

Lublin, dnia 28.09.2020 r.



Związek Lustracyjny Spółdzielni Pracy w Warszawie
Delegatura Regionalna w Lublinie z siedzibą w Puławach
ul. Czartoryskich 6, 24-100 Puławy
tel. 81 53 215 03, e-mail: lublin@zlsp.org.pl

NIP 526-10-45-091

Regon 011538751

ZAPRASZAMY PAŃSTWA NA SZKOLENIE :
PODATEK VAT PO ZMIANACH OD 1 STYCZNIA, 1 LIPCA i 1 PAŹDZIERNIKA
2020 r.

Cel szkolenia: szkolenie ma na celu umożliwić prawidłowe stosowanie zmienianych od 1 stycznia, 1 lipca i 1 października 2020 r. przepisów ustawy VAT. Szczegółowa tematyka szkolenia w załączeniu.

Wykładowcą będzie **Pani Irena Siwek**, posiadająca wieloletnie doświadczenie zawodowe w stosowaniu przepisów dotyczących podatku VAT (Dział Kontroli Podatkowej w U.S. w Lublinie) oraz praktykę w zakresie prowadzenia zajęć dydaktycznych z powyższego tematu.

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 organizatora: lublin@zlsp.org.pl do dnia 5 października 2020 r.

MIEJSCE: Lublin, Aleja Solidarności 7, **Hotel Ibis Styles**

TERMIN: 10 październik 2020 r. (SOBOTA), od godz. 10:00 do ok. godz. 14:30 (z przerwą kawową)

Cena za szkolenie i materiały wynosi **350,00 zł netto** od osoby, a w przypadku uczestnictwa więcej niż jednej osoby z tej samej jednostki – po **320,00 zł netto** od każdego uczestnika. Cena dla spółdzielni zrzeszonych w naszym Związku i opłacających składki to **250,00 zł netto** od osoby. Do podanych cen należy doliczyć 23% podatku VAT.

Ze względów organizacyjnych uprzejmie prosimy o dokonywanie zgłoszeń telefonicznych na nr tel. **81 5321503** lub kom. **608356015** albo pisemnych na adres e-mail: lublin@zlsp.org.pl do dnia 05 października 2020 r.

Ilość miejsc jest ograniczona, a o przyjęciu na szkolenie decyduje kolejność zgłoszeń. Ze względu na istniejący stan epidemii uczestnicy szkolenia obowiązani są podczas zajęć używać **maseczek**.

Należność za szkolenie w kwocie jak wyżej - po potwierdzeniu zarezerwowania miejsca na szkoleniu przez organizatora - prosimy wpłacać na rachunek: Bank Pekao S.A. nr rachunku: 30 1240 6175 1111 0010 4103 4108 lub gotówką przed rozpoczęciem zajęć w dniu szkolenia.

Organizator zastrzega sobie możliwość odwołania szkolenia najpóźniej na dwa dni przed jego datą bez podawania przyczyny.

Serdecznie zapraszam

DYREKTOR

Katarzyna Kaźmierska

Program szkolenia:

I. Zmiany w zakresie wykazu podatników oraz mechanizmu podzielonej płatności w 2020 r. – dłuższy termin na złożenie zawiadomienia ZAW NR

II. Klasyfikacje statystyczne dla celów VAT w 2020 r.

III. Nowa matryca stawek VAT i WIS - zmiany od 1 lipca 2020 r.

- 1) Nowe PKWiU, CN - a podleganie podatkowi VAT
- 2) Stosowanie Wiążącej Informacji Stawkowej (WIS)
- 3) Nowa wyszukiwarka WIS
- 4) Nowy wykaz stawek VAT - załącznik nr 3, nr 10, nr 15 ustawy VAT – charakterystyka
- 5) Stawki VAT po zmianach – podwyższenie oraz obniżenie części stawek podatkowych
- 6) Katalog czynności opodatkowanych i zwolnionych VAT
- 7) Uwzględnianie nowych stawek VAT i klasyfikacji w fakturach, zawieranych umowach, przetargach, kasach rejestrujących
- 8) Nowe rozporządzenie w sprawie obniżonych stawek towarów

IV. Nowy plik JPK_V7M (połączenie deklaracji i ewidencji) od 1 października 2020 r.

- 1) Likwidacja deklaracji VAT VAT-7 i VAT-7K
 - a) wprowadzenie jednolitego pliku JPK obejmującego ewidencję oraz deklarację VAT
 - b) eliminacja załączników składanych do deklaracji VAT
 - c) zmiana zasad prowadzenia ewidencji VAT (rejestr sprzedaży i zakupów) – szczegółowe zasady wypełniania wynikające z rozporządzenia
 - d) błędy i pomyłki w ewidencji VAT – obowiązek korekty oraz sankcje
- 2) Nowe wymagania dotyczące zakresu danych struktury JPK_V7M oraz JPK_V7K wynikające z rozporządzenia:
 - a) zakres danych w części deklaracyjnej pliku
 - b) zmiana zasad prowadzenia ewidencji VAT (rejestr sprzedaży i zakupów)
- 3) Dodatkowe oznaczenia w ewidencji :
 - a) GTU - identyfikujące dostawy towarów lub świadczenie usług
 - b) określające typ transakcji (np. „MPP”)
 - c) ujęcie transakcji na podstawie konkretnych dowodów (np. „WEW”)
 - d) ewidencjonowanie pozycji faktury z różnymi kodami
 - e) ewidencjonowanie faktury z dobrowolnym MPP
 - f) szczególne wymagania wypełniania pól (uwaga na: pole puste lub wpis „zero”)
- 4) Błędy i pomyłki w ewidencji VAT – przesłanki korekty i ustawowy termin dokonania korekty
- 5) Zmiana zasad ujmowania w ewidencji faktur do paragonów dla osób fizycznych
- 6) Nowe objaśnienia dotyczące:
 - a) sposobu wypełniania, terminu i miejsca składania deklaracji podatkowych
 - b) sposobu wykazywania danych w ewidencji
- 7) Budowa nowej schemy JPK:
 - a) szczegółowe omówienie poszczególnych pozycji pliku JPK_V7M oraz JPK_V7K
 - b) elementy obowiązkowe i fakultatywne

V. Stosowanie kas rejestrujących w 2020r.

- 1) Obowiązek stosowania kas on-line
- 2) Wystawianie faktur do paragonów z NIP
- 3) Nowy sposób przekazywania nabywcom paragonów fiskalnych
- 4) Przepisy dotyczące ujmowania w ewidencji paragonów z NIP
- 5) Faktury uproszczone oraz faktury do paragonów wg stanowiska Ministerstwa Finansów i najnowszych interpretacji

VI. Fakturowanie i refakturowanie - terminy wystawiania faktur i refaktur, stosowanie not korygujących i faktur korygujących, zasady stosowania skonta, faktury elektroniczne, wystawianie faktur zaliczkowych

VII. Transakcje unijne (WDT, EKSPORT) - dokumentowanie

VIII. Sankcje dotyczące nieprawidłowości w stosowaniu przepisów VAT (MPP, wykazu podatników, JPK) w 2020 r.

IX. Klauzula nadużycia prawa

X. Projekt SLIM VAT - zmiany w podatku VAT w 2021 r.

- 1) Zmiany w zasadach rozliczania faktur korygujących
- 2) Dłuższy termin na skorzystanie z prawa do odliczenia podatku naliczonego
- 3) Uregulowanie prawa do odliczania VAT z faktur dokumentujących nabycie usług noclegowych w celu ich odsprzedaży
- 4) Zwiększenie limitu kwotowego prezentów o małej wartości
- 5) Możliwość wyboru do VAT zasady przeliczenia kursu walut analogicznie jak dla przeliczenia przychodu w podatku dochodowym
- 6) Wydłużenie w eksporcie terminu wywozu towarów z 2 do 6 miesięcy
- 7) Nowe zasady dokonywania wpłat na mikrorachunek.