

## PROGRAM SZKOLENIA On-line

### „Slim VAT i inne wybrane zmiany w przepisach podatkowych 2021”

25 luty 2021 r., Szczecin

Organizator: Ośrodek Enterprise Europe Network przy Zachodniopomorskim Stowarzyszeniu Rozwoju Gospodarczego  
- Szczecińskim Centrum Przedsiębiorczości, Szczecin, ul. Kolumba 86

Miejsce: Internet, platforma Clickmeeting

9.00 - 09.15	<b>Powitanie uczestników oraz prezentacja oferty Ośrodka Enterprise Europe Network</b>
09.15 - 10.45	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Zasady stosowania stawki VAT 0% w WDT.</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ujednoclenie w obrębie UE zasad dokumentowania wewnątrzwspólnotowych dostaw towarów.</li> <li>- Instytucja tzw. domniemania w WDT.</li> <li>- Dowody potwierdzające WDT.</li> <li>- Treść pisemnego potwierdzenia nabywcy.</li> <li>- Opodatkowanie zaliczek otrzymanych w związku z eksportem towarów.</li> </ul> </li> <li>➤ <b>Zasady przeliczania podstawy opodatkowania wyrażonej w walucie obcej przy WDT, WNT, eksporcie i zaliczkach na takie transakcje gospodarcze.</b></li> <li>➤ <b>Możliwość korzystania ze spójnych kursów walut.</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Warunki stosowania spójnych kursów walut w podatku VAT oraz podatkach dochodowych PIT i CIT.</li> <li>- Skutki rezygnacja z fakultatywnego rozwiązania stosowania spójnych kursów walut.</li> <li>- Podstawowe zasady przeliczania dla WNT i zaliczek.</li> </ul> </li> </ul>
10.45 - 11.00	<b>PRZERWA</b>
11.00 - 12.30	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Rozliczanie faktur korygujących.</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uzgodnienie warunków w miejsce posiadania potwierdzenia otrzymania faktury korygującej.</li> <li>- Warunki stosowania dotychczasowych zasad potwierdzania korekt.</li> <li>- Nowe ustawowe zapisy dotyczące faktur korygujących in plus.</li> <li>- Korekty transakcji międzynarodowych.</li> </ul> </li> <li>➤ <b>Zmiany w przepisach dotyczących odliczenia podatku naliczonego.</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wydłużenie terminu na bieżące odliczenie podatku dla przedsiębiorców rozliczających podatek VAT miesięcznie.</li> <li>- Kiedy przysługuje prawo do odliczenia podatku VAT od usług noclegowych.</li> </ul> </li> <li>➤ <b>TAX FREE w nowej odsłonie.</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Elektroniczna platforma PUESC i elektroniczny dokument TAX FREE.</li> <li>- Warunki jakie musi spełniać sprzedawca dokonujący zwrotu podatku.</li> <li>- Kasy on-line w procedurze TAX FREE</li> </ul> </li> <li>➤ <b>Przepisy doprecyzowujące mechanizm podzielonej płatności.</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wartość transakcji powodująca obowiązek stosowania MMP – doprecyzowanie.</li> <li>- Odejście od kodeksowej definicji kompensaty – szersze stosowanie zwolnienia z dokonywania płatności MPP.</li> <li>- Dodatkowa możliwość wykorzystania środków zgromadzonych na rachunku VAT na płatności na rzecz agencji celnych.</li> </ul> </li> </ul>

12.30 - 12.45	PRZERWA
12.45 - 14.15	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Wiążąca Informacja Stawkowa (WIS) jako „narzędzie zabezpieczające z terminem przydatności.”</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wprowadzenie okresu ważności WIS.</li> <li>- W jakich sytuacjach organ może odmówić wydania WIS?</li> <li>- Przepisy dotyczące ważności WIS wydanych przed zmianą regulacji.</li> </ul> </li>   <li>➤ <b>Opodatkowanie sprzedaży wysyłkowej na rzecz osób fizycznych zamieszkujących w UE.</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Definicja sprzedaży wysyłkowej.</li> <li>- Dokumentowanie sprzedaży wysyłkowej.</li> <li>- Miejsce opodatkowania sprzedaży wysyłkowej.</li> <li>- Limity kwotowe ustanowione w ramach UE.</li> </ul> </li>   <li>➤ <b>Pozostałe zmiany, między innymi opodatkowanie CIT spółek komandytowych.</b></li> </ul>
14.15 - 14.30	Ankieta ewaluacyjna/Pytania uczestników/zakończenie szkolenia