

CENTRUM
ROZWOJU
ZAWODOWEGO
SENEKA S.C.
AGNIESZKA
NOWAK, BEATA
MĄDROCZYK



Szkolenie: Zmiany w VAT na 2025 rok - procedura SME, zwolnienia podmiotowe, kasy fiskalne, usługi edukacyjne i inne. Nowości w KSeF - dlaczego należy już dziś rozpocząć przygotowania do rewolucji w obiegu dokumentów i fakturowaniu?

Numer usługi 2024/11/18/46010/2418425

📍 Szczecin / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 03.12.2024 do 03.12.2024

822,87 PLN brutto

669,00 PLN netto

164,57 PLN brutto/h

133,80 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Główni księgowi, Pracownicy działów księgowości, Dyrektorzy finansowi, Prezesi i Właściciele firm.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	26-11-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	5
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest zapoznanie uczestnika ze zmianami w VAT na 2025 r., w ramach których m.in. wprowadzona zostanie nowa procedura – SME, z której będą mogli korzystać polscy podatnicy przy dostarczaniu towarów i usług w

innych państwach UE. Dzięki tej procedurze skorzystają oni ze zwolnienia z VAT dla dokonywanej w tych państwach sprzedaży co pozwoli m.in. uniknąć konieczności rejestracji do VAT w tych państwach.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik stosuje wiedzę w obszarze podatku VAT, a w szczególności w zakresie zmian w podatku na 2025 rok oraz KSeF.	Uczestnik charakteryzuje zmiany przepisach w VAT na 2025r.- określa procedurę SME, zmiany w obliczaniu limitu zwolnienia podmiotowego, zwolnienia z kas fiskalnych. Uczestnik charakteryzuje zmiany dotyczące KSeF oraz proces wystawienia e-faktur.	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

zawiera

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

potwierdza

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

potwierdza

Program

1. Procedura SME od 2025 r. – ułatwienie prowadzenia działalności w UE

procedura SME – na czym polega i kto może ją stosować?

zasady stosowania procedury SME dla polskich podatników – jakie są warunki, jak dokonać zgłoszenia do procedury;

przykłady kiedy procedura SME znajdzie zastosowanie;

procedura SME u podatników spoza Polski – jakie są warunki, jak tacy podatnicy zgłaszają się do SME w Polsce?

2. Pozostałe zmiany na 2025 r.:

zmiany w obliczaniu limitu dla zwolnienia ze względu na obrót do 200 tys. zł (tzw. zwolnienia podmiotowego);

modyfikacja zasad określania kraju opodatkowania w przypadku usług wstępu na imprezy (np. edukacyjne) – jeżeli obecność na nich jest wirtualna (usługi B2B);

zmiana zasad określania kraju opodatkowania dla wykonywanych wirtualnie usług związanych z działalnością kulturalną, artystyczną, sportową, naukową, edukacyjną, rozrywkową lub podobną – jeżeli klient nie jest podatnikiem (usługi B2C);

zmiany w procedurze marży dotyczącej dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków;

zwolnienia z kas fiskalnych obowiązujące w 2025 r.

3. Projekt zmian dotyczących KSeF

wprowadzenie powszechnego trybu offline z obowiązkiem dostawienia faktur do KSeF następnego dnia roboczego;

rezygnacja z samoidentyfikacji nabywcy na potrzeby wystawiania faktur w KSeF;

tyczasowa możliwość wystawiania faktur poza KSeF dla niektórych podatników (tzw. wykluczonych cyfrowo);

specjalne kody w JPK dla faktur wystawianych poza KSeF;

nowa wersja schemy e-faktury (3.0) – jakie zmiany przewidziano?

dodawanie załączników do e-faktur.

4. Korzystanie z KSeF na przykładzie Aplikacji Podatnika udostępnionej przez MF:

do czego służy aplikacja podatnika i jak z niej korzystać?

jak zalogować się do aplikacji podatnika;

prezentacja sposobu wystawiania faktur przy użyciu aplikacji podatnika;

kto może korzystać z aplikacji podatnika?

jak wygenerować token w aplikacji podatnika?

jak nadać uprawnienia za pomocą aplikacji podatnika?

czy konieczne jest korzystanie z aplikacji podatnika?

5. Uprawnienia w KSeF:

czy jako podatnik muszę zgłosić się do KSeF?

czy muszę upoważnić pracownika do korzystania z KSeF?

jakie ryzyka wiążą się z przyznaniem osobom i podmiotom dostępu do KSeF?

jak nadaje się uprawnienia w KSeF;

jak i komu nadać uprawnienie za pomocą formularza ZAW-FA?

czy podatnik prowadzący JDG może złożyć formularz ZAW-FA?

czy mogę korzystać z KSeF bez nadawania komukolwiek uprawnień?

6. Proces wystawienia e-faktury w KSeF:

jak wystawić e-fakturę przy użyciu aplikacji podatnika?

jak wygląda proces wystawiania e-faktury w komercyjnym programie do fakturowania?

czy po przesłaniu faktury – KSeF dokonuje jej weryfikacji?

czym jest numer KSeF i z czego się składa?

jaki jest termin wystawienia e-faktury?

czy mogę przesłać e-fakturę do KSeF dopiero po kilku dniach od wygenerowania jej we własnym systemie do fakturowania?

7. Faktury zakupowe w KSeF

czy otrzymam informację o wystawionej dla mnie fakturze zakupowej?

ryzyko otrzymywania tzw. faktur scamowych – jak sobie z tym radzić?

kiedy uznaję e-fakturę za otrzymaną? Czy muszę ją pobrać z KSeF?

jakie są zasady odliczania VAT z faktur zakupowych wystawionych przy użyciu KSeF?

czy w KSeF znajdę wszystkie faktury zakupowe?

czy w 2026 r. dalej mogę uznawać paragon z NIP nabywcy za fakturę?

8. Obowiązek wystawiania e-faktur dla polskich podatników:

KSeF u czynnych podatników VAT;

jak czynny podatnik VAT ma przekazać e-fakturę podatnikowi zwolnionemu z VAT?

okres przejściowy po zmianach;

okres przejściowy dla faktur uproszczonych oraz wystawianych w kasach fiskalnych (w tym paragonów z NIP nabywcy);

jak przekazać e-fakturę kontrahentom zagranicznym (np. przy WDT, eksporcie towarów, eksporcie usług)?

wyłączenia dotyczące polskich podatników;

czy sprzedaż konsumencka musi/może być fakturowana w KSeF?

9. KSeF a podmioty zagraniczne

kiedy podmiot zagraniczny musi wystawiać e-faktury w KSeF?

co decyduje o konieczności wystawiania e-faktur w KSeF u podmiotów zagranicznych – fakt posiadania stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej, czy też rejestracja do VAT w Polsce;

jak będą wystawiać faktury podmioty zagraniczne jedynie zarejestrowane do VAT w Polsce;

czym jest stałe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej?

10. Jak zbudowana jest schema e-faktury?

format e-faktur;

informacje na temat budowy schemy e-faktury, jej pól;

omówienie węzłów e-faktury:

Węzeł Nagłówek;

Węzeł Podmiot 1 (sprzedawca);

Podmiot 2 (nabywca);

Podmiot 3;

Podmiot Upoważniony;

Węzeł Faktura (omówienie części głównej, dodatkowych oznaczeń i adnotacji, części dotyczącej korekt oraz wierszy e-faktury);

Węzeł Rozliczenie;

Węzeł Płatność;

Węzeł Zamówienie;

Węzeł Warunki Transakcji (umowy i zamówienia oraz warunki transportu);

Stopka faktury;

aspekty techniczne przesyłania e-faktur.

Szkolenie trwa 5 godzin zegarowych.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 Zmiany w VAT+KSeF	Piotr Kępisty	03-12-2024	10:00	15:00	05:00

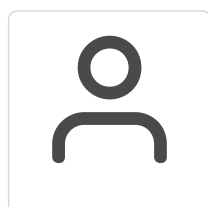
Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	822,87 PLN
Koszt usługi netto	669,00 PLN
Koszt godziny brutto	164,57 PLN
Koszt godziny netto	133,80 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Piotr Kępisty

Prawnik, doradca podatkowy w Tributis Group sp. z o.o., trener z ponad 10-letnim doświadczeniem. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkiem od towarów i usług. Doświadczony wykładowca. Autor kilkuset artykułów m.in. na blogu zrozumvat.pl oraz w Rzeczpospolitej, Gazecie Prawnej, na portalach podatki.biz, infor.pl, eGospodarka.pl. Współautor takich publikacji książkowych jak: „VAT w transakcjach związanych z nieruchomościami”, „Podatek VAT w branży TSL” oraz „PIT CIT VAT 2021 komentarz do zmian”.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Materiały szkoleniowe, w wersji papierowej, zostaną wydane uczestnikom przed szkoleniem.

Warunki uczestnictwa

Szkolenie prowadzone jest w formie wykładu z wykorzystaniem prezentacji multimedialnej w oparciu o liczne praktyczne przykłady. W trakcie zajęć prowadzona jest dyskusja temat problemów i wątpliwości zgłaszanych przez uczestników szkolenia.

Adres

ul. Małopolska 63
70-001 Szczecin
woj. zachodniopomorskie

Hotel FOCUS

Kontakt



Anna Markowska

E-mail senekabiuro@wp.pl

Telefon (+48) 516 195 031