



SZKOLENIE ONLINE 18 LUTY 2022 r.

FAKTURA VAT, E-FAKTURA I KASY FISKALNE PO ZMIANACH W 2022 R.

Cel szkolenia:

- Celem szkolenia jest przedstawienie uregulowań podatkowych w zakresie fakturowania i funkcjonowania kas fiskalnych obowiązujących od 2022r
- Szkolenie ma formę warsztatów, na których zostaną przedstawione praktyczne problemy w oparciu o określone stany faktyczne oraz optymalizację podatkową w tym zakresie.
- Szkolenie zapewni także zapoznanie się ze zmianami prawnymi oraz z aktualnym orzecznictwem i interpretacjami

Korzyści dla uczestników:

- Podstawową korzyścią dla Uczestników szkolenia jest poznanie aktualnych przepisów podatkowych, najnowszego orzecznictwa oraz wyjaśnień MF.
- Szkolenie charakteryzuje praktyczne podejście do problemów pojawiających się w na gruncie podatku VAT i jest w dużej mierze oparte na zasadzie: problem - rozwiązanie problemu.
- Szkolenie zapewni niezbędną wiedzę praktyczną konieczną do prawidłowego rozliczania zobowiązań podatkowych oraz przedstawia możliwą optymalizację podatkową.

Adresaci:

- Główni Księgowi, pracownicy księgowości dokonujący księgowania i rozliczeń podatkowych;
- Pracownicy Działów odpowiedzialnych za prawidłowe rozliczanie faktur;
- Pracownicy wystawiający faktury i inne dokumenty rozliczeniowe (noty księgowe, noty odsetkowe, itp.);
- Dyrektorzy Finansowi i Ekonomiczni odpowiedzialni za prawidłowe rozliczanie zobowiązań podatkowych.

PROGRAM:

I. ZMIANY OD 2022 R.

1. Zmiany w treści faktur:

- Likwidacja słowa „Duplikat” jako jej obowiązkowego elementu – skutki praktyczne;
- Likwidacja obowiązkowych elementów faktur korygujących: słowa „Korekta” oraz przyczyny korekty;
- Obowiązkowe elementy faktury po zmianach;
- Obowiązkowe a dobrowolne elementy faktury.

2. Faktura ustrukturyzowana:

- Pojęcie faktury ustrukturyzowanej;
- Faktura ustrukturyzowana wyłącznie w formie elektronicznej wystawiana za pomocą oprogramowania interfejsowego;
- Powiadomianie o wystawionej fakturze ustrukturyzowanej – w jaki sposób?
- Otrzymanie faktury ustrukturyzowanej – sposoby i moment;
- Akceptacja odbiorcy jako obowiązkowy element stosowania faktur ustrukturyzowanych;
- Informacja o stosowaniu faktur ustrukturyzowanych – forma, termin, zakres podmiotowy;
- Dobrowolne elementy faktury a struktura XML;
- Zmiany w fakturach korygujących;
- Przepisy przejściowe wdrażające zmiany: data wystawienia faktury a data obowiązku podatkowego.

3. Krajowy System e-faktur:

- Zasady utworzenia Krajowego Systemu e-faktur;
- Funkcjonowanie systemu;
- Wystawienie faktury a jej automatyczne wysłanie do Krajowego Systemu e-faktur – skutki praktyczne;
- Nadawanie numerów fakturom funkcjonujących w Krajowym Systemie e-faktur – skutki podatkowe
- Struktury logiczne e-faktur wysyłanych do Systemu;
- Uwierzytelnianie faktur wysyłanych do Systemu: formy i termin;
- Preferencje dla podatników stosujących System, w tym szybszy zwrot podatku VAT, brak konieczności wysyłania JPK_FA;
- Przechowywanie faktur w Systemie przez 10 lat
- Przepisy przejściowe wdrażania Systemu: dobrowolność a obowiązek.

4. E-faktura i e-paragon w dotychczasowych uregulowaniach a zmiany od 2022 r.

- Nowa ustawa dotycząca e-faktur przy zamówieniach publicznych;
- E-faktury udostępniane przez portal;
- Sposoby wysyłania e-faktur: system EDI, podpis kwalifikowany, PDF;
- Przechowywanie e-faktur;
- Problemy techniczne związane z wysyłaniem e-faktur;
- E-paragon dla konsumenta – kiedy?

5. Otrzymywanie faktury w formie elektronicznej a skan faktury:

- Wysyłanie faktury a skanu faktury (obrazu faktury) – różnice;
- Formalne obowiązki związane z wysyłką elektroniczną faktur;

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

38-400 Krosno
ul. Wojska Polskiego 32a
tel. 513-969-000

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 18 luty 2022 r.

Początek szkolenia: 09.00

- Potwierdzenie odbioru faktury drogą elektroniczną;
 - Wysyłanie kilka razy faktury drogą elektroniczną
- 6. Zmiany w kasach fiskalnych i zasad dokonywania zapłat od 2022 r.:**
- Rozporządzenie w sprawie zwolnień z kas fiskalnych w dotychczasowym brzmieniu – okres obowiązywania przepisów
 - Nowe rozporządzenie w sprawie zwolnień z posiadania kas fiskalnych;
 - Dotychczasowe zwolnienia a nowe uregulowania, w tym wyłączenie ze zwolnienia myjni samochodowych;
 - Sankcje za naruszenie obowiązku fiskalizacji;
 - Pojęcie instrumentu płatniczego;
 - Funkcjonowanie kasy on-line i terminala płatniczego – sankcje karne od 01/07/2022 r.
 - Przepisy przejściowe.

II. ZMIANY W 2021 R. dotyczące fakturowania.

1. Uregulowania SLIM VAT w zakresie rozliczania faktur korygujących:

- Faktury korygujące in minus i in plus;
- Rozliczanie faktur korygujących in minus po stronie sprzedającego;
- Dowody potwierdzające uzgodnienie wystawienia faktury korygującej – NOWE POJĘCIE;
- Przykłady dokumentów (dowodów) potwierdzających możliwość wystawienia faktury korygującej;
- Okres rozliczenia faktury korygującej in minus po stronie sprzedającego i po stronie kupującego – czy musi być taki sam?
- Korekta in plus – NOWE ZASADY rozliczeń;
- Przyczyny korekty a okres rozliczeniowy;
- Korekta in plus po stronie kupującego – kiedy rozliczanie?

2. Kurs przeliczeniowy faktur:

- Zasada przeliczania faktur sprzedażowych i zakupowych;
- Faktura w walucie dla kontrahenta polskiego – zasady rozliczeń
- Kurs dla potrzeb podatku CIT i podatku VAT;
- Problemy praktyczne z uwagi na ograniczenia systemowe – ryzyko podatkowe;
- Stosowanie kursu przeliczeniowego dla podatku CIT na potrzeby podatku VAT – zasada;
- Przykłady rozliczeń.

3. Nowe kody i symbole– PROBLEMY PRAKTYCZNE:

- Oznaczenia kodów i symboli – obowiązkowe na fakturze?;
- Omówienie poszczególnych kodów GTU_01 – GTU_13;
- Symbole stosowane w przypadku sprzedaży;
- Kto oznacza kody i symbole?
- Pomyłki w kodach i symbolach;
- Korekty faktur a kody i symbole.

4. NIP na paragonie a faktura:

- Zasady wystawiania paragonów;
- Paragon dla osoby fizycznej a dla firmy;
- Brak NIP-u na paragonie a wystawianie faktury – dla kogo?
- Sankcje za wystawienie faktury do paragonu bez numeru NIP;
- Warunki techniczne kas fiskalnych a nowe przepisy;
- Kupujący – na co uważać w momencie zakupu;
- Sprzedający – kiedy paragon a kiedy faktura
- Problemy praktyczne związane ze zmianą przepisów: otrzymanie paragonu bez numeru NIP, anulowanie paragonu czy można, rozliczanie paragonów w razie braku faktury.

III. ZASADY OGÓLNE dotyczące faktur.

1. Niezbędne dane, które powinna zawierać faktura VAT:

- Faktury krajowe,
- Faktury zaliczkowe
- Faktury i noty korygujące
- Faktury dotyczące transakcji międzynarodowych
- Faktury dotyczące czynności które nie podlegają opodatkowaniu VAT
- Faktury wystawiane przez MP – małych podatników
- Faktura VAT marża
- Duplikat faktury

IV. Pytania uczestników.

Prowadzący:

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 18-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawnopodatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: "Dokumentacja VAT", „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych” - oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Cena: 330 zł netto/os*

*zwolnione z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

Cena obejmuje: dostęp do platformy w trakcie szkolenia, materiały szkoleniowe (pdf), zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesłane w zależności od Państwa preferencji, pocztą lub mailem

Zgłoszenie proszę przekazywać poprzez rejestrację online –

dostępna pod każdym tematem szkolenia

Ważne: Brak rezygnacji pisemnej 3 dni przed szkoleniem, będzie równoznaczne z obciążeniem Państwa pełnymi kosztami szkolenia.