

POZVÁNKA

Téma: DPH KOMPLEXNE VRÁTANE POVINNOSTÍ VIAŽUCICH SA K FAKTURÁCII /2 - DŇOVÝ WEBINÁR/

Dátum konania: 10.-11. marec 2021

Miesto konania: ~ online ~

Čas konania: 9:00 hod. - 14:00 hod.

Lektor: Ing. Vladimír Ozimý
Člen Slovenskej komory daňových poradcov, špecialista na dane a účtovníctvo. Aktívne prispieva do odborných časopisov Daňový a účtovný poradca podnikateľa (DÚPP), Dane a Účtovníctvo (DaÚ) a Daňový špeciál. Svoje blogy a príspevky z oblasti daní publikuje na viacerých odborných portáloch a venuje sa lektorskej činnosti. Denne v rámci daňovej pohotovosti poradí niekoľkým desiatkam našich zákazníkov.

Počas tohto dva dni trvajúceho webinára si s Ing. Vladimírom Ozimým podrobne prejdeme všetky povinnosti a náležitosti viažuce sa k fakturácií DPH - a to počas súčasného núdzového stavu, aj počas bežného režimu. Súčasťou webinára je i praktická ukážka fakturácie, ktorú môžete využiť ako vzor pri svojej praxi. Po absolvovaní webinára budete mať jasno v tom, kedy vám vzniká povinnosť vyhotoviť faktúru, do kedy ju môžete vyhotoviť, ako dlho ju uchovávať alebo aké náležitosti faktúra musí obsahovať jednak z hľadiska zákona o DPH, ako aj z hľadiska zákona o účtovníctve a Obchodného zákonníka. Lektor bude vychádzať z najčastejších problémov, ktoré rieši v rámci svojej poradenskej činnosti, vďaka čomu si môžete ozrejmiť napr. aj to, čo v prípade, že je faktúra vyhotovená inou osobou alebo v cudzom jazyku, v ktorej situácii a komu fakturovať za cenu vrátane DPH, kedy DPH platí odberateľ alebo sa neplatí vôbec.

Program: **1.DEŇ - 10.03.2021**

Vymedzenie základných pojmov, predmet DPH a zadefinovanie zdaniteľnej osoby na účely ZoDPH

Registrácia zdaniteľnej osoby

- tuzemský platiteľ DPH
- zahraničná osoba
- zásielkový predaj
- prijímanie a poskytovanie služieb v rámci EÚ
- nadobúdanie tovaru z EÚ
- zrušenie registrácie

Dodanie tovaru a miesto dodania tovaru

- čo sa chápe dodaním tovaru
- bezodplatne dodaný tovar a vybrané špecifiká
- finančný prenájom z pohľadu účtovno-daňového aspektu a DPH
- premiestnenie tovaru do iného členského štátu a výnimky z tohto pravidla

Ret'azové obchody

- trojstranný obchod
- stanovenie pohybu dodávky a riziká spojené s ret'azovým obchodom v EÚ

Základ dane na účely DPH

- základné princípy stanovenia základu dane
- dodanie tovaru a služieb osobám, ktoré majú osobitný vzťah k platiteľovi
- skontá, zľavy a vedľajšie náklady ako súčasť základu dane
- oprava základu dane u vyhotoviteľa a u príjemcu (vplyv na zdaňovacie obdobie a kontrolný výkaz)
- oprava subjektívnych chýb z pohľadu DPH (vplyv na zdaňovacie obdobie a kontrolný výkaz)

Občianske združenie (nezisková organizácia) z pohľadu DPH

- problematika DPH vo vzťahu k neziskovým organizáciám
- vybrané činnosti oslobodené od DPH a vplyv na povinnosť registrácie

2.DEŇ - 11.03.2021

Fakturačné princípy

- pojem faktúra a porovnanie s princípom účtovného dokladu (faktúra ako preukázateľný doklad)
- povinnosť vyhotovenia faktúry
- lehoty na vyhotovenie faktúry
- princípy súhrnej faktúry (problematika jednej zálohy a jednej dodávky v kalendárnom mesiaci)
- uchovávanie faktúr

Vznik daňovej povinnosti pri dodaní tovaru a služieb

- daňová povinnosť z pohľadu tuzemska
- nadobúdanie tovaru z EÚ
- dovoz tovaru
- vývoz tovaru

Právo na odpočítanie DPH

Osoba povinná platiť daň

- prijatie tovaru od zahraničnej osoby
- prijatie služby od zahraničnej osoby
- dodanie tovaru v režime predaja tovaru na diaľku v EU a služieb od 1.7.2021
- uplatňovanie osobitného režimu a neregistrácia v členskom štáte spotreby

Účastnícky poplatok

168,- Eur s DPH (140,- Eur bez DPH)

Uzávierka prihlášok

2 dni pred začiatkom seminára

/Dátum ukončenia registrácie je iba orientačný a vyhradzuje si právo ukončiť registráciu po naplnení max. počtu účastníkov./

Kontakt:

RNDr. Ján Balog, Mobil: 0908-973571, E-mail: pft@pft.sk

PRIHLÁŠKA NA ĎALŠEJ STRANE



PRIHLÁŠKA

DPH KOMPLEXNE VRÁTANE POVINNOSTÍ VIAŽUCICH SA K FAKTURÁCII / ONLINE, 10.-11.03.2021 /

Vyplnenú prihlášku nám zašlite mailom na adresu pft@pft.sk.

Venujte pozornosť presnému vyplneniu údajov v prihláške, ktoré je dôležité pre správne vystavenie faktúry.

Názov firmy:	
Adresa:	
IČO:	
DIČ:	
IČ DPH:	
Telefón:	
E-mail:	~ povinne ~
Mená a priezviská účastníkov:	

Dôležitá poznámka:

Účastnícky poplatok zaplatte prevodom na náš účet **najneskôr 2 dni** pred akciou. Pre identifikáciu platby uveďte prosím pri prevodnom príkaze v popise úhrady **názov Vašej firmy**.
V účastníckom poplatku sú zahrnuté študijné materiály, videozáznam z webinára na 14 dní a náklady na organizačné zabezpečenie seminára. Prihláška na seminár je **NEZAVÄZNÁ** a stále ju môžete **bezodplatne** zrušiť 2 dni pred konaním akcie. Účastnícky poplatok nevraciamy iba v prípade ak svoju prihlášku nezrušíte v termíne 2 dni pred konaním seminára.
Ak požadujete potvrdenie o prijatí a zaevidovaní Vašej prihlášky, uveďte túto svoju požiadavku v maili alebo priamo v prihláške, hneď za menami prihlásených účastníkov.

Názov účtu: RNDr. Ján Balog - ProFuturo	Číslo účtu: 3279674451 / 0200
Banka: VÚB	Variabilný symbol: 21031011
IBAN: SK2502000000003279674451	Konštantný symbol: 0308
BIC: SUBASKBX	Účel platby: ... uveďte názov vašej firmy ...