel:**

Szanowni Państwo,

Rok 2020 i rok 2021 to kolejne zmiany w podatku VAT. Zmiany wynikające z różnych ustaw, dotyczące różnych zagadnień, wchodzące w różnych terminach i dodatkowo ze szczególnymi przepisami przejściowymi. Jednocześnie podatek VAT to wciąż podatek poddawany największej liczbie kontroli ze strony organów podatkowych, a po wprowadzeniu nowej struktury JPK – kontroli zdalnej, bez zawiadamiania podatnika, iż jego rozliczenia są przedmiotem analizy. Powyższe stawia przed podatnikami oraz obsługującymi ich biurami rachunkowymi coraz to nowsze wyzwania i utrudnienia.

Wobec powyższego zdecydowaliśmy się na wprowadzenie niniejszego kursu, który ma na celu zebranie najistotniejszych z perspektywy podatku VAT zagadnień w jednym bloku tematycznym, składającym się z czterech dni szkoleniowych. W trakcie kursu uczestnicy będą mieli szansę zarówno zaktualizować, jak i usystematyzować wiedzę, uzyskać odpowiedź na nurtujące pytania i problemy. Każdy dzień dotyczy innej sfery aktywności podatnika VAT, co ułatwia przyswojenie wiedzy. Kurs jest w szczególności dedykowany osobom, które w codziennej pracy zajmują się rozliczaniem podatku VAT. Po zakończeniu kursu uczestnicy otrzymują certyfikat o ukończeniu kursu specjalisty ds. VAT.

---

## **Korzyści:**

- kompleksowe przedstawienie kluczowych aspektów podatku VAT
- aktualna praktyka sądów administracyjnych oraz organów podatkowych,

- praktyczne wskazówki,
- dygresje z praktyki wykładowcy,
- bardzo interaktywna formuła,
- możliwość zadawania pytań trenerowi w czasie szkolenia.

## Wykładowca:

Safian Wojciech



Ekspert Akademii Kształcenia Kadr, doradca podatkowy (nr wpisu 12 914). Doświadczenie zawodowe zdobywał w jednej z największych kancelarii doradztwa podatkowego w Polsce, gdzie - jako wicedyrektor poznańskiego biura - odpowiadał za nadzór nad realizacją zleceń dla stałych Klientów, przeprowadzanie i koordynowanie audytów podatkowych, reprezentowanie klientów przed organami podatkowymi oraz sądami administracyjnymi. Autor publikacji z zakresu prawa podatkowego m.in. w „Biuletynie ISP”, „Doradcy podatkowym” oraz „Przeglądzie Orzecznictwa Podatkowego”. Współautor komentarza do ustawy VAT. Uznany wykładowca, szkoleniowiec - w jego szkoleniach udział wzięło ponad 3000 osób.

Opinie uczestników po szkoleniach eksperta:

***"Szkolenie mocno merytoryczne, pełne przykładów, wiedza w pigułce. POLECAMY."***

***"Szkolenie było merytoryczne. Z uwagi na szeroki obszar tematy w zakresie podatku CIT były trafnie dobrane i omówione w sposób jasny z przedstawieniem przykładów co na pewno w dużym stopniu pozwoliło przeanalizować stan faktyczny oraz indywidualną ocenę swoich doświadczeń. Sposób przekazu pozwolił poszerzyć wiedzę podatkową."***

*"Dzięki ocena bardzo dobry +"*

*"Wszystko profesjonalnie rzeczowo dziękuję za szkolenie :)"*

***"Osoba prowadząca bardzo kompetentna. W przejrzysty sposób potrafiła przekazać często trudne zagadnienia. Wszystko zostało przedstawione na przykładach, które łatwiej pozwoliły zobrazować i zrozumieć temat."***

*"Bardzo dobre szkolenie, wyczerpujący temat. Pan prowadzący posiada ogromną wiedzę, a także umiejętności jej przekazania. Wyczerpująco odpowiada na każde zadane pytanie."*

*"Uzyskałam odpowiedź na swoje pytania w sposób rzetelny i merytoryczny."*

*"Prowadzący jest osobą bardzo komunikatywną, otwartą, pełną wiedzy fachowej, specjalistą w swojej branży. Przedstawia wiadomości w sposób jasny i zrozumiały oraz na przykładach."*

*"Merytorycznie i przykłady z życia sprawiły, że szkolenie było bardzo pomocne w przyswojeniu aktualnej wiedzy podatkowej."*

*"Szkolenie podobało mi się, Pan przeprowadził je teoretycznie i praktycznie, odpowiedział na moje pytania."*

*"Szkolenie odbyło się profesjonalnie, zostały wyjaśnione wszystkie niepewne elementy dot. wiedzy podatkowej oraz zmian jakie weszły i nadejdą."*

*"Szkolenie było przedstawione w przejrzysty sposób dodatkowe materiały zawierają informacje prawne do których można wrócić oraz na które można się powołać."*

*"Szkolenie zostało przygotowane bardzo dobrze. Wykładowca posiada bardzo dużą wiedzę, umiejętnie ją przekazuje. Zajęcia prowadzone w sposób ciekawy. Szkolenie jako całość zostało przygotowane w sposób profesjonalny. Polecam!!!"*

*"Bardzo polecam szkolenie. Świetny prowadzący, który rzetelnie przedstawił obecne zmiany w związku z wejściem nowej struktury JPK\_V7M."*

*"Dziękuję bardzo za merytoryczne i dopasowane do potrzeb uczestników szkolenie."*

## Szczegóły organizacyjne:

## **Koszt uczestnictwa:**

- jednej osoby 1678 plus 23% VAT, razem 2063.94
- kolejnych osób - prosimy o kontakt

## **Promocje i rabaty nie łączą się.**

**Uwaga: Na szkolenie można pozyskać dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego lub z Bazy Usług Rozwojowych,**

**1. (BUR) Na usługi zamieszczone w Bazie Usług Rozwojowych mikro, mały lub średni przedsiębiorca pozyska dofinansowanie w ramach Regionalnych Programów Operacyjnych (RPO), którymi zarządzają poszczególne Urzędy Marszałkowskie (Instytucje Zarządzające RPO). <https://serwis-uslugirozwojowe.parp.gov.pl/dofinansowanie>**

**Oferta AKK: [https://uslugirozwojowe.parp.gov.pl/uslugi/search?SearchFilterView\[podmiot\\_id\]=21308](https://uslugirozwojowe.parp.gov.pl/uslugi/search?SearchFilterView[podmiot_id]=21308)**

**2. (KFS) Pracodawca starający się o dofinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego musi wnieść wkład własny w wysokości 20% kosztów, zaś 80% kosztów kształcenia ustawicznego sfinansuje KFS. W przypadku mikroprzedsiębiorstwa, tj. pracodawcy zatrudniającego do 10 osób, ze środków KFS można sfinansować nawet 100% kosztów kształcenia ustawicznego.**

**<http://psz.praca.gov.pl/-/55453-krajowy-fundusz-szkoleniowy>**

## **Cena obejmuje:**

- uczestnictwo w szkoleniu
- materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej (prezentacje PPT, pliki PDF, DOC, Excel)
- certyfikat ukończenia szkolenia w wersji elektronicznej (PDF)

## **Płatności:**

- Prosimy realizować po otrzymaniu zaproszenia i faktury.

## **Harmogram:**

**Zajęcia są realizowane: 23, 26, 27, 31 sierpnia**

**23-VAT należny**

**26-VAT w towarowym obrocie**

**27-Usługi w obrocie międzynarodowym**

**31-VAT naliczony**

- 8.30-9.00 rejestracja oraz logowanie do systemu
- 9.00-10.30 szkolenie
- 10.30-11.00 przerwa
- 11.00-12.30 szkolenie
- 12.30-13.00 przerwa
- 13.00-14.30 szkolenie

## **Zapewniamy:**

- 24 godz. lekcyjne szkolenia
- szkolenie w czasie rzeczywistym
- bezpośredni kontakt z wykładownicą- wizualny, dźwiękowy, korespondencyjny (czat)
- możliwość uczestnictwa za pośrednictwem komputera, laptopa, smartfonu
- współdzielenie video, umożliwiające interakcję z ekspertem oraz innymi uczestnikami szkolenia
- zadawanie pytań w czasie rzeczywistym

## **Wymagania:**

- posiadanie komputera, laptopa lub smartfonu z głośnikiem i mikrofonem (jeżeli chcesz zadawać pytania głosowo)
- dostęp do internetu, przeglądarka Mozilla Firefox, Google Chrome
- celem uzyskania jak najlepszej jakości prosimy zaktualizować przeglądarki do najnowszych wersji

## **Informacje:**



- Tel. 601-955-320
- Fax. (46)8332636
- e-mail. [biuro@akkonline.pl](mailto:biuro@akkonline.pl); [www.akkonline.pl](http://www.akkonline.pl)

**UWAGA: istnieje możliwość zapisania się na poszczególne dni (np. na dzień 2 i 3).**

[Podatek VAT należny w transakcjach krajowych. \(szkolenie zdalne\)](#)

[Podatek VAT naliczony oraz dodatkowe zobowiązanie podatkowe - aktualne zagadnienia. \(szkolenie zdalne\)](#)

[Podatek VAT w towarowym obrocie wewnątrzspółnotowym i sprzedaż towarów poza UE. \(szkolenie zdalne\)](#)

[Usługi w obrocie międzynarodowym, ewidencje, deklaracje i raportowanie oraz wybrane problemy. \(szkolenie zdalne\)](#)

---