

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5007526

Temat: KSeF 2026 – najczęstsze problemy fakturowania, korekt i rozliczeń VAT w systemie trzech prędkości. Dwudniowe praktyczne szkolenie.

13 - 14 Kwiecień Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 5007526

Koszt szkolenia: 1380.00 + 23% VAT

Program

Dwudniowe szkolenie poświęcone jest **kluczowym zagadnieniom związanym z dokumentowaniem oraz ewidencjonowaniem transakcji sprzedaży i zakupów,**

z uwzględnieniem faktury ustrukturyzowanej oraz funkcjonowania Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF).

Celem szkolenia jest kompleksowe omówienie dwóch obszarów:

- **techniczno-organizacyjny, obejmującego m.in. zasady nadawania uprawnień i uwierzytelniania w KSeF, organizację obiegu dokumentów oraz wpływ warunków handlowych na proces fakturowania,**
- **merytoryczno-podatkowego, koncentrującego się na podatkowych aspektach stosowania faktur ustrukturyzowanych, w tym na obowiązku podatkowym i prawie do odliczenia VAT, zasadach ustalania kursów walut, a także na fakturach zaliczkowych i korygujących.**

Każdy dzień szkolenia obejmuje część warsztatową, podczas której uczestnicy poznają praktyczne aspekty wystawiania faktur

ustrukturyzowanych oraz

nadawania i zarządzania uprawnieniami w KSeF.

Materiały dla uczestników:

□ Prezentacja PDF

□ Schematy faktur i przykłady

□ Linki do środowisk testowych KSeF

Dzień Pierwszy - Zasady dokumentowania oraz ewidencjonowania sprzedaży z uwzględnieniem zagadnień faktury ustrukturyzowanej oraz zasad funkcjonowania KSeF

1. Czym jest KSeF i co zmieni faktura ustrukturyzowana w obiegu dokumentów w jednostce – informacje ogólne a. terminy wdrożenia KSeF w zakresie faktur sprzedażowych a pobieranie z KSeF faktur zakupowych

b.

podmioty zobowiązane do stosowania KSeF

c.

wyłączenia z KSeF (wyłączenia podmiotowe i związane z poszczególnymi procedurami szczególnymi, dokumenty nie będące fakturami, wyłączenia dla wybranych transakcji, wyłączenia dla samofakturowania)

d.

okresy przejściowe i korzystanie fakultatywne z KSeF

e.

faktury pro forma, noty księgowe i inne dokumenty handlowe – jak zarządzać ich obiegiem poza KSeF i zapewnić spójność z fakturami właściwymi?

f.

Sankcje i kary – co grozi za niewystawienie faktury w KSeF lub inne uchybienia (po okresie przejściowym)?

2. Tryby przesyłania faktur do KSeF a tryby udostępniania faktur poza KSeF a) faktury online i faktury offline –

podstawowe różnice

b) tryb awarii c) tryb

niedostępności

d)

tryb offline24 – najtrudniejszy ale prawdopodobnie najczęściej spotykany

e)

kody QR na fakturach offline

f)

doręczanie faktur offline

g)

potwierdzenie transakcji

h)

data wystawienia i data odebrania faktury wystawionej w trybach offline

i)

kiedy faktura może stać się fakturą offline24 wbrew oczekiwaniom wystawcy i co z tego wynika?

3.

Samofakturowanie

a)

samofakturowanie pomiędzy polskimi podatnikami

b)

samofakturowanie w relacjach z podatnikami zagranicznymi

4. Faktury VAT RR: c) faktury VAT RR opcjonalnie w KSeF d) warunki do spełnienia przez rolnika ryczałtowego na

potrzeby fakturowania za pośrednictwem KSeF

e) nowa

schema dla faktur VAT RR i VAT RR Korekta

5. Nadawanie uprawnień do korzystania z KSeF i zarządzanie uprawnieniami w KSeF a) uprawnienia pierwotne i

uprawnienia wtórne i zarządzania nimi

b)

ZAW-FA

c)

pieczęć elektroniczna

d)

wykorzystanie aplikacji podatnika do nadawania uprawnień

6. Uwierzytelnianie się w KSeF a) podpis kwalifikowany b) pieczęć elektroniczna c) podpis elektroniczny d) podpis

elektroniczny dla osób zagranicznych

e)

Tokeny

f)

certyfikaty

7.

Identyfikator wewnętrzny i jego rola

a)

pojęcie jednostek wewnętrznych i organizacyjnych na potrzeby KSeF

b)

nadawanie identyfikatorów wewnętrznych i uprawnień administratora oraz zarządzanie uprawnieniami na potrzeby jednostek wewnętrznych

c)

warunki do spełnienia by miało to sens

8.

Praktyczny (warsztatowy) blok z ćwiczeniami dotyczącymi:

a.

uwierzytelniania się i nadawania uprawnień w KseF

b.

generowania tokenów

c.

generowania identyfikatorów wewnętrznych

9.

Zakupy krajowe

a)

KSeF 3 prędkości jak wpływa na koszty?

b)

Czy można księgować i odliczać VAT z faktur, które zostały błędnie wystawione poza KSeF?

c)

Jak zabezpieczyć ryzyka wynikające np. z późniejszego dosłania faktury do KSeF przez dostawcę

10.

Obieg dokumentów po stronie zakupowej:

a)

jakie dokumenty otrzymamy z KSeF a jakich nie, jak łączyć dokumenty otrzymane różną drogą, jeśli dotyczą tej samej transakcji

b)

jakie dokumenty będą i czy będą wydawane w placówkach sprzedaży bezpośredniej w przypadku zakupów tzw. „pracowniczych”

c)

rola „Pracownik” w „Podmiot trzeci” i jej praktyczne wykorzystanie

d)

jak zarządzać i czego żądać od wystawcy faktury

e)

czy można wprowadzać faktury ręcznie, jeśli nie zostały odebrane przez system?

f)

scenariusze odbioru faktur przez działy zakupów / księgowości (rola uprawnień i tokenów).

11.

Kwestie organizacyjne i ewidencyjne wynikające z KSeF i faktury ustrukturyzowanej:

a)

rola numeru KSeF w obiegu dokumentów księgowych – czy i kiedy należy go uwzględniać w ERP, PPK, MPP.

b)

integracja z systemami finansowo-księgowymi (ERP) – na co zwracać uwagę przed wdrożeniem (w formie krótkiego przeglądu).

c)

faktury wystawiane z błędami – jakie skutki, czy i jak je poprawiać w KSeF?

d)

dublowanie dokumentów (np. wydruki + KSeF) – jak tego unikać?

Dzień drugi – Podatkowe aspekty KSeF:

1.

Wystawianie faktur w KSeF a obowiązek podatkowy:

a) informacja zwrotna UPO – co z niej wynika,

g) powiązanie obowiązku podatkowego z datą faktury,

h) kursy walut stosowane w fakturach i zmiany wynikające z pakietu KSEF,

i) termin wystawienia faktury w świetle ustawy o VAT – czy KSeF coś zmienia?

2.

Co zmieni KSeF w ewidencjonowaniu zakupów i rozliczaniu podatku VAT

a)

termin odbioru faktury ustrukturyzowanej oraz faktury wystawionej w trybie awarii, niedostępności lub trybie offline

b)

zasady ujmowania faktur w JPK_VAT

c)

terminy odliczenia podatku naliczonego z faktur krajowych

d)

otrzymanie faktury ustrukturyzowanej poza KSeF w formie papierowej lub elektronicznej,

3.

Rozliczanie faktur korygujących, noty korygujące i duplikaty:

a) faktury korygujące w KSeF,

b) korygowanie faktur ustrukturyzowanych w okresie obowiązkowego KSeF,

c) korygowanie faktur ustrukturyzowanych wyłącznie w KSeF,

d) korygowanie faktur wystawionych poza KSeF wyłącznie w KSeF

e) korekty faktur poza KSeF,

f) czy można do faktury ustrukturyzowanej wystawić fakturę korygującą w tradycyjnej formie?

g) korekty in minus oraz in plus podatku należnego – jaki moment korekty podatku?

h) korekty in minus oraz in plus podatku naliczonego – jaki moment korekty podatku?

i) nota korygująca a KSeF – likwidacja przepisów o notach korygujących,

j) zmiany w treści faktury korygującej i duplikatu faktury,

k) przypadki, w których zostaną duplikaty.

4.

Podatkowe przywileje wynikające ze stosowania KSeF oraz sankcje za niestosowanie KSeF:

a) brak konieczności zapewnienia autentyczności pochodzenia, integralności treści, czytelności treści faktury,

b) 40-dniowy zwrot VAT,

c) brak obowiązku przekazania organom podatkowym faktur sprzedażowych w strukturze JPK_FA (brak wpływu na JPK_WB, JPK_MAG),

d) brak konieczności przechowywania faktur przez podatnika przez 10 lat,

e) ułatwienia w zakresie korekt in minus,

f) sankcje za brak wystawienia oraz za brak przesłania faktury do KSeF.

5.

Faktury zaliczkowe i rozliczanie zaliczek

a)

terminy i zasady wystawiania faktur zaliczkowych

b)

faktury zaliczkowe w KSeF – nowe zasady dotyczące wystawiania faktur zaliczkowych

c)

najczęstsze pułapki przy fakturach zaliczkowych w KSeF – co zmieniają nowe zasady?

d)

jak poprawnie rozliczać faktury zaliczkowe w KSeF?

e)

faktury rozliczające -terminy i zasady rozliczania

f)

faktury korygujące do faktur zaliczkowych

g)

faktury korygujące do faktur rozliczających

6.

Pozostałe kwestie związane z fakturami

h)

Faktury VAT_RR i korekty – od 1 kwietnia 2026 r. Jak przygotować rolników ryczałtowych?

i)

Numery EX na fakturach.

- i) KSeF a projekt VIDA. Czy unijny KSeF zaskoczy polskich podatników i czy zastąpi krajowy?
- 6. Zapłata na podstawie identyfikatora płatności wygenerowanego z KSeF – co to może oznaczać w praktyce?
 - a) co to są identyfikatory płatności i od kiedy trzeba będzie je stosować identyfikator w przypadku płatności za pojedyncze faktury
 - b) terminy wdrożenia obowiązku stosowania identyfikatorów płatności
 - c) identyfikator zbiorczy
 - d) terminy wdrożenia obowiązku stosowania identyfikatorów płatności
 - e) rola identyfikatorów płatności w praktyce np. ulgi za złe długi
- 7. Zakupy zagraniczne i ich rozliczanie dla celów VAT
- 8. Pozostałe dokumenty księgowe poza KSeF i archiwizacja
 - a) archiwizacja faktur – rola KSeF a obowiązki podatnika
 - b) co z załącznikami i dokumentami spoza systemu?
 - c) jak długo przechowywać dane?
- 9. Podsumowanie - najtrudniejsze (subiektywnie) kwestie związane z KSeF i sesja Q&A.