

Moduł I – KSEF

- 1) KSeF oraz faktury ustrukturyzowane założenia
- 2) Kto musi przejść na KSEF i kiedy
- 3) Uprawnienia w KSEF – nadawanie, rodzaje
- 4) Elementy faktury ustrukturyzowanej
- 5) Kody QR
- 6) Pola obowiązkowe na fakturze strukturyzowanej
- 7) Pola fakultatywne na fakturze strukturyzowanej
- 8) Tryby awaryjne
- 9) Samofakturowanie
- 10) Faktury RR
- 11) Podmioty zagraniczne obecne w Polsce a KSEF
- 12) Transakcje międzynarodowe
- 13) Wybrane problemy praktyczne:
 - a) Przypisanie faktur za zakupy pracownicze do pracownika.
 - b) Wystawianie faktur z opóźnieniem.
 - c) Wskazanie referencji do faktur pierwotnych na fakturach korygujących /fakturach zbiorczych.
 - d) Klasyfikacja not VAT dotychczas funkcjonujących w obrocie.
 - e) Obowiązek wskazania numeru KSeF lub identyfikatora zbiorczego na poleceniach płatności (i rozkodowywanie ich po stronie sprzedawcy).
 - f) Obsługa procesów celnych.
 - g) Rozliczenie delegacji.

MODUŁ II – zmiany podatkowe

- 1) Zmiany w VAT – SLIM VAT nr 3 (1 lipca 2023) m. in.:
 - a) podwyższenie limitu sprzedaży małego podatnika z 1,2 mln € do 2 mln euro,
 - b) doprecyzowanie zasad stosowania kursu przeliczeniowego dla faktur korygujących w przypadku, gdy faktura wystawiona została w walucie innej niż PLN,
 - c) rezygnacja z wymogu posiadania faktury dot. WNT przy odliczaniu podatku naliczonego z tego tytułu,
 - d) rozszerzenie możliwości przeznaczenia środków zgromadzonych na rachunku VAT,
 - e) zmiany w zakresie Wiążącej Informacji Stawkowej.
- 2) Ogłoszenie końca stanu zagrożenia epidemiologicznego 1 lipca 2023
- 3) Fundacja rodzinna – co to jest?
- 4) Wprowadzenie wyższych progów zwolnień w podatku od spadków i darowizn.
- 5) Wprowadzenie podwójnego limitu dla małżonków rozliczających najem prywatny.
- 6) Bezpieczny podatnik - Czy świadczenie usług w ramach JDG to unikanie opodatkowania?
- 7) Uszczelniania VAT w sektorze e-commerce – planowane zmiany

8) Planowane zmian