



1. Faktura VAT najważniejszy dokument w firmie :

- a) definicja faktury VAT
- b) odpowiedzialność podatkowa, karna i karnoskarbowa, sankcje,
- c) kto odpowiada za błędy w fakturze,
- d) jakie czynności dokumentowane są fakturą,
- e) zaliczka a zadatek – sposób rozliczenia,
- f) faktury do paragonów – faktury uproszczone, puste faktury,
- g) sprzedaż zwolniona - podstawa prawna,
- h) zasady ustalania podstawy opodatkowania,
- i) kursy walutowe,
- j) termin wystawienia faktury a data powstania obowiązku podatkowego,
- k) konsekwencja za przedwczesne lub zbyt późne wystawienie faktury,
- l) faktury korygujące – terminy i zasady postępowania, rabaty pośrednie,
- m) różnica między zbiorczą fakturą korygującą a fakturą korygującą kilka faktur,
- n) różnica między anulowaniem dokumentu a korektą do „zera”,
- o) art. 108 ustawy o VAT – orzecznictwo,
- p) część warsztatowa,

2. „Refakturowanie” usług i towarów:

- a) czym jest „refaktura”,
- b) w jakim terminie należy wystawić refakturę i co powinna zawierać,
- c) podstawowe błędy występujące przy „refakturowaniu” transakcji krajowych i międzynarodowych,

3. Faktura jako źródło podatku naliczonego:

- a) terminy odliczenia podatku,
- b) błędy formalne i materialne a odliczenie VAT,
- c) należyta staranność przy weryfikacji transakcji oraz kontrahentów,
- d) „Biała lista”,
- e) usługi noclegowe, gastronomiczne, catering, zakupy na sekretariat,
- f) omówienie wybranych interpretacji i orzeczeń,

4. Krajowy System e-Faktur:

- a) zasady stosowania KSEF – dlaczego został wprowadzony,
- b) data wystawienia, data otrzymania faktury ustrukturyzowanej,
- c) korygowanie E-Faktury,
- d) szybsze zwroty podatku VAT dzięki KSEF;
- e) przechowywanie faktur w KSEF.
- f) nowe obowiązki wystawcy i odbiorcy faktury w KSEF,
- g) likwidacja duplikatów faktur, faktur uproszczonych oraz not korygujących,



5. Transakcje międzynarodowe

- a) miejsce dostawy towarów,
- b) import towarów,
- c) wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów, wewnątrzwspólnotowa dostawa,
- d) zakup towarów gdy podatnikiem jest nabywca,
- e) miejsce świadczenia usług,
- f) import usług,
- g) zakupy na allegro, temu itp.

6. Samochód a VAT

- a) warunki pełnego odliczenia,
- b) ewidencja przebiegu pojazdu,
- c) samochód w leasingu kapitałowym,
- d) przekazanie pojazdu poza majątek firmy po wykupie z leasingu operacyjnego,
- e) korekta naliczonego przy zmianie przeznaczenia pojazdu,
- f) ćwiczenia,

7. Świadczenia nieodpłatne:

- a) nieodpłatne świadczenia na rzecz kontrahentów i pracowników,
- b) darowizna towarów,
- c) materiały promocyjne,

8. Zagadnienia wybrane:

- a) pusta faktura wystawiona przez pracownika bez zgody pracodawcy (skutki dla pracownika i pracodawcy),
- b) wykreślenie podatnika z rejestru jako czynność materialno-techniczna,

9. Zagadnienie zgłoszone przez uczestników spotkania.