



KSEF A NAJCZĘSTSZE BŁĘDY FAKTUROWANIA I ETAP WDRAŻANIA KSEF

szkolenie online

TERMIN SZKOLENIA: 17 września 2025 r. godz. 9.00-12.00

CENA: 380 zł netto za uczestnika

INFORMACJE ORGANIZACYJNE:

- zajęcia prowadzone on-line, za pomocą specjalnej platformy internetowej, umożliwiającej komunikację pomiędzy wykładowcą a uczestnikami, pozwalającej także na zadawanie pytań wykładowcy w formie chatu,
- uczestnicy przed szkoleniem otrzymają na wskazane w karcie zgłoszeniowej adresy e-mail zaproszenia wraz z linkami do wirtualnego pokoju, w którym będą mogli wziąć udział w szkoleniu,
- platforma szkoleniowa na której odbywają się zajęcia jest dostępna przez przeglądarkę internetową w dowolnym komputerze lub przez aplikację w smartfonie.

WYKŁADOWCA: **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 powiązanych - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: "Dokumentacja VAT", "Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych" – wydanie: 2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Cel szkolenia:

- Celem szkolenia jest przedstawienie uregulowań podatkowych w zakresie fakturowania obowiązujących od 2024 r. oraz popełnianych błędów przez podatników, które będą wykazywane 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:

- Podstawową korzyścią dla Uczestników szkolenia jest 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 księgowe, noty odsetkowe, itp.);
- Dyrektorzy Finansowi i Ekonomiczni odpowiedzialni za prawidłowe rozliczanie zobowiązań podatkowych.

Plan szkolenia:

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 podmiiany 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 nie zgłoszony 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?

Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 5 700 82 700 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



OWAL
E D U . P L

- 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



Informacja dotycząca ochrony danych osobowych

- Informujemy, że administratorem powyższych danych osobowych jest spółka OWAL s.c.
- Dane osobowe zostały przekazane dobrowolnie i będą przetwarzane wyłącznie w celu przesłania zainteresowanemu informacji o usłudze.
- Twoje dane osobowe nie będą udostępniane odbiorcom danych. Jako osoba, której dane dotyczą masz prawo dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.
- Masz prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, przy czym cofnięcie zgody nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed cofnięciem zgody.
- Dane osobowe będą przetwarzane aż do ewentualnego wycofania przez Ciebie zgody na przetwarzanie danych.
- Podanie danych jest dobrowolne, ale konieczne w celu prowadzenia marketingu.
- Masz prawo dostępu do Twoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych oraz prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego.

Oświadczenia dotyczące danych osobowych

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celach marketingowych zgodnie z art. 6 ust. 1 RODO. Zostałem/zostałam poinformowany/a, że wyrażenie zgody jest dobrowolne oraz że mam prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed jej wycofaniem.

podpis składającego oświadczenie

Wyrażam zgodę na otrzymywanie od OWAL s.c. informacji handlowej za pomocą środków komunikacji elektronicznej, w szczególności poczty elektronicznej, zgodnie z ustawą o świadczeniu usług drogą elektroniczną z dnia 18 lipca 2002 roku (Dz.U. z 2002 roku, Nr 144, poz. 1204 ze zm.)

podpis składającego oświadczenie