

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5005026

Temat: KSeF 2026 w praktyce – obowiązki podatników, fakturowanie, JPK i płatności - praktyczny przewodnik.

27 Luty Wrocław , Hotel Scandic **,**

Kod szkolenia: 5005026

Koszt szkolenia: 750.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest kompleksowe przygotowanie uczestników do obowiązkowego KSeF poprzez:

- zrozumienie zakresu obowiązków i harmonogramu wdrożenia KSeF 2025–2027,
- identyfikację ryzyk podatkowych, księgowych i technicznych związanych z wystawianiem i odbiorem faktur ustrukturyzowanych,
- nabycie praktycznej wiedzy dotyczącej obsługi KSeF, nadawania uprawnień oraz integracji z systemami finansowo-księgowymi,
- omówienie skutków KSeF dla JPK, płatności, korekt, kosztów podatkowych oraz sankcji,
- przygotowanie do pracy w trybach offline i awaryjnych.

Szkolenie ma charakter praktyczny – omawia realne scenariusze, problemy wdrożeniowe oraz najczęstsze błędy podatników

I. Wprowadzenie do KSeF

- **Cel wprowadzenia systemu -** uszczelnienie VAT, automatyzacja rozliczeń, skrócenie zwrotów VAT. Korzyści i ryzyka dla podatników - compliance, automatyzacja vs. ryzyka operacyjne, IT i płynnościowe.
- **Harmonogram -** kluczowe daty:
- **1 listopada 2025 r.** - uruchomienie Modułu Certyfikatów i Uprawnień,
- **15 listopada 2025 r.** - uruchomienie Aplikacji Podatnika KSeF 2.0,
- **1 stycznia 2026 r.** - uruchomienie modułu zgłoszeń faktur z załącznikiem,
- **1 lutego 2026 r.** - obowiązek odbierania faktur w KSeF,
- **1 kwietnia 2026 r.** - obowiązek wystawiania faktur w KSeF przez większość podatników,
- **1 sierpnia 2026 r.** - obowiązek wykazywania numerów KSeF w JPK,
- **1 stycznia 2027 r.** - możliwość nakładania kar, brak możliwości wystawiania FV z kas rejestrujących, obowiązek podawania numeru KSeF przy płatnościach.

II. Zakres obowiązkowego KSeF:

- Terminy rozpoczęcia wystawiania faktur w KSeF.
- Podatnicy objęci obowiązkiem od:
- 1 lutego 2026 r.,
- 1 kwietnia 2026 r.,
- 1 stycznia 2027 r.
- Wyłączenia z KSeF:

- ze względu na status stron (np. brak siedziby w Polsce),
- ze względu na rodzaj transakcji (np. procedura OSS nieunijna),
- wskazane w rozporządzeniu MF (np. przejazdy autostradą, bilety kolejowe),
- wynikające z przepisów przejściowych (np. faktury z kas fiskalnych, paragony z NIP do 450 zł).
- Czy brak obowiązku wystawiania FV w KSeF oznacza brak obowiązku ich odbioru?

III. Faktura ustrukturyzowana:

- Dokumenty objęte i nieobjęte KSeF.
- Różnice między fakturą ustrukturyzowaną a papierową i elektroniczną.
- Struktura FA(3) - elementy obowiązkowe i fakultatywne.
- Rodzaje faktur: sprzedażowe, korygujące, zaliczkowe, rozliczające.
- Wyjątki w przekazywaniu FV do KSeF (konsumenci, zagranica, kasy rejestrujące).
- Weryfikacja poprawności mapowania danych do FA(3).

IV. Obsługa KSeF – pierwsze kroki:

- Pierwsze logowanie i uzyskanie uprawnień.
- Nadawanie i zarządzanie dostępami w KSeF.
- Upoważnienie biura rachunkowego/pracowników (Aplikacja Podatnika, ZAW-FA).
- Nadawanie uprawnień osobom bez NIP/PESEL (np. zagraniczny zarząd).

V. Integracja KSeF z systemem finansowo-księgowym:

- Integracja systemów FK z KSeF.
- Tokeny i certyfikaty KSeF - od kiedy i jak je uzyskać.
- Różnice: token vs certyfikat (ważność, zakres uprawnień).
- Rola certyfikatu w korzystaniu z trybu offline.

VI. Wystawianie faktur w KSeF - tryby:

- Tryb online vs offline.
- Wysyłka interaktywna i wsadowa.
- Moment wystawienia i odbioru FV w różnych trybach.
- Data wystawienia (P1) vs data i czas wytworzenia FV.
- Rodzaje trybów offline: offline24, niedostępność KSeF, tryb awaryjny, awaria całkowita.
- Ograniczenia w korzystaniu z trybu offline.
- Przekazywanie FV offline kontrahentom krajowym.
- Przeliczanie walut obcych w KSeF.

VII. Numer KSeF:

- Funkcja i znaczenie numeru KSeF.
- Przypadki braku NIP sprzedawcy w numerze KSeF.
- Numery KSeF w JPK - sprzedaż i zakupy.
- Płatności z numerem KSeF i zbiorczym identyfikatorem.
- Split payment - płatność za jedną i wiele faktur.
- Skutki braku numeru KSeF dla kosztów podatkowych.

VIII. Faktury korygujące:

- Dodatkowe elementy faktury korygującej.
- TypKorekty i konsekwencje dla JPK_VAT.
- Korekty in minus - obowiązki sprzedawcy i nabywcy.
- Brak możliwości korekty przed nadaniem numeru KSeF FV pierwotnej.

IX. Faktury zaliczkowe i rozliczające:

- Elementy dodatkowe.
- Możliwość wystawienia „zerowej” faktury rozliczającej.

X. Faktury konsumenckie:

- Faktury online, offline i poza KSeF.
- Dostęp anonimowy konsumenta do FV.
- Duplikaty faktur konsumenckich.

XI. Faktury JST:

- Nabywca vs odbiorca na FV.
- SUB-NIP (IDWew) - zasady stosowania.
- Nadawanie uprawnień w JST.

XII. Faktury zagraniczne:

- Udostępnianie faktur poza KSeF - kiedy i jak.

XIII. Faktury pracownicze:

- Identyfikacja zakupów pracowniczych.
- Wizualizacja FV dla pracownika.

XIV. Pozostałe faktury:

- VAT RR i faktury z kas rejestrujących.

XV. Kody QR:

- Obowiązek stosowania kodów QR.
- Jeden czy dwa kody QR - kiedy.
- Zakres danych w kodzie QR.
- Dostęp anonimowy na podstawie QR.
- QR przy XML i w relacjach zagranicznych.

XVI. Samoidentyfikacja podatników zwolnionych z VAT

- Cel samoidentyfikacji.
- Koszty podatkowe a faktury bez NIP.

XVII. Faktury z załącznikiem:

- Podmioty uprawnione do załączników.
- Zakres danych i dokumentów.
- Dokumenty przekazywane poza KSeF.
- Zgłoszenia przez e-US - terminy.

XVIII. Kary KSeF:

- Rodzaje naruszeń i sankcje.
- Terminy stosowania kar.

XIX. Zmiany w rozporządzeniach:

- KSeF,
- wyłączenia,

- wystawianie faktur,
- JPK,
- PKPiR i JPK_CIT.

VIII. Pozostałe kwestie (podsumowanie dnia):

- Zamknięcie dobrowolnego KSeF 1.0 - skutki dla faktur wystawionych w okresie fakultatywnym.
- Przechowywanie faktur wystawionych w KSeF poza systemem - kiedy i jak długo.
- Funkcjonalności aplikacji mobilnej KSeF.
- Najczęstsze błędy podatników i dobre praktyki wdrożeniowe.
- Checklista przygotowania firmy do obowiązkowego KSeF.