

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4897625

Temat: KSeF 2024 - 2026 - najnowsze zmiany. Zgodnie z aktualnymi wytycznymi MF z 12.04.2025 roku. Jak przygotować się na KSeF?

28 Maj Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 4897625

Koszt szkolenia: 590.00 + 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. Krajowy System e-Faktur:

- a) zasady funkcjonowania KSeF, w tym przysyłanie i odbieranie faktur,
- b) archiwizacja faktur w KSeF,
- c) czy stosowanie KSeF wymaga zgody kontrahenta i w jaki sposób pobierze on fakturę?
- d) jakie rodzaje faktur można wystawiać przez KSeF, a jakie nadal trzeba będzie wystawiać w dotychczasowy sposób?
- e) faktura pro-forma, uproszczona, VAT RR i duplikat a nowy KSeF,
- f) PEF a KSeF – czy są zharmonizowane?
- g) czy będzie dostępny wzór faktur?
- h) termin przechowywania faktur w KSeF.

2. Dostęp do KSeF:

- a) kto ma dostęp do nowej struktury faktur,
- b) upoważnienie w zakresie wystawiania faktur,
- c) upoważnienie w zakresie dostępu do faktur,
- d) upoważnienie w zakresie wystawiania i dostępu do faktur,
- e) upoważnienie dla osób trzecich w tym dla biur rachunkowych,
- f) korzystanie z KSeF bez upoważnienia,
- g) w jaki sposób fakturę wystawić i przesłać w KSeF w zakresie transakcji zagranicznych (np. WDT) jak i dla osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej,
- h) druk ZAW-FA – omówienie,
- i) rozporządzenia regulujące zasady nadawania upoważnień do KSeF,
- j) aplikacja webowa MF – sposób wykorzystania.

3. Schemat struktury faktury w KSeF:

- a) pola w nowej strukturze faktury,
- b) które elementy schemy są obowiązkowe,
- c) numer identyfikujący w KSeF a numer faktury,
- d) analiza UPO – co wynika z tego dokumentu,
- e) dane stron transakcji w tym dostawcy, nabywcy, odbiorcy, płatnika, współwłaściciela,
- f) nowe elementy faktury, w tym nr umowy, WZ, rodzaje transportu, PKWiU, CN, PKOB, sposób płatności, skonto, kurs waluty i kod waluty, warunki transakcji, itp.
- g) faktura w KSeF a kody GTU i kody literowe jak TP i FP,

h) czy w fakturze w KSeF można umieścić dodatkowe informacje lub załączniki?

i) rodzaje faktur w KSeF (VAT, KOR, ZAL, ROZ, KOR_ZAI, KOR_ROZ, UPR).

4. Faktura wystawiona i otrzymana w KSeF:

a) kiedy uznać fakturę za wystawioną

b) kiedy uznać fakturę za otrzymaną,

c) kiedy uznać fakturę korygującą za wystawioną i otrzymaną,

d) jaki wpływ ma dzień wystawienia lub otrzymania faktury w KSeF w zakresie momentu odliczenia podatku naliczonego (zakup) jak i rozpoznania obowiązku podatkowego (sprzedaż).

5. Zalety wprowadzenia KSeF:

a) ujmowanie faktur korygujących in minus po stronie sprzedaży i zakupu,

b) przyspieszony zwrot podatku VAT,

c) brak konieczności przedstawienia pliku JPK_FA,

d) nowe możliwości wykorzystania faktur elektronicznych w księgowaniu transakcji zakupowych – istotne uproszczenia.

6. Jakie działania podjąć aby wdrożyć KSeF:

a) omówienie projektu najnowszej nowelizacji wprowadzającej obowiązkowy KSeF

b) kto będzie podlegał obowiązkowi wystawiania faktur w KSeF – podatnik zwolniony z VAT, podatnik posiadający stałe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej, działalność nierejestrowana, podatnik jedynie zarejestrowany na potrzeby podatku VAT,□

c) czy i które podmioty będą mogły wejść w obowiązkowy KSeF z półrocznym opóźnieniem?

d) co z biletami PKP, PKS, opłatami za autostrady – czy nadal będą uważane za faktury?□

e) informacja o stosowaniu KSeF – Biała lista podatników – czy nadal ustawodawca planuje zmiany w tym obszarze?,

f) w jaki sposób dokumentować WDT, eksport towarów, eksport usług oraz sprzedaż na rzecz konsumentów,

g) jakie działania podjąć w przypadku czasowej niedostępności, awarii KSeF, trybu off-line po stronie podatnika,

h) opatrzenie faktury KSeF dodatkowym kodem QR – dostępne metody opatrzenia kodem,

i) czy będzie konsolidacja KSeF z PEF?

j) czy zmienią się regulacje określające termin wystawienia faktury?

k) zasady wystawiania faktury korygujących w KSeF – nowe propozycje.

l) propozycja wystawienia faktury korygującej przez nabywcę – zmiany w projekcie,

m) nowe zasady ujęcia faktur korygujących in minus – po stronie sprzedawcy jak i nabywcy,

n) nota korygująca – w jakich przypadkach będzie można ją stosować, a kiedy instytucja ta zostanie zniesiona,

o) skrócenie terminu zwrotu VAT,

p) dodatkowe wymogi przy płaceniu za fakturę z KSeF,

q) płatność w MPP a faktura z KSeF – dodatkowe wymogi,

r) co z fakturami wystawianymi przy użyciu kas rejestrujących oraz paragonami z NIP nabywcy - czy one znikną?

s) akceptacja stosowania faktur w KSeF,

t) data wystawienia i otrzymania faktur w KSeF – nowe zasady w zakresie trybów awaryjności.

u) jakie kary wprowadzi ustawodawca za pominięcie faktury w KSeF – sankcje,

v) faktury zaliczkowe□

w) faktury RR (w tym korygujące)□

x) rozliczenie z rolnikiem ryczałtowym

y) faktura scamowa, ukrywanie faktur, korekta techniczna faktury – działania podatnika,

z) przepisy przejściowe.

7. Struktury logiczne zaprezentowane przez Ministerstwo Finansów, w tym wydane informacje dotyczące najczęściej zadawanych pytań.

8. Najnowsze projekty aktów wykonawczych do KSEF oraz najnowsze wyjaśnienia Ministerstwa Finansów.