

Zapraszamy do udziału w szkoleniu pt.

## Podatek VAT - bieżące problemy oraz zapowiadane zmiany na 2025 rok

Robert Goch | 29.01.2025 | Radisson Szczecin

### Cel szkolenia:

- omówienie aktualnych problemów podatników
- omówienie zapowiadanych zmian w podatku VAT na 2025 rok

### Metody:

- Wykład,
- prezentacja,
- dyskusja,
- odpowiedzi na pytania uczestników

### Program:

#### I. Zagadnienia bieżące związane z ustalaniem VAT w roku 2024

1. Obowiązująca nadal weryfikacja kontrahentów – przelewy na właściwe konta- unikanie kar
2. Płatności gotówkowe – stan na rok 2024 i 2025 r. – sankcje i skutki podatkowe
3. Porcje odliczania VAT:
  - korekta za rok 2024 – nowe zasady
  - ustalenie proporcji na rok 2025
  - usługi finansowe (pożyczki, gwarancje) – problematyczny wpływ na proporcje
4. **Podzielona płatność – zasady obowiązujące w roku 2024 i 2025 r.**
  - **poprawienie błędu**
  - **wykorzystanie środków na rachunku VAT w sposób szczególny**
5. **Refakturowanie usług – nowe tezy orzecznictwa w wybranych przypadkach**
6. Opodatkowanie VAT usług finansowych – różne konsekwencje wyboru
  - zmiana terminu obowiązku podatkowego
  - rozliczenie odsetek od pożyczek raz w roku (12 miesięcy czy rok kalendarz)
7. Kursy walut a korekty podatku w 2024 r.
8. Sankcje podatkowe w VAT – warunki uniknięcia przewidziane Ordynacją podatkową
9. Różne terminy zwrotów VAT w roku 2024
10. Dostawa nieruchomości (działki, budynki, budowle) – stałe kontrowersje w VAT
11. **Przekształcenia podmiotów gospodarczych a skutki w podatku VAT w kontekście zapowiadanych zmian dotyczących składek zdrowotnych**
12. Transakcje łańcuchowe – zagrożenie dla podatników
13. **Dobra wiara w realizacji transakcji – warunek odliczania VAT**
14. **Weryfikacja podatników wykazujących straty – wymuszone korekty wysokości wykazanych obrotów ze sprzedaży**
15. **Dostęp organów skarbowych do danych z terminali płatniczych – wyjaśnienia różnic ewidencyjnych**

## II. Projekt zmian na rok 2025 i następne okresy

### A. Obowiązkowe Faktury Ustrukturyzowane – ODROZCZONY OBOWIĄZEK

1. Kierunek zmian formuły faktur ustrukturyzowanych
2. **Terminy wdrażania – aktualne zapowiedzi**
3. Proponowane formy przesyłania i odbioru faktur ustrukturyzowanych
4. Podmioty objęte obowiązkowym KSeF
5. Osoby upoważnione do wystawiania i odbierania faktur w KSeF
6. **Współpraca z podmiotami stosującymi KSeF**
7. Powiązanie KSeF z kasami rejestrującymi
8. **Terminale płatnicze a KSeF i kasy rejestrujące – faktury uproszczone**

### B. Zapowiedź zmian w VAT na 2025 r.

1. **Korekta w stawkach VAT**
2. **Obowiązek operatorów kart płatniczych**
3. **Powiązanie terminali z kasami rejestrującymi**

## III. Procedura SME - zwolnienie z VAT na terenie całej UE dla małych przedsiębiorców.

### Wykładowca:

Robert Goch – radca prawny, wieloletni praktyk i wykładowca, specjalista w dziedzinie stosowania prawa podatkowego (w szczególności podatku VAT), wieloletni pracownik służb skarbowych w Szczecinie, m.in. zastępca naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego w Szczecinie, radca prawny w Izbie Skarbowej w Szczecinie oraz w Zachodniopomorskim Urzędzie Skarbowym w Szczecinie.

**Termin:** 29 styczeń 2025 r. w godz. od 10<sup>00</sup> do 14<sup>00</sup>

**Miejsce:** Hotel Radisson BLU, Szczecin, pl. Rodła 10, I piętro, sala Reymont

**Cena:** Cena za udział w szkoleniu on-line to 400 zł od osoby  
Cena za udział w szkoleniu stacjonarnie to 480 zł od osoby

### Cena obejmuje:

- 5 godz. lekcyjnych wykładu
  - "on-line" z wykorzystaniem własnych komputerów, laptopów lub smartfonów. Komputery powinny mieć nieprzerwany dostęp do sieci, możliwość zadawania pytań przez wbudowany mechanizm czatu lub - "stacjonarnie" zapewnią miejsce w sali wykładowej, przerwę kawową i poczęstunek.
- materiały seminaryjne
- zaświadczenie o ukończeniu szkolenia.

## WARUNKI UCZESTNICTWA

- przesłanie karty zgłoszenia za pomocą e-mail'a lub fax-u do 22.01.2025 do firmy FORTIS na e-mail: [szkolenia@fortis.szczecin.pl](mailto:szkolenia@fortis.szczecin.pl)
- wniesienie opłaty za udział w szkoleniu w terminie do 22.01.2025 na konto:  
FORTIS Ośrodek Szkoleniowo-Seminaryjny  
nr r-ku: 71 1140 2004 0000 3802 8440 2402 (mBank S.A.)
- dodatkowych informacji udzielamy w godz. od 9<sup>00</sup> do 15<sup>00</sup>  
**tel. 91 433 53 99 lub 721 350 300**  
**e-mail: [szkolenia@fortis.szczecin.pl](mailto:szkolenia@fortis.szczecin.pl)**  
**[www.fortis.szczecin.pl](http://www.fortis.szczecin.pl)**

- FORTIS zastrzega sobie prawo odwołania szkolenia z przyczyn od organizatora niezależnych, przy całkowitym zwrocie kwot wpłacanych na rzecz organizatora.
- Rezygnację przyjmujemy najpóźniej 7 dni przed szkoleniem w formie pisemnej (e-mail). Rezygnacja w późniejszym terminie wiąże się z koniecznością pokrycia kosztów w 100%. Nieobecność na szkoleniu nie zwalnia z dokonania opłaty