

Faktury 2021 oraz Krajowy System e-Faktur.

26 kwietnia 2021 r. Online

FAKTURY

Wystawianie faktur:

- ✔ obowiązek wystawienia faktury,
- ✔ naruszenie obowiązku wystawienia faktury,
- ✔ „podwójne” zafakturowanie tego samego zdarzenia,
- ✔ problematyka faktur: wadliwych, nierzetelnych, w tym tzw. „pustych” faktur,
- ✔ refakturowanie a stawka VAT na fakturze,
- ✔ oznaczenia GTU, MPP, TP w JPK – jak prawidłowo stosować?
- ✔ Data sprzedaży, data nabycia i inne „wrażliwe” pola w JPK.

Faktury zaliczkowe:

- ✔ obowiązek podatkowy w przypadku faktur zaliczkowych
- ✔ zaliczka a WDT,
- ✔ zaliczka a eksport,
- ✔ faktura „eksportowa”,
- ✔ kilka zaliczek do jednej transakcji – jak fakturować?
- ✔ zaliczka otrzymana w tym samym miesiącu co wykonanie świadczenia,
- ✔ zaliczka na 100% – czy trzeba wystawiać FV końcową?
- ✔ zaliczki na media a fakturowanie,
- ✔ faktura zaliczkowa a MPP,
- ✔ faktura zaliczkowa a biała lista podatników VAT,
- ✔ faktury zaliczkowe w JPK – na co zwrócić szczególną uwagę?

Faktury do paragonów:

- ✔ kiedy występuje obowiązek wystawienia faktury wyłącznie na żądanie nabywcy?
- ✔ brak zwrotu paragonu przez nabywcę a obowiązek wystawienia faktury na żądanie nabywcy
- ✔ termin na wystawienie faktury do paragonu
- ✔ paragony z NIP nabywcy o wartości powyżej 450 zł – zagadnienia problematyczne,
- ✔ raportowanie faktur do paragonów w JPK,
- ✔ faktury korygujące do paragonów, a korekta na kasie rejestrującej.

Problematyka faktur uproszczonych:

- ✔ zakres danych na fakturze uproszczonej,
- ✔ czego nie musi zawierać faktura uproszczona?
- ✔ korygowanie danych na FV uproszczonej,
- ✔ faktura uproszczona a nota korygująca,
- ✔ paragon z NIP jako faktura uproszczona w JPK,
- ✔ wystawienie faktury do paragonu z NIP.

Faktury w walucie obcej:

- ✔ kiedy należy uznać, że faktura jest wystawiona w walucie obcej?
- ✔ Faktura w walucie obcej = faktura walutowa?
- ✔ kurs waluty dla faktur w walucie obcej – dostępne rozwiązania,
- ✔ nieprawidłowy kurs waluty a prawo do odliczenia u nabywcy.

FAKTURY KORYGUJĄCE

Zasady wystawiania faktur korygujących:

- ✔ kiedy istnieje obowiązek wystawienia faktury korygującej?
- ✔ korekta, czy „anulowanie” faktury?
- ✔ kilka faktur korygujących do jednej faktury,
- ✔ faktura korygująca a nota korygująca,
- ✔ korekta FV z błędnym NIP/nabywcą,
- ✔ faktura korygująca – jak ująć korektę w JPK
- ✔ korekta JPK i czynny żal – jak to zrobić i ile mamy na to czasu?

Nowe zasady ujmowania faktur korygujących in plus od dnia 01.01.2021 r.

Nowe zasady ujmowania faktur korygujących in minus od dnia 01.01.2021 r.

Faktury korygujące a kurs waluty:

- ✔ kurs waluty a korekty o charakterze następczym,
- ✔ kurs waluty a korekty o charakterze pierwotnym,
- ✔ problematyka zbiorczej faktury korygującej.

KRAJOWY SYSTEM E-FAKTUR (KSeF)

Charakterystyka nowego rozwiązania

- ✔ istota KSeF,
- ✔ funkcjonalność systemu KSeF,
- ✔ od kiedy?
- ✔ dla kogo obligatoryjne, a dla kogo fakultatywne?
- ✔ Oprogramowanie MF, czy „z rynku”?
- ✔ w jaki sposób uzyskać dostęp do KSeF?

KSeF obligatoryjny dla wszystkich podatników?

Faktura ustrukturyzowana:

- ✔ sposób wystawiania,
- ✔ sposób przesyłania do nabywcy,
- ✔ zakres danych na fakturze „ustrukturyzowanej”,
- ✔ korygowanie „ustrukturyzowanej” faktury po stronie sprzedawcy,
- ✔ korygowanie VAT naliczonego wynikającego z korekty faktury „ustrukturyzowanej”,
- ✔ archiwizacja i przechowywanie „ustrukturyzowanych” faktur,
- ✔ faktury „ustrukturyzowane” w JPK

„Benefity” dla podatników: nowe terminy zwrotu VAT.

Wykładowca:

Marcin Otręba

absolwent Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego. W roku 2005 ukończył studia podyplomowe o specjalności Podatki. Posiada wieloletnie doświadczenie w stosowaniu polskiego i międzynarodowego prawa podatkowego. Specjalizuje się w zagadnieniach podatków pośrednich oraz procedurze podatkowej. Wieloletni pracownik Izby Skarbowej we Wrocławiu. Obecnie koordynator do spraw podatków w firmie która należy do grona największych producentów kruszyw łamanych w Polsce. Autor wielu publikacji dla biuletynu VAT, wydawnictwa INFOR. Od 2010 roku związany jest z Wyższą Szkołą Bankową we Wrocławiu w której prowadzi wykłady oraz szkolenia z zakresu podatków. Ma status trenera z ramienia Centrum Edukacji Zawodowej Resortu Finansów w zakresie podatku od towarów i usług oraz ordynacji podatkowej.

Harmonogram:

- | | |
|-----------------|-----------|
| ✔ 09:45 - 10:00 | Logowanie |
| ✔ 10:00 - 11:30 | Szkolenie |
| ✔ 11:30 - 11:45 | Przerwa |
| ✔ 11:45 - 13:30 | Szkolenie |
| ✔ 13:30 - 14:00 | Przerwa |
| ✔ 14:00 - 16:00 | Szkolenie |

Faktury 2021 oraz Krajowy System e-Faktur.

26 kwietnia 2021 r. Online

Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

☐ Proszę o wystawienie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

☐ Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Uwagi:

Cena uczestnictwa

☐ 249 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

☐ 199 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby przy zgłoszeniu 2 lub więcej osób

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat. Organizator zastrzega sobie prawo do zmian w programie. Wpłaty należy dokonać na konto podane na dokumencie proforma lub fakturze VAT. Niedokonanie wpłaty nie jest jednoznaczne z rezygnacją z udziału. Zamiast zgłoszonej osoby w szkoleniu może wziąć udział inny pracownik firmy. Rezygnację z udziału należy przesyłać listem poleconym na adres organizatora. Prosimy o dokonanie wpłaty zgodnie z terminem płatności podanym na fakturze proforma. Po otrzymaniu zgłoszenia prześlemy Państwu potwierdzenie udziału w szkoleniu oraz fakturę proforma. Nieodwołanie zgłoszenia lub niewzięcie udziału w szkoleniu powoduje obciążenie pełnymi kosztami udziału. W przypadku rezygnacji w terminie mniejszym niż 14 dni przed rozpoczęciem szkolenia pobierane jest 100% opłaty za udział bez względu na termin wysłania formularza zgłoszeniowego. W przypadku, gdy wykładowca z przyczyn losowych nie będzie mógł przeprowadzić zajęć w podanym wcześniej terminie WLR Training Group zastrzega sobie prawo zmiany terminu zajęć. Uczestnicy szkolenia wskazani przez osobę zgłaszającą zostaną niezwłocznie poinformowani o tym fakcie. W przypadku finansowania ze środków publicznych faktura VAT zostanie wystawiona ze stawką VAT zw. ale cena na fakturze będzie ceną brutto z tego formularza zgłoszeniowego

☐ Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celu administrowania nim przez zleceniodawcę w myśl rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1). Wiem, że mam pełne prawo do wglądu i zmiany swoich danych, jak też ich usunięcia z bazy.

☐ Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowej drogą elektroniczną od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk (zgodnie z ustawą z dnia 18.07.2002 r. Dz. U. Nr 144 poz. 1204 „o świadczeniu usług drogą elektroniczną”). W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu

OŚWIADCZENIE VAT ZW

Oświadczamy, że nabyta od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk, mająca charakter usługi kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego, jest finansowana ze środków publicznych: (Prosimy zaznaczyć właściwą opcję):

☐ w całości zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2011.177.1054 z późn. zm.)

☐ w co najmniej 70% zgodnie z treścią § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień Dz. U. z 2013 r. poz. 1722 z późn. zm.)

Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.

Podpis i pieczęćka