

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4980025

Temat: Fakturowanie w VAT i KSeF 2026 – praktyka, korekty i ryzyka.

4 Marzec Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 4980025

Koszt szkolenia: 590.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest praktyczne przygotowanie uczestników do prawidłowego fakturowania transakcji w podatku VAT w 2026 r., w warunkach obowiązkowego KSeF, poprzez uporządkowanie zasad wystawiania faktur, identyfikację sytuacji problemowych oraz wskazanie skutków podatkowych i sankcyjnych popełnianych błędów.

I. Obowiązek fakturowania - kluczowe zasady (2026):

- kiedy trzeba wystawić fakturę, a kiedy nie wolno
- zwrot kosztów: faktura, refaktura czy nota?
- kary umowne, odszkodowania, składki - jak dokumentować w 2026 r.
- faktura „na żądanie” - terminy i konsekwencje w KSeF

II. Rodzaje dokumentów sprzedaży po wejściu KSeF

- faktura papierowa, elektroniczna i ustrukturyzowana - co zostało, co zniknęło
- moment wystawienia i otrzymania faktury w KSeF
- awarie, tryb offline, odpowiedzialność za błędy
- paragon z NIP, rachunek, pro-forma - kiedy i po co

III. Obowiązkowa treść faktury VAT w 2026 r.:

- elementy faktury krajowej
- faktury szczególne: WDT, eksport, usługi, dostawa z montażem
- data sprzedaży i wystawienia
- stawka VAT, świadczenia kompleksowe
- obowiązkowe oznaczenia:

o „odwrotne obciążenie” o „mechanizm podzielonej płatności” – skutki braku

- GTU, TP, EE, SW, MPP - gdzie są obowiązkowe, a gdzie nie
- faktura ustrukturyzowana - zakres danych i załączniki

IV. Faktury zaliczkowe, korekty i anulowanie:

- zaliczka 100% i faktura końcowa „na zero”
- kiedy nie wystawia się faktur zaliczkowych
- faktury korygujące:

o in minus i in plus o zbiorcze korekty o korekta „do zera”

- anulowanie faktury - czy możliwe w KSeF?
- nota korygująca - zakres i ograniczenia

V. Terminy, kursy i prawo do odliczenia VAT

- terminy wystawiania faktur w kraju i za granicą
- faktura na żądanie - terminy

- kursy walut:

o VAT opodatek dochodowy o korekty

- prawo do odliczenia VAT:

o błędna stawka VAT o faktura od nieczynnego podatnika o bilety i opłaty drogowe o brak faktury a umowa

VI. Sankcje i odpowiedzialność (najważniejsze ryzyka):

- sankcje w ustawie o VAT
- art. 108 ustawy o VAT - kiedy „zabija”
- odpowiedzialność pracownika wystawiającego faktury
- Kodeks Karny Skarbowy - najczęstsze błędy
- kiedy faktura może prowadzić do odpowiedzialności karnej