

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5025726

Temat: Najczęstsze problemy fakturowania w KSeF 2026 – ryzyka, korekty i konsekwencje w VAT.

24 Marzec Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 5025726

Koszt szkolenia: 590.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest przygotowanie uczestników do samodzielnego i bezpiecznego rozwiązywania problemów związanych z fakturowaniem w obowiązkowym systemie KSeF, w szczególności w zakresie:

- korekt in minus i in plus,
- faktur zaliczkowych i końcowych,
- refaktur i rozliczeń transgranicznych,
- odliczenia VAT przy błędach formalnych,
- spójności danych KSeF i JPK_VAT,
- odpowiedzialności podatkowej wynikającej z nieprawidłowego fakturowania.

Szkolenie ma charakter praktyczny – oparte jest na analizie rzeczywistych problemów podatników oraz aktualnych interpretacji organów podatkowych wydawanych na gruncie Ustawa o podatku od towarów i usług oraz regulacji unijnych, w tym Dyrektywa Rady 2006/112/WE.

1.Podstawy prawne:a.Dyrektywa Rady 2006/112/WE w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanejb.Us
tawa o podatku od towarów i usług

c.

Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie wystawiania faktur

d.

Rozporządzenie Ministra Finansów i Gospodarki w sprawie przypadków, w których nie ma obowiązku wystawiania faktur ustrukturyzowanych

2.Wprowadzenie do fakturowania:a.Rola faktury w rozliczeniach VAT i w działalności gospodarczejb.Obowiązki podatników wynikające z ustawy o VAT

c.

Podstawowe pojęcia

d.

Zasady dokumentowania sprzedaży krajowej i zagranicznej

3.KSeF – obowiązkowy system faktur ustrukturyzowanych:a.Co to jest KSeF i jakie są jego celeb.Kto musi korzystać z KSeF

c.Podmioty

zwolnione i wyjątki w stosowaniu KSeF

d.

Przepisy dotyczące faktur transgranicznych i usług finansowych

4.Rodzaje faktur i dokumentów powiązanych:a.Faktury VAT, faktury zaliczkowe, końcowe i uproszczoneb.Faktura a paragon

c.F

aktury pro-forma, noty korygujące

d.

Mechanizm podzielonej płatności

5.Faktury elektroniczne vs faktury ustrukturyzowane:a.Definicje i różnice prawneb.Zgoda na otrzymywanie faktur elektronicznych

c.Terminy dla

faktur w KSeF

d.

Wpływ wystawienia faktury na powstanie obowiązku podatkowego

6. Wymogi formalne faktur w KSeF: a. Obowiązkowe elementy faktury b. Specjalne oznaczenia c. Terminy wystawiania w trybach awaryjnych i offline

d.

Szczególne typy faktur

7. Faktury zaliczkowe i końcowe: a. Wystawianie faktur zaliczkowych b. Faktury końcowe „na zero” – obowiązki w KSeF i w JPK c. Terminy i korekty faktur zaliczkowych d.

Mechanizm podzielonej płatności przy zaliczkach

8. Korekty faktur: a. Korekty in plus i in minus b. Korekty w walutach obcych c. Ograniczenia stosowania not

korygujących w KSeF

d. Anulowanie

faktury i faktury z datą wsteczną

9. Refaktury: a. Zasady stosowania refaktur b. Terminy wystawiania refaktur

10. Odliczenie VAT w świetle KSeF: a. Warunki i przesłanki odliczenia VAT b. Terminy realizacji prawa do odliczenia c. Faktury poza KSeF – dopuszczalność odliczenia

d.

Błędy na fakturze, a prawo do odliczenia

11. Praktyczne wykorzystanie KSeF: a. Wystawianie faktur ustrukturyzowanych krok po kroku b. Nadawanie uprawnień, uzyskiwanie certyfikatów i tokenów

c.

Dostęp dla biur rachunkowych i współpraca z klientami

12. Zmiany w JPK_VAT od 2026 r.: a. Dane raportowane w JPK_VAT a KSeF b. Spójność danych i automatyczna weryfikacja przez urząd skarbowy

13. Studia przypadków: a. Wystawianie różnych typów faktur w KSeF b. Obsługa błędów, korekt i refaktur c. Analiza interpretacji podatkowych i najczęstszych problemów