

### Opis szkolenia

#### Dane o szkoleniu

**Kod szkolenia: 4974225**

**Temat: Wdrożenie KSeF w firmie - praktyczny przewodnik.**

**2 Grudzień Katowice , Hotel Vienna House Easy Angelo Katowice\*\*\*\*,**

**Kod szkolenia: 4974225**

**Koszt szkolenia: 720.00 + 23% VAT**

#### Program

Od 1 lutego 2026 r. wszyscy podatnicy VAT będą musieli korzystać z Krajowego Systemu e-Faktur. Szkolenie łączy część teoretyczną (przepisy, skutki podatkowe i sankcje) z częścią praktyczną (obsługa KSeF, integracja z systemami finansowo-księgowymi, zmiana procedur wewnętrznych).

W części teoretycznej uczestnicy dowiedzą się, jak działa KSeF, jakie dokumenty trafiają do systemu, a jakie pozostaną poza nim, jakie są skutki wystawiania faktur w trybach online i offline oraz jak zmieni się moment wystawienia i odbioru faktur.

Szkolenie ma również charakter praktyczny/warsztatowy - w trakcie szkolenia pokazujemy, jak wystawić i odebrać faktury w KSeF, jak nadawać i odbierać uprawnienia oraz jakie są konsekwencje błędów w fakturowaniu.

##### **I.Wprowadzenie do KSeF:**

- Cel wprowadzenia systemu i korzyści i ryzyka dla podatników.
- Harmonogram - ważne daty:

i.1 listopada 2025 r. – uruchomienie Modułu Certyfikatów i Uprawnień, ii.15 listopada 2025 r. – uruchomienie Aplikacji Podatnika KSeF 2.0., iii.1 stycznia 2026 r. –

uruchomienie modułu zgłoszeń faktur z załącznikiem,

iv.

1 lutego 2026 r. – obowiązek odbierania FV w KSeF,

v.

1 kwietnia 2026 r. – obowiązek wystawiania FV w KSeF przez większość podatników,

vi.

1 sierpnia 2026 r. – obowiązek wpisywania numerów KSeF do JPK,

vii.

1 stycznia 2027 r. – możliwość nakładania kar na podatników, brak możliwości wystawiania FV z kas rejestrujących, obowiązek podawania numeru KSeF przy płatnościach.

II.

##### **Zakres obowiązkowego KSeF:**

- Jakie są terminy od kiedy trzeba rozpocząć wystawianie faktur w KSeF? Kto ma obowiązek wystawiania FV w KSeF od 1 lutego 2026 r., 1 kwietnia 2026 r., 1 stycznia 2027 r.?
- Jakie są grupy wyłączenia z KSeF:

i.ze względu na status stron (np. podmioty nie mające w Polsce siedziby),ii.ze względu na rodzaj transakcji (np. procedura OSS nieunijna), iii.wskazane w rozporządzeniu MF (np. przejazdy autostradą, bilety kolejowe),

iv.

wynikające z przepisów przejściowych (np. faktury z kas fiskalnych i paragony z NIP do 450 zł).

- Czy brak obowiązku wystawiania faktur w KSeF oznacza, że nie muszą ich również odbierać w KSeF?

### III. Faktura ustrukturyzowana:

- Jakie dokumenty trafiają do KSeF, a jakie pozostaną poza systemem.
- Czym się różni faktura ustrukturyzowana od faktury papierowej i elektronicznej.
- Struktura FA(3) – obowiązkowe elementy.
- Rodzaje faktur ustrukturyzowanych: sprzedażowe, korygujące, zaliczkowe, rozliczające.
- Wyjątki dla przekazywania FV w KSeF: faktury konsumenckie, zagraniczne, z kas rejestrujących.
- Jak sprawdzić prawidłowość konwersji i mapowania danych faktury ze schemą FA(3).

### IV. Obsługa KSeF – pierwsze kroki:

- Jak uzyskać specjalne upoważnienie, aby wystawiać faktury w KSeF - pierwsze logowanie.
- W jaki sposób nadać dostęp do KSeF w ramach swoich uprawnień lub nadać dalsze uprawnienia.
- Jak upoważnić biuro rachunkowe/pracownika do dostępu i/lub wystawiania faktur w KSeF w naszym imieniu -

nadawanie uprawnień w Aplikacji Podatnika / składanie ZAW-FA.

- Jak nadać uprawnienia w KSeF osobie fizycznej nie mającej numeru NIP ani PESEL (np. zagranicznemu członkowi zarządu).

### V. Integracja KSeF z systemem finansowo-księgowym:

- Jak połączyć swój system finansowo-księgowy z Aplikacją Podatnika i KSeF.
- Od kiedy i jak podatnicy mogą występować o Tokeny i certyfikaty KSeF.
- Czy się różni TOKEN od certyfikatu KSeF – co do daty ważności i uprawnień.
- Dlaczego uzyskanie certyfikatu KSeF jest niezbędne dla korzystania z trybu offline.

### VI. Wystawianie faktur w KSeF – w różnych trybach:

- Czym się różni tryb online, od trybu offline.
- Czym się różni wysyłka interaktywna od wsadowej oraz dlaczego warto mieć w programie finansowo-księgowym zarówno jedną jak i drugą.
- Moment wystawiania i odbierania faktur w trybach online i offline, tj.

i. czy datą wystawienia FV w trybie offline jest data wskazana przez Podatnika czy moment wysyłki do KSeF, ii. czy datą odbioru FV w trybie offline jest moment odebrania FV w KSeF czy wcześniejsze odebranie jest poza KSeF.

iii.

czym się różni data wystawienia (pole P1) od daty i czasu wytworzenia FV.

- Czym różnią się poszczególne tryby offline, tj.

i. tryb offline24, ii. tryb offline – niedostępność KSeF, iii. tryb awaryjny, iv. awaria całkowita.

- Kto nie będzie mógł od razu skorzystać z trybu offline.
- Czy można przekazywać faktury wystawione w trybie offline poza KSeF kontrahentom krajowym.
- Jak KSeF wpłynie na przeliczanie walut obcych na fakturach.

### VII. Numer KSeF

- Numer KSeF – czym jest do czego będzie potrzebny.
- Kiedy numer KSeF nie będzie zawierał numeru NIP sprzedawcy.
- Od kiedy trzeba podawać numery KSeF w plikach JPK – czy w zakresie sprzedaży czy również w zakresie zakupu.

- Kiedy ma obowiązywać płatności z numerem KSeF/zbiorczym identyfikatorem pomiędzy podatnikami VAT.

- Jak ma wygląda płatność ze wskazywaniem numeru KSeF za pojedynczą fakturę, a jak za kilka faktur w mechanizmie podzielonej płatności. Czemu służy zbiorczy identyfikator płatności.
- Czy faktury opłacone bez podania numer KSeF/zbiorczego identyfikatora będą kosztem uzyskania przychodów?

### VIII. Faktury korygujące:

- Jakie dodatkowe elementy będzie musiała zawierać faktura korygująca.
- Na czym polega oznaczanie TypKorekty i jej skutki dla ewidencji JPK\_VAT tj. w dacie ujęcia faktury pierwotnej, w dacie wystawienia faktury korygującej oraz w innej dacie.
- Kiedy wystawca będzie zobowiązany do korekty in minus podatku należnego, a kiedy nabywca będzie zobowiązany do korekty in minus podatku naliczonego.
- Czemu nie będziemy mogli wystawić faktury korygującej (ani w trybie online, ani w trybie offline), gdy towar zaraz będzie zwrócony, a pierwotnej FV nie został jeszcze nadany numer KSeF.

### IX. Faktury rozliczające:

- Jakie dodatkowe elementy muszą zawierać faktury zaliczkowe i rozliczające.
- Czy można w KSeF wystawić „zerową” fakturę rozliczającą.

### X. Faktury konsumenckie:

- Czym się będą różnić faktury dla konsumenta wystawione w trybie online, offline oraz poza KSeF.
- Jakie dane konsument potrzebuje, aby uzyskać dostęp anonimowy do faktury w KSeF.
- Czy trzeba będzie konsumentowi wystawiać duplikaty faktur.

### XI. Faktury JST:

- Jak wskazać nabywcę, a jak odbiorę, na fakturze ustrukturyzowanej.
- Kiedy trzeba podawać SUB-NIP (IDWew).
- Czym jest SUB-NIP (IDWew), jak wygląda, kto może go uzyskać i kiedy i gdzie trzeba go podawać.
- Jak nadać uprawnienia pracownikom do wglądu do faktur dla nabywcy oraz dla odbiorcy.

### XII. Faktury zagraniczne:

- Kiedy można, a kiedy trzeba, udostępniać faktury wystawione w KSeF poza KSeF oraz jak to zrobić.

### XIII. Faktury pracownicze:

- Jak zidentyfikować faktury zakupowe dokonane przez własnych pracowników.
- Czy faktury za zakupy pracownicze trafią tylko do KSeF czy jednak pracownik otrzyma wizualizację FV poza KSeF.

### XIV. Pozostałe faktury:

- Czy faktury VAT RR oraz z kas fiskalnych trafią do KSeF.

### XV. Kody QR:

- Kiedy trzeba opatrywać faktury kodem QR.
- Kiedy będzie jeden, a kiedy dwa kody QR, na fakturze.
- Jakie informacje zawierają kody QR.
- Czy kod QR wystarczy, aby uzyskać pełne dane o fakturze (w trybie anonimowym).
- Jak przekazać kod QR, gdy przekazujemy fakturę w formacie XML.
- Czy się będzie różnić kod QR w przypadku udostępniania faktur ustrukturyzowanych kontrahentowi zagranicznemu od kontrahentowi krajowemu w okresie awarii.

### XVI. Samoidentyfikacja podatników zwolnionych z VAT:

- Dlaczego podatnicy zwolnieni z VAT mają dokonać „samoidentyfikacji” na potrzeby KSeF.
- Czy faktury wystawione poza KSeF bez numer NIP będą kosztem uzyskania przychodu dla podatnika zwolnionego z VAT.

### XVII. Faktury z załącznikiem:

- Kto może dołączać załączniki do faktur w KSeF.
- Jakie dane można uwzględnić w załącznikach do faktur.
- Jakie dokumenty trzeba będzie przekazywać poza KSeF.
- Od kiedy można składać zgłoszenia prze e-US o udostępnienie modułu dot. załączników w KSeF.

### XVIII. Kary KSeF:

- Za jakie uchybienia grożą sankcje i od kiedy będą stosowane.

### XIX. Dodatkowe rozporządzenia, które zostaną zmienione przez KSeF, tj.:

- w sprawie korzystania z KSeF,
- w sprawie wyłączeń z KSeF,
- w sprawie wystawiania faktur,
- w sprawie JPK (m.in. konieczność podawania numer KSEF),
- w sprawie PKPiR oraz JPK\_CIT (m.in. konieczność podawania numer KSEF).

### XX. Pozostałe kwestie:

- Kiedy dobrowolny KSeF 1.0 zostanie zamknięty? Co z fakturami wystawionymi w okresie dowolności?
- Kiedy trzeba przechowywać faktury wystawione w KSeF poza KSeF-em i jak długo?
- Jakie funkcje ma aplikacja mobilna KSeF?