



SZKOLENIE ONLINE 06 SIERPNIA 2025 r.

KSEF A NAJCZĘSTSZE BŁĘDY FAKTUROWANIA I ETAP WDRAŻANIA KSEF

Cel szkolenia:

- Celem szkolenia jest przedstawienie uregulowań podatkowych w zakresie fakturowania obowiązujących od 2024 r. oraz popełnianych błędów przez podatników, które będą wylapywane przez KseF
- Szkolenie ma formę warsztatów, na których zostaną przedstawione praktyczne problemy w oparciu o określone stany faktyczne oraz optymalizację podatkową w tym zakresie.
- Szkolenie zapewnia także zapoznanie się ze zmianami prawnymi oraz z aktualnym orzecznictwem i interpretacjami

Korzyści:

- Podstawową korzyścią dla Uczestników szkolenia jest dostosowanie się podatników do przyszłego funkcjonowania KseF i wyeliminowanie pojawiających się błędów w zakresie fakturowania
- 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 zapewnia niezbędną wiedzę praktyczną konieczną do prawidłowego rozliczania zobowiązań podatkowych oraz przedstawia możliwą optymalizację podatkową.

Adresaci:

- Główni Księgowi, pracownicy księgowości dokonujący księgowości 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:

1. Sprawdzanie kontrahentów – zachowanie należytej staranności:

- Sposoby sprawdzania kontrahenta: Biała lista, KRS, CEiDG
- Weryfikacja transakcji: kto złożył zamówienie, kto zapłacił a na kogo jest wystawiana faktura;
- Pojęcie należytej staranności w zakresie sprawdzania kontrahentów;
- Wystawienie faktury na podmiot nieistniejący;
- Osoba fizyczna nieprowadząca działalności gospodarczej a działalność gospodarcza – różnice w rozliczeniach
- Wystawianie faktur na JST i jednostki organizacyjne – dwa NIP-y czy jeden NIP;
- Błędny NIP a umieszczenie faktury w KseF;

2. Antydatowanie faktury:

- Obowiązek podatkowy na gruncie podatku VAT: data dostawy towaru, wykonania usługi lub otrzymania zaliczki;
- Szczególne momenty obowiązku podatkowego;
- Obowiązek podatkowy a zasady wystawiania faktur;
- Możliwość wystawienia faktury 60 dni przed transakcją co oznacza w praktyce?
- Maksymalny termin na wystawienie faktury
- Faktura wystawiona faktycznie 20/06/2024 a wpisana data na fakturze 15/06/2024
- Przyczyny praktyczne antydatowania faktury: terminy umowne na wystawianie faktur, otrzymanie danych po terminie, protokół odbioru podpisany/dostarczony z opóźnieniem;
- Termin płatności na fakturze antydatowanej
- Wysyłka faktury do kontrahenta obecnie a przez KseF a problem antydatowania

3. Podmiana faktur:

- Sposoby korygowania błędów na fakturze – faktura korygująca lub nota korygująca;
- Czy nota korygująca zostanie po wprowadzeniu KseF?
- Zmiana danych i wysyłka ponownie oraz niszczenie starych dokumentów czy jest prawidłowym postępowaniem?
- Nie przyjmowanie faktur z błędami obecnie a po wprowadzeniu KseF;
- Brak danych fakultatywnych na fakturze (błędny termin płatności, brak nr zamówienia itp.) jako przyczyny podmiany faktur;

4. Dane faktury – najczęściej pojawiające się błędy:

- Obowiązkowe elementy faktury, w tym nazwa towaru lub usługi a usługa kompleksowa, stawki VAT, kurs faktury wystawionej w walucie obcej,
- Opcjonalne elementy faktury – jako obowiązkowe w niektórych przypadkach, w tym podstawa zwolnienia, MPP, odwrotne obciążenie, metoda kasowa – co jeśli nie są wpisane?

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

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

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 06 sierpnia 2025 r.

Początek szkolenia: 09.00

- Dobrowolne elementy faktury, w tym termin płatności, rachunek bankowy, stopka – co po wprowadzeniu KseF?
 - Rachunek bankowy nie zgłoszony na Białej Liście – konsekwencje praktyczne;
- 5. Szczególne rodzaje faktur a KseF:**
- Stosowanie duplikatu obecnie a po wdrożeniu KseF – czy będzie możliwe?
 - Faktura zaliczkowa – kiedy jest obowiązkowa i zasady jej wystawiania;
 - Faktura końcowa a zmiany w tym zakresie wprowadzone SLIM VAT-3;
 - Zakaz korygowania faktury zaliczkowej w celu wystawienia faktury końcowej
 - Korekty techniczne – prawidłowe rozliczanie skonta, anulowania faktury, zmiany danych kontrahenta
 - Faktura wewnętrzna czy będzie wysyłana do KseF?
 - Faktura uproszczona a funkcjonowanie kasy fiskalnej;
 - Faktura typu WDT, eksport towarów, świadczenie usług dla podmiotu zagranicznego
- 6. Zasady wysyłania faktur obecnie i w czasie KseF:**
- Trzy rodzaje faktur funkcjonujące obecnie i po wdrożeniu KseF: faktura elektroniczna, faktura ustrukturyzowana, faktura papierowa
 - Obraz faktury wysyłany mailem obok KseF – czy możliwy?;
 - Dodatkowe dokumenty do faktury: protokół odbioru prac, załącznik – jak wysłać po wdrożeniu KseF?
 - Platformy funkcjonujące do pobierania faktur, za media, dla podmiotów stosujących zamówienia publiczne a KseF;
 - Wysyłanie faktur a ich przechowywanie.
- 7. Sankcje karne dotyczące faktur – przypadki karania:**
- Faktury wystawione przez podmiot nieistniejący,
 - Faktury stwierdzające czynności, które nie zostały dokonane – w części dotyczącej tych czynności,
 - Faktury podające kwoty niezgodne z rzeczywistością – w części dotyczącej tych pozycji, dla których podane zostały kwoty niezgodne z rzeczywistością,
 - Faktury potwierdzające czynności, do których mają zastosowanie przepisy art. 58 i art. 83 Kodeksu cywilnego – w części dotyczącej tych czynności;
 - Brak wysyłania faktur do KseF a możliwe sankcje – od kiedy i dla kogo?
- 8. Kasy fiskalne i zwolnienie z kas fiskalnych w 2024 r.:**
- Kasy fiskalne z funkcją wysyłania e-paragonów
 - Dla kogo paragon a dla kogo faktura?
 - Zasady wysyłki i funkcjonowania paragonów po wprowadzeniu KseF;
 - E-paragony;
 - Paragon papierowy czy też mailowo dla klienta?
 - Sankcje za naruszenie obowiązku fiskalizacji;
 - Zwolnienie z kas fiskalnych.
- 9. 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 powiązanymi - 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: 480 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.