



SZKOLENIE ONLINE 23 PAŹDZIERNIKA 2025 r.

KSEF PO ZMIANACH OD LIPCA 2025

PROGRAM:

Cel szkolenia:

- Celem szkolenia jest przedstawienie uregulowań podatkowych w zakresie Ksef po zmianach obowiązujących od lipca 2025 r.
- Szkolenie ma formę warsztatów, na których zostaną przedstawione praktyczne problemy związane z wdrażaniem Ksef.
- Szkolenie zapewnia także zapoznanie się ze zmianami prawnymi oraz z aktualnym orzecznictwem i stanowiskiem MF

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 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.

1. Zmiany wprowadzone do systemu Ksef od lipca 2025 r.:

- Wydłużenie okresu wdrażania dla podmiotów małych – kto jest objęty zmianą? Jaki jest okres wdrożenia Ksef dla tych podmiotów?
- Pojęcie OFF24 – czego dotyczy?
- Faktury typu RR, faktury dla osób fizycznych – możliwość ich wysyłania;
- Brak sankcji do końca 2026 r. za błędy w wysyłaniu faktur;
- Wprowadzenie możliwości wysyłania faktury elektronicznych, papierowych obok faktur ustrukturyzowanych;
- Dwa numery NIP – sprzedającego i odbierającego fakturę;
- Schema nr 3 – zmiany w odniesieniu do poprzednich wersji faktur ustrukturyzowanych;
- Możliwość wysyłania załączników do faktur – dla kogo możliwość? W jakiej formie?
- Inne zmiany a ich skutki praktyczne dla podatników

2. Wystawianie (otrzymywanie) faktur przez JST – problemy po centralizacji:

- Schemat funkcjonowania KseF w przypadku JST;
- Wpływ centralizacji na zasady otrzymywania/wysyłania faktur do KseF;
- Zgłaszanie przez JST jednostek organizacyjnych i zakładów budżetowych na NIP- 2 czy konieczne?
- Zakup lub sprzedaż przez jednostkę organizacyjną lub zakład budżetowy – zasady rozliczeń;
- Wystawianie faktur na JST i jednostki organizacyjne – dwa NIP-y czy jeden NIP;
- Dane podstawowe: sprzedającego lub kupującego a dane dodatkowe: otrzymującego lub świadczącego transakcję;
- Czy w KseF będą brokerzy?
- Platforma do rozliczeń obowiązująca dotychczas a KseF.

3. Problemy praktyczne związane z wdrażaniem Ksef:

- Czy można wysłać faktury wcześniej? Czy należy mieć zgodę drugiej strony? Czy można wysłać niektóre faktury do Ksef?
- Sposoby wysyłania faktur ustrukturyzowanych: Token a podpis kwalifikowany;
- Kto ma wysyłać faktury a kto ma je odbierać?;
- W jaki sposób wysyłać faktury: paczka., każda faktura osobno,
- Czym jest kod QR?;
- Jak potwierdzać zakup towarów przy płatnościach przelewem, gotówką, kartą płatniczą;
- Kto ponosi odpowiedzialność w zakresie Ksef;
- Jak przechowywać faktury? Ile czasu? Jaki jest okres przedawnienia kontroli?
- Jak wysyłać załączniki do faktur? Czy istnieje możliwość wysyłania poprzez Ksef?

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

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

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 23 października 2025 r.

Początek szkolenia: 09.00

4. Problemy merytoryczne związane z fakturowaniem a KseF:

- 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;
- Błędny NIP a umieszczenie faktury w KseF;
- Obowiązek podatkowy a zasady wystawiania faktur i wysyłania ich do KseF;
- Możliwość wystawienia faktury 60 dni przed transakcją co oznacza w praktyce?
- Przyczyny praktyczne antydatowania faktury: terminy umowne na wystawianie faktur, otrzymanie danych po terminie, protokół odbioru podpisany/dostarczony z opóźnieniem;
- 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 podmiiany faktur;

5. 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?
- Dobrowolne elementy faktury, w tym termin płatności, rachunek bankowy, stopka – co po wprowadzeniu KseF?
- Rachunek bankowy nie zgłoszony na Białej Liście – konsekwencje praktyczne;

6. 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

7. 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.

8. 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?

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.