



SZKOLENIE ONLINE 30 LISTOPADA 2023 r.

KRAJOWY SYSTEM E-FAKTUR OD 2024 R. E-FAKTURA I KASY FISKALNE W 2023 R.

Cel szkolenia:

- Celem szkolenia jest przedstawienie uregulowań podatkowych w zakresie fakturowania i funkcjonowania kas fiskalnych obowiązujących od 2023 r. i od 2024 r.
- 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:

- 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. E_FAKTURA i Krajowy System e-Faktur.

1. Faktura ustrukturyzowana:

- Pojęcie faktury ustrukturyzowanej;
- Faktura ustrukturyzowana wyłącznie w formie elektronicznej wystawiana za pomocą oprogramowania interfejsowego;
- Powiadamianie o wystawionej fakturze ustrukturyzowanej – w jaki sposób?
- Otrzymanie faktury ustrukturyzowanej – sposoby i moment;
- Akceptacja odbiorcy jako obowiązkowy element stosowania faktur ustrukturyzowanych w 2023 r.;
- Obowiązek stosowania od 2024 r.
- 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.

2. 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.

3. E-faktura i e-paragon w dotychczasowych uregulowaniach:

- E-faktura w zamówieniach publicznych a KSeF – różnice i stosowanie;
- 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?

4. Otrzymywanie faktury w formie elektronicznej a skan faktury:

- Wysyłanie faktury a skanu faktury (obrazu faktury) – różnice;
- Formalne obowiązki związane z wysyłką elektroniczną faktur;
- Potwierdzenie odbioru faktury drogą elektroniczną;
- Wysyłanie kilka razy faktury drogą elektroniczną

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

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

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 30 listopada 2023 r.

Początek szkolenia: 09.00

5. Zmiany w kasach fiskalnych i zasad dokonywania zapłat od 2023 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. ZASADY fakturowania.**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;
- Faktura uproszczona;
- Faktury dla osób fizycznych.

2. 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;
- 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;
- Przyczyny korekty a okres rozliczeniowy;
- Korekta in plus po stronie kupującego – kiedy rozliczanie?

III. Pytania uczestników.Prowadzący:

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada wieloletnie 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” - wydanie:2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Cena: 410 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.