

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5026526

Temat: Najczęstsze błędy w fakturowaniu w 2026 roku oraz ich skutki podatkowe w VAT, CIT i raportowaniu JPK/WHT

16 - 17 Czerwiec Sopot , Hotel Sopot****,

Kod szkolenia: 5026526

Koszt szkolenia: 1590.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest wzmocnienie kompetencji uczestników w zakresie **prawidłowego fakturowania** oraz **rozliczeń VAT, COT, raportowaniu JPK?WHT** w warunkach obowiązkowej cyfryzacji procesów podatkowych.

Uczestnicy:

- usystematyzują wiedzę dotyczącą wystawiania faktur, korekt i zasad odliczania VAT,
- poznają aktualne wymogi KSeF oraz ich wpływ na organizację pracy działów finansowo księgowych,
- zidentyfikują główne ryzyka podatkowe i karnoskarbowe związane z fakturowaniem i dokumentowaniem transakcji,
- zapoznają się z najnowszymi zmianami w VAT i CIT, JPK, WHT istotnymi dla bieżących rozliczeń,
- otrzymają praktyczne wskazówki dotyczące korekt, weryfikacji faktur i kompletowania dokumentacji,
- nabędą kompetencje potrzebne do tworzenia skutecznych procedur wewnętrznych, zwiększających bezpieczeństwo podatkowe organizacji.

Szkolenie ma charakter praktyczny, a omawiane zagadnienia wynikają z aktualnych interpretacji, orzecznictwa oraz realnych problemów zgłaszanych przez praktyków.

DZIEŃ I - Najczęstsze problemy fakturowania w KSeF 2026 – ryzyka, korekty i konsekwencje w VAT:

I. Rola faktury w systemie VAT - fundamenty bezpieczeństwa podatkowego:1.Znaczenie faktury w rozliczeniach podatku VAT i w obrocie gospodarczym

2.

Moment powstania obowiązku podatkowego a data wystawienia faktury

3.

Zasady dokumentowania sprzedaży krajowej i zagranicznej

4.

Faktura a paragon, faktura uproszczona, faktura pro forma

5.

Mechanizm podzielonej płatności (MPP) - obowiązek i ryzyka

II. Rodzaje faktur i szczególne przypadki dokumentowania:

1.

Faktury zaliczkowe i końcowe

- obowiązek wystawienia
- faktury „zerowe”
- rozliczenie zaliczek w walutach obcych

2.Refakturowanie kosztów

- warunki stosowania
- termin wystawienia
- stawka VAT

3. Transakcje międzynarodowe

- WDT, WNT, eksport, import usług
- dokumentowanie i dowody zastosowania stawki 0%

III. Korekty faktur - praktyka i ryzyka: 1. Korekty in minus i in plus - zasady ujmowania 2. Moment rozliczenia korekty w VAT

obcych

3. Korekty w walutach

faktury - czy i kiedy dopuszczalne

4. Anulowanie

5.

Odpowiedzialność za błędy formalne i merytoryczne

IV. Faktury ustrukturyzowane i obowiązkowy system KSeF:

1.

Założenia i cele Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF)

2.

Podmioty objęte obowiązkiem i wyjątki

3.

Moment uznania faktury za wystawioną - data nadania numeru KSeF

4.

Tryby awaryjne (offline) i konsekwencje ich stosowania

5.

Wymogi formalne faktur ustrukturyzowanych

6.

Ograniczenia w zakresie not korygujących

7.

Nadawanie uprawnień, współpraca z biurem rachunkowym

V. Prawo do odliczenia VAT w praktyce:

1.

Warunki materialne i formalne odliczenia

2.

„Otrzymanie” faktury w systemie KSeF

3.

Błędy na fakturze a prawo do odliczenia

4.

Faktury poza KSeF - konsekwencje podatkowe

5.

Spójność danych faktury z ewidencją i JPK_VAT

VI. Najczęstsze problemy fakturowania - studia przypadków:

1.

K

orekty zbiorcze

3. Faktury do paragonów

4.

B

lędne NIP

5.

O

późnione wystawienie faktury

6.

R

rozbieżności między umową a fakturą

7.

0

odpowiedzialność karnoskarbowa osób odpowiedzialnych za rozliczenia

DZIEŃ II - Podatki 2026 - VAT, CIT, JPK CIT, WHT:

MODUŁ I Zmiany w VAT - uszczelnienie systemu i nowe obowiązki:1. Aktualne kierunki zmian w VAT2. Zwolnienie podmiotowe - nowe limity i zasady przejściowe

3.

Transakcje międzynarodowe po najnowszym orzecznictwie TSUE

4.

Definicja stałego miejsca prowadzenia działalności (Fixed Establishment)

5.

Kontrole krzyżowe i automatyczna analiza danych z JPK i KSeF

II CIT 2026 – kluczowe zagadnienia:

1.

Podatek minimalny - konstrukcja i kalkulacja

2.

Estoński CIT - ukryte zyski i wydatki niezwiązane z działalnością

3.

Fundacja rodzinna - skutki podatkowe dla spółek

4.

Podatek u źródła (WHT)

- mechanizm pay & refund
- należyta staranność (beneficial owner)
- odpowiedzialność zarządu

III. Cyfryzacja ksiąg i nowe struktury raportowe:1. JPK_CIT (JPK_KR_PD) - harmonogram i zakres danych2. Mapowanie kont księgowych i różnice bilansowo-podatkowe

3.

Digitalizacja ewidencji środków trwałych

4.

Spójność danych finansowych z raportowaniem podatkowym

IV. Ordynacja podatkowa i odpowiedzialność:1. Korekta deklaracji w toku kontroli2. Odpowiedzialność osób trzecich3.

Schematy podatkowe (MDR) - aktualne obowiązki

4.

Przedawnienie zobowiązań podatkowych

5.

Odpowiedzialność karnoskarbowa członków zarządu i głównych księgowych