

KSeF

**KRAJOWY
SYSTEM
E-FAKTUR**

SZKOLENIE „KSeF 2.0 w firmie leasingowej”



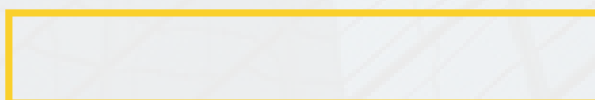
Szanowni Państwo,

Gekko Taxens Akademia to projekt szkoleniowy, którego celem jest przekazywanie wiedzy profesjonalistom z poszczególnych branż w przystępny i praktyczny sposób – tak, by uczestnictwo w szkoleniu rozwiązywało konkretne problemy, które napotykają przedsiębiorcy i ich pracownicy w trakcie wykonywania codziennych obowiązków. Gekko Taxens Akademia zrealizowało szereg szkoleń otwartych oraz zamkniętych m.in. dla podmiotów z branży motoryzacyjnej – firm leasingowych, dealerów oraz dystrybutorów samochodów.

Wśród wykładowców i ekspertów Gekko Taxens Akademia znajdują się m.in. Marta Szafarowska, Małgorzata Sobońska-Szylińska, Weronika Grzęda, Bartosz Mazur i Anna Ziemnicka-Milej. Oprócz szkoleń organizowanych przez Gekko Taxens Akademia ekspertów firmy można spotkać – w roli prelegentów – na wielu branżowych konferencjach i szkoleniach, a także w projektach szkoleniowych realizowanych u Klientów.

Liczę, że nasza oferta spotka się z Państwa zainteresowaniem.

Z poważaniem,
Anna Kopczyńska
Gekko Taxens Akademia





KSeF

**KRAJOWY
SYSTEM
E-FAKTUR**

PLAN OFERTY

- Cel oferty
- Harmonogram wdrożenia KSeF
- Proponowany program szkolenia
- Kto poprowadzi szkolenie
- Zakres oferty | wynagorodzenie
- Proponowane terminy szkolenia
- Kontakt

CEL OFERTY

USTAWA Z 5 SIERPNIA 2025 R. NOWELIZUJĄCA USTAWĘ O VAT ZOSTAŁA PODPISANA PRZEZ PREZYDENTA RP A 1 WRZEŚNIA 2025 R. OPUBLIKOWANA W DZIENNIKU USTAW. DECYZJA GŁOWY PAŃSTWA O JEJ PODPISANIU POTWIERDZA, ŻE DATA WEJŚCIA W ŻYCIE OBOWIĄZKOWEGO KRAJOWEGO SYSTEMU E-FAKTUR NIE ULEGNIE KOLEJNEMU PRZESUNIĘCIU. W PRAKTYCE OZNACZA TO, ŻE KORZYSTANIE Z KSEF STANIE SIĘ POWSZECHNE 1 LUTEGO 2026 R.

Wprowadzenie obowiązku e-fakturowania wymusza wiele zmian po stronie wszystkich podatników, zarówno pod względem procedur księgowych, zasad księgowania, jak i technicznym.

Znany jest szczegółowy harmonogram udostępniania poszczególnych wersji i funkcjonalności. Aby swobodnie korzystać z Systemu, niezbędne będzie m.in. nadanie odpowiednich uprawnień oraz wygenerowanie certyfikatów.

Z perspektywy księgowych istotne są również zmiany dotyczące m.in. powstania obowiązku podatkowego, faktur korygujących, faktur dla konsumentów oraz JST, tzw. wizualizacji faktur, a także oznaczeń w ramach JPK.



Marta Szafarowska

doradca podatkowy,
partner zarządzający Gekko Taxens,
doradca podatkowy Związku Polskiego Leasingu

HARMONOGRAM UDOSTĘPNIANIA POSZCZEGÓLNYCH WERSJI I FUNKCJONALNOŚCI KSEF ORAZ WDRAŻANIA OBOWIĄZKOWEGO E-FAKTUROWANIA

**30
września
2025**

Uruchomienie nowego środowiska testowego KSeF 2.0 oraz rozpoczęcie testów otwartego API

**15
października
2025**

Możliwość integracji z przedprodukcyjnym środowiskiem (DEMO) KSeF 2.0 przez API

**1
listopada
2025**

Start Modułu Certyfikatów i Uprawnień (MCU), umożliwiającego nadawanie uprawnień i pobieranie certyfikatów

**26–31
stycznia
2026**

Planowana przerwa techniczna systemu produkcyjnego KSeF 1.0

**1
lutego
2026**

Uruchomienie docelowej wersji produkcyjnej KSeF 2.0

**1
lutego
2026**

Wejście w życie obowiązku dla przedsiębiorców, których wartość sprzedaży (wraz z kwotą podatku) przekroczyła w 2024 r. 200 mln zł

**1
kwietnia
2026**

Wejście w życie obowiązku dla pozostałych podatników

PROPONOWANY PROGRAM SZKOLENIA



1. Harmonogram udostępniania poszczególnych wersji i funkcjonalności KSeF



2. Podmioty objęte obowiązkiem stosowania KSeF oraz zakres faktur i czynności dokumentowanych fakturami ustrukturyzowanymi

- Terminy, od których różne podmioty obejmowane będą obowiązkiem fakturowania z wykorzystaniem KSeF – co z fakturami od podmiotów, których obowiązek ten obejmie później niż 1.02.2026 r.? Czy znany jest status tych dostawców na gruncie KSeF? Czy musi być znany? Jak ich odróżniać?
- Jak weryfikować czy od danego dostawcy można przyjąć FV VAT wystawioną poza KSEF po upływie okresu bezsankcyjnego?
- Wypłata pożyczki dla pożyczkobiorcy bezpośrednio na rachunek dostawcy – czy bezpieczna będzie wypłata na podstawie faktury nie opatrzonej KSEF – ID? Czy zmienić umowę pożyczki w celu przeniesienia odpowiedzialności za dostarczenie takiego dokumentu na pożyczkobiorcę?
- Faktury dla konsumentów – wystawiać za pośrednictwem KSeF czy nie? Identyfikacja konsumenta
- Faktury wystawiane na pracownika – konsekwencje i czy potrzebny jest identyfikator?
- Faktury za usługi finansowe i ubezpieczeniowe, zwolnione od VAT – czy muszą / mogą być wystawiane poprzez KSeF?
- Podatnicy i czynności wyłączone z obowiązku stosowania KSeF
- Dostawcy zagraniczni zarejestrowani w Polsce dla celów VAT – czy mają obowiązek wystawiania faktur z wykorzystaniem KSeF?



3. Zakres należności, który może być uwzględniony na fakturze wystawianej za pośrednictwem KSeF

- Dostawy towarów / świadczenie usług
- Zasady uwzględniania należności niepodlegających VAT
- Czy możliwe będzie wystawienie faktury z samym węzłem rozliczeń, bez wierszy sprzedażowych? Czy praktyka taka obecnie kreuje jakieś ryzyka?
- Rabaty pośrednie
- Kary / odszkodowania

4. Tryb offline24

- Wystawienie faktury a jej wprowadzenie do KSeF – co wynika z trybu offline24?
- Co w praktyce oznacza jego wprowadzenie i jakie skutki się z nim wiążą dla dostawcy i nabywcy?

5. Awaria KSeF, niedostępność KSeF, awaria KSeF u podatnika – różnice pomiędzy tymi pojęciami i prawidłowe działanie w poszczególnych sytuacjach

- Tryby offline i awaryjne – w jakich sytuacjach można z nich korzystać?
- W jakim terminie sprzedawca jest zobowiązany wprowadzić fakturę offline do KSeF?
- Tryby awaryjne / offline – jak wpływają na datę wystawienia faktury i datę jej otrzymania przez nabywcę?

6. Obowiązek oznaczania faktur kodem dostępu (QR) i ich weryfikacja – w warunkach standardowych i niestandardowych (awaria, niedostępność)

- Wizualizacja faktury i obowiązek jej oznaczenia kodem QR – czy w każdym przypadku istnieć będzie obowiązek naniesienia kodu QR?
- Typy kodów QR, jakie kody będą stosowane w standardowych okolicznościach, a jakie w trakcie awarii / niedostępności systemu?
- Kiedy wymagane stosowanie dwóch kodów?
- Certyfikat wystawcy – zasady uzyskiwania

7. Struktura logiczna FA(3) dla faktur ustrukturyzowanych

- Nowe elementy struktury – czy przydatne z perspektywy firmy leasingowej?

8. Zakres odbiorców w przypadku faktur ustrukturyzowanych – zarówno z perspektywy sprzedającego, jak i nabywcy

9. Powstanie obowiązku podatkowego w VAT w przypadku faktur wystawianych za pośrednictwem KSeF – data wysyłki faktury a rozpoznanie obowiązku podatkowego, zmiany wprowadzone przez tryb offline24

10. Faktury wystawiane w walutach obcych – zasady stosowania kursów walut do faktur ustrukturyzowanych



11. Zmiany w zakresie faktur korygujących i metod korygowania dokumentów

- Zasady i tryby korygowania wierszy sprzedażowych faktury – Było / Winno być, korekta przez różnicę
- Jakie zasady przyjąć w odniesieniu do pozostałych elementów faktury, w tym elementów Rozliczenie



12. Zmiany w zakresie faktur zaliczkowych – praktyczne skutki, zakres danych wymaganych w przypadku faktur zaliczkowych wystawianych w ramach KSeF



13. Załączniki do faktur wystawianych w KSeF

- Dla jakich branż dedykowane jest rozwiązanie polegające na włączeniu załączników do schemy faktury?
- Czy stosowanie załączników zintegrowanych z fakturą jest obowiązkowe? Czy dostawca może dostarczyć załącznik do FV np. drogą mailową?



14. Możliwość prezentacji dodatkowych informacji na fakturach ustrukturyzowanych – dla jakich potrzeb można wykorzystać DodatkowyOpis (w miejsce Załącznika)

- Wizualizacja faktury i obowiązek jej oznaczenia kodem QR – czy w każdym przypadku istnieć będzie obowiązek naniesienia kodu QR?
- Typy kodów QR, jakie kody będą stosowane w standardowych okolicznościach, a jakie w trakcie awarii / niedostępności systemu?
- Kiedy wymagane stosowanie dwóch kodów?
- Certyfikat wystawcy – zasady uzyskiwania



15. Duplikaty faktur w KSeF



16. Odliczenie VAT na podstawie faktur ustrukturyzowanych

- Terminy odliczenia – kiedy fakturę uznać za otrzymaną w zależności od trybu jej wystawienia? Co jeśli fakturę od dostawcy otrzymamy w pdf mailem, a następnie w KSeF?
- Wymagane zmiany procedur, np. przy rozproszonych źródłach odbioru faktur



17. Zakres zakupów, które nadal dokumentowane będą w „tradycyjny” sposób



18. Płatności za faktury ustrukturyzowane

- Kiedy powstaje obowiązek zapłaty w MPP z podaniem nr KSeF faktury?
- Kiedy powstaje obowiązek zapłaty z podaniem nr KSeF w przypadku płatności standardowych?
- Zbiorcze identyfikatory płatności - do czego służą, jakie faktury (tj. za jaki okres) mogą być nim objęte?



19. Sankcje finansowe za błędy w korzystaniu z KSeF

- Zakres czynności objętych sankcjami i poziom przewidzianych kar,
- Czy spóźnione wystawienie faktury, ale w ramach KSeF, jest objęte sankcjami?
- Do kiedy sankcje nie będą stosowane? I czy jest to uzależnione od tego kiedy dany podmiot miał obowiązek fakturować z wykorzystaniem KSeF?
- Czy okres bezsankcyjny np. za niewystawienie faktury poprzez KSeF powoduje, że Spółka może przyjąć fakturę (jej wizualizację) bez nr KSeF ID?



20. JPK a KSeF

- Nowe oznaczenia w ramach JPK
- Od kiedy przewidziane jest stosowanie w JPK nowych oznaczeń związanych z KSeF?



21. KSeF a faktury uproszczone generowane przez kasę fiskalną - do kiedy paragony fiskalne z NIP nabywcy będą uznawane za FV uproszczoną i będą wyłączone z KSeF?



22. Uprawnienia użytkowników w ramach obligatoryjnego KSeF - zasady nadawania uprawnień



23. Dokument ZAW-FA - zawiadomienie o nadaniu i odebraniu uprawnień do KSeF

Kto poprowadzi szkolenie?

**MARTA
SZAFAROWSKA**

PARTNER ZARZĄDZAJĄCY,
DORADCA PODATKOWY



BRANŻE: ➤ LEASINGOWA ➤ FMCG
➤ DEALERSKA ➤ FARMACEUTYCZNA

Partner zarządzający i doradca podatkowy w Gekko Taxens Doradztwo Podatkowe. Doradca podatkowy Związku Polskiego Leasingu.

Specjalizuje się w zakresie szeroko rozumianych zagadnień podatkowych spotykanych w branży motoryzacyjnej.

Od lat doradza dealerom, importerom i firmom leasingowym, umiejętnie wypracowując praktyczne rozwiązania nawet skomplikowanych problemów. Posiada bogate doświadczenie w doradztwie z zakresu CIT, VAT, PIT i akcyzy.

Swoją wiedzę regularnie dzieli się podczas szkoleń i konferencji, zyskując autorytet, uznanie i sympatię uczestników.

SPECJALIZACJA:

- ➔ KSeF
- ➔ VAT
- ➔ CIT
- ➔ akcyza
- ➔ PIT
- ➔ postępowania podatkowe i sądowno-administracyjne

Kto poprowadzi szkolenie?

**MAREK
URBANIAK**

ADWOKAT,
STARSZY KONSULTANT



BRANŻE: ➤ LEASINGOWA ➤ FARMACEUTYCZNA
➤ DEALERSKA ➤ ENERGETYCZNA

Adwokat, starszy konsultant w Gekko Taxens Doradztwo Podatkowe.

Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z VAT oraz technologią podatkową. Zajmował się doradztwem podatkowym w polskich i międzynarodowych kancelariach i firmach konsultingowych, w tym należących do tzw. wielkiej czwórki. Uczestniczył w wielu projektach obejmujących wdrożenia cyfrowego raportowania podatkowego, doradztwo związane z międzynarodowym obrotem towarowym oraz dla branż automotive i energetycznej.

W Gekko Taxens Doradztwo Podatkowe zajmuje się głównie podatkiem od towarów i usług, Krajowym Systemem e-Faktur oraz bieżącym doradztwem prawnym.

SPECJALIZACJA:

- ➔ KSeF
- ➔ VAT
- ➔ akcyza
- ➔ technologie podatkowe (TaxTech)

ZAKRES OFERTY WYNAGRODZENIE

SZKOLENIE DLA GRUPY DO 15 OSÓB

Prowadzący	Marta Szafarowska Marek Urbaniak
Czas trwania	4 - 6 h
Formuła szkolenia	online lub stacjonarna
Materiały szkoleniowe i certyfikaty uczestnictwa w formie elektronicznej	✓
Możliwość zadawania pytań prowadzącym w trakcie i po szkoleniu (mailowo)	✓
Liczba Uczestników	do 15 osób
CENA:	6 900 zł

SZKOLENIE DLA GRUPY DO 30 OSÓB

Prowadzący	Marta Szafarowska Marek Urbaniak
Czas trwania	4 - 6 h
Formuła szkolenia	online lub stacjonarna
Materiały szkoleniowe i certyfikaty uczestnictwa w formie elektronicznej	✓
Możliwość zadawania pytań prowadzącym w trakcie i po szkoleniu (mailowo)	✓
Liczba Uczestników	do 30 osób
CENA:	8 900 zł

**SZKOLENIE DLA WIĘKSZYCH GRUP (POWYŻEJ 30 OSÓB)
- CENA USTALANA INDYWIDUALNIE**

DOSTĘPNE TERMINY*

**Dostępne są terminy
w styczniu, lutym
oraz marcu 2026 r.**

**W celu ustalenia
optymalnego terminu
- zapraszamy do kontaktu.**

KONTAKT

ANNA KOPCZYŃSKA



anna@gtakademia.pl



668 114 526