

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4706424

Temat: Akademia Fakturowania w tym wdrożenie KSeF i jego wpływ na prowadzenie dokumentacji finansowej z uwzględnieniem najnowszych zmian.

27 - 28 Maj Katowice , Hotel Vienna House Easy Angelo Katowice**,**

Kod szkolenia: 4706424

Koszt szkolenia: 1520.00 + 23% VAT

Program

Mamy przyjemność zaprosić Państwa na dwudniowe szkolenie "Akademia Fakturowania". Celem naszego szkolenia jest zapoznanie uczestników z najnowszymi trendami w obszarze fakturowania, jak również omówienie praktycznych aspektów związanych z wystawianiem faktur oraz prawidłową dokumentacją finansową, pozyskanie/zaktualizowanie wiedzy na temat fakturowania w podatku VAT.

Ponadto, na szkoleniu uczestnicy usłyszą także o zmianach SLIM VAT 3 oraz e-fakturze, która zrewolucjonizuje fakturowanie w Polsce.

Program szkolenia został ułożony w taki sposób, by można było dostrzec relacje pomiędzy wystawieniem i rozliczeniem faktury oraz jak istotna z tego punktu widzenia jest współpraca i wymiana informacji pomiędzy pracownikami i działami w firmie/jednostce.

Szkolenie od strony praktycznej, na licznych przykładach z życia i praktyki doradczej prowadzącego, porusza poszczególne zagadnienia procesu fakturowania.

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) Czy skan faktury jest fakturą elektroniczną?**
- c) Dopuszczalne formy zgody na przesyłanie faktur elektronicznych wraz z przykładami**

d) najczęściej popełniane błędy przy fakturach elektronicznych

4. Faktury uproszczone i faktury do paragonu:

- a) Paragony do kwoty 450 zł z numerem NIP jako faktury uproszczone.
- b) Czy do faktury uproszczonej należy wystawić zwykłą fakturę ? – Objasnienia Ministerstwa Finansów
- c) Paragony powyżej kwoty 450 zł z numerem NIP
- d) Konsekwencje wystawienia faktury VAT do paragonu bez NIPu, w tym 100% dodatkowego podatku VAT
- e) 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) 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) 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
- e) Faktury korygujące in minus z uwzględnieniem SLIM VAT
- f) Anulowanie faktury

8. Nota korygująca:

- a) Przesłanki wystawienia.
- b) Akceptacja noty korygującej.
- c) Forma noty korygującej
- d) nota korygująca w Krajowym Systemie e-faktur od 1 stycznia 2022r.

9. 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 30 dni przed sprzedażą lub wpłatą zaliczki

10. Refaktury:

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

11. 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.

12. Krajowy System eFaktur (KSeF):

- a) Wprowadzenie Krajowego Systemu e-Faktur (tzw. KSeF).
- b) Pojęcie faktura ustrukturyzowanej. Jak ją wystawić?
- 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,