

Akademia Fakturowania, w tym nowy system E-faktur

20 - 21 maja 2021 r. Online

Dzień I

1. Podstawy prawne wystawiania faktur VAT

- ✔ Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług
- ✔ Dyrektywa 2006/112/WE RADY z dnia 28 listopada 2006 r. w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanej
- ✔ Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 3 grudnia 2013 r. w sprawie wystawiania faktur
- ✔ Kto ma obowiązek wystawienia faktury?
- ✔ Podmioty zwolnione z obowiązku wystawiania faktur VAT
- ✔ faktury zagraniczne a rejestr VAT - czy można ująć faktury w obcym języku w rejestrze? (w tym przykłady faktur wystawianych przez Google, Facebooka itp.)

2. Faktura VAT a inne dokumenty źródłowe

- ✔ Kiedy faktura?
- ✔ Kiedy nota obciążeniowa?
- ✔ Kiedy rachunek?
- ✔ kiedy umowa?
- ✔ kiedy dokument pro-forma?
- ✔ faktura proforma a obowiązkowy mechanizm podzielonej płatności
- ✔ sprzedaż nieudokumentowana

3. Faktury elektroniczne

- ✔ Definicja faktury elektronicznej
- ✔ Czy skan faktury jest fakturą elektroniczną?
- ✔ Dopuszczalne formy zgody na przesyłanie faktur elektronicznych wraz z przykładami
- ✔ najczęściej popełniane błędy przy fakturach elektronicznych
- ✔ JPK_FA. Obowiązek udostępniania organom podatkowym pliku JPK z fakturami.

4. Faktury uproszczone i faktury do paragonu:

- ✔ Paragony do kwoty 450 zł z numerem NIP jako faktury uproszczone.
- ✔ Planowane na 1 lipca 2021r. zmiany w wykazie faktur uproszczonych w JPK_V7M i JPK_V7K
- ✔ Czy do faktury uproszczonej należy wystawić zwykłą fakturę? - Objaśnienia Ministerstwa Finansów
- ✔ Paragony powyżej kwoty 450 zł z numerem NIP
- ✔ Konsekwencje wystawienia faktury VAT do paragonu bez NIPu, w tym 100% dodatkowego podatku VAT
- ✔ Korekta faktury uproszczonej

5. Obowiązkowa treść faktury:

- ✔ Nazwa, numer, adres, w tym skrócone nazwy podatników
- ✔ Numer NIP. Kiedy faktura z „PL” i przedrostkiem zagranicznym?
- ✔ Prawidłowa data wystawienia i sprzedaży na fakturze
- ✔ Stawka podatku VAT na fakturze.
- ✔ Wyrazy „odwrotne obciążenie” na fakturze - kiedy obowiązkowe?
- ✔ Wyrazy „mechanizm podzielonej płatności” na fakturze
- ✔ Symbol CN i PKWiU na fakturze po zmianach
- ✔ stawka podatku VAT przy usługach kompleksowych
- ✔ czy na fakturach trzeba umieszczać kody GTU?
- ✔ czy na fakturach trzeba umieszczać oznaczenia TP,EE, SW, MPP?

6. Faktura zaliczkowa:

- ✔ Prawidłowa treść faktury zaliczkowej.
- ✔ Kiedy nie wystawiać faktury zaliczkowej?
- ✔ Faktury zaliczkowe na 100%. Czy można je wystawiać?
- ✔ Faktura końcowa „na zero”. Czy trzeba wystawiać i ująć w JPK_V7M?
- ✔ Terminy wystawiania faktur zaliczkowych
- ✔ Faktury zaliczkowe w eksporcie
- ✔ Faktura zaliczkowa a obowiązkowy MPP

7. Faktury korygujące z uwzględnieniem najnowszych zmian SLIM VAT od 1 stycznia 2021:

- ✔ Przypadki kiedy nie wystawia się faktur korygujących.
- ✔ Treść faktury korygującej.
- ✔ Zbiorcza faktura korygująca.
- ✔ Termin wystawienia faktury korygującej
- ✔ Faktury korygujące in plus z uwzględnieniem SLIM VAT
- ✔ Faktury korygujące in minus z uwzględnieniem SLIM VAT
- ✔ Anulowanie faktury
- ✔ Czy można skorygować NIP na fakturze VAT?
- ✔ Faktury korygujące w nowym JPK_V7M i JPK_V7K od 1 października 2020

8. Nota korygująca

- ✔ Przesłanki wystawienia.
- ✔ Akceptacja noty korygującej.
- ✔ Forma noty korygującej

Dzień II

1. Obowiązek podatkowy a terminy wystawiania faktur:

- ✔ Zasady ogólne wystawiania faktur VAT
- ✔ Szczególne zasady wystawiania faktur VAT
- ✔ konsekwencje niewystawienia faktury VAT w terminie
- ✔ Możliwość wystawienia faktury VAT na 30 dni przed sprzedażą lub wpłatą zaliczki

2. Refaktury

- ✔ w jakich przypadkach stosuje się refaktury
- ✔ terminy wystawiania refaktur
- ✔ refaktury a usługi kompleksowe – sposób na optymalizację

3. Odliczenie podatku VAT na podstawie faktur:

- ✔ przesłanki odliczenia podatku VAT
- ✔ Wydłużenie terminu odliczenia VAT z uwzględnieniem najnowszych zmian SLIM VAT od 1 stycznia 2021r.
- ✔ Przez jaki okres można zrealizować prawo do odliczenia?
- ✔ Czy prawo do odliczenia podatku VAT może się przedawnić?
- ✔ Czy biała lista podatników VAT ma wpływ na prawo do odliczenia podatku VAT?
- ✔ Błędna stawka VAT a prawo do odliczenia.
- ✔ Inne błędy na fakturze a prawo do odliczenia VAT.
- ✔ Mechanizm podzielonej płatności a prawo do odliczenia podatku VAT
- ✔ Faktura niezgodna z rzeczywistością a prawo do odliczenia.
- ✔ Faktura stwierdzająca czynności, które nie zostały dokonane.
- ✔ Odliczanie VAT od usług noclegowych po zmianach 2021.
- ✔ Usługi gastronomiczne i cateringowe a kwestia prawa do odliczenia podatku VAT

4. E-faktura i SLIM VAT 2. Jakie zmiany w fakturowaniu planowane od 1 października 2021 r.?:

- ✔ co to jest KSeF i do czego ma służyć?
- ✔ e-Urząd oraz oprogramowania komercyjne do KSeF,
- ✔ KSeF obowiązkowy czy dobrowolny?
- ✔ faktura ustrukturyzowana – czyli jaka?
- ✔ akceptacja odbiorcy faktury ustrukturyzowanej, wystawienie, otrzymanie i przesłanie faktury ustrukturyzowanej,
- ✔ zasady uwierzytelniania faktury ustrukturyzowanej,
- ✔ 10 letni okres przechowywania faktur ustrukturyzowanych,
- ✔ zachęty do korzystania z KSeF :zwrot podatku VAT w terminie 40 dni,
- ✔ faktury korygujące w KSeF,
- ✔ faktura uproszczona a KSeF,

- ✔ faktury do paragonu a KSeF,
- ✔ faktura zaliczkowa w KSeF,
- ✔ korekty in minus sprzedawcy a faktury wystawione w KSeF,
- ✔ korekty in minus nabywcy a faktury wystawione w KSeF,
- ✔ kto będzie miał dostęp do faktur w KSeF?

5. Sankcje za błędy na fakturach:

- ✔ Dodatkowe zobowiązanie podatkowe. W jakich przypadkach? Kto odpowiada?
- ✔ Czy osoba wystawiająca fakturę VAT podlega odpowiedzialności karnej skarbowej?
- ✔ Faktura wadliwa a nierzetelna.
- ✔ Omówienie czynów zabronionych związanych z fakturowaniem.
- ✔ Co zrobić by uniknąć odpowiedzialności?

Wykładowca:



Mirela Chomont

Radca Prawny, Doradca Podatkowy, były pracownik organów administracji skarbowej, członek komisji rewizyjnej Okręgowej Izby Radców Prawnych w Szczecinie, członek zespołu ekspertów do spraw Karnych Skarbowych przy Krajowej Izbie Doradców Podatkowych, autor w serwisie Doradca w biznesie, doświadczona trenerka i autorka szkoleń

Studia ukończyła z wyróżnieniem jako najlepsza absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Szczecińskiego w Szczecinie – rocznik 2010. Absolwentka kierunku „Analiza Ekonomiczna i Controlling przedsiębiorstw” na Akademii Ekonomicznej w Poznaniu, Katedra Controllingu, Analizy Finansowej i Wyceny.

Obecnie prowadzi prywatną praktykę obejmującą obsługę prawną i podatkową klientów indywidualnych, podmiotów gospodarczych oraz jednostek sektora finansów publicznych.

Doświadczenie nabyła w największych kancelariach prawniczych Pomorza Zachodniego oraz firmach audytorsko-księgowych, obsługujących również Urzędy, w tym Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego.

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 |

Akademia Fakturowania, w tym nowy system E-faktur

20 - 21 maja 2021 r., Online

Imiona, nazwiska oraz stanowiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

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

Proszę o wystawienie tradycyjnej faktury VAT

Uwagi:

Cena uczestnictwa

449 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby

249 zł + VAT - koszt udziału jednej osoby w dowolnie wybranym dniu

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

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

Podpis i pieczęćka