



## SZKOLENIE ONLINE 29 SIERPNI 2024 r.

### FAKTURA VAT, ZASADY WYSTAWIANIA I ETAP WDRAŻANIA KSEF

#### **Cel szkolenia:**

- Celem szkolenia jest przedstawienie uregulowań podatkowych w zakresie fakturowania obowiązujących 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 w zakresie wystawiania faktur.
- 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 możliwość 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 księgowo, noty odsetkowe, itp.);
- Dyrektorzy Finansowi i Ekonomiczni odpowiedzialni za prawidłowe rozliczanie zobowiązań podatkowych.

#### **PROGRAM:**

##### **1. Obowiązkowe elementy każdej faktury:**

- Dane kupującego i sprzedającego
- NIP jeden czy kilka
- PESEL kiedy jest obowiązkowy
- Numeracja faktur
- Data wystawienia faktury a data obowiązku podatkowego
- Nazwa towaru lub usługi
- Stawki VAT

##### **2. Dodatkowe elementy faktury:**

- Forma i termin zapłaty
- Kody CN i PKWiU
- Kody i symbole GTU
- Rachunek bankowy a Biała lista
- Mechanizm podzielonej płatności
- Podstawa „zw”
- Inne oznaczenia, w tym: metoda kasowa, odwrotne obciążenie, procedura marży,

##### **3. Obowiązek podatkowy a wystawienie faktury:**

- Moment wykonania usługi lub dostawy towarów
- Otrzymanie zaliczki, zadatku, przedpłaty, raty
- Data wystawienia faktury jako moment obowiązku podatkowego
- Data otrzymania zapłaty
- Wystawienie faktury 60 dni przed obowiązkiem podatkowym a faktura pusta.

##### **4. Rodzaje faktur:**

- 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
- Faktury RR
- Dokumenty uznane za faktury, w tym paragon z NIP.

##### **5. Sankcje karne dotyczące faktur – przypadki karania:**

- wystawione przez podmiot nieistniejący,
- stwierdzające czynności, które nie zostały dokonane – w części dotyczącej tych czynności,
- podające kwoty niezgodne z rzeczywistością – w części dotyczącej tych pozycji, dla których podane zostały kwoty niezgodne z rzeczywistością,

**Kontakt:**

Firma Szkoleniowo Doradcza  
MATMAR Krystyna Gąsiorek

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

e-mail:

[biuromatmar1@gmail.com](mailto:biuromatmar1@gmail.com)

**Termin:** 29 sierpnia 2024 r.

**Początek szkolenia:** 09.00

- potwierdzające czynności, do których mają zastosowanie przepisy art. 58 i art. 83 Kodeksu cywilnego – w części dotyczącej tych czynności;
- inne błędy faktur a sankcje podatkowe;
- sankcje karne uregulowane w kodeksie karnym skarbowym.

**6. E-faktura i e-paragon - pojęcia:**

- e-faktury 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?
- Skan faktury
- System KSeF.

**7. Kasy fiskalne i zwolnienie z kas fiskalnych w 2024 r.:**

- Kasy fiskalne z funkcją wysyłania e-paragonów
- Dla kogo paragon a dla kogo faktura?
- NOWE oświadczenie osób obsługujących kasy fiskalne;
- Zasady wysyłki i funkcjonowania paragonów po wprowadzeniu zmian;
- E-paragony;
- Paragon papierowy czy też mailowo dla klienta?
- Sankcje za naruszenie obowiązku fiskalizacji;
- Zwolnienie z kas fiskalnych.

**8. 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 prawno - podatkowej 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:** 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.