

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5004626

Temat: KSeF, JPK_CIT, PIT, VAT 2026 - kompleksowe przygotowanie do nowych obowiązków.

16 - 17 Luty Warszawa , Hotel Golden Tulip Warsaw Centre,

Kod szkolenia: 5004626

Koszt szkolenia: 1520.00 + 23% VAT

Program

Kompleksowe przygotowanie uczestników do wdrożenia KSeF oraz zmian w podatkach (CIT, VAT, PIT). Szkolenie pozwoli zrozumieć nowe regulacje, przeanalizować praktyczne aspekty obsługi e-faktur, poznać obowiązki raportowe (JPK) i wypracować rozwiązania zapewniające zgodność z prawem oraz minimalizację ryzyk.

Uczestnicy zdobędą wiedzę i narzędzia niezbędne do prawidłowego wdrożenia KSeF, dostosowania procesów księgowych i podatkowych oraz zapewnienia ciągłości i efektywności rozliczeń.

Dlaczego warto wziąć udział?

- Dowiesz się, jak przygotować firmę do obowiązkowego KSeF i uniknąć błędów w fakturowaniu.
- Poznasz praktyczne aspekty obsługi e-faktur, w tym w sytuacjach wyjątkowych i offline.
- Zyskasz wiedzę o nowych obowiązkach raportowych (JPK_CIT, JPK_Środki Trwałe) oraz zmianach w VAT, CIT i PIT.
- Otrzymasz gotowe wskazówki do dostosowania systemów finansowo-księgowych i procedur wewnętrznych.
- Nauczysz się minimalizować ryzyka podatkowe i organizacyjne, zapewniając zgodność z prawem.

I Dzień - Wdrożenie KSeF (Krajowego Systemu e-Faktur): analiza procesów oraz zmiany w zakresie wystawiania i odbioru e-faktur: 1. Obecny stan prawny KSeF - etapy: • Co zostało już uchwalone? • Jakich aktów prawnych jeszcze oczekujemy? • Terminy wejścia w

życie obowiązku KSeF i ewentualne przesunięcia.

2. Cel i ogólne założenia KSeF - funkcjonalności systemu

3. Podmioty wyłączone z KSeF / Wyznaczenie obligatoryjnego zakresu stosowania:

•
Podział bazy klientów

•
Faktury w obrocie międzynarodowym (udostępnianie przez KSeF i poza KSeF)

•
Faktury konsumenckie (B2C).

•
Bilety za przejazdy jako faktury uproszczone.

•
Samofakturowanie w relacjach z kontrahentami zagranicznymi.

•
Usługi finansowe i ubezpieczeniowe – szczególne przypadki.

•

Podatnicy zagraniczni bez stałego miejsca prowadzenia działalności.

-

Wyłączenia czasowe - katalog przypadków.

4. Szczególne przypadki faktur w kontekście KSeF:

-

Paragony z NIP do 450 zł.

-

Faktury generowane z kas fiskalnych.

-

Noty korygujące - możliwość stosowania.

-

Duplikaty faktur.

-

Faktury VAT RR.

5. Wysyłanie faktur do KSeF:

-

Nadawanie uprawnień do wystawiania faktur w KSeF

-

Pierwotne uprawnienia właścicielskie

-

Certyfikaty KSeF typu 1 i typu 2

-

Tokeny - uprawnienia tokenowe

-

Sposoby wysyłki: interaktywna i wsadowa.

-

Data wystawienia i jej znaczenie.

-

Data wytworzenia - data wystawienia a data przesłania do KSeF

-

Zasady stosowania kursu waluty.

-

Co w przypadku odrzucenia faktury przez system?

-

Obowiązek wykazywania nr KSeF w JPK_V7.

-

Kiedy obowiązek stosowania kodów QR?

-

Wizualizacja faktur i znaczenie kodów QR.

6. Obieg faktur zakupowych:

-

Główne ryzyka związane z fakturami zakupowymi.

-

Optymalizacja procesów obiegu faktur.

-

Otrzymywanie faktur bez uwierzytelniania

-

Data otrzymania faktury ustrukturyzowanej.

-

Pozyskiwanie numeru KSeF faktury zakupowej.

-

Jak liczyć termin płatności?

-

Konieczność aneksowania umów z dostawcami.

7. Praktyczne logowanie do KSeF:

-

Metody uwierzytelniania – podpis kwalifikowany, pieczęć, ePUAP.

-

Nadawanie uprawnień pracownikom, członkom zarządu, współpracownikom B2B.

-

Generowanie pary kluczy: prywatny/publiczny.

-

Przeglądanie faktur w systemie.

-

Proces wystawiania faktury w systemie.

-

Tworzenie identyfikatora wewnętrznego.

8. Płatności a KSeF:

-

Nowe zasady przy przelewach z mechanizmem podzielonej płatności (MPP).

-

Wymóg wskazywania nr KSeF na przelewach MPP i zwykłych.

-

Zbiornicze przelewy i identyfikatory zbiorcze.

9. Sankcje i kary:

-

Zakres naruszeń podlegających karom.

-

Termin wejścia w życie sankcji.

-

Odpowiedzialność: czy odpowiada spółka czy osoba fizyczna (fakturzysta)?

10. Tryb offline KSeF:

-

Obsługa zapowiedzianych i niezapowiedzianych przerw.

-

Tryb offline u podatnika.

-

Nowość: tryb offline 24.

-

Data wystawienia i otrzymania faktur w przypadku awarii.

11. Schema FA(3) – omówienie struktury:

-

Struktura techniczna faktury ustrukturyzowanej – format xml

-

Zmiany w schemacie FA(3) względem poprzednich wersji.

-

Załącznik – jako dodatkowy węzeł

12. Korygowanie faktur:

- Nowe zasady korekty podatku należnego – faktura korygująca ustrukturyzowana.
- Korekta podatku należnego w przypadku wystawiania faktur korygujących poza KSeF
- Istotna zmiana w zakresie korekt podatku naliczonego
- 13.
Funkcje pracowników w procesie stosowania KSeF.
- 14.
Przechowywanie faktur ustrukturyzowanych.□
- 15.
Spodziewane problemy związane z wdrożeniem KSeF i jego stosowaniem.
- 16.
Wdrożenie KSeF – „mapa drogowa” / wskazówki
:
•
Indywidualizacja oprogramowania lokalnego:
- definiowanie i właściwe mapowanie wykonanych świadczeń;
- „zaciemnienie / zaślepienie” niestosowanych funkcjonalności / pól / węzłów (np. „metoda kasowa”);
- „autouzupełnienie”;□
- Efektywna prezentacja numeru KSeF oraz dat normatywnych w systemach podatnika;
- Właściwe zdefiniowanie i udzielenia uprawnień;
- Komunikacja pomiędzy systemami informatycznymi podatnika
- Identyfikacja jednostek podporządkowanych
- II Dzień -□ Planowane i obowiązujące zmiany w przepisach podatkowych CIT, VAT, PIT (2025 –2026):
- 1. Nowe obowiązki JPK_KR_PD:
•
Terminy wejścia w życie JPK_KR_PD i JPK_ST_KR.
- Wyłączenia podmiotowe z obowiązku raportowania.
- Szczegółowy zakres danych w JPK_KR_PD.
- Nowe słownikowe oznaczenia kont.
- Węzeł RPD – przejście z wyniku bilansowego na podatkowy.
- Konieczność dostosowania planu kont?
- JPK_Środki Trwałe – od kiedy i jakie dane?
- Ewidencja środków trwałych – uzupełnienia danych.
- Kwestia środków trwałych nabytych przed i po 2025 r.
-

Wartość początkowa, dotacje i leasingi.

2. Procedura SME – nowe zasady w VAT od 01.01.2025:

-

Założenia i cel procedury SME.

-

Warunki i tryb uzyskania zwolnienia.

-

Możliwość odliczenia VAT w ramach procedury.

-

Wpływ na firmy kupujące od SME.

-

Portal SME on the Web – nowy system weryfikacyjny.

3. Nowe zasady określania miejsca świadczenia usług dla celów VAT:

-

Zmiany dotyczące wybranych kategorii usług.

-

Wpływ na rozliczenia transgraniczne.

4. Wprowadzenie systemu kaucyjnego w VAT:

-

Zakres podmiotów objętych nowymi przepisami.

-

Zmiany w podstawie opodatkowania.

-

Nowe obowiązki ewidencyjne i dokumentacyjne.

-

Zasady opodatkowania zwrotów opakowań.

5. Zmiany w podatkach dochodowych od 2025 r.:

-

Modyfikacje przepisów CIT i PIT.

-

Nowe limity, progi i ulgi podatkowe.

6. Deregulacja podatkowa:

-

Przegląd planowanych uproszczeń w przepisach.

-

Redukcja obowiązków sprawozdawczych.

7. Zmiany w zakresie właściwości urzędów skarbowych:

-

Nowe zasady przypisania podatników do urzędów.

8. Wprowadzone i planowane zmiany w CIT i PIT od 2026 r.:

-

Zmiany w limitach kosztów dotyczących samochodów osobowych

-

Globalny podatek minimalny

-

Zmiany w CIT-estońskim

-

Podatek minimalny

-

Wstępne założenia reformy podatków dochodowych.

-

Uproszczenia dla MŚP.

-

Potencjalne zmiany w opodatkowaniu zysków kapitałowych.