

Kurs fakturowania i dokumentowania sprzedaży

Część 4: Faktura VAT w WDT oraz eksporcie towarów

9 czerwca 2025 r. - Online

Program:

Dzień 1: Dostępne nagranie

1. Zasady przechowywania i udostępniania faktur, podstawowe zasady wystawiania faktur

- ✓ Kiedy wystawiam e-fakturę, a kiedy fakturę papierową/elektroniczną?
- ✓ Jak wystawić fakturę konsumentowi?
- ✓ Fakturowanie w trybie awaryjnym, czyli jakie mam możliwości, gdy KSeF jest niedostępny?
- ✓ Obowiązek wystawienia faktury - które transakcje należy obowiązkowo udokumentować fakturą, a kiedy fakturę wystawiam na żądanie nabywcy?
- ✓ Zapewnienie integralności treści, autentyczności oraz czytelności faktury - co to oznacza i jak w praktyce należy archiwizować faktury
- ✓ Forma w jakiej faktury powinny być przechowywane - czy mogę skanować faktury papierowe i przechowywać je wyłącznie w formie elektronicznej?
- ✓ Przechowywanie faktur w KSeF oraz obowiązek ich pobrania z KSeF

Dzień 2: Dostępne nagranie

2. Faktura VAT w sprzedaży krajowej

- ✓ Elementy obowiązkowe na fakturze oraz elementy dodatkowe
- ✓ Jak należy opisać sprzedawany towar/usługę na fakturze?
- ✓ Koszty dodatkowe dostawy a sposób ich fakturowania
- ✓ Data wystawienia i data sprzedaży na fakturze a obowiązek podatkowy w VAT i CIT (z uwzględnieniem zasad dostawy określonych dla transakcji, np. Incoterms)
- ✓ Data wystawienia faktury ustrukturyzowanej - specyficzne przepisy
- ✓ Faktura wystawiona przed wydaniem towaru/wykonaniem usługi a obowiązek podatkowy (wystawienie faktury w VAT i CIT - różnice w konsekwencjach)
- ✓ Termin wystawienia faktury - przykłady praktyczne
- ✓ Duplikat faktury
- ✓ Metoda podzielonej płatności a faktura VAT - kiedy obowiązkowo stosować dopisek „mechanizm podzielonej płatności”?
- ✓ Rodzaje zaliczek i przedpłat podlegających opodatkowaniu VAT oraz wyłączonych z opodatkowania
- ✓ Treść faktury zaliczkowej - obowiązkowe elementy
- ✓ Zasady wystawiania kolejnych faktur zaliczkowych oraz faktury końcowej do tej samej transakcji
- ✓ „Zerowa” faktura końcowa
- ✓ Fakturowanie zaliczek i dostaw w krótkim odstępie czasu - czy muszę zawsze wystawić dwie faktury?

Dzień 3: Dostępne nagranie

3. Kasy fiskalne oraz faktury wystawione do paragonu

- ✓ Kasa fiskalna - kiedy muszę ją mieć i jakie transakcje na niej rejestrować?
- ✓ Kasy fiskalne online - obowiązek posiadania oraz zapewnienia współpracy z terminalem płatniczym
- ✓ Zwolnienia z obowiązku rejestracji przy użyciu kas fiskalnych
- ✓ Zasady wystawiania faktur do paragonów
- ✓ Paragon z NIP a obowiązek przekazania faktury do KSeF
- ✓ Pojęcie faktury uproszczonej i możliwość odliczenia VAT z takiego dokumentu - objaśnienia MF oraz interpretacje indywidualne i wyroki sądów administracyjnych
- ✓ Czy do paragonu z NIP na kwotę do 450 zł można wystawić odrębnie zwykłą fakturę?
- ✓ Błędny NIP na paragonie a możliwość wystawienia faktury
- ✓ Brak NIP na paragonie a możliwość wystawienia faktury

4. Faktura VAT w WDT oraz eksporcie towarów

- ✔ Elementy obowiązkowe na fakturze oraz elementy dodatkowe
- ✔ Koszty dodatkowe dostawy a sposób ich fakturowania
- ✔ Aktywny numer identyfikacyjny VAT-UE kontrahenta jako warunek skorzystania ze stawki 0%
- ✔ Moment wystawienia faktury a obowiązek podatkowy w VAT - co z fakturami wystawionymi przed wydaniem towaru?
- ✔ Termin wystawienia faktury dla WDT/eksportu
- ✔ Czy faktura dokumentująca WDT/eksport musi być wysłana do KSeF? Jak przekazać ją nabywcy?
- ✔ Faktura w walucie obcej - kurs przeliczenia na PLN
- ✔ Dokumentowanie transakcji wewnątrzspółnotowych w świetle aktualnego orzecznictwa sądów administracyjnych oraz organów podatkowych (należyta staranność w udokumentowaniu przemieszczenia towaru)
- ✔ Warunki stosowania stawki VAT 0% w eksporcie towarów (dokumenty potwierdzające wywóz, omówienie problemów dokumentacyjnych, przykłady praktyczne)
- ✔ Zaliczki na poczet WDT i eksportu

Dzień 5: 18.06.2025 - godz. 9:00 - 11:00

5. Faktury korygujące

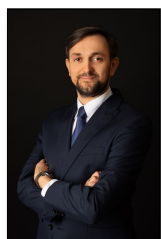
- ✔ Sposób wystawienia faktury korygującej do faktury ustrukturyzowanej, faktury papierowej oraz elektronicznej
- ✔ Zbiorcze faktury korygujące (uproszczone i nieuproszczone) - na co zwrócić szczególną uwagę
- ✔ Moment ujęcia korekty w rozliczeniu VAT po stronie wystawcy i nabywcy - w zależności od formy korekty
- ✔ Likwidacja not korygujących
- ✔ Korekty w sprzedaży międzynarodowej - moment ujęcia
- ✔ Kurs właściwy do przeliczenia korekty w walucie obcej

Dzień 6: 02.07.2025 - godz. 9:00 - 11:00

6. Faktury ustrukturyzowane - co się zmieni z punktu widzenia dokumentowania sprzedaży?

- ✔ Czym jest e-faktura i jak ona wygląda rozebrana na części pierwsze, szczegóły techniczne
- ✔ Wystawienie faktury ustrukturyzowanej krok po kroku
- ✔ Elementy faktury ustrukturyzowanej - obowiązkowe i fakultatywne
- ✔ Data wystawienia e-faktury jako odrębna od daty wystawienia faktury w systemie księgowym - skąd ją wziąć?
- ✔ Sposób przesłania faktury ustrukturyzowanej do KSeF - rodzaje wysyłek oraz ich cechy charakterystyczne, praktyczne doświadczenia i najczęściej spotykane problemy z wysyłką faktur do KSeF
- ✔ Przekazywanie załączników do faktur - jak będzie wyglądać po wejściu w życie obowiązkowego KSeF?

Prelegent:



Lukasz Chłond

Doświadczenie zdobywał w czołowych spółkach świadczących usługi doradztwa podatkowego; specjalizuje się w rozwiązywaniu problemów klientów z zakresu podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, a także w kreowaniu rozwiązań pozwalających na legalną optymalizację obciążeń podatkowych; doświadczony trener, współpracuje z liderami polskiego rynku szkoleń podatkowych; autor licznych publikacji w prasie codziennej oraz branżowej.

Harmonogram:

- ✔ 09:00 Rozpoczęcie logowania przez uczestników
- ✔ 09:00 - 11:00 Szkolenie

Przerwy ustalane są przez wykładawcę w trakcie szkolenia

Kurs fakturowania i dokumentowania sprzedaży

9 czerwca 2025 r. - 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

- 150 zł + VAT** koszt udziału w pojedynczym module
 900 zł + VAT koszt udziału we wszystkich modułach

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz nagranie. ● 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 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 pieczęćka