

PILNA NOWELIZACJA PRZEPISÓW

Ogłoszono zmiany podatkowe w przepisach KSEF, w specyficie oprogramowania interfejsowego KSeF oraz strukturze logicznej JPK_KR_PD i nowej strukturze JPK_ST

ZAPROSZENIE NA SZKOLENIE ON-LINE

Informacje organizacyjne:

TERMIN SZKOLENIA	19 kwietnia 2024 r. (piątek)
PROWADZĄCA: LUIZA PIEPRZYK 	Luiza Pieprzyk – PARTNER TAX & DUTY Członek Rady Konsultacyjnej przy Rzeczniku MŚP Były urzędnik resortu Ministerstwa Finansów Audytor podatkowy, trener, wykładowca Specjalista w zakresie podatku od towarów i usług VAT w Polsce i UE.
GODZINY SZKOLENIA	09:00 – 14:00 + pytania uczestników
TRYB ONLINE	580,00 zł netto + VAT / 1 osobę – cena zawiera uczestnictwo w szkoleniu, materiały szkoleniowe, pytania-odpowiedzi
KONTAKT	karolina.marzec@tax-duty.pl

PROGRAM

PILNA NOWELIZACJA PRZEPISÓW

Ogłoszono zmiany podatkowe w przepisach KSeF, w specyficie oprogramowania interfejsowego KSeF oraz strukturze logicznej JPK_KR_PD i nowej strukturze JPK_ST

1. Zmiany ustawy dotyczącej obowiązkowego KSeF

- **Jaką datę wyznaczyło MF do wejścia w życie KSeF** dla podatników czynnych i podatników zwolnionych z VAT
- Jak wygląda w przepisach odroczenie wymogu podania numeru KSeF w płatnościach za e-faktury, także za te faktury, za które płatność jest dokonywana w mechanizmie podzielonej płatności?
- Do kiedy dodatkowe odroczenie KSeF w odniesieniu do faktur wystawianych z kas rejestrujących?
- Kary za nieprzestrzeganie obowiązków KSeF
- Ważne zmiany w okresie przejściowym w fakturowaniu w tzw. „trybie offline”
- Nowe regulacje zagadnienia dotyczącego faktur konsumenckich
- **Zmiany w zakresie podatków dochodowych**, które dostosują wymogi faktury jako dowodu poniesienia kosztu uzyskania przychodu do warunków KSeF
- **Wprowadzenie załącznika do e-faktury** w standardowych typach transakcji, które obejmują rozszerzony zakres jednostek miary i ceny dostarczanych towarów lub usług
- **Nowość w KSEF** - przed datą rozpoczęcia obowiązkowego e-fakturowania w KSeF – możliwości wygenerowania oraz poboru certyfikatów wystawcy faktur stosowanych przy wystawianiu faktur w trybie offline lub w okresie awarii (niezbędne do generowania kodów QR
- **Nowość KSEF** w okresie przejściowym dla podatników tzw. „wykluczonych cyfrowo”
- **Odroczenie** drugiego etapu elektronicznej obsługi spraw dotyczących WIS, WIA, WIP i WIT
- **WAŻNE:** Na jakich zasadach MF wprowadza Likwidację obowiązku integracji kas rejestrujących z terminalami płatniczymi

2. Specyfika oprogramowania interfejsowego KSeF z 29 marca 2024 r. wg MF

- **Uwierzytelnienie i autoryzacja w KSEF**
- **Autoryzacja operacji:** nawiązywanie sesji interaktywnej tokenem lub certyfikatem, wystawianie i pobieranie faktury, status sesji, poświadczenia, faktury wsadowe, obsługa błędów, weryfikacja i wizualizacja faktury itp.

3. Instrukcja dla PODATNIKA objętego KSEF – jak się przygotować już dziś

- Analiza procedur wewnętrznych dotyczących fakturowania, korygowania, obiegu dokumentacji handlowej, logistycznej i magazynowej pod kątem zmian w KSEF
- Analiza dokumentacji dotyczącej współpracy z kontrahentem, na które wpłyną nowe przepisy KSEF: umowy, zamówienia, specyfikacje, warunki dostawy
- Analiza umów pomiędzy BIUREM RACHUNKOWYM a KLIENTEM w zakresie odpowiedzialności i podziału obowiązków odnośnie reguł wystawiania i pobierania faktur

4. Zmiany podatkowe struktury logicznej JPK_KR_PD oraz nowej struktury JPK_ST

- Jakie zmiany dla podatników wprowadza: rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie dodatkowych danych, o które należy uzupełnić prowadzone księgi podlegające przekazaniu na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- Wzór struktury logicznej w zakresie środków trwałych: dla podatników podatku dochodowego od osób prawnych oraz dla podatników podatku dochodowego od osób fizycznych prowadzących księgi rachunkowe.
- Przekazywanie danych w postaci ujednoczonych struktur logicznych w podatkach dochodowych – obligatoryjne czy na żądanie organu?
- Jak MF dostosowało zestawienia danych przekazywanych za pośrednictwem ksiąg rachunkowych do właściwego urzędu skarbowego do struktury nowych plików JPK_KR?
- Jak rozporządzenie określa zakres danych, o które należy uzupełnić prowadzone księgi rachunkowe, które podatnicy są obowiązani przysyłać właściwemu naczelnikowi urzędu skarbowego zgodnie z treścią art. 9 ust. 1c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych?
- **W jakim terminie będą realizowane nowe obowiązki podatników ?**

5. Nowe e-kontrole - rząd przyjął projekt ustawy DAC7

- **Na czym polega** ustawowy obowiązek gromadzenia i przekazywania informacji o sprzedawcach, którzy dokonali transakcji za pośrednictwem platform internetowych
- Jak fiskus zamierza zwiększyć dostępność danych dla administracji podatkowych o dochodach podatników uzyskiwanych ze sprzedaży prowadzonej za pośrednictwem platform cyfrowych?
- **Jakie portale i platformy „na cenzurowanym”**
- **Zakupy pod kontrolą fiskusa:** internetowe platformy e-handlu, platformy rezerwacji noclegów, platformy najmu środków transportu, platformy służące zamawianiu przejazdów samochodem
- **Na jakich zasadach będzie się odbywać** gromadzenie i przekazywanie administracji podatkowej informacji w przestrzeni cyfrowej?

PROFIL UCZESTNIKA I KORZYŚCI ZE SZKOLENIA

Każdy, kto uczestniczy w procesie sprzedaży i zakupu, kto jest księgowym, handlowcem, pracuje w dziale obsługi klienta, FAKTURZYŚCI powinien ZNAĆ ZASADY prawidłowego fakturowania transakcji sprzedaży i dokumentowania transakcji, które nie są opodatkowane w VAT.

Wystawienie prawidłowej dokumentacji, dostarczenie odpowiedniej dokumentacji jako dowód dostawy, to: PODSTAWY PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ. Błędy i brak tej wiedzy powodują problemy podatkowe, finansowe jak również biznesowe w relacjach z kontrahentami. Po zmianie przepisów to właśnie osoba uzgadniająca zasady transakcji z kontrahentem nadaje kształt faktury i jest za nią odpowiedzialna

SYLWETKA TRENERA:



Luiza Pieprzyk

**Członek Rady Konsultacyjnej przy Rzeczniku MŚP
Były urzędnik resortu Ministerstwa Finansów
Audytor podatkowy, trener, wykładowca
Specjalista w zakresie podatku od towarów
i usług VAT w Polsce i UE.**

Wieloletni pracownik organów podatkowych (15 lat) – specjalista w zakresie podatku od towarów i usług w Polsce i krajach UE, pracujący jako orzecznik, specjalista ds. kontroli handlu wewnątrzspółnotowego w organach podatkowych, zajmujący się orzecznictwem w zakresie podatku VAT w Polsce i w krajach Unii Europejskiej, realizujący zadania administracji w zakresie kontroli i weryfikacji transakcji wewnątrzspółnotowych w UE, szkoleniowiec Ministerstwa Finansów. Doświadczony audytor podatkowy, trener pracowników organów kontroli oraz księgowych, doradców podatkowych i biegłych rewidentów i prawników. Od lat wdraża w podmiotach gospodarczych procedury i politykę bezpieczeństwa podatkowego w zakresie VAT w transakcjach krajowych i zagranicznych w ujęciu podatkowym, logistycznym i handlowym. Twórca indywidualnych procedur podatkowych i projektów dla podmiotów polskich i międzynarodowych, realizujących główne cele przesłanek należytej staranności na każdym etapie działalności podmiotu od kadry menadżerskiej i zarządu po pozostałe działy/ pioniy w danej jednostce.

PARTNER TAX & DUTY

EKSPERT ds. prawno-podatkowych w BTLA

NIEZALEŻNA PUBLICYSTKA

WSPÓŁAUTOR KSIĄŻKI: „Kontrola skarbowa. Super, cieszę się! poradnik nie tylko dla kontrolowanego”