



Stowarzyszenie Księgowych w Polsce
Oddział Wielkopolski w Poznaniu

SEMINARIUM

Opodatkowanie VAT w towarowym obrocie międzynarodowym

Miasto: Poznań

Data rozpoczęcia: 14.12.2018



www.skwp.poznan.pl



Zapytaj o szkolenie

tel. 61 863 04 80
fax. 61 863 04 96
szkolenia@skwp.poznan.pl

Pracujemy w godz. 8.00 - 16.00

Nie znalazłeś oferty dla siebie?
poinformuj nas jakiego szkolenia
szukasz:

szkolenia@skwp.poznan.pl

Opodatkowanie VAT w towarowym obrocie międzynarodowym

ORGANIZACJA

godzina: 9.00 do 15.00

wykładowca: Michał Sokołowski - doradca podatkowy

miejsce: Poznań, Centrum Edukacji SKwP, ul. Ziębicka 18

W ramach szkolenia zapewniamy:

- materiały szkoleniowe,
- przerwy kawowe,
- zaświadczenie o uczestnictwie w szkoleniu,
- obiad.

Opłatę za szkolenia prosimy uiścić przelewem na konto:

PKO BP I Oddz. Poznań nr 42 1020 4027 0000 1102 0031 0219

Zapłaty można również dokonać gotówką, bezpośrednio przed rozpoczęciem szkolenia.

CEL

Szkolenie dedykowane dla dyrektorów finansowych, głównych księgowych, właścicieli firm, specjalistów podatkowych i innych osób mających do czynienia z problematyką podatku VAT.

Szkolenie ma na celu przedstawić uczestnikom zasady rozliczania podatku VAT w towarowych transakcjach międzynarodowych. Szkolenie obejmuje przedstawienie zarówno zasad rozliczeń w transakcjach towarowych wewnątrzunijnych, ale i również transakcjach związanych z zakupem/sprzedażą towarów spoza UE.

WYKŁADOWCA

Michał Sokołowski- partner w poznańskim biurze PBC, doradca podatkowy (nr wpisu 11286). Zdobywał przez wiele lat doświadczenie zawodowe w KPMG w Poznaniu oraz Hamburgu. Świadczy usługi na rzecz polskich i międzynarodowych przedsiębiorstw. Unikalną wiedzę ekspercką w zakresie międzynarodowego prawa podatkowego zdobywał na Europejskim Uniwersytecie Viadrina we Frunkfurcie nad Odrą. Michał jest uznanym doradcą w zakresie podatku VAT, cen transferowych, restrukturyzacji podatkowych i gospodarczych oraz planowania podatkowego. Jego specjalizacje projektowe obejmują ponadto rachunkowość i sprawozdawczość podatkową, jak również audyty podatkowe oraz badania due diligence. Jest też prelegentem podczas seminariów, warsztatów i szkoleń o tematyce podatkowej.



Zapytaj o szkolenie

tel. 61 863 04 80
fax. 61 863 04 96
szkolenia@skwp.poznan.pl

Pracujemy w godz. 8.00 - 16.00

Nie znalazłeś oferty dla siebie?
poinformuj nas jakiego szkolenia
szukasz:

szkolenia@skwp.poznan.pl

PROGRAM

1. Wprowadzenie – zagadnienia ogólne związane z dostawą towarów w kontekście międzynarodowym

- i. Definicja dostawy towarów
- ii. Podstawa opodatkowania
- iii. Dostawy realizowane w sposób ciągły
- iv. Miejsce świadczenia w przypadku dostawy towarów
 - a. Podstawowe zasady
 - b. Dostawa towarów wraz z montażem
- 2. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów
 - i. Definicja
 - ii. Przemieszczenia towarów do krajów UE stanowiące WDT
 - iii. Przemieszczenia towarów do krajów UE niestanowiące WDT
 - iv. WDT przy przemieszczeniu materiałów budowlanych wykorzystywanych do budowy za granicą
 - v. Obowiązek podatkowy
 - vi. Warunki opodatkowania stawką 0%
 - vii. Dokumentacja WDT
 - a. Czy posiadanie jedynie dokumentu CMR uprawnia do zastosowania stawki 0%?
 - b. Czy posiadanie jedynie dokumentu WZ podpisanego przez nabywcę uprawnia do zastosowania stawki 0%?
 - c. Dokumentacja przy przemieszczeniu towarów stanowiącym WDT
 - viii. Rozliczenie WDT w przypadku opóźnionego otrzymania dokumentów uprawniających do zastosowania stawki 0%
 - ix. Czy brak aktywnego numeru VAT-UE kontrahenta przesądza o zastosowaniu stawki 23%?
 - x. Opodatkowanie zaliczki otrzymanej od kontrahenta przed jego rejestracją na VAT-UE
 - xi. Dostawy próbek/gratisów do kontrahenta z UE
 - xii. Rozliczanie reklamacji zgłaszanych przez zagranicznych kontrahentów
 - xiii. Korekta cen w ramach rozliczeń z podmiotami powiązanymi z innymi krajami UE
 - xiv. Sprzedaż wysyłkowa z terytorium kraju
 - xv. Optymalizacja w podatku VAT przy sprzedaży wysyłkowej z terytorium kraju
- 3. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów
 - i. Definicja
 - ii. Przemieszczenia towarów do Polski
 - iii. Wewnątrzwspólnotowe nabycie samochodu osobowego
 - iv. Obowiązek podatkowy
 - v. Podstawa opodatkowania
 - vi. Przeliczanie na PLN faktur od zagranicznych kontrahentów wystawionych w walutach obcych
 - vii. Dokumentacja WNT
 - viii. Procedura uproszczona dla magazynów konsygnacyjnych
 - ix. Korekta cen w ramach rozliczeń z podmiotami powiązanymi



Zapytaj o szkolenie

tel. 61 863 04 80
fax. 61 863 04 96
szkolenia@skwp.poznan.pl

Pracujemy w godz. 8.00 - 16.00

Nie znalazłeś oferty dla siebie?
poinformuj nas jakiego szkolenia
szukasz:

szkolenia@skwp.poznan.pl

- x. □ Rozliczenie VAT towarów otrzymanych nieodpłatnie z zagranicy
- xi. □ Rozliczenie VAT faktur pro forma otrzymanych od zagranicznych kontrahentów
- xii. □ Rozliczenie VAT nabycia w Polsce towarów od podmiotów zagranicznych
- xiii. □ Rozliczenie VAT niedoboru wewnątrzspółnotowo nabytych towarów
- xiv. □ WNT w przypadku nabycia paliw
- xv. □ Odliczenie VAT przy WNT
- xvi. □ Sprzedaż wysyłkowa na terytorium kraju
- 4. □ Eksport towarów
 - i. □ Definicja
 - ii. □ Obowiązek podatkowy
 - iii. □ Warunki opodatkowania stawką 0%
 - iv. □ Konsekwencje opóźnienia w otrzymaniu dokumentacji uprawniającej do stosowania stawki VAT 0%
 - v. □ Eksport towarów przemieszczanych w pierwszym etapie dostawy do innego Państwa Członkowskiego UE
 - vi. □ Dokumentacja eksportu towarów
 - vii. □ Eksport bezpośredni i eksport pośredni
 - viii. □ Dostawy próbek/gratisów do kontrahenta spoza UE
 - ix. □ Korekta cen w ramach rozliczeń z zagranicznymi podmiotami powiązаныmi spoza UE
 - x. □ Wymiana towarów, zwroty towarów i reklamacje w eksporcie towarów
- 5. □ Import
 - i. □ Definicja
 - ii. □ Obowiązek podatkowy
 - iii. □ Zaliczka w imporcie towarów
 - iv. □ Podstawa opodatkowania
 - v. □ Usługi poboczne (transport, opakowanie, ubezpieczenie, prowizja) do importu towarów a podstawa opodatkowania w imporcie towarów
 - vi. □ Import towarów a objęcie procedurami szczególnymi (procedura uszlachetniania biernego, procedura odprawy czasowej z częściowym zwolnieniem od należności celnych przywozowych)
 - vii. □ Procedura uproszczona w imporcie towarów - warunki stosowania
 - viii. □ Dokumentacja importu towarów
 - ix. □ Korekta cen w ramach rozliczeń z podmiotami powiązаныmi
 - x. □ Rozliczanie faktur korygujących w imporcie towarów
 - xi. □ Rozliczenie powrotnego przywozu towarów na gruncie VAT
 - xii. □ Rozliczenie w VAT niedoboru importowanych towarów
 - xiii. □ Zasada odliczenia VAT w imporcie towarów
- 6. □ Transakcje łańcuchowe
 - i. □ Definicja transakcji łańcuchowych
 - ii. □ Określenie miejsca świadczenia dla dostaw dokonanych w ramach transakcji łańcuchowych
 - iii. □ Określenie miejsca świadczenia dla tzw. dostaw ruchomych
 - iv. □ Określenie miejsca świadczenia dla tzw. dostaw nieruchomych
 - v. □ Wpływ incoterms na rozliczenie VAT transakcji łańcuchowych
 - vi. □ Transakcje łańcuchowe przy obrocie towarowym z krajami spoza UE
 - vii. □ Dokumentacja przy transakcjach łańcuchowych
 - viii. □ Uproszczenie dla wewnątrzspółnotowych transakcji trójstronnych
 - ix. □ Warunki stosowania uproszczenia dla wewnątrzspółnotowej transakcji trójstronnej
 - x. □ Fakturowanie przy wewnątrzspółnotowej transakcji trójstronnej



Zapytaj o szkolenie

tel. 61 863 04 80
fax. 61 863 04 96
szkolenia@skwp.poznan.pl

Pracujemy w godz. 8.00 - 16.00

Nie znalazłeś oferty dla siebie?
poinformuj nas jakiego szkolenia
szukasz:

szkolenia@skwp.poznan.pl

- xi. □ Sposób deklarowania wewnątrzwspólnotowych transakcji trójstronnych w deklaracjach VAT-7 i VAT-UE
 - a. □ Sposób deklarowania dla podmiotu polskiego będącego pierwszym w łańcuchu
 - b. □ Sposób deklarowania dla podmiotu polskiego będącego drugim w łańcuchu
 - c. □ Sposób deklarowania dla podmiotu polskiego będącego trzecim w łańcuchu
- xii. □ Przykłady transakcji łańcuchowych oraz wewnątrzwspólnotowych transakcji trójstronnych