

# SZKOLENIE

Rozliczenia podatkowe w transporcie i spedycji w 2019r. oraz zakres zmian na 2020r.

Termin: 11 grudnia 2019 ( środa ) w godz. 10.00 – 14.00

Miejsce: siedziba ZMPD Al. Jana Pawła II 78; 00-175 Warszawa

Program:

## Część I - Podatek VAT

- Zmiany w VAT wprowadzone w trakcie 2019r. – katalog zmian, zakres stosowania w transporcie i spedycji, terminy obowiązywania;
- Zmiany w VAT wchodzące w 2020r., wynikające ze zmian w przepisach unijnych oraz w ustawie o VAT, zakres dotyczący transportu i spedycji;
- Podzielona płatność ( **MPP** ) w transporcie i spedycji po zmianach, fakturowanie, zaliczki, przelewy zbiorcze, przeznaczanie środków z rachunku VAT, likwidacja odwrotnego obciążenia, zmiana odpowiedzialności solidarnej;
- Skutki podatkowe VAT nieprawidłowego opłacenia faktury w **MPP**;  
Zmiany w JPK VAT, likwidacja deklaracji VAT- 7, kary za błędy;
- Klasyfikacja CN w rozliczaniu VAT;
- Należyta staranność, zakres istotny dla transportu i spedycji;
- Weryfikacja kontrahentów w białej liście podatników, technika korzystania z listy;
- Wiążąca Informacja Stawkowa – kiedy korzystać w transporcie i spedycji;
- Rozliczanie VAT od paliwa nabywanego na karty paliwowe po wyroku TSUE – analizy umów;
- Odzyskiwanie VAT z Irlandii, zmienione warunki;
- Stosowanie unijnej dyrektywy VAT i polskiej ustawy o VAT do rozliczeń w transporcie, promy, eurotunel, faktury od kierowców zarejestrowanych w GB, odzyskiwanie VAT od zakupów w GB - w przypadku BREXITU

## Część II - Podatki dochodowe z działalności gospodarczej

- **MDR** – raportowanie o schematach podatkowych, identyfikacja schematów w transporcie i spedycji;
- **WHT** – nowy system rozliczania podatku u źródła, zasady w transporcie i spedycji;
- **Ceny transferowe** w transporcie i spedycji, podstawowe schematy powiązań, limity transakcji;
- **Exit tax** w transporcie i spedycji przy przenoszeniu majątku firmowego za granicę;
- Samochody osobowe w firmie, sposoby rozliczania wydatków na nabycie, eksploatację, ograniczenia kwotowe, procentowe;
- Stawka CIT 9% - zakres uprawnionych;
- Weryfikacja przedsiębiorców dla prawidłowego opłacania faktur;
- Rozliczanie ponoszonych wydatków w kosztach firmy z faktur zakupowych, skutki w PIT i CIT nieprawidłowego opłacenia faktury w MPP;
- Korzystanie z zagranicznych rachunków bankowych a zaliczanie wydatków do kosztów podatkowych
- Stawki PIT dla pracowników w 2019r.;
- PIT od świadczeń dla pracowników i członków rodzin pracowników;
- Podatek od środków transportowych na 2020r., stawki ustawowe;