

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4726824

Temat: Akademia Fakturowania, w tym nowy system KSEF i zapowiedzi MF w 2024 roku odnośnie nowego projektu zmian w KSEF

16 - 17 Grudzień Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 4726824

Koszt szkolenia: 1080.00 + 23% VAT

Program

Mamy przyjemność zaprosić Państwa na dwudniowe szkolenie "Akademia Fakturowania". Szkolenie obejmuje nowy system KSEF oraz najnowsze zapowiedzi Ministerstwa Finansów na rok 2024 dotyczące planowanych zmian w KSEF.

Celem szkolenia jest dostarczenie uczestnikom aktualnej wiedzy na temat trendów w obszarze fakturowania, praktycznych aspektów związanych z wystawianiem faktur oraz poprawną dokumentacją finansową. Dodatkowo, uczestnicy zdobędą wiedzę na temat fakturowania w podatku VAT.

Podczas szkolenia omówione zostaną również zmiany wprowadzone przez SLIM VAT 3 oraz e-fakturę, która wprowadza rewolucję w procesie fakturowania.

Program szkolenia został zaplanowany w taki sposób, aby uczestnicy mogli zrozumieć relacje pomiędzy wystawianiem i rozliczaniem faktur oraz znaczenie współpracy i wymiany informacji pomiędzy pracownikami i działami w firmie lub jednostce.

Szkolenie będzie miało praktyczny charakter, oparte na licznych przykładach z życia i praktyki doradczej prowadzącego, co pozwoli na dogłębne zrozumienie poszczególnych zagadnień procesu fakturowania.

Zapraszamy do udziału!

1. Podstawy prawne wystawiania faktur VAT:

- a) Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług
- b) Dyrektywa 2006/112/WE RADY z dnia 28 listopada 2006 r. w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanej
- c) Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 3 grudnia 2013 r. w sprawie wystawiania faktur
- d) Kto ma obowiązek wystawienia faktury?
- e) Podmioty zwolnione z obowiązku wystawiania faktur VAT
- f) faktury zagraniczne a rejestr VAT – czy można ująć faktury w obcym języku w rejestrze? (w tym przykłady faktur wystawianych przez Google, Facebooka itp.)

2. Faktura VAT a inne dokumenty źródłowe:

- a) Kiedy faktura?
- b) Kiedy nota obciążeniowa?
- c) Kiedy rachunek?
- d) kiedy umowa?
- e) kiedy dokument pro-forma?
- f) faktura proforma a obowiązkowy mechanizm podzielonej płatności
- g) sprzedaż nieudokumentowana

3. Faktury elektroniczne:

- a) Definicja faktury elektronicznej
- b) definicja faktury ustrukturyzowanej według KSEF
- c) Czy skan faktury jest fakturą elektroniczną?
- d) Dopuszczalne formy zgody na przesyłanie faktur elektronicznych wraz z przykładami
- e) najczęściej popełniane błędy przy fakturach elektronicznych
- f) wymogi prawne, które należy spełnić przed rozpoczęciem wystawiania e-faktur,
- g) bezpieczny podpis elektroniczny jako narzędzie do wystawiania e-faktur,
- h) wystawianie faktur w formacie PDF,
- i) zasady związane z przesyłaniem faktur elektronicznych nabywcom,
- j) poprawna treść faktury elektronicznej,
- k) termin wystawienia e-faktur,
- l) e-faktury dokumentujące zaliczki,
- m) wystawienie e-faktury a powstanie obowiązku podatkowego,
- n) wystawianie faktur w formie elektronicznej w przypadku transakcji z podmiotami zagranicznymi,
- o) faktury korygujące oraz duplikaty faktur elektronicznych,
- p) wystawienie e-faktury po terminie.

4. Faktury uproszczone i faktury do paragonu:

- a) Paragony do kwoty 450 zł z numerem NIP jako faktury uproszczone.
- b) Czy obowiązkowy KSEF spowoduje likwidację paragonów jako faktur uproszczonych?
- c) Czy do faktury uproszczonej należy wystawić zwykłą fakturę ? – Objasnienia Ministerstwa Finansów
- d) Paragony powyżej kwoty 450 zł z numerem NIP
- e) Konsekwencje wystawienia faktury VAT do paragonu bez NIPu, w tym 100% \square dodatkowego podatku VAT
- f) Korekta faktury uproszczonej

5. Obowiązkowa treść faktury:

- a) Nazwa, numer, adres, w tym skrócone nazwy podatników
- b) Numer NIP. Kiedy faktura z „PL” i przedrostkiem zagranicznym?
- c) Prawidłowa data wystawienia i sprzedaży na fakturze
- d) Stawka podatku VAT na fakturze.
- e) Wyrazy „odwrotne obciążenie” na fakturze – kiedy obowiązkowe?
- f) Wyrazy „mechanizm podzielonej płatności” na fakturze
- g) \square stawka podatku VAT przy usługach kompleksowych
- h) czy na fakturach trzeba umieszczać kody GTU?
- i) czy na fakturach trzeba umieszczać oznaczenia TP,EE, SW, MPP?

6. Faktura zaliczkowa:

- a) Prawidłowa treść faktury zaliczkowej.
- b) Kiedy nie wystawiać faktury zaliczkowej?
- c) Faktury zaliczkowe na 100%. Czy można je wystawiać?
- d) Faktura końcowa „na zero”. Czy trzeba wystawiać i ująć w JPK_V7M?
- e) Terminy wystawiania faktur zaliczkowych
- f) Faktury zaliczkowe w eksporcie, w tym zmiany wynikające ze SLIM VAT 1 od 1 stycznia 2021r.
- g) zmiany w obowiązkowych elementach faktury zaliczkowej od 1 stycznia 2022r.
- h) Faktura zaliczkowa a obowiązkowy MPP

7. Faktury korygujące z uwzględnieniem zmian SLIM VAT 1, 2 i 3:

- a) Przypadki kiedy nie wystawia się faktur korygujących.

- b) Treść faktury korygującej.
- c) Termin wystawienia faktury korygującej
- d) Faktury korygujące in plus z uwzględnieniem SLIM VAT 1
- e) Faktury korygujące in minus z uwzględnieniem SLIM VAT 1
- f) faktury korygujące w walucie obcej, a kurs przeliczeniowy z uwzględnieniem SLIM VAT 3
- g) korekta faktury a korekta deklaracji
- h) korekty wsteczne i korekty na bieżąco
- i) zmiany w przepisach o korektach faktur od 1 stycznia 2022r.
- j) korekta faktury ustrukturyzowanej
- k) czy faktura papierowa i elektroniczna będą mogły być skorygowane w KSEF?
- l) anulowanie faktury

8. Nota korygująca:

- a) Przesłanki wystawienia.
- b) Akceptacja noty korygującej.
- c) Forma noty korygującej
- d) czy w Krajowym Systemie e-faktur można wystawiać noty korygujące?

9. Kursy przeliczeniowe stosowane dla faktur wystawianych w walutach obcych.

10. Czy można wystawiać faktury VAT w języku obcym?

11. Obowiązek podatkowy a terminy wystawiania faktur:

- a) Zasady ogólne wystawiania faktur VAT
- b) Szczególne zasady wystawiania faktur VAT
- c) konsekwencje niewystawienia faktury VAT w terminie
- d) Możliwość wystawienia faktury VAT na 60 dni przed sprzedażą lub wpłatą zaliczki
- e) Terminy wystawiania faktur w przypadku świadczeń o charakterze ciągłym

12. Refaktury:

- a) w jakich przypadkach stosuje się refaktury
- b) terminy wystawiania refaktur
- c) refaktury a usługi kompleksowe – sposób na optymalizację

13. Odliczenie podatku VAT na podstawie faktur z u uwzględnieniem zmian wynikających ze SLIM VAT 1 i SLIM VAT 2:

- a) przesłanki odliczenia podatku VAT
- b) Wydłużenie terminu odliczenia VAT na bieżąco z uwzględnieniem najnowszych zmian SLIM VAT od 1 stycznia 2021r.
- c) Przez jaki okres można zrealizować prawo do odliczenia?
- d) Czy prawo do odliczenia podatku VAT może się przedawnić?
- e) Czy biała lista podatników VAT ma wpływ na prawo do odliczenia podatku VAT?
- f) Błędna stawka VAT a prawo do odliczenia.
- g) Inne błędy na fakturze a prawo do odliczenia VAT.
- h) Faktura niezgodna z rzeczywistością a prawo do odliczenia.
- i) Faktura stwierdzająca czynności, które nie zostały dokonane.

14. Krajowy System eFaktur (KseF):

- a) zapowiedzi MF odnośnie nowych zmian w KSEF po kolejnych konsultacjach społecznych – jaki będzie ostateczny kształt przepisów?
- b) jak wystawić fakturę ustrukturyzowaną?

- c) Zasady uzyskiwania akceptacji odbiorcy faktury ustrukturyzowanej
- d) Moment wystawienia i otrzymania faktury ustrukturyzowanej jako faktury elektronicznej
- e) Zasady autoryzacji faktur ustrukturyzowanych (wyznaczanie osób upoważnionych w tym uprawnienia biur rachunkowych).
- f) faktura zaliczkowa w KSeF,
- g) Zniesienie obowiązku posiadania dokumentacji uzgodnieniowej przy fakturach ustrukturyzowanych
- h) Zachęty do korzystania z faktur ustrukturyzowanych,
- i) dane raportowane w JPK_VAT a KSeF,
- j) zwrot podatku VAT w terminie 40 dni a faktury w KSeF,
- k) JPK_FV a faktury ustrukturyzowane w KSeF
- l) faktury korygujące w KSeF,
- ł) dostęp do faktur w KSeF.
- m) nota korygująca a KSeF,
- n) kolejny egzemplarz faktury a faktura ustrukturyzowana,
- o) faktura uproszczona a KSeF,
- p) faktury do paragonu a KSeF,
- r) faktury dla kontrahentów zagranicznych w KSeF,
- s) korekty in minus sprzedawcy a faktury wystawione w KSeF,
- t) korekty in minus nabywcy a faktury wystawione w KSeF,

□