

KSeF - kompleksowe omówienie. Krajowy System e-Faktur od 2025 r.

Miejsce

ONLINE

Termin

2024-06-19 - 2024-06-19

Masz pytania odnośnie tego szkolenia? Skontaktuj się z nami: **22 / 845 52 53**, szkolenia@jgt.pl

Więcej informacji na temat szkolenia znajdziesz również tutaj:

<https://www.jgt.pl/szkolenia,krajowy-system-e-faktur-ksef-kse.html>

OPIS SZKOLENIA

Od 1 stycznia 2025 r., zgodnie z prognozami Ministerstwa Finansów, nastąpi konieczność wystawiania i przysyłania faktur VAT przez Krajowy System e-Faktur.

Doniosłość tych zmian w zakresie obligatoryjności faktur ustrukturyzowanych będzie miała wpływ na funkcjonowanie całej firmy: od działów księgowości, sprzedaży, przez działy logistyki, po działy zaopatrzenia, informatyków, jak i poszczególnych pracowników mających kontakt z fakturami zakupowymi.

Mimo że przepisy wejdą w życie w 2025 r., zakres zmian jest na tyle obszerny, że wdrożenie procedur w poszczególnych podmiotach może zająć nawet kilka miesięcy i powinno być poprzedzone zaznajomieniem się z przepisami na dedykowanym tym zmianom szkoleniu.

Zmiany obejmują prawie wszystkie wystawiane i otrzymywane faktury i dotyczyć mają m.in.:

- treści faktur, terminów ich wystawiania,
- korygowania dokumentów sprzedaży, w tym anulowania faktur,
- możliwości odliczania podatku naliczonego na ich podstawie,
- not korygujących, faktur VAT RR, duplikatów faktur,
- ujmowania faktur korygujących po stronie nabywcy, kas rejestrujących, faktur uproszczonych (paragonów z NIP).

Nowe przepisy dotyczyć będą również treści przelewów bankowych, sankcji, sytuacji awaryjnych, gdy nie ma możliwości wystawiania faktur ustrukturyzowanych itp.

Cele szkolenia:

- zapoznanie uczestników ze zmianami związanymi z wprowadzeniem nowych regulacji dotyczących wystawiania faktur od września 2023 r.,
- omówienie zmian wynikających z obowiązkowego wystawiania faktur poprzez Krajowy System e-Faktur KSeF od 2025 r.

Korzyści z udziału w szkoleniu:

- zapoznanie uczestników z przepisami z zakresu KSeF, co jest konieczne dla prawidłowego przyjęcia, wdrożenia i stosowania faktur ustrukturyzowanych,
- uświadomienie uczestnikom ogromnej skali zmian,
- wskazanie kierunków postępowania w celu weryfikacji i zmiany dotychczasowych procedur związanych z fakturami na dostosowane do zmienionych przepisów, np. brak możliwości anulowania faktur czy likwidacja przepisów dotyczących wystawiania not korygujących.

- przygotowanie się do podjęcia niezbędnych działań w celu wdrożenia zmian w swojej organizacji.

Adresaci szkolenia:

Szkolenie jest skierowane do pracowników działów księgowości, a także do wszystkich osób i podmiotów mających kontakt z wystawianiem i otrzymywaniem faktur oraz osób odpowiedzialnych za dostosowanie systemu fakturowania do nowych wymagań.

Metody szkoleniowe:

- wykład z prezentacją multimedialną i elementami dyskusji
- odpowiedzi za pytania uczestników

Szkolenia realizujemy w formie online, hybrydowej lub stacjonarnej. Niezależnie od formy realizacji - zajęcia odbywają się w sposób interaktywny, z możliwością zadawania pytań, wyjaśnienia wątpliwości, prowadzenia dyskusji i omówienia z trenerem przykładów z własnej praktyki. Nie nagrywamy szkoleń. Pomagamy w kwestiach technicznych.

PROGRAM

1. Zmiany w wystawianiu faktur, obowiązujące od września 2023 r.

- brak obowiązku wystawiania faktur zaliczkowych w transakcjach B2B
- przypadki, w których istnieje obowiązek wystawiania faktur zaliczkowych na „starych” zasadach
- zmiany w treści faktur i faktur korygujących

2. Zmiany dotyczące KSeF wchodzące w życie od 2025 r.

- decyzja UE w sprawie obowiązkowego stosowania faktur ustrukturyzowanych
- terminy wprowadzenia obowiązkowych faktur ustrukturyzowanych
- faktury w postaci papierowej oraz faktury elektroniczne i faktury ustrukturyzowane - różnice definicyjne
- sposoby przesyłania faktur do KSeF
- rodzaje dostępu do faktur przesyłanych do KSeF
- przypadki braku obowiązku wystawiania faktur przy użyciu KSeF
- obowiązkowe wystawianie faktur w KSeF
- możliwość wystawiania faktur w KSeF
- sposób udostępniania faktur w transakcjach transgranicznych
- KSeF a faktury wystawiane w ramach procedur szczególnych (OSS, IOSS)
- dodatkowe oznaczanie faktur, w tym dla podmiotów zagranicznych, udostępnianych lub używanych poza KSeF
- KSeF a faktury elektroniczne w zamówieniach publicznych
- awaria i niedostępność KSeF a wystawianie faktur
 - awaria a data wystawienia faktury
 - przesyłanie faktur do KSeF po zakończeniu awarii
 - komunikaty o awarii a postać faktury

- postać faktury w okresie niedostępności KSeF i braku możliwości wystawiania faktury w KSeF z przyczyn leżących po stronie podatnika
- termin przesłania faktury po okresie niedostępności KSeF i po okresie awarii u podatnika
- odroczone sankcje za niewystawienie faktur w KSeF
- identyfikator zbiorczy dla faktur przesyłanych do KSeF
- nowe obowiązki przy realizacji płatności za faktury, w tym w ramach MPP
- zmiany w zakresie zwrotów VAT
- zmiany w zakresie stosowania kursów walut faktur wystawianych w KSeF
- przechowywanie faktur w KSeF
- informacje o aktach wykonawczych do ustawy o KSeF

3. Wystawianie i otrzymywanie faktur po zmianach

- data wystawienia faktury w KSeF
- wpływ daty wystawienia faktury na obowiązki ewidencyjne w VAT
- faktury wystawiane dla osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej
- faktury wystawiane przy zastosowaniu kasy rejestrującej – konsekwencje dla sprzedawców i nabywców
- faktury uproszczone i paragony z NIP
- wystawianie faktur w ramach samofakturowania
- załączniki do faktur a KSeF
- zgodność faktur ze strukturą JPK_FA(2)
- dodatkowe informacje na fakturach np.: warunki Incoterms, miejsce dostawy, numer rejestracyjny środka transportu, PKWiU, PKOB, CN, GTIN, podatek akcyzowy na fakturze itp.
- wystawianie duplikatów faktur
- likwidacja not korygujących
- anulowanie faktur w KSeF
- data otrzymania faktury przesłanej do KSeF i poza KSeF
- termin odliczenia VAT z faktur przesłanych do KSeF i poza KSeF

4. Ewidencjonowanie faktur korygujących po zmianach w KSeF

- ujmowanie przez dostawcę / usługodawcę faktur korygujących „in minus”
 - wystawianych w KSeF
 - wystawianych w okresie awarii albo niedostępności KSeF
 - wystawianych poza KSeF
- ujmowanie przez nabywcę faktur korygujących „in minus”
 - wystawianych w KSeF
 - wystawianych w KSeF i udostępnionych w inny sposób niż przy użyciu KSeF
 - wystawianych poza KSeF

5. Ważne zmiany w wystawianiu i ewidencjonowaniu faktur VAT RR

- możliwość wystawiania i przesyłania faktur VAT RR w KSeF
- oświadczenie rolnika ryczałtowego składane w KSeF do wystawiania faktur przez nabywcę w tym systemie
- dodatkowe elementy na fakturach VAT RR
- waluta w jakiej podaje się kwoty na fakturze VAT RR
- kurs waluty dla faktur VAT RR, jak i dla faktur korygujących
- termin wystawiania faktur VAT RR
- wystawianie faktur VAT RR KOREKTA, przyczyny ich wystawienia i ich treść
- terminy ujęcia przez nabywcę faktur VAT RR KOREKTA

6. Dyskusja, pytania

MIEJSCE

Miejsce realizacji szkolenia wskazane jest **na górze strony**, bezpośrednio pod terminem szkolenia. Szkolenie może być realizowane **ONLINE**, **stacjonarnie** (w sali szkoleniowej) **lub hybrydowo** (jednocześnie w sali szkoleniowej i ONLINE).

SZKOLENIE ONLINE:

Każdy uczestnik łączy się ze swojego miejsca pracy / zamieszkania. Wymagania: komputer / tablet z dostępem do Internetu, wyposażony w mikrofon, opcjonalnie słuchawki. **Link dostępowy do szkolenia dostarczymy z wyprzedzeniem 1-dniowym.**

SZKOLENIE STACJONARNE:

Miejsce szkolenia zlokalizowane w centrum Warszawy. Na 4 dni robocze przed planowanym terminem szkolenia skontaktujemy się z Państwem i prześlemy szczegółowe informacje na temat lokalizacji szkolenia.

WIELE SZKOLEŃ REALIZUJEMY HYBRYDOWO, by umożliwić Państwu wybór dogodnej formy udziału w szkoleniu. Część uczestników jest w sali szkoleniowej, a część osób łączy się ze szkoleniem zdalnie. Niezależnie od formy udziału w szkoleniu, zajęcia odbywają się w sposób interaktywny, z możliwością zadawania pytań, wyjaśnienia wątpliwości, prowadzenia dyskusji i omówienia z trenerem przykładów z własnej praktyki.

WYKŁADOWCA

Ekspert z zakresu podatku vat. Wieloletni pracownik izby skarbowej, pracownik naukowo-dydaktyczny katedry finansów publicznych Uniwersytetu Łódzkiego.

Od ponad 20 lat prowadzi szkolenia z zakresu podatków, a przede wszystkim podatku od towarów i usług. Przeprowadził tysiące godzin szkoleń skierowanych do księgowych, doradców podatkowych, biegłych rewidentów, czy pracowników zajmujących się sprawami finansowymi. W czasie kilkunastoletniej pracy w organach skarbowych szkolił pracowników urzędów skarbowych i izb skarbowych, jak również pracowników organów ochrony prawnej. Trener Ministra Finansów z zakresu podatku VAT, integracji europejskiej, zarządzania zasobami ludzkimi w administracji.

Uczestnik programów akcesyjnych organizowanych przez francuską Generalną Dyрекcję Podatków i administrację podatkową Szwecji. Autor artykułów z zakresu prawa podatkowego w wydawnictwach specjalistycznych, jak i również w prasie codziennej.

CENA

Cena szkolenia podana jest **na górze strony**, obok terminu szkolenia i przycisku ZAPISZ SIĘ. **Dla szkoleń hybrydowych** (realizowanych jednocześnie w sali szkoleniowej i ONLINE) - **cena szkolenia różni się w zależności od formy udziału w szkoleniu.**

UDZIAŁ W FORMIE ONLINE:

Cena obejmuje: uczestnictwo w szkoleniu dla 1 osoby, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia (wystawiany pod warunkiem obecności na co najmniej 80% zajęć), zapewnienie platformy szkoleniowej i dostępu do szkolenia w czasie rzeczywistym, test połączenia, pomoc techniczną w razie potrzeby.

UDZIAŁ W FORMIE STACJONARNEJ:

Cena obejmuje: uczestnictwo w szkoleniu dla 1 osoby, materiały szkoleniowe, serwis kawowy, lunch, certyfikat ukończenia szkolenia (wystawiany pod warunkiem obecności na co najmniej 80% zajęć).

Ważne informacje:

- Do podanej ceny netto doliczany jest podatek VAT w wysokości 23%. W przypadku, gdy udział w szkoleniu jest finansowany co najmniej w 70% ze środków publicznych, szkolenie podlega zwolnieniu z VAT.
 - Przy zgłoszeniu więcej niż 1 osoby - RABAT 5% dla każdego uczestnika.
 - Cena szkolenia nie obejmuje noclegu. Osoby zainteresowane noclegiem mogą skorzystać z naszej pomocy przy dokonaniu rezerwacji, poniżej informacje o dostępnych możliwościach.
 - SPOSÓB PŁATNOŚCI: Płatność może być dokonana po zrealizowanej usłudze, gdy zgłaszającym jest instytucja publiczna, a także w przypadku innych zgłaszających, o ile taka forma płatności zostanie zaakceptowana przez organizatora. Organizator akceptuje wydłużone terminy płatności. **Prosimy o wskazanie preferowanej formy płatności na formularzu zgłoszeniowym.**
 - Szczegółowe informacje na temat zasad realizacji usługi znajdują się w **Regulaminie**
-