



SZKOLENIE ONLINE 18 MARCA 2024 r.

JAK W PRAKTYCE FAKTUROWAĆ TRANSAKCJE PO LIKWIDACJI OBOWIĄZKOWEGO KSEF OD 2024?

Cel szkolenia:

Celem szkolenia jest wyczerpujące omówienie, wręcz "krok po kroku", jak w praktyce fakturować transakcje po likwidacji obowiązkowego ksef.

Adresaci:

Szkolenie adresowane jest do pracowników działów księgowych i biur rachunkowych, dyrektorów finansowych, głównych księgowych, radców prawnych, doradców podatkowych oraz przedsiębiorców – praktyków i teoretyków.

PROGRAM:

- Faktura papierowa, elektroniczna, oraz faktura w zamówieniach publicznych. Zasady przechowywania, udostępniania oraz wystawiania faktur:**
 - Omówienie definicji „faktura” i „faktura elektroniczna”.
 - Dlaczego faktura jest najważniejszym dokumentem w firmie ?
 - Formaty dla faktury elektronicznej. Skan faktury, a faktura elektroniczna – faktura w PDF.
 - Obowiązek wystawienia faktury – które transakcje należy obowiązkowo udokumentować fakturą, a kiedy fakturę wystawiam na żądanie nabywcy?
 - Kiedy faktury nie wolno wystawić – czynności nietransakcyjne, np. kara umowna.
 - Zapewnienie integralności treści, autentyczności oraz czytelności faktury – co to oznacza i jak w praktyce należy archiwizować faktury?
 - Forma w jakiej faktury powinny być przechowywane – czy mogą skanować faktury papierowe i przechowywać je wyłącznie w formie elektronicznej?
 - Kto odpowiada za wystawienie i posłużenie się „pustą fakturą” ? – sankcje podatkowe i KKS – odpowiedzialność osobista i tzw. wina w nadzorze.
- Faktura VAT – treść, rodzaje faktur, moment wystawienia:**
 - Elementy obowiązkowe na fakturze oraz elementy dodatkowe.
 - Jak należy opisać sprzedawany towar/usługę na fakturze?
 - Koszty dodatkowe dostawy, a sposób ich fakturowania.
 - Data wystawienia i data sprzedaży na fakturze, a obowiązek podatkowy w VAT i CIT (z uwzględnieniem zasad dostawy określonych dla transakcji, np. Incoterms).
 - Faktura wystawiona przed wydaniem towaru/wykonaniem usługi, a obowiązek podatkowy (wystawienie faktury w VAT i CIT – różnice w konsekwencjach).
 - Termin wystawienia faktury – przykłady praktyczne.
 - Duplikat faktury i jego rola w procesie rozliczania transakcji (VAT należny i naliczony).
 - Rodzaje zaliczek i przedpłat podlegających opodatkowaniu VAT oraz wyłączonych z opodatkowania. Treść faktury zaliczkowej – obowiązkowe elementy.
 - Zasady wystawiania kolejnych faktur zaliczkowych oraz faktury końcowej do tej samej transakcji.
 - Nowelizacja przepisów w 2023r. odnośnie faktur zaliczkowych.
 - „Zerowa” faktura końcowa.
 - Fakturowanie zaliczek i dostaw w krótkim odstępie czasu – czy muszą zawsze wystawić dwie faktury?
 - Zaliczka na poczet WDT/WNT – opinia sądów administracyjnych i MF.
- Faktury korygujące.**

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 marca 2024 r.

Początek szkolenia: 09.00

- Kiedy wystawiamy faktury korygujące, a kiedy noty korygujące, jakie pozycje można skorygować notą?
 - Co dalej z notami korygującymi na podstawie ustawy o KSEF?
 - Zbiorcze faktury korygujące (uproszczone i nieuproszczone) – na co zwrócić szczególną uwagę?
 - Moment ujęcia korekty w rozliczeniu VAT po stronie wystawcy i nabywcy – aktualne orzecznictwo i interpretacje po zmianach w ramach SLIM_VAT_1.
 - Zmiany w zakresie terminu rozliczania korekt w ustawie o KSEF.
 - Korekty w sprzedaży międzynarodowej – moment ujęcia.
 - Kurs właściwy do przeliczenia korekty w walucie obcej.
 - Problematyka anulowania faktury.
 - Korekty, a premie pieniężne i bonusy marketingowe.
- 4. Techniczne aspekty stosowania fakturowania:**
- Jak traktować pozycje z faktury, których umieszczenie nie jest obowiązkowe?
 - Szczególne regulacje dotyczące fakturowania w JST oraz w grupie VAT.
 - Faktury wystawiane do paragonów:
 - nowe zasady wystawiania faktur do paragonów – objaśnienia Ministerstwa Finansów,
 - Pojęcie faktury uproszczonej i możliwość odliczenia VAT z takiego dokumentu.
 - Czy do paragonu z NIP na kwotę do 450 zł można wystawić odrębnie zwykłą fakturę?
 - Błędny NIP na paragonie a możliwość wystawienia faktury.
 - Wystawianie faktur przy sprzedaży konsumenckiej (e-commerce).
 - Weryfikacja kontrahentów, czyli należyta staranność.
 - Metoda podzielonej płatności, a faktura VAT w praktyce.
 - Biała Księga Podatników, a fakturowanie – jakie obowiązki ciążyą na podatniku?
- 5. Rewolucja w fakturowaniu przelożona, ale nieuchronna – faktury ustrukturyzowane:**
- Pojęcie faktury ustrukturyzowanej.
 - Faktura ustrukturyzowana, a inne rodzaje faktur (papierowa, elektroniczna).
 - Sposób przesłania i przyjęcia faktury ustrukturyzowanej.
 - Dobrowolność faktury ustrukturyzowanej, a obowiązek jej stosowania od 2024 r.
 - Krajowy System e-Faktur, czyli jak się dostać do własnego konta w KSEF i przekazywać uprawnienia pracownikom?
 - Zachęty i przywileje dla u-fakturowców (zwrot VAT, zasady ujęcia korekt).

Prowadzący:

Licencjonowany doradca podatkowy, absolwent Uniwersytetu Warszawskiego i Wyższej Szkoły Ekonomicznej w Warszawie, wieloletni pracownik Izby Skarbowej w Warszawie w zakresie podatków, w tym kilka lat na stanowiskach kierowniczych. W trakcie pracy był odpowiedzialny za wydawanie interpretacji indywidualnych w zakresie VAT przez Ministra Finansów.

Wieloletni wykładowca w zakresie zagadnień związanych z podatkiem VAT, PIT i CIT (Polski Ład) (ponad 900 szkoleń dla ponad 12.000 uczestników), autor licznych publikacji (m.in. Leksykon fakturowania 2011-2015” wyd. Unimex) w: Portalu Finansowo-Księgowym, Dzienniku Gazecie Prawnej i Rzeczpospolitej oraz portalu TaxFin.

Obecnie doradca podatkowy współpracujący z renomowaną Spółką Doradztwa Podatkowego.

Cena: 430 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.