

poleca:



**DZIENNIK  
GAZETA PRAWNA**

PATRZYMY OBIEKTYWNIEM. PISZEMY ODPOWIEDZIALNIE

# AKADEMIA VAT ZMIANY CIT I PIT W KONTEKŚCIE VAT

**31 STYCZNIA 2020, WARSZAWA**

**IDEORIA**  
Grupa INFOR PL

[www.ideoria.pl](http://www.ideoria.pl)

# AKADEMIA VAT ZMIANY CIT I PIT W KONTEKŚCIE VAT

**31**  
**STYCZNIA 2020**

Golden Floor Tower,  
ul. Chłodna 51, Warszawa

Celem szkolenia jest przedstawienie uczestnikom wiedzy na temat wybranych zmian w podatkach dochodowych wchodzących w życie w 2020 roku ze szczególnym uwzględnieniem nowelizacji przepisów ustawy o VAT mających istotny wpływ na podatki dochodowe. Z tego powodu program szkolenia obejmuje zmiany dotyczące nie tylko PIT i CIT ale również Ordynacji podatkowej i podatku od towarów i usług (VAT) w tym SPLIT PAYMENT

#### **Korzyści dla uczestników szkolenia:**

- nabycie wiedzy o nowych przepisach podatkowych obowiązujących od 2019 roku
- przyjrzenie się kierunkom zmian w organizacji systemu podatkowego w Polsce
- poznanie nowych pojęć i definicji
- zrozumienie skutków wprowadzonych zmian
- skonfrontowanie wprowadzonych zmian w oparciu o praktykę życia gospodarczego

#### **Adresaci szkolenia:**

- osoby pracujące w działach finansowych i księgowych
- właściciele i pracownicy biur rachunkowych
- osoby zainteresowane problematyką zmian w podatkach



**PRELEGENT**  
**Radosław Kowalski**

Prawnik, doradca podatkowy, właściciel kancelarii doradztwa podatkowego, wcześniej kierownik działu windykacji w jednej z największych firm teleinformatycznych. Specjalizuje się w zagadnieniach podatkowych. Autor licznych publikacji, doświadczony wykładowca i szkoleniowiec.



# IDEORIA

Grupa INFOR PL

## AGENDA

WARSZAWA, 31 stycznia 2020,  
Golden Floor Tower, ul. Chłodna 51, Warszawa

### 9.30 -10.00 REJESTRACJA GOŚCI

### 10.00 – 11.30 SESJA I. OD 2020 ROKU ULGA NA ZŁE DŁUGI W PODATKACH DOCHODOWYCH

- Ulga na złe długi w podatkach dochodowych rozliczenie u wierzyciela i dłużnika
- Rozliczenie ulgi na złe długi w podatkach dochodowych w trakcie roku
- Wydatek niezaliczony do kosztów a ulga na złe długi i inne kontrowersje

### 11.30 – 12.30 SESJA II. BIAŁA LISTA PODATNIKÓW VAT

- Biała lista a dodatkowy przychód
- Biała lista a koszty uzyskania
- Czy naruszenie obowiązków związanych z białą listą wpływa na odliczenie VAT?
- Jak uniknąć wyłączenia kosztowego związanego z białą listą

### 12.30 – 13.15 LUNCH

### 13.15 – 14.15 SESJA III. SPLIT PAYMENT

- Podzielona płatność – wprowadzenie
- Istota split payment
- Obowiązkowa podzielona płatność – przesłanki i zasady stosowania
- Otrzymanie faktury a podzielona płatność
- Obowiązek przyjęcia zapłaty w split payment
- Inne niż przelew formy płatności a split payment
- Zaliczka a podzielona płatność
- Fakturowanie transakcji objętych mechanizmem podzielonej płatności:
  - transakcje powyżej 15 000 zł
  - oznaczenia na fakturze
  - zbiorczy przelew za kilka faktur
- Faktura do paragonu bez NIP: konsekwencje u wystawcy i odbiorcy a split payment
  - od 1 stycznia 2020 r.
- Obowiązek posiadania rachunku rozliczeniowego
- Odpowiedzialność solidarna split payment
- Split payment a koszty uzyskania przychodu
- Jakie sankcje grożą za unikanie mechanizmu podzielonej płatności

### 14.15 – 16.00 SESJA IV. NOWELIZACJA USTAWY O VAT - CALL-OFF STOCK, TRANSAKCJE ŁAŃCUCHOWE, STAWKA 0% W WDT

- Nowe zasady opodatkowania call-off stock
- Transakcje łańcuchowe: zasady przypisania transportu/wysyłki towarów do konkretnej dostawy w ramach transakcji łańcuchowych
- Domniemanie doręczenia w WDT – warunki stosowania stawki VAT 0% przy WDT
- Istotne zmiany w towarowych transakcjach wewnątrzspółnotowych

### 16.00 ZAKOŃCZENIE