

AKADEMIA WIEDZY



Kontakt:

Aleksandra Gudwicz

Akademia Wiedzy KPFK dr Piotr Rojek

ul. Floriana 15

40-286 Katowice

szkolenia@kpfk.pl

tel. (32) 783-74-00, kom. 606 922 700

Nowe regulacje w VAT obowiązujące od dnia 1 lipca 2011 r. ze szczególnym uwzględnieniem zasad dotyczących ustalania miejsca świadczenia usług

Cel:

Przekazanie uczestnikom szkolenia informacji na temat planowanych zmian w podatku od towarów i usług oraz ich praktycznych konsekwencji.

Korzyści:

Zdobycie wiedzy pozwalającej na przygotowanie lub skorygowanie wewnętrznych procedur oraz dokumentów w celu dostosowania ich do nowych regulacji oraz podjęcia decyzji biznesowych związanych z przedstawionymi zmianami, co w konsekwencji przełoży się na prawidłowe rozliczenie podatku od towarów i usług.

Dla kogo:

Osoby posiadające podstawową wiedzę z zakresu podatku od towarów i usług, odpowiedzialne za kwestie finansowe i księgowość, w których zakresie obowiązków jest rozliczanie podatku od towarów i usług.

PROGRAM SZKOLENIA

I Przedstawienie i omówienie obowiązujących przepisów dotyczących miejsca świadczenia usług

1. Istota i cel ustalenia miejsca świadczenia usług oraz omówienie zasad ogólnych:

- miejsce świadczenia usług,
- świadczenie usług na rzecz podatników,
- świadczenie usług na rzecz podmiotów niebędących podatnikami.

2. Omówienie przepisów szczególnych:

- świadczenie usług przez pośredników,
- świadczenie usług związanych z nieruchomościami,
- świadczenie usług transportu,
- świadczenie usług związanych z działalnością kulturalną, artystyczną, sportową, naukową, edukacyjną, rozrywkową i podobną,
- świadczenie usług pomocniczych do usług transportu, wycena majątku ruchomego i prace na tym majątku,
- świadczenie usług restauracyjnych i cateringowych,
- świadczenie usług krótko- i długoterminowego wynajmu i leasingu środków transportu,
- usługi świadczone drogą elektroniczną,
- świadczenie usług niematerialnych,
- świadczenie usług telekomunikacyjnych, usług nadawczych, usług radiowych i usług telewizyjnych,
- świadczenie usług turystyki objętych szczególną procedurą opodatkowania.

3. Omówienie przepisów regulujących powstanie obowiązku podatkowego przy imporcie usług.

4. Zapłata podatku od towarów i usług i mechanizm odwróconego obciążenia.

II Regulacje wynikające z rozporządzenia wykonawczego Rady (UE) nr 282/2011 z dnia 15 marca 2011 r. ustanawiającego środki wykonawcze do dyrektywy 2006/112/WE w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanej (Dz.Urz. UE L 77 z 23.3.2011, str. 1)

1. Omówienie regulacji w zakresie miejsca świadczenia usług:

- prawidłowe ustalenie statusu usługobiorcy i jego weryfikacja,
- określenie siedziby działalności gospodarczej,
- określenie stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej,
- określenie stałego miejsca zamieszkania i zwykłego miejsca pobytu.

2. Omówienie definicji usług: restauracyjnych i cateringowych; świadczonych drogą elektroniczną, montażu maszyn; pośredników; wstępu na imprezy, najmu środków transportu; kształcenia zawodowego.

3. Omówienie pozostałych regulacji.

III Zmiany wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług, ustawy o zasadach identyfikacji podatników i płatników oraz ustawy o transporcie drogowym (Dz.U. Nr 134, poz. 780)

1. Omówienie zmian wynikających z dostosowania niektórych przepisów ustawy VAT do rozporządzenia wykonawczego Rady (UE) nr 282/2011.

2. Określenie katalogu odpadów przetwarzalnych objętych mechanizmem odwróconego obciążenia.

3. Przedstawienie zasad dokonywania rozliczeń w walucie obcej (sposobu przeliczania kursów) w ramach świadczenia usług wstępu na imprezy masowe.

4. Przedstawienie zasad dokonywania rejestracji oraz prowadzenia rozliczeń podatku przez podmioty zagraniczne świadczące na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej okazjonalne przewozy drogowe osób pojazdami zarejestrowanymi za granicą.

IV Zmiany przepisów wykonawczych (rozporządzeń) wynikające z dostosowania ich do nowelizacji ustawy o podatku od towarów i usług

V Odpowiedzi na pytania uczestników szkolenia

Prowadzący:

Mariusz Jabłoński – doradca podatkowy, pracownik Kancelarii Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o. Były pracownik Izby Skarbowej w Katowicach oraz trener Ministerstwa Finansów z zakresu podatku od towarów i usług. Doktorant w Katedrze Prawa Finansowego na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach, absolwent Podyplomowych Studiów Wyceny i Gospodarki Nieruchomościami na Uniwersytecie Śląskim w Katowicach oraz studiów podyplomowych z rachunkowości na Akademii Ekonomicznej w Katowicach. Autor publikacji podatkowych, złożył z wynikiem pozytywnym państwowy egzamin na doradcę podatkowego.

Materiały:

Uczestnicy szkolenia otrzymają materiały szkoleniowe, które będą wykorzystywane w procesie dydaktycznym. Materiały zostały przygotowane przez wykładowców.

Terminy szkolenia:

Proponujemy Państwu termin szkolenia 27 października 2011 roku.

Miejsce szkolenia:

Szkolenie odbędzie się w sali wykładowej w siedzibie KPFK dr Piotr Rojek znajdującej w Katowicach się przy ulicy Floriana 15.

Godziny szkolenia:

Szkolenie odbędzie się od 9.00 do 14.30.

Koszt szkolenia:

- 390 zł + 23% VAT dla jednej osoby
 - 220 zł + 23% VAT dla jednej osoby dla obecnych Klientów KPFK dr Piotr Rojek
 - 320 zł + 23% VAT dla jednej osoby dla Klientów, którzy współpracowali z KPFK dr Piotr Rojek w latach poprzednich
 - 300 zł + 23% VAT dla jednej osoby w przypadku uczestnictwa, co najmniej dwóch osób z jednej firmy
- Cena obejmuje uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe oraz poczęstunek.

Zgłoszenie

Przyjęcie zgłoszenia następuje z chwilą otrzymania przez nas wypełnionego formularza z nazwą firmy, numerem NIP oraz danymi personalnymi uczestnika szkolenia. Jest to równoznaczne z przyjęciem warunków oferty. Prosimy o przesłanie formularza zgłoszeniowego na adres mailowy: szkolenia@kpfk.pl lub listownie z dopiskiem szkolenia na adres: Floriana 15, 40-286 Katowice.

Prosimy o przesłanie wypełnionego formularza w terminie:

- do 20 października 2011 roku.

Potwierdzenie

Potwierdzenia zawierające informację o miejscu szkolenia oraz harmonogram zajęć, wysyłamy do uczestników szkolenia najpóźniej na 5 dni przed jego rozpoczęciem, na adres mailowy podany w zgłoszeniu. Jeżeli potwierdzenie ma zostać przesłane do innej niż podana jako uczestnik szkolenia osoby, prosimy zaznaczyć ten fakt w zgłoszeniu.

Wpłata

Prosimy o dokonanie wpłaty na 7 dni przed rozpoczęciem szkolenia na konto:
BRE BANK S.A. 79 1140 1078 0000 4034 9400 1004

Odwołanie szkolenia

KPFK dr Piotr Rojek Sp. z o.o. zastrzega sobie prawo do odwołania planowanego szkolenia z przyczyn od siebie niezależnych oraz w przypadku niewystarczającego zainteresowania terminem.