

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4899625

Temat: Krajowy System e-Faktur i nowe zasady rozliczeń VAT od 2025/2026 – kompleksowe przygotowanie przedsiębiorców i księgowych do nadchodzących zmian

22 Październik Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 4899625

Koszt szkolenia: 590.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest **przygotowanie przedsiębiorców, działów księgowości i biur rachunkowych do wdrożenia obowiązku wystawiania faktur ustrukturyzowanych w KSeF oraz dostosowania się do zmian w VAT, które wejdą w życie w latach 2025–2026** .

Podczas szkolenia uczestnicy:

- poznają terminy, przepisy przejściowe i wyjątki od stosowania KSeF,
- nauczą się zasad wystawiania, przechowywania i korygowania e-faktur oraz rozliczeń w przypadku awarii systemu,
- zrozumieją konsekwencje podatkowe różnicy między datą wystawienia a otrzymania faktury w KSeF,
- zapoznają się z nowymi regułami dotyczącymi korekt, kursów walut i zwrotów VAT,
- dowiedzą się, jakie sankcje grożą za nieprzestrzeganie nowych regulacji,
- przeanalizują praktyczne problemy związane z odliczaniem VAT w świetle najnowszego orzecznictwa i interpretacji,
- otrzymają wytyczne dotyczące systemu kaucyjnego, refakturowania usług i świadczeń nieodpłatnych,
- zyskają narzędzia do bezpiecznego i prawidłowego rozliczania podatku VAT po zmianach.

I Krajowy System e-Faktur - obowiązek od 1 lutego 2026 r.:
1. Terminy wejścia w życie, przepisy przejściowe i wyjątki od stosowania KSeF.
2. Transakcje wyłączone z obowiązku wystawiania e-faktur.

3.

Uwierzytelnianie, nadawanie i odbieranie uprawnień w KSeF - praktyczne aspekty.

4.

Zasady wystawiania i przechowywania faktur ustrukturyzowanych:

- transakcje krajowe i międzynarodowe,
- faktury z kodem QR,
- duplikaty, anulowanie i korekty.

5.Moment wystawienia i otrzymania faktury w KSeF a obowiązek podatkowy.6.Tryb awaryjny („Offline24”), brak dostępu do internetu, procedury zastępcze.

7.

Zmiany w korektach faktur:

- likwidacja not korygujących,
- potwierdzanie faktur korygujących,
- nowe zasady rozliczeń w obrocie krajowym i zagranicznym.

8.Zwrot podatku VAT - skrócenie podstawowego terminu.9.Nowe zasady stosowania kursów walut.10.Sankcje za brak wystawienia e-faktur w KSeF.

II. Zmiany w podatku VAT od 1 stycznia 2026 rok:

1.

Podwyższenie limitu zwolnienia podmiotowego.

2.

6-miesięczne vacatio legis przy nowelizacjach ustaw podatkowych – skutki dla przedsiębiorców.

III. Nowe zasady od 1 października 2025 roku:

1.

Rozliczanie kaucji za opakowania w systemie kaucyjnym.

2.

Obowiązki podatników w zakresie VAT.

IV. Praktyczne zagadnienia i bieżące problemy:

1.

Odliczanie VAT z faktur zawierających błędy „mniejszej wagi”.

2.

Faktury od podmiotów niezarejestrowanych jako podatnicy VAT.

3.

Najczęstsze błędy przy odliczaniu VAT - stawki, ceny, ilości, straty, usługi gastronomiczne i noclegowe, catering, alkohol.

4.

Rozliczanie zaliczek w obrocie krajowym i zagranicznym:

- obowiązek podatkowy,
- faktury zaliczkowe i wyjątki.

5.Korekty dotyczące WNT, importu usług i dostaw, dla których podatnikiem jest nabywca.6.Czynności nieodpłatne na gruncie VAT:

- świadczenia dla pracowników,
- reklama i reprezentacja,
- prezenty i próbki,
- darowizny.

7.Kasa rejestrująca przy nieodpłatnych dostawach dla osób fizycznych.8.Refakturowanie usług (w tym mediów) - zasady i orzecznictwo TSUE.

9.Dyskusja:

pytania uczestników i rozwiązania praktyczne.