

POZVÁNKA

- Téma:** DPH - NAJČASTEJŠIE CHYBY A PROBLÉMY PRI UPLATŇOVANÍ V PRAXI V ROKU 2021
- Dátum konania:** 19. október 2021
- Miesto konania:** ~ online ~
- Čas konania:** 9:00 hod. - 15:00 hod.
- Lektor:** **Ing. Soňa Ugróczy**
Odborná lektorka s dlhoročnou praxou v oblasti daňového práva, venuje sa najmä dani z pridanej hodnoty a dani z príjmov právnických osôb. Zapísaná v Slovenskej komore daňových poradcov ako daňový poradca, člen Metodicko-legislatívnej komisie pre DPH komory daňových poradcov. Dlhodobu sa venuje publikačnej a lektorskej činnosti pre odbornú verejnosť.
- Čo s oneskorenou registráciou DPH? Ako správne stanoviť výšku daňovej povinnosti? Aké sú najčastejšie chyby pri vyplňovaní daňového priznania? V rámci októbrového školenia s Ing. Soňou Ugróczy si vypočujete nielen prierez aktuálnym dňom zo sveta DPH a dane z príjmov, ale i to, čo robíme zle a ako to robiť inak, aby sme sa vyhli neželaným sankciám. Jednotlivé problémy či chyby budú rozoberané na konkrétnych príkladoch z praxe. Preto dozaista pochopíte, ako sa predom vyhnúť, resp. ako postupovať, ak už došlo k nesprávnemu stanoveniu výšky daňovej povinnosti DPH, nesprávnemu určaniu dňa vzniku daňovej povinnosti, neoprávnenému nároku na odpočítanie DPH, chybám pri vystavovaní faktúr, nesprávnemu uvádzaniu informácií v daňovom priznaní, oneskorenej registrácii DPH alebo iným pochybeniam. Na tomto školení sa navyše oboznámite aj s predajom tovaru na diaľku od 1. 7. 2021, vrátane ONE STOP SHOP, ako aj s pripravovanou úpravou zákona o DPH a Daňového poriadku.
- Program:**
- Nehnutelnosti a ich daňový režim DPH § 38 - predaj nehnuteľností, prenájom nehnuteľností, odpočet DPH pri ich obstaraní - upozornenie na chyby
 - Dopady nesprávneho určenia miesta dodania tovarov / služieb
 - Vznik daňovej povinnosti na vybraných príkladoch z praxe - predaj tovaru, nadobudnutie tovaru, tovar z inštaláciou montážou, prijaté preddavky, prijaté služby zo zahraničia z EU, z tretích štátov, refakturácia, tuzemský prenos daňovej povinnosti bezodplatné dodanie a iné
 - Trojstranný obchod na príkladoch z praxe - pravidlá, podmienky, vykazovanie v priznaní a súhrnnom výkaze, dopad porušeného trojstranného obchodu z pohľadu slovenských firiem
 - Obchodovanie s tovarom preukazovanie oslobodenia od dane - predaj do EU, predaj do tretieho štátu
 - Chyby pri uplatňovaní nároku na odpočet DPH (príklady neuznania odpočítania DPH z aplikačnej praxe; vznik práva na odpočet DPH, vecné a časové uplatnenia práva na odpočítanie dane)
 - 7)Prenos daňovej povinnosti v sektore stavebníctvo - upozornenie na chyby, nesprávnu aplikáciu zákona, servis vs. oprava a ako má byť správne fakturácia, dodanie na základe zmluvy o dielo

- Predaj tovaru na diaľku od 1.7.2021 (e-shop) a ONE STOP SHOP - identifikácia plnení ktoré sú v OSS, podmienky pre vstup do režimu jednotného kontaktného miesta, počítanie prahovej hodnoty, informácie k podávaniu „formulára daňového priznania v OSS“ na praktických príkladoch; ako správne vykazovať opravné doklady v daňovom priznaní OSS; prepočet kurzu pri platbách v inej mene; vznik daňovej povinnosti, záznamová povinnosť a iné
- Oprava základu dane § 25 - reklamácia tovaru v EU, skonto na kúpený tovar z EU, dotácia na nájomné, vrátenie tovaru, zľavy, § 25a oprava základu dane pri nezaplatení pohľadávky
- Zmluvné sankcie ako odplata s DPH pri poskytovaní služieb - pozor na plnenia za protihodnotu
- Pripravované nové úpravy v zákone o DPH a Daňovom poriadku - zavedenie oznamovacej povinnosti platiteľa DPH s využívaním bankových účtov, rozšírenie inštitútu ručenia za daň za nezaplatenú DPH.

Účastnícky poplatok:

84,- Eur s DPH (70,- 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 - NAJČASTEJŠIE CHYBY A PROBLÉMY PRI UPLATŇOVANÍ V PRAXI V ROKU 2021

/ ONLINE, 19.10.2021 /

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: 211019
IBAN: SK2502000000003279674451	Konštantný symbol: 0308
BIC: SUBASKBX	Účel platby: ... uveďte názov vašej firmy ...