

Podatek VAT dla zaawansowanych - specjalista podatkowy poziom II (szkolenie zdalne)

Miejsce	online
Termin	2021-12-01 - 2021-12-03
Prowadzący	Rzeszutek Małgorzata
Czas trwania	18 h
Cena*	1197 PLN (1436 PLN) + 23% VAT

cena first minute-obowiązuje do 24 listopada

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

Program:**Dzień I****1. VAT - zasady ogólne**

- 1.1. Identyfikacja transakcji - sprzedaż - dostawa towarów i świadczenie usług
- 1.2. Ustawa o VAT, a dyrektywa
- 1.3. Interpretacje, orzecznictwo polskie, orzecznictwo TSUE - po co sięgać i jak korzystać.
- 1.4. Prawo do odliczenia
- 1.5. Nadużycie prawa
- 1.6. Należyta staranność

2. Zakres opodatkowania

- 2.1. Zakres opodatkowania - czynności opodatkowane oraz czynności wyłączone ze szczególnym uwzględnieniem zagadnienia transakcji jednorazowych
- 2.2. Towar, usługa, sprzedaż - znaczenie odpłatności, identyfikacja świadczeń złożonych
- 2.3. Działalność gospodarcza na gruncie VAT ze szczególnym uwzględnieniem transakcji jednorazowych, a prywatny zarząd majątkiem
- 2.4. Transakcje nieodpłatne
- 2.5. Powstrzymanie się od dokonywania czynności - jak identyfikować?
- 2.6. Transakcje "poza VAT" - czy istnieją?

3. Podatnicy ze szczególnym uwzględnieniem miejsca świadczenia

- 3.1. Miejsce świadczenia - co czyni podatnikiem VAT?
- 3.2. Podatnik czynny
- 3.3. Zwolnienie podmiotowe - zasady
- 3.4. Zwolnienie podmiotowe a transakcje międzynarodowe
- 3.5. Samonaliczenie
- 3.6. Rejestracja w Polsce
- 3.7. Rejestracja za granicą - gdzie poszukiwać informacji?

4. Stawki i zwolnienia

- 4.1. Stawki podstawowe
- 4.2. Rola stawki 0%
- 4.3. Zwolnienie
- 4.4. Transakcja poza VAT
- 4.5. Zwolnienie od podatku
- 4.6. Stawki w budownictwie
- 4.7. Obowiązek podatkowy

Dzień II**5. Obowiązek podatkowy**

- 5.1. Co to jest i dlaczego jest takie ważne?
- 5.2. Czym różni się obowiązek podatkowy od zobowiązania podatkowego i dlaczego to ostatnie nie zawsze występuje w przypadku VAT

- 5.3. Niewłaściwe rozpoznanie momentu powstania obowiązku podatkowego – konsekwencje
- 5.4. Obowiązek podatkowy – zasady ogólne
- 5.5. Obowiązek podatkowy – zasady szczególne.

6. Prawo do odliczenia podatku naliczonego

- 6.1. Zasada ogólna - orzecznictwo
- 6.2. Należyta staranność, a prawo do odliczenia
- 6.3. Dokumentacja
- 6.4. Moment zakupu a moment powstania prawa do odliczenia
- 6.5. Zwrot nadwyżki podatku naliczonego nad należnym
- 6.6. Prawo do odliczenia przez "małego podatnika"
- 6.7. Prawo do odliczenia podatku od wydatków związanych z samochodami
- 6.8. Alokacja podatku naliczonego w przypadku sprzedaży „mieszanej”
- 6.9. Pre-współczynnik prawa do odliczenia
- 6.10. Współczynnik prawa do odliczenia

7. Transakcje międzynarodowe - dostawy towarów

- 7.1. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów - pojęcie, miejsce świadczenia, stawka, powstanie obowiązku podatkowego i prawo do odliczenia podatku naliczonego,
- 7.2. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów - rejestracja, zasady i dokumentowanie dla zastosowania stawki 0%
- 7.3. Eksport towarów, definicja, eksport pośredni i bezpośredni, podstawa opodatkowania, obowiązek podatkowy, warunki zastosowania stawki 0%
- 7.4. Import - definicja, obowiązek podatkowy, stawki, podstawa opodatkowania, prawo do odliczenia podatku z tytułu importu
- 7.5. Transakcje łańcuchowe (w tym procedura uproszczona dla transakcji trójstronnych)
- 7.6. Dostawa towarów z montażem

8. Transakcje międzynarodowe - świadczenie usług

- 8.1. Świadczenie usług - zasady ogólne (BTB, BTC)
- 8.2. Usługi związane z nieruchomościami - zakres i zasady opodatkowania
- 8.3. Usługi na ruchomym majątku rzeczowym
- 8.4. Transport pasażerów i transport towarów
- 8.5. "Eksport usług"
- 8.6. Nabycie "krajowe"
- 8.7. Import towarów
- 8.8. Import usług
- 8.9. Nabycie towarów z montażem
- 8.10. Zbycie przedsiębiorstwa i zorganizowanej części przedsiębiorstwa

Dzień III

9. Korekty podatku

- 9.1. Korekta faktur w związku ze zmianami ceny lub pomyłkami - ujmowanie w JPK
- 9.2. Ulga na złe długi z punktu widzenia wierzyciela i dłużnika
- 9.3. Proporcjonalne odliczenie VAT
- 9.4. Prewspółczynnik
- 9.5. Korekta roczna VAT z związku ze sprzedażą opodatkowaną i zwolnioną
- 9.6. Zmiana sposobu przeznaczenia środka trwałego a korekta podatku naliczonego, zbycie przed

10. Obowiązki instrumentalne

- 10.1. Faktury
- 10.2. JPK
- 10.3. Podzielona płatność
- 10.4. Kasy rejestrujące

11. Pozostałe zagadnienia szczegółowe

- 11.1. Sprzedaż wysyłkowa z terytorium kraju i na terytorium kraju
- 11.2. Nowe środki transportu
- 11.3. Procedury szczególne: turystyka, dzieła sztuki, towary używane
- 11.4. Rolnik ryczałtowy
- 11.5. Taksówki osobowe

12. Sankcje

- 12.1. Kodeks karny skarbowy
- 12.2. Kodeks karny
- 12.3. Dodatkowe zobowiązanie podatkowe
- 12.4. Odpowiedzialność przedstawiciela podatkowego
- 12.5. Odpowiedzialność pełnomocnika podatnika
- 12.6. Odpowiedzialność solidarna nabywcy

Dla kogo:

- główni księgowi
- pracownicy działów księgowych firm (specjaliści ds. VAT)
- właściciele i pracownicy biur rachunkowych
- doradcy podatkowi
- inne osoby chcące poszerzyć swoją wiedzę i umiejętności

Cel:

Tematyka szkolenia została oparta o wieloletnie doświadczenie prowadzącej w wyjaśnianiu tajników tego trudnego podatku i problemach praktycznych z jakimi borykają się osoby zajmujące się rozliczeniami VAT.

Celem pierwszego dnia szkolenia jest usystematyzowanie i utrwalenie zasad VAT. W kolejnych dniach zostaną omówione poszczególne aktualne problemy powodujące trudności w rozliczeniach tego podatku

Korzyści:

Uczestnicy otrzymają także pakiet zadań do samodzielnego rozwiązania w celu sprawdzenia swojej wiedzy i identyfikacji ewentualnych braków.

Szkolenie ma ugruntować podstawową wiedzę uczestników oraz dać im solidny grunt do dalszej pracy i pogłębiania wiedzy na temat tego podatku.

Szkolenie przygotowuje także do egzaminu na doradcę podatkowego w części dotyczącej podatku od towarów i usług.

Wykładowca:

Rzeszutek Małgorzata

dr Małgorzata Rzeszutek- Doradca podatkowy, właściciel kancelarii podatkowej, absolwentka Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu , doktor z zakresu cen transferowych, specjalista w prawie podatkowym i dziedzinach pokrewnych. Wiedza i doświadczenie to ponad 10-letnia praktyka w spółkach audytorskich, praca dydaktyczna w szkołach wyższych oraz przeprowadzanie nadzorów i audytów podatkowych w spółkach podlegających badaniu sprawozdań finansowych. Autorka publikacji w zakresie podatku dochodowego i VAT jak i materiałów na kursy dla administracji podatkowej organizowanej przez Ministerstwo Finansów. Na rynku szkoleniowym specjalizuje się w szczególności : w podatku VAT oraz w podatkach dochodowych, dokumentacji cen transferowych, podatkowym prawie międzynarodowym.

Opinie:

"Bardzo przydatne informacje: fajny, otwarty sposób prowadzenia zajęć. Jestem bardzo zadowolona i usatysfakcjonowana prezentowaną wiedzą. Szkolenie profesjonalne, dużo praktycznych wskazówek."

"Pani prowadząca szkolenie bardzo zrozumiale przekazywała wszystkie informacje dotyczące tego szkolenia."

"Temat wyjaśniony wyczerpująco, ciekawie."

"Pani Rzeszutek bardzo kompetentna i rzetelna."

"Wykładowca- osoba kompetentna, przygotowana do zajęć."

"Profesjonalność pod względem organizacji szkolenia i kompetencji wykładowcy."

"Wysoki poziom, miła atmosfera. Polecam."

„Szkolenie rzetelnie przeprowadzone, informacje przekazane w dostępny sposób.”

„Bardzo dobra zawartość merytoryczna szkolenia, kompetentny prowadzący.”

„Merytoryczne szkolenie.Polecam.”

"Szkolenie bardzo fajne. Dobrze, że na bieżąco można było zadawać pytania związane z tematem i na bieżąco otrzymywać odpowiedzi. Wykładowca o dużej wiedzy na temat VAT-u."

Szczegóły organizacyjne:

Koszt uczestnictwa:

- jednej osoby 1197 plus 23% VAT, razem 1472.31
- 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:

- 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:

- 18 godz. lekcyjnych 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; www.akkonline.pl
-