

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4973025

Temat: KSeF 2.0. w biurach rachunkowych.

4 Grudzień Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 4973025

Koszt szkolenia: 590.00 + 23% VAT

Program

Dla biur rachunkowych wdrożenie KSeF będzie szczególnym wyzwaniem:

- po pierwsze - muszą przygotować się do KSeF jak każdy inny przedsiębiorca,
- po drugie - muszą przynajmniej częściowo przygotować na KSeF swoich klientów,
- po trzecie - konieczna będzie modyfikacja reguł współpracy: biuro rachunkowe – klient.

Podczas szkolenia omówię zmiany jakie czekają nas w związku z wejściem życie KSeF 2.0. ze wskazaniem tych zagadnień, które mają największe praktyczne znaczenie dla przedsiębiorców.

Zwrócę również uwagę na te obszary działalności biur rachunkowych, które generują szczególne ryzyko w kontekście KSeF. Zaproponuję Państwu klauzule umowne, które zminimalizują to ryzyko.

1. KSeF – aktualny stan prawny oraz harmonogram wdrożenia KSeF.

2. Obligatoryjny KSeF – kto jest objęty obowiązkiem fakturowania w KSeF:

- daty wejścia w życie obligatoryjnego KSeF – jaka grupa skorzysta z odroczenia ?
- wyłączenia z KSeF – kogo KSeF nie dotyczy ?
- 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. Jakie transakcje dokumentować w KSeF:

- sprzedaż B2B krajowa;
- sprzedaż dla konsumentów - w KSeF, czy poza KSeF ?
- obowiązkowy KSeF dotyczy również transakcji zagranicznych (np. WDT, eksport towarów, eksport usług) – jak w praktyce należy je fakturować ?

4. 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.

5. KOD QR:

- rodzaje kodów QR,
- kiedy na fakturę trzeba nanieść kod QR ?
- na których fakturach trzeba podać dwa kody QR ?

6. Certyfikaty KSeF:

- kto i kiedy może zawnioskować o certyfikat ?
- rodzaje certyfikatów ?
- jak będą wykorzystywane certyfikaty ?
- limity

7. KSeF – uprawnienia i uwierzytelnienie:

- ZAW-FA – kto musi złożyć?
- modele nadawania uprawnień – kiedy warto skorzystać z IDWew ?
- jak przyznać uprawnienia dla biura rachunkowego ?
- jak uwierzytelnić się w KSeF ?

8. Faktura ustrukturyzowana – poglądowo – schema Fa(3):

- budowa schemy FA(3);
- pola obligatoryjne/opcjonalne/i fakultatywne;
- na jakie pola trzeba zwrócić uwagę ?
- załącznik jako element schemy FA(3);
- czy warto podawać szczegółowe informacje na fakturze ?
- wizualizacja faktury wystawionej w KSeF i zakres danych podawanych na takiej wizualizacji;

9. DEFINICJA MOMENTU WYSTAWIENIA FAKTURY:

- jak prawidłowo określić moment wystawienia faktury: zasada i wyjątki
- sesja interaktywna a sesja wsadowa – którą wybrać ?
- UPO – jakie elementy zawiera ?

10. 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;
- kontrahent wystawił na mnie fakturę poza KSeF – czy mogę z niej odliczyć podatek ?
- faktury scamowe – zgłoszenie oraz ukrycie w KSeF

11. Indywidualny numer KSeF faktury – gdzie będzie widoczny i kiedy musimy go powoływać?

- faktury korygujące,
- faktury zaliczkowe,
- kody QR,
- JPK_VAT,
- JPK_CIT
- płatności;

12. Tryb offline-24 oraz jak fakturować kiedy KSeF nie działa ?

- tryb offline-24 – jak i kiedy skorzystać;
- różne rozwiązania uzależnione od rodzaju awarii;
- kod QR – specjalne oznaczenie faktury;
- jak odliczać podatek z faktur wystawionych w trybach off ?

- faktury korygujące wystawiane podczas awarii – kiedy mogą je wystawić ?
- na czym polega tzw. „korekta techniczna” faktury ?
- awaria nie zwalnia z sankcji – kiedy zapłacę karę ?

13. Potwierdzenie transakcji – „szybka ścieżka fakturowania”:

- kiedy można wystawić ?
- jakie elementy musi zawierać ?
- wymóg naniesienie kodów QR

14. Jakich praktycznych rozwiązań nie ma w KSeF ?

- wycofanie faktury i poprawienie błędu;
- noty korygujące;
- anulowanie faktury;
- faktury pro-forma;
- co z duplikatami ?

15. Korekty in minus:

- jak rozlicza je sprzedawca - zmiana zasad korygowania podstawy opodatkowania i podatku należnego;
- jak rozlicza je nabywca - inny moment ujmowania korekt na minus podatku naliczonego

16. Jakie ryzyko KSeF generuje dla biur rachunkowych i jak je zminimalizować ?

- modele współpracy z klientem – główne obszary ryzyka;
- jakie klauzule zawrzeć w umowie, żeby zminimalizować odpowiedzialność biura ?
- duże ryzyko wystawiania faktur z art. 108 – jak je ograniczyć ?
- na co jeszcze warto zwrócić uwagę ?

17. Sankcje: za co, od kiedy, ile:

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

18. Archiwizowanie faktur w KSeF:

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

19. KSeF – pełna ekspozycja prawna i biznesowa – kto ma dostęp do naszych faktur w KSeF ?