

# Czas na rozwój



ZERTIFIZIERT NACH  
DIN EN ISO 9001:2008

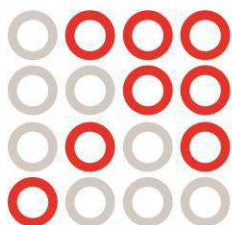
## **VAT 2017 – zmiany. Aktualne problemy rozliczania VAT w transakcjach krajowych.**

NR 162/16

Płock, listopad 2016r.

POUFNOŚĆ OFERTY

Dokument ten zawiera informacje poufne i przeznaczony wyłącznie dla podmiotu lub osoby, do którego został zaadresowany. Zawartość tego dokumentu nie może być rozpowszechniana bez uzyskania pisemnej zgody Zarządu Centrum Edukacji Grupa ORLEN



Termin szkolenia: 19 grudnia 2016r.

Miejsce szkolenia: Siedziba Centrum Edukacji Grupa ORLEN, Płock

## ZAKRES MERYTORYCZNY

1. Zmiany w VAT od 1 stycznia 2017 r. (w tym zakresie wprowadzane będą zmiany do programu w zależności od aktualnie podejmowanych i realizowanych działań legislacyjnych przez MF i Radę Ministrów, a także w zależności od stanu prac legislacyjnych w Sejmie):
  - a) zmiany w zakresie wymogów prowadzenia ewidencji VAT od 1 stycznia 2017; stosowanie Jednolitego Pliku Kontrolnego;
  - b) obowiązek składania deklaracji VAT wyłącznie drogą elektroniczną; zakres obowiązków od 1 stycznia 2017 r. i 1 stycznia 2018 r.
  - c) obowiązek składania informacji podsumowujących wyłącznie drogą elektroniczną
  - d) dodatkowe zobowiązanie podatkowe w VAT – 30% albo 100% („dodatkowa sankcja w VAT”)
  - e) rozszerzenie zakresu zastosowania opodatkowania na zasadzie odwrotnego obciążenia w transakcjach krajowych; rewolucyjne i bardzo problematyczne zmiany dla branży budowlanej;
  - f) warunki rozliczania podatku naliczonego w przypadku WNT i transakcji rozliczanych na zasadzie odwrotnego obciążenia,
  - g) zmiany zasad zwrotu bezpośredniego nadwyżki podatku naliczonego nad należnym; ograniczenia stosowania zwrotu 25-dniowego
  - h) zmiany w zakresie odliczania proporcjonalnego,
  - i) zmiany zasad rejestracji podatników jako podatników VAT czynnych; kaucja rejestracyjna; odpowiedzialność solidarna pełnomocnika rejestrującego podatnika za zaległości podatkowe tego podatnika
  - j) zmiany zasad wykreślenia podatnika z rejestru podatników VAT czynnych i ich konsekwencje; zagrożenia dla uczciwych podatników; „przywracanie rejestracji”
  - k) zmiany w zakresie rejestracji VAT-UE
  - l) zmiany w zakresie zwolnienia podmiotowego (200 tys. zł)
  - m) zmiany zasad odpowiedzialności nabywcy za zaległości w VAT sprzedawcy
  - n) zmiany w zakresie zwolnień z opodatkowania – m.in. usługi likwidacji szkód
  - o) zmiany w zakresie rozliczeń kwartalnych w VAT
  - p) zmiany w zakresie zwolnień z obowiązku stosowania kas rejestrujących
  - q) stawki VAT w 2017 r.
  - r) przewidywane dalsze zmiany na 2017 rok.
2. Rozszerzenie zasad odpowiedzialności karnej za podatki i wystawianie oraz posługiwanie się „pustymi fakturami”
3. Klauzula obejścia prawa podatkowego a VAT – zmiany w kierunku uszczelniania systemu podatkowego i ich znaczenie dla praktyki podatników w zakresie rozliczania VAT.

4. Jednolity Plik Kontrolny a praktyka rozliczania VAT.
5. Omówienie aktualnego orzecznictwa i praktyki skarbowej w zakresie praktyki stosowania przepisów dotyczących rozpoznawania obowiązku podatkowego, podstawy opodatkowania, kursów walut, odliczania podatku naliczonego, w tym związanego z wydatkami dotyczącymi pojazdów samochodowych, kwalifikacji zdarzeń gospodarczych z perspektywy VAT w zakresie odszkodowań, kar umownych, premii pieniężnych i bonusów; inne aktualne problemy rozliczeń VAT.
6. Odpowiedzi na pytania uczestników.

## FORMA ZAJĘĆ

- Wykład
- Ćwiczenia
- Konsultacje

## EKSPERT DEDYKOWANY DO SZKOLENIA

**Cezary Pieńkosz** – doradca podatkowy, ukończył Wydział Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego specjalizując się w zakresie prawa podatkowego; doświadczenie zawodowe zdobywa od 2001 r. pracując w charakterze konsultanta, a następnie doradcy podatkowego; specjalizuje się w obsłudze podmiotów gospodarczych przede wszystkim w zakresie podatków pośrednich (zwłaszcza VAT), a także w zakresie postępowań podatkowych oraz sądowo-administracyjnych. Jest autorem kilkudziesięciu artykułów o tematyce podatkowej, współautor książek, podręczników i komentarzy podatkowych (m.in. „Wstępu do nauki prawa podatkowego”, „Materialnego prawa podatkowego”), a także materiałów dla uczestników studiów podyplomowych w zakresie podatków. Obok praktyki doradczej wieloletni wykładowca w zakresie problematyki VAT, Ordynacji podatkowej, podatków lokalnych.

## INWESTYCJA FINANSOWA

**Koszt szkolenia wynosi: 290,00 zł netto + 23% VAT/os.**

Cena obejmuje:

- przygotowanie i przeprowadzenie szkolenia;
- materiały szkoleniowe;
- certyfikat ukończenia szkolenia;
- serwis konferencyjny.

Rekrutacja trwa do 12.12.2016r. Liczba miejsc ograniczona.

**KARTA ZGŁOSZENIA - VAT 2017 – zmiany. Aktualne problemy rozliczania VAT w transakcjach krajowych.**

**Miejsce szkolenia: Siedziba Centrum Edukacji Grupa ORLEN, Al. F. Kobylińskiego 25, 09-400 Płock**

**Dane dotyczące Zamawiającego (prosimy wpisać drukowanymi literami):**

<b>Nazwa firmy/Imię i nazwisko*:</b>		
<b>Ulica:</b>	<b>Kod:</b>	<b>Miasto:</b>
<b>NIP (dotyczy firmy):</b>	<b>Tel:</b>	<b>e-mail:</b>
<b>Osoba do kontaktu:</b>		

*\*dotyczy zgłoszeń indywidualnych*

**Dane dotyczące uczestników szkolenia (prosimy wpisać drukowanymi literami):**

<b>Imię i Nazwisko</b>	<b>e-mail</b>	<b>telefon</b>

**Numer konta: Bank PKO BP S.A. O/Płock 04 1020 3974 0000 5102 0072 9426**

- Opłata za szkolenie zostanie przekazana na konto Centrum Edukacji Sp. z o.o. w terminie 3 dni przed rozpoczęciem szkolenia.
- Nieobecność zgłoszonego uczestnika lub brak pisemnej rezygnacji w terminie 7 dni przed rozpoczęciem szkolenia nie zwalnia od zapłaty w pełnej wysokości.
- Centrum Edukacji Sp. z o. o. zastrzega sobie prawo do odwołania szkolenia w przypadku zbyt małej liczby uczestników.
- Wyrażamy zgodę na umieszczenie i przetwarzanie powyższych danych osobowych przez firmę Centrum Edukacji Sp. z o.o. zgodnie z ustawą z 29 sierpnia 1997 o ochronie danych osobowych (Dz.U,97r. nr 133 poz. 883)
- Zgadzam się na otrzymywanie informacji handlowych dotyczących ofert firmy Centrum Edukacji Sp. z o.o. w rozumieniu ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną.
- Oświadczamy, że jesteśmy płatnikiem VAT i upoważniamy firmę Centrum Edukacji Grupa ORLEN do wystawienia faktury VAT bez naszego podpisu.

.....  
(czytelny podpis zgłaszającego i pieczęćka instytucji)

**Termin: 19.12.2016r. (godz.: 09:00-16:00)**

**Cena za szkolenie/os.: 290,00 zł netto + 23% VAT\***

**\*\* Cena obejmuje przeprowadzenie szkolenia, materiały szkoleniowe, serwis konferencyjny podczas przerw oraz certyfikat ukończenia szkolenia.**

**Kartę zgłoszenia proszę dostarczyć osobiście lub przesłać na adres e-mail: [dominik.markiewicz@centrumedukacji.pl](mailto:dominik.markiewicz@centrumedukacji.pl)**

**Osoba do kontaktu w sprawie niniejszej oferty:**

**Dominik Markiewicz**

Specjalista ds. realizacji projektów szkoleniowo - doradczych

[dominik.markiewicz@centrumedukacji.pl](mailto:dominik.markiewicz@centrumedukacji.pl)

Tel. (024) 365-86-14