



AGENDA SPOTKANIA

VAT W OBROCIE MIĘDZYNARODOWYM

Olsztyn, 4 czerwca 2014 r.

Warminsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w Olsztynie
Plac Gen. J. Bema 3, Sala konferencyjna III piętro

9:00 – 9:30	Rejestracja uczestników
9:30 – 10:00	<ul style="list-style-type: none">▪ Prezentacja ośrodka Enterprise Europe Network działającego przy Warminsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.▪ Prezentacja działalności Centrum Innowacji i Transferu Technologii▪ Ekologiczny biznes to dobry biznes – szkolenia i doradztwo dla firm sektora MŚP woj. warminsko-mazurskiego
10:00 – 12:00	<ol style="list-style-type: none">1. Wprowadzenie: generalne zasady opodatkowania w VAT obrotu z zagranicą2. Eksport towarów:<ul style="list-style-type: none">▪ Definicja eksportu towarów od 2013 r., eksport bezpośredni i pośredni▪ Obowiązek podatkowy i podstawa opodatkowania w eksporcie – zmiany od 2014 r.▪ Warunki stosowania stawki 0%, potwierdzenie wywozu i dokumentacja potwierdzająca eksport – zmiany od 2013 r., fakturowanie▪ Zaliczki w eksporcie – zmiany od 2013 r.▪ Kursy walut stosowane w eksporcie3. Import towarów:<ul style="list-style-type: none">▪ Pojęcie importu towarów, zakres opodatkowania od 2013 r.▪ Obowiązek podatkowy i podstawa opodatkowania w imporcie towarów – zmiany od 2014 r.▪ Miejsce importu towarów – zasady obowiązujące od 2013 r.▪ Rozliczenia podatku należnego i odliczenie podatku naliczonego▪ Dokumentowanie importu towarów, zaliczki w imporcie▪ Kursy walut stosowane w eksporcie
12:00 – 12:15	Przerwa kawowa

12:15 – 14:15	<p>4. Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów i wewnątrzspółnotowe nabycie towarów:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Definicje WDT i WNT w przepisach wspólnotowych i krajowych ▪ Warunki uznania transakcji za wewnątrzspółnotową/ wyłączenie z WDT i WNT – zmiany od kwietnia 2013 r. ▪ Dostawa towarów, dla których podatnikiem jest polski nabywca – zmiany od kwietnia 2013 r. ▪ Obowiązek podatkowy i podstawa opodatkowania w WDT/WNT w 2013 i 2014 r. ▪ Stosowanie stawki 0% do WDT – warunki formalne i dokumentowanie, weryfikacja kontrahenta ▪ Ewidencjonowanie WDT i WNT, korygowanie deklaracji i informacji podsumowujących ▪ Faktura VAT przy WDT i WNT oraz przeliczanie kursów walut – zmiany od 2013 r. ▪ Zaliczki w WDT i WNT od 2013 r./ korekty podstaw opodatkowania – dokumentacja <p>5. Usługi w obrocie międzynarodowym:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Miejsce świadczenia usług – zasady ogólne i regulacje szczególne w 2013 r. ▪ Definicja podatnika na potrzeby importu usług – zmiany od kwietnia 2013 r. ▪ Weryfikacja kontrahentów na potrzeby świadczenia usług transgranicznych ▪ Obowiązek podatkowy w imporcie usług w 2013 i 2014 r./ usługi ciągłe, zaliczki, refakturowanie ▪ Dokumentowanie i ewidencjonowanie, zmiany w zakresie fakturowania od 2013 r., przeliczanie kursów walut <p>6. Transakcje łańcuchowe i trójstronne</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Transakcje łańcuchowe – zmiany od 2013 r. ▪ Transakcje trójstronne – warunki stosowania i przykłady
14:15 – 14:30	Podsumowanie szkolenia, pytania do eksperta
14:30 – 15:00	Lunch

PRELEGENT:

Szymon Czerwiński, Doradca podatkowy, absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego, oczekuje na wpis na listę adwokatów, Partner w Polish Tax Institute. Posiada doświadczenie w pracy w kancelariach prawnych, spółkach doradztwa podatkowego oraz podmiotach inwestycyjnych. Szymon specjalizuje się w doradztwie podatkowym dotyczącym projektów inwestycyjnych i restrukturyzacyjnych, jak również w obszarze optymalizacji podatkowej i cen transferowych. Szymon jest jednym z nielicznych w Polsce posiadaczy międzynarodowego tytułu *Advanced Diploma in International Taxation*. Jest on również uczestnikiem seminarium doktoranckiego z zakresu prawa podatkowego i autorem kilkudziesięciu artykułów i komentarzy o tematyce prawnej i podatkowej. Prowadzi wykłady i szkolenia nt. krajowego i międzynarodowego prawa podatkowego, cen transferowych oraz aspektów międzynarodowych umów handlowych.