

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5006526

Temat: Nowy model fakturowania i obiegu dokumentów od 2026 roku – KSeF, VAT, CIT i PIT w praktyce księgowej.

20 - 22 Kwiecień Kazimierz Dolny , Hotel Kazimierzówka Wellness and SPA ***,

Kod szkolenia: 5006526

Koszt szkolenia: 2790.00 + 23% VAT

Program

Podczas szkolenia przedstawimy **praktyczne aspekty wdrożenia KSeF, nowe zasady fakturowania i obiegu dokumentów**, a także zmiany w

VAT, CIT i PIT

, które wejdą w życie od 1 lutego 2026 r. Szkolenie skierowane jest do księgowych, głównych księgowych oraz pracowników działów finansowo-księgowych, którzy chcą przygotować swoją firmę do sprawnego funkcjonowania w nowych realiach podatkowych.

Celem szkolenia jest kompleksowe przygotowanie uczestników do pracy w systemie KSeF, w tym:

- prawidłowego odbioru, identyfikacji i rozliczania faktur w KSeF,
- wdrożenia nowego modelu obiegu dokumentów, w którym faktura KSeF staje się pierwszym dokumentem procesu zakupowego,
- ograniczenia ryzyk podatkowych związanych z momentem otrzymania faktury, prawem do odliczenia VAT, korektami i dokumentami handlowymi,
- opracowania wewnętrznych procedur, regulaminów i zasad komunikacji z kontrahentami,
- omówienia najważniejszych zmian w VAT, CIT i PIT 2026, mających wpływ na codzienne rozliczenia i planowanie podatkowe.

DZIEŃ I - KSeF od strony nabywcy – otrzymanie faktury, obieg dokumentów, VAT:1. Obowiązkowy KSeF od 1 lutego 2026 r. – podstawy systemowe:

•Za

kres podmiotowy i przedmiotowy obowiązku

•

Nowe definicje i pojęcia: faktura ustrukturyzowana, dokument handlowy, „obraz faktury”

•

Relacja KSeF do faktur papierowych i elektronicznych

2. Jak podatnik VAT „otrzymuje” fakturę w KSeF:

•

Złożenie ZAW-FR – kto ma obowiązek, a kto nie

•

„Dostęp bierny” do KSeF – modele organizacyjne

•

Wyznaczanie osób uprawnionych i zakres ich odpowiedzialności

•

Sposoby autoryzacji dostępu (certyfikat, token, profil zaufany, podpis kwalifikowany)

3. Moment otrzymania faktury ustrukturyzowanej – skutki podatkowe:

•

Data otrzymania faktury w KSeF dla podatników VAT czynnych

•

Faktura ustrukturyzowana jako faktura handlowa (termin płatności)

-

Faktura z KSeF poprzedzająca dokument handlowy

-

Dokument handlowy jako pierwszy dokument, faktura KSeF jako wtórna

-

Faktury „obrazowe” wystawiane na podstawie art. 106nda, 106nf, 106nh ustawy o VAT

4. Sytuacje problemowe i szczególne:

-

Faktura KSeF po fakturze papierowej lub elektronicznej

-

Duplikaty faktur ustrukturyzowanych

-

Faktury wystawione omyłkowo lub w wyniku oszustwa – art. 108 ustawy o VAT

-

Faktury korygujące do wszystkich typów faktur (w tym wadliwych)

5. Księgowanie i archiwizacja faktur z KSeF:

-

Czy faktury trzeba drukować?

-

Status faktury jako dowodu księgowego

-

Opisywanie i dekretacja faktur – zakres obowiązkowy i fakultatywny

-

Kodowanie faktur KSeF a ewidencja VAT

6. Prawo do odliczenia VAT

:

-

Który dokument daje prawo do odliczenia?

-

Rachunek zamiast faktury VAT – kiedy jest dopuszczalny

-

Korekty faktur papierowych i ustrukturyzowanych (i odwrotnie)

DZIEŃ II - Procedury, JPK, komunikacja z kontrahentami oraz zmiany podatkowe 2026:

1. Nowy obieg dokumentów od 1 lutego 2026 r.:

-

Ścieżka obiegu faktur otrzymanych przez KSeF

-

Odrębna ścieżka dla dokumentów handlowych

-

Korelacja KSeF z EOD i systemami FK

-

„Odwrócenie” procesu zakupowego – konsekwencje organizacyjne

2. Regulamin obiegu dokumentów – jak go zmienić:

-

Elementy obowiązkowe nowej instrukcji

-

Podział odpowiedzialności

-

Procedury kontrolne i weryfikacyjne

-

Procedury awaryjne (OFFLINE, OFFLINE24)

3. JPK_V7 po wdrożeniu KSeF:

-

Ewidencjonowanie faktur papierowych, elektronicznych, ustrukturyzowanych i handlowych

-

Zmiany w JPK_V7M i JPK_V7K od 2026 r.

-

Konsekwencje błędów w oznaczeniach

4. Komunikacja z kontrahentami:

-

Pisma do dostawców korzystających z KSeF

-

Pisma do odbiorców faktur

-

Ustalanie zasad uznawania faktur za dokument handlowy

5. Ustawowe „nagrody” za KSeF:

-

40-dniowy zwrot VAT – warunki

-

Korekty in minus bez zasad Slim VAT

-

Brak JPK_FA na żądanie

-

Przechowywanie faktur w KSeF przez 10 lat

6. Wyzwania wdrożeniowe – praktyka:

-

Zarządzanie uprawnieniami w KSeF

-

Przygotowanie techniczne i integracja systemów

-

Mapowanie danych faktur (część obowiązkowa i fakultatywna)

-

Szkolenie pracowników

-

Specyfika biur rachunkowych (uprawnienia, umowy z klientami)

7. Najważniejsze zmiany w podatkach w 2026 r.:

VAT:

-

Podwyższenie limitu zwolnienia podmiotowego do 240 tys. zł

-

Import towarów – wydłużenie okresu korekty (art. 33a)

-

Przepisy przejściowe i ryzyka

CIT i PIT:

-

Minimalny podatek CIT – nowe stawki i ograniczenia wyłączeń

-

CIT estoński – rozszerzenie definicji ukrytych zysków

-

Fundacja rodzinna – koniec preferencji i Exit Tax

-

Nowe ograniczenia amortyzacyjne

-

Zmiany w PIT: ulgi, ryczałt, samochody, IP BOX