

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4732924

Temat: KSeF – najnowsze zmiany Jak przygotować się na KSeF ? Jakie zmiany wprowadziły obowiązujące przepisy ? Wdrożenie KSeF w praktyce

11 Grudzień Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 4732924

Koszt szkolenia: 540.00 + 23% VAT

Program

KSeF i faktura ustrukturyzowana to rewolucja. Podczas szkolenia skupimy się na zagadnieniach, które mają największe praktyczne znaczenie dla przedsiębiorców. Omówimy najnowszy stan prawny w zakresie KSeF. Przeprowadzimy symulację wystawienia faktury w KSeF (wg aktualnego wzoru FA(3)). Szkolenie zawierać będzie praktyczne wskazówki, które ułatwią uczestnikom przejście na system fakturowania w KSeF.

1. KSeF – aktualny stan prawny: jakie zmiany wprowadzają ogłoszone przepisy ?
2. Obligatoryjny KSeF – kto jest objęty obowiązkiem fakturowania w KSeF:
 - obligatoryjny KSeF – wprowadzany etapowo dla wszystkich podatników (bez podziału na podatników VAT czynnych i zwolnionych);
 - mikroprzedsiębiorcy – rozwiązanie w okresie przejściowym – nowość;□
 - sprzedaż dla konsumentów - w KSeF, czy poza KSeF ? –zmiana w porównaniu z poprzednią wersją ustawy;
 - podmiot zwolniony z VAT nie podaje nr NIP – kto ponosi konsekwencje ? SAMOIDENTYFIKACJA – nowe rozwiązanie;
 - nowość - tryb off-line – dla wszystkich podatników w okresie przejściowym□
 - czy podmioty zagraniczne muszą fakturować w KSeF sprzedaż na terytorium RP ?
 - jak zabezpieczyć się w przypadku transakcji, w której sprzedawca to podmiot zagraniczny wyłącznie zarejestrowany do VAT w Polsce ?
3. KSeF□ -□ pełna ekspozycja prawna i biznesowa – jakie ma to znaczenie dla firm ?
4. Jakie transakcje dokumentować w KSeF:
 - obowiązkowy KSeF dotyczy również transakcji transgranicznych (np. WDT, eksport towarów, eksport usług) – jak w praktyce należy je fakturować ?
 - nowy obowiązek oznaczenia faktury – kody QR;
 - na co uważać przy udostępnianiu faktury kontrahentowi zagranicznemu ?
 - kontrahent wystawił na mnie fakturę poza KSeF – czy mogę z niej odliczyć podatek ? - najnowsze interpretacje Dyrektora KIS□
5. UWAGA – obligatoryjny KSeF nie oznacza jednolitego trybu fakturowania !!!
 - ile trybów fakturowania będzie funkcjonować w praktyce ?
 - co je wyróżnia ?
 - praktyczne konsekwencje fakturowania w różnych trybach – podatek należny i naliczony.
6. KSeF – uprawnienia:
 - rodzaje uprawnień,
 - sposoby nadawania uprawnień do korzystania z KSeF,
 - aktualna wersja ZAW-FA;
 - uwierzytelnienie w systemie KSeF,

7. Faktura ustrukturyzowana – poglądowo – symulacja wystawienia faktury w KSeF

- jak skonstruowana jest faktura ustrukturyzowana ?
- różnice pomiędzy strukturą FA(2) a FA(3);
- pola obligatoryjne/opcjonalne/i fakultatywne;
- wymóg minimalnego wystąpienia;
- indywidualny numer faktury nadany w KSeF – w jakich sytuacjach podatnik musi się nim posługiwać ?

Zidentyfikowanie wszystkich obszarów, w których trzeba podać nr KSeF faktury,

- czy warto podawać szczegółowe informacje w fakturze ?
- wizualizacja faktury wystawionej w KSeF i zakres danych podawanych na takiej wizualizacji – najnowsze interpretacje Dyrektora KIS

8. NOWA DEFINICJA MOMENTU WYSTAWIENIA FAKTURY !!! :

- moment wystawienia a moment sporządzenia faktury – czym się różnią ?
- uwaga na obowiązek podatkowy i dochowanie terminu wystawienia faktury !!!
- kurs z jakiego dnia prawidłowo zastosować ?
- sesja interaktywna a sesja wsadowa – którą wybrać ?
- wg jakiej daty wykazuję fakturę w JPK_VAT ?
- jak będziemy liczyć terminy płatności ?
- praktyczne wskazówki związane z początkowym etapem wdrożenia KSeF;

9. NOWA DEFINICJA MOMENTU OTRZYMANIA FAKTURY !!! :

- kiedy otrzymuję fakturę i kiedy mogę z niej odliczyć podatek VAT – jak liczyć termin na odliczenie podatku ?
- skąd mam wiedzieć, że w KSeF wystawiono na mnie fakturę ?
- wprowadzenie odpowiednich rozwiązań w zakresie przekazywania informacji nt faktur wysłanych w KSeF:

10. Gdzie jeszcze (oprócz podatku VAT) nowe definicje (wystawienie/otrzymanie faktury) mogą mieć znaczenie ?

- podatek dochodowy i pozostałe podatki;
- terminy płatności;
- czy modyfikować postanowienia umów/regulaminów/procedur ?

11. Faktury korygujące w KSeF:

- KSeF = większa ilość korekt
- anulowanie, czy faktura korygująca do zera ?
- czy faktury korygujące zawsze muszą zawierać numer KSeF faktury pierwotnej?
- uwaga na przepisy, które weszły w życie już od 1 września 2023 r. !!!
- REWOLUCJA w korektach – wracają stare zasady ujmowania korekt !!!

12. Faktury zaliczkowe w KSeF:

- faktura zaliczkowa i faktura rozliczeniowa;
- zmiana zasad wystawiania faktur zaliczkowych – data wejścia w życie 1 września 2023 r. – praktyczne znaczenie tej zmiany dla podatników;
- różne kursy na tej samej fakturze;
- jakie numery faktur powinna wskazywać faktura końcowa a jakie ostatnia faktura zaliczkowa ?

13. Jakich praktycznych rozwiązań nie ma w KSeF ?

- noty korygujące;
- anulowanie faktury;
- faktury pro-forma;
- co z duplikatami ?

14. Załączniki – nowość !!!

- kto i kiedy może z nich skorzystać ?
- zawartość merytoryczna załączników – czy mamy dowolność w tym zakresie ?
- warunki formalne – UWAGA na czas procedowania (30 dni !!!);
- załączniki do zbiorczych faktur korygujących;

15. Zmiany w pliku JPK związane z KSeF – nowe oznaczenia faktur – najnowsze brzmienie rozporządzenia.

16. AWARIA – czyli jak fakturować kiedy KSeF nie działa ?

- cztery „odmiany awarii” i 4 sposoby fakturowania – jak je rozróżnić i jak prawidłowo fakturować ?
- kod QR – specjalne oznaczenie faktury;
- skąd mam wiedzieć, że faktura otrzymana poza KSeF, to faktura wystawiona w związku z awarią/niedostępnością

KSeF ?

- jak odliczać podatek z faktur wystawionych podczas awarii ?
- faktury korygujące wystawiane podczas awarii – kiedy mogę je wystawić ?
- na czym polega tzw. „korekta techniczna” faktury ?
- awaria nie zwalnia z sankcji - kiedy zapłacę karę ?

17. Pozostałe zmiany przepisów związane z KSeF:

- KSeF a płatności - indywidualny numer KSeF w tytule przelewu – jakich transakcji oraz jakich metod płatności dotyczy ?

- identyfikator zbiorczy – rozwiązanie przy realizowaniu płatności za większą ilość faktur
- obowiązek podawania nr KSeF, a faktury pro-forma.

18. Sankcje:

- kiedy znajdą zastosowanie ?
- od kiedy obowiązują ?
- sankcja nawet do 100% kwoty podatku !!!
- czy do KSeF stosuję sankcje z KKS ?

19. Archiwizowanie faktur w KSeF:

- kto i kiedy jest do tego zobowiązany
- z czego zwolni nas KSeF ?