

Faktury w okresie obowiązkowego KSeF. Luty 2026 r. – styczeń 2027 r.

Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników z tematyką faktur wystawianych i otrzymywanych w okresie obowiązkowego KSeF, której znajomość jest niezbędna w celu prawidłowego dokumentowania i ewidencjonowania zdarzeń gospodarczych. Szkolenie będzie dotyczyło zarówno treści faktur, terminów ich wystawiania, jak również korygowania dokumentów sprzedaży, w tym anulowania faktur oraz możliwości odliczania podatku naliczonego na ich podstawie.

W toku szkolenia zostaną omówione regulacje dotyczące korygowania transakcji podlegających VAT u sprzedawcy, jak i u nabywcy na podstawie dokumentów wystawionych w KSeF, poza KSeF, jak i wystawionych w trybach offline i offline24.

Ponadto w trakcie szkolenia zostaną omówione zagadnienia związane z odliczaniem VAT i terminami odliczeń na podstawie otrzymanych faktur wystawionych w okresie funkcjonowania obowiązkowego systemu KSeF.

Uczestnictwo w szkoleniu pozwoli na zapoznanie się z nowymi przepisami dotyczącymi faktur wystawianych w okresie obowiązkowego systemu KSeF oraz pomoże wskazać praktyczne konsekwencje wprowadzenia KSeF i wpływu na ewidencje podatkowe prowadzone przez sprzedawców i nabywców.

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

I. Podstawy prawne funkcjonowania obowiązkowego KSeF:

- docelowy model fakturowania w transakcjach krajowych i transgranicznych.

II. Rodzaje faktur wystawianych w okresie funkcjonowania KSeF:

- faktury wystawiane w KSeF,
- faktury ustrukturyzowane,
- faktury w postaci elektronicznej zgodnie z wzorem dokumentu elektronicznego (offline),
- faktury wystawiane poza KSeF,
- faktury wystawiane w postaci papierowej,
- faktury wystawiane w postaci elektronicznej,
- faktury wystawiane przy zastosowaniu kas rejestrujących,
- faktury uproszczone wystawiane poza KSeF,
- faktury korygujące wystawiane w KSeF i poza KSeF,
- rachunki – sposób wystawiania,
- duplikaty faktur – nowy sposób ich udostępniania,
- likwidacja not korygujących,
- faktury VAT RR i VAT RR korekta.

III. Wystawianie, przesyłanie i otrzymywanie faktur w okresie KSeF (dokumenty umożliwiające

odliczenie podatku naliczonego):

- podmioty zobowiązane do wystawiania faktur,
- podmioty zobowiązane do wystawiania faktur KSeF,
- podmioty uprawnione do wystawiania faktur w KSeF,
- podmioty wystawiające faktury niezobowiązane do wystawiania faktur w KSeF,
- refaktura a obowiązek przesyłania jej do KSeF,
- wystawianie w KSeF faktur VAT RR i VAT RR korekta,
- podmioty zagraniczne a KSeF,
- podmioty zobowiązane do odbierania faktur w KSeF,
- udostępnianie nabywcom faktur przesłanych do KSeF i poza tym systemem,
- udostępnianie faktur w transakcjach transgranicznych (WDT, eksport towarów i usług, dostawy towarów poza terytorium kraju, OSS, SOTI, SME),
- faktury wystawiane w okresie awarii i niedostępności KSeF,
- udostępnianie faktur wystawionych poza KSeF następnie przesyłanych do KSeF,
- oznaczanie faktur kodami QR,
- certyfikat wystawcy – dodatkowe obowiązki wystawcy faktury oznaczonej kodem QR,
- termin wystawienia faktury w KSeF,
- termin wystawienia faktury wystawionej poza KSeF,
- termin wystawienia faktury wystawionej poza KSeF i przesłanej do KSeF,
- termin wystawienia faktury w okresie awarii i niedostępności KSeF,
- termin wystawienia faktury VAT RR,
- data otrzymania faktury przesłanej do KSeF,
- data otrzymania faktury przesłanej do KSeF przez podmioty niekorzystające z KSeF,
- data otrzymania faktury przesłanej poza KSeF,
- data otrzymania faktury przesłanej poza KSeF następnie przesłanej do KSeF,
- data otrzymania faktury wystawionej w okresie awarii i niedostępności KSeF,
- data otrzymania faktury VAT RR,
- konsekwencje odrzucenia faktury przez KSeF.

IV. Faktury korygujące wystawiane w okresie funkcjonowania KSeF:

- o możliwość anulowania faktur wystawianych w okresie obowiązkowego KSeF,
- o rozliczanie faktur korygujących sprzedaż „in plus” wystawionych w KSeF i poza KSeF,
- o rozliczanie faktur korygujących sprzedaż „in minus” wystawionych w KSeF i poza KSeF,
- o rozliczanie faktur korygujących sprzedaż „in minus” wystawionych dla konsumentów – optymalny sposób postępowania,
- o dokumentacja potwierdzająca otrzymanie faktury korygującej,
- o brak dokumentacji a możliwość obniżenia podstawy opodatkowania,
- o wystawianie faktur korygujących do faktur wystawionych w KSeF,
- o wystawianie faktur korygujących do faktur wystawionych poza KSeF,
- o wystawianie faktur korygujących faktury wystawione w okresie awarii i niedostępności KSeF,
- o korygowanie faktur uproszczonych (paragonów z NIP),
- o sposób korygowania faktur zawierających błędne dane nabywcy wystawionych w KSeF i poza tym systemem,
- o rozliczanie faktur korygujących nabycia „in plus” wystawionych w KSeF i poza KSeF,
- o rozliczanie faktur korygujących nabycia „in minus” wystawionych w KSeF i poza KSeF,
- o noty korygujące w okresie obowiązywania KSeF i ich ewidencjonowanie.

V. Pozostałe zagadnienia dotyczące faktur wystawianych w okresie KSeF:

- o uprawnienia do wystawiania lub dostępu do faktur w KSeF,
- o wystawianie faktur dotyczących odwrotnego obciążenia, samofakturowania oraz fakturowania na zlecenie,
- o okres obowiązkowego KSeF a akceptacje faktur przesyłanych w postaci elektronicznej,
- o wystawianie faktur w KSeF a termin płatności za fakturę,
- o obowiązki podawania numeru faktury w KSeF w treści przelewu,
- o zmiany w schemacie faktury FA(3) - nowe obowiązkowe pola,
- o identyfikacja oddziału lub jednostki organizacyjnej (odbiorcy, wystawcy) na fakturze,
- o kary za nieprawidłowości związane z wystawianiem faktur,
- o możliwość oszustw podatkowych w okresie KSeF.

VI. Załączniki do faktur i faktur korygujących w KSeF:

- o zakres danych zawartych w załącznikach przesłanych do KSeF,
- o zakres danych, które nie mogą być przekazywane w załącznikach do KSeF,
- o wystawianie, wysyłanie i otrzymywanie załączników poza KSeF do faktur wystawionych w KSeF,
- o procedura zgłoszenia zamiaru przesyłania do KSeF faktur z załącznikami – terminy zgłoszeń,
- o możliwość utraty prawa do przesyłania do KSeF faktur z załącznikami.

VII. Zmiany w wystawianiu i ewidencjonowaniu faktur VAT RR:

- możliwość wystawiania i przesyłania faktur VAT RR w KSeF,
- waluta w jakiej podaje się kwoty na fakturze VAT RR,
- kurs waluty dla faktur VAT RR, jak i dla faktur korygujących,
- termin wystawiania faktur VAT RR,
- wystawianie faktur VAT RR KOREKTA, przyczyny ich wystawienia i ich treść,
- terminy ujęcia przez nabywcę faktur VAT RR KOREKTA.

Informacje organizacyjne:

Forma szkolenia: **Szkolenie Online**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto: **690,00 zł**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto: **848,70 zł**

[Pobierz](#) formularz zgłoszeniowy w PDF lub [zapisz się](#) online na to wydarzenie poprzez stronę internetową.