

KSEF A NAJCZĘSTSZE BŁĘDY FAKTUROWANIA PIERWSZY ETAP WDRAŻANIA KSEF

28 listopada 2024 r. - Warszawa i online

Cel szkolenia:

- Przedstawienie uregulowań podatkowych w zakresie fakturowania obowiązujących od 2024 r. oraz popełnianych błędów przez podatników, które będą wyłapywane przez KSeF;
- Szkolenie ma formę warsztatów, na których zostaną przedstawione praktyczne problemy w oparciu o określone stany faktyczne oraz optymalizację podatkową w tym zakresie;
- Szkolenie zapewnia także zapoznanie się ze zmianami prawnymi oraz z aktualnym orzecznictwem i interpretacjami.

Korzyści dla uczestników:

- Dostosowanie się podatników do przyszłego funkcjonowania KSeF i wyeliminowanie pojawiających się błędów w zakresie fakturowania;
- Szkolenie charakteryzuje praktyczne podejście do problemów pojawiających się w na gruncie podatku VAT i jest w dużej mierze oparte na zasadzie: problem - rozwiązanie problemu;
- Szkolenie zapewnia niezbędną wiedzę praktyczną konieczną do prawidłowego rozliczania zobowiązań podatkowych oraz przedstawia możliwą optymalizację podatkową.

Profil uczestnika:

- Główni Księgowi, pracownicy księgowości dokonujący księgowania i rozliczeń podatkowych;
- Pracownicy działów odpowiedzialnych za prawidłowe rozliczanie faktur;
- Pracownicy wystawiający faktury i inne dokumenty rozliczeniowe (noty księgowo, noty odsetkowe, itp.);
- Dyrektorzy Finansowi i Ekonomiczni odpowiedzialni za prawidłowe rozliczanie zobowiązań podatkowych.

Program:

1. Sprawdzanie kontrahentów - zachowanie należytej staranności:

- ✓ Sposoby sprawdzania kontrahenta: Biała lista, KRS, CEiDG;
- ✓ Weryfikacja transakcji: kto złożył zamówienie, kto zapłacił a na kogo jest wystawiana faktura;
- ✓ Pojęcie należytej staranności w zakresie sprawdzania kontrahentów;
- ✓ Wystawienie faktury na podmiot nieistniejący;
- ✓ Osoba fizyczna nieprowadząca działalności gospodarczej a działalność gospodarcza - różnice w rozliczeniach;
- ✓ Wystawianie faktur na JST i jednostki organizacyjne - dwa NIP-y czy jeden NIP;
- ✓ Błędny NIP a umieszczenie faktury w KSeF.

2. Antydatowanie faktury:

- ✓ Obowiązek podatkowy na gruncie podatku VAT: data dostawy towaru, wykonania usługi lub otrzymania zaliczki;
- ✓ Szczególne momenty obowiązku podatkowego;
- ✓ Obowiązek podatkowy a zasady wystawiania faktur;
- ✓ Możliwość wystawienia faktury 60 dni przed transakcją, co oznacza w praktyce?;
- ✓ Maksymalny termin na wystawienie faktury;
- ✓ Faktura wystawiona faktycznie 20/06/2024 a wpisana data na fakturze 15/06/2024;
- ✓ Przyczyny praktyczne antydatowania faktury: terminy umowne na wystawianie faktur, otrzymanie danych po terminie, protokół odbioru podpisany/dostarczony z opóźnieniem;
- ✓ Termin płatności na fakturze antydatowanej;
- ✓ Wysyłka faktury do kontrahenta obecnie a przez KSeF a problem antydatowania.

3. Podmiana faktur:

- ✔ Sposoby korygowania błędów na fakturze - faktura korygująca lub nota korygująca;
- ✔ Czy nota korygująca zostanie po wprowadzeniu KSeF?;
- ✔ Zmiana danych i wysyłka ponownie oraz niszczenie starych dokumentów czy jest prawidłowym postępowaniem?;
- ✔ Nie przyjmowanie faktur z błędami obecnie a po wprowadzeniu KSeF;
- ✔ Brak danych fakultatywnych na fakturze (błędny termin płatności, brak nr zamówienia itp.), jako przyczyny podmiany faktur.

4. Dane faktury - najczęściej pojawiające się błędy:

- ✔ Obowiązkowe elementy faktury, w tym nazwa towaru lub usługi a usługa kompleksowa, stawki VAT, kurs faktury wystawionej w walucie obcej;
- ✔ Opcjonalne elementy faktury, - jako obowiązkowe w niektórych przypadkach, w tym podstawa zwolnienia, MPP, odwrotne obciążenie, metoda kasowa, - co jeśli nie są wpisane?;
- ✔ Dobrowolne elementy faktury, w tym termin płatności, rachunek bankowy, stopka, - co po wprowadzeniu KSeF?;
- ✔ Rachunek bankowy niezgłoszony na Białej Liście - konsekwencje praktyczne.

5. Szczególne rodzaje faktur a KSeF:

- ✔ Stosowanie duplikatu obecnie a po wdrożeniu KSeF - czy będzie możliwe?;
- ✔ Faktura zaliczkowa, - kiedy jest obowiązkowa i zasady jej wystawiania;
- ✔ Faktura końcowa a zmiany w tym zakresie wprowadzone SLIM VAT-3;
- ✔ Zakaz korygowania faktury zaliczkowej w celu wystawienia faktury końcowej;
- ✔ Korekty techniczne - prawidłowe rozliczanie skonta, anulowania faktury, zmiany danych kontrahenta;
- ✔ Faktura wewnętrzna czy będzie wysyłana do KSeF?;
- ✔ Faktura uproszczona a funkcjonowanie kasy fiskalnej;
- ✔ Faktura typu WDT, eksport towarów, świadczenie usług dla podmiotu zagranicznego.

6. Zasady wysyłania faktur obecnie i w czasie KSeF:

- ✔ Trzy rodzaje faktur funkcjonujące obecnie i po wdrożeniu KSeF: faktura elektroniczna, faktura ustrukturyzowana, faktura papierowa;
- ✔ Obraz faktury wysyłany mailem obok KSeF - czy możliwy?;
- ✔ Dodatkowe dokumenty do faktury: protokół odbioru prac, załącznik - jak wysłać po wdrożeniu KSeF?;
- ✔ Platformy funkcjonujące do pobierania faktur, za media, dla podmiotów stosujących zamówienia publiczne a KSeF;
- ✔ Wysyłanie faktur a ich przechowywanie.

7. Sankcje karne dotyczące faktur - przypadki karania:

- ✔ Faktury wystawione przez podmiot nieistniejący;
- ✔ Faktury stwierdzające czynności, które nie zostały dokonane - w części dotyczącej tych czynności;
- ✔ Faktury podające kwoty niezgodne z rzeczywistością - w części dotyczącej tych pozycji, dla których podane zostały kwoty niezgodne z rzeczywistością;
- ✔ Faktury potwierdzające czynności, do których mają zastosowanie przepisy art. 58 i art. 83 Kodeksu cywilnego - w części dotyczącej tych czynności;
- ✔ Brak wysyłania faktur do KSeF a możliwe sankcje, - od kiedy i dla kogo?

8. Kasy fiskalne i zwolnienie z kas fiskalnych w 2024 r.:

- ✔ Kasy fiskalne z funkcją wysyłania e-paragonów;
- ✔ Dla kogo paragon a dla kogo faktura?;
- ✔ Zasady wysyłki i funkcjonowania paragonów po wprowadzeniu KSeF;
- ✔ E-paragony;
- ✔ Paragon papierowy czy też mailowo dla klienta?;
- ✔ Sankcje za naruszenie obowiązku fiskalizacji;
- ✔ Zwolnienie z kas fiskalnych.

9. Pytania uczestników

Prelegent:



Joanna Patyk

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 12-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno - podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej TAX & BUSINESS. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku VAT.

Harmonogram:

- ✔ 09:00 - 10:30 **Szkolenie**
- ✔ 10:30 - 10:45 **Przerwa kawowa**
- ✔ 10:45 - 12:30 **Szkolenie**
- ✔ 12:30 - 13:00 **Przerwa (Lunch)**
- ✔ 13:00 - 15:00 **Szkolenie**
- ✔ 15:00 **Zakończenie szkolenia**

KSEF A NAJCZĘSTSZE BŁĘDY FAKTUROWANIA PIERWSZY ETAP WDRAŻANIA KSEF

28 listopada 2024 r. - Warszawa i online

Imiona oraz nazwiska 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:

Uwagi:

Cena uczestnictwa

398 zł + VAT Koszt udziału jednej osoby - online

690 zł + VAT koszt udziału jednej osoby - stacjonarnie

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały w wersji elektronicznej, certyfikat w wersji elektronicznej, przerwy kawowe, lunch. ● 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 przysłać 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 pro forma. ● 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.

Zgody marketingowe

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

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 pieczętka