



Szanowni Państwo,

Związek Lustracyjny Spółdzielni
zaprasza na szkolenie
„ZMIANY W PODATKU VAT W 2021 r.”

Termin:

05 marca 2021 roku (piątek), w godzinach **9:00 – 14:00**

Miejsce zajęć:

Szkolenie odbędzie się online **na platformie ZOOM**. Osoby zarejestrowane otrzymają link do zalogowania.

Szkolenie skierowane jest do głównych księgowych, pracowników działów księgowości i biur rachunkowych.

Celem szkolenia jest przedstawienie najnowszych zmian, które dotyczą rozliczania podatku VAT. Szczególnie istotne zmiany w 2021 r. wynikają z wprowadzenia tzw. **Pakietu SLIM VAT** i dotyczą one m.in. zasad rozliczania faktur korygujących, określania kwoty granicznej dla stosowania obowiązkowej podzielonej płatności, okresu odliczenia podatku VAT naliczonego oraz zakresu danych zawartych w wykazie podatników VAT czynnych.

Ponadto na szkoleniu omówione zostaną problemy związane ze stosowaniem nowego JPK_V7M (m.in. oznaczanie transakcji powiązanych, refakturowanie mediów).

Wykładowca:

Irena Siwek – Absolwentka Wydziału Ekonomii UMCS w Lublinie, **Kierownik Kontroli Podatkowej w Urzędzie Skarbowym**, praktyk zajmujący się od wielu lat problematyką podatkową, od 1993 r. prowadzi szkolenia z zakresu podatku VAT na różnych poziomach zaawansowania.

Szczegółowy program szkolenia obejmuje:

I. SLIM VAT - zmiany od dnia 1 stycznia 2021 r.

1. Nowe zasady wystawiania faktur korygujących

- 1) likwidacja obowiązku posiadania potwierdzenia otrzymania faktury korygującej in minus
- 2) obowiązek uzgodnienia warunków obniżenia podstawy opodatkowania
- 3) ujmowanie faktur korygujących in plus po zmianach

2. Ujednoczenie stosowanych kursów walut - dla celów VAT oraz dla celów CIT/PIT

3. Nieodpłatne przekazanie towarów – nowy limit dla prezentów o małej wartości

4. Eksport towarów: wydłużenie czasu wywozu towarów

5. Zmiany w zakresie odliczania podatku naliczonego

- 1) wydłużenie terminów odliczenia
- 2) moment korekty podatku naliczonego w związku z otrzymaniem faktury korygującej





- 3) refakturowanie usług noclegowych a prawo do odliczenia
- 6. Biała lista podatników – kolejne zmiany**
 - 1) ustalanie limitu 15.000 zł
 - 2) usunięcie danych wrażliwych z białej listy
- 7. Deklaracje kwartalne** - ograniczenie w składaniu deklaracji kwartalnych
- 8. Mechanizm podzielonej płatności**
 - 1) potrącanie wierzytelności
 - 2) identyfikacja świadczeń wskazanych w zał. nr 15 – PKWiU i CN
 - 3) faktury w walucie obcej a zasady przeliczania na potrzeby ustalenia progu 15.000 zł
 - 4) wprowadzenie nowych możliwości zapłaty z rachunku VAT
 - 5) rozszerzenie katalogu podmiotów mogących wnioskować o przelew z rachunku VAT
- 9. Zmiany w Wiążących Informacjach Stawkowych**
 - 1) wyłączenie wydania WIS
 - 2) klauzula nadużycia prawa w WIS
 - 3) termin obowiązywania WIS
- 10. Doprecyzowanie zasad nakładania kary pieniężnej za błędy w JPK_V7M**
- 11. Zmiany dotyczące stosowania dodatkowego zobowiązania**
- 12. Brak możliwości zwolnienia podmiotowego w przypadku niektórych towarów**
- II. Problemy praktyczne wynikające ze stosowania nowego JPK_V7M**
 - 1. Ewidencja sprzedaży i podatku należnego w pliku JPK_V7M**
 - 1) omówienie szczegółowe kodów GTU_01-GTU_13
 - 2) typy dokumentów do których stosuje się kody GTU
 - 3) wpisywanie kodów GTU na fakturze – czy konieczne
 - 4) oznaczenie GTU - sprzedaż złomu, odpadów, komputera
 - 5) refakturowanie energii, gazu, usług transportowych a kody GTU
 - 6) oznaczanie typów procedur za pomocą symboli: EE – usługi telekomunikacyjne
 - 7) interpretacja pojęcia „podmioty powiązane” (TP)
 - 8) typy dokumentów: RO, WEW, FP
 - 9) nowe zasady wystawiania faktur do paragonów
 - 10) sprzedaż na rzecz pracowników
 - 2. Ewidencja zakupów i podatku naliczonego w JPK_V7M**
 - 3. Kasy rejestrujące w 2021 r. – zmiany w zwolnieniach z kas rejestrujących**
 - 4. Centralny Rejestr Faktur – od października 2021 r.**
 - 5. Status podatnika bezgotówkowego w 2021 r. a zwroty VAT**

Podczas szkolenia przewidziany jest także czas na dyskusję, indywidualne konsultacje i wyjaśnienia - wykładowczyni będzie udzielać odpowiedzi na zadawane jej pytania. Dodatkowe zagadnienia i pytania do omówienia na szkoleniu można przysyłać na e-mail: joanna@spoldzielnie.org.pl do dnia 03 marca 2021 r.





Związek Lustracyjny Spółdzielni



Realizacja
potrzeb ludzi
na całym świecie

Cena:

300,00 zł netto (369,00 zł. brutto).

UWAGA! Cena dla spółdzielni zrzeszonych w ZLSP i opłacających składki wynosi **230 zł. netto (282,90 zł. brutto).**

Cena obejmuje wynagrodzenie wykładowczynie, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej oraz przesłanie **zaświadczenia o odbyciu szkolenia** - zostanie one przesłane pocztą na adres podany w formularzu zgłoszeniowym.

W ramach tej ceny oferujemy również dla osób zainteresowanych przeszkolenie techniczne w zakresie korzystania z platformy ZOOM przed przedmiotowym szkoleniem.

Warunki uczestnictwa:

1. Przesłanie formularza zgłoszeniowego załączonego do niniejszej oferty.
2. Dokonanie płatności za szkolenie na konto najpóźniej **do dnia 03 marca 2021 r.** (prosimy o przesłanie skanu na adres joanna@spoldzielnie.org.pl). **UWAGA! Płatności prosimy dokonać po otrzymaniu potwierdzenia zakwalifikowania się na szkolenie.**

Dane do przelewu:

Właściciel rachunku: Związek Lustracyjny Spółdzielni

Numer rachunku: **52 1240 6175 1111 0000 4573 9798**

Tytuł przelewu: **Szkolenie nt. podatku VAT**

Zgłoszenia przyjmowane są do 03 marca 2021 roku.

Szczegółowych informacji udziela:

Joanna Brzozowska-Wabik

Agencja Rozwoju i Promocji Spółdzielczości

Związku Lustracyjnego Spółdzielni Pracy

Tel. 12/ 655-09-91

e-mail: joanna@spoldzielnie.org.pl

