

szkolenie hybrydowe

4-5 lutego 2026

Katowice | Online

KSEF

- pierwsze wdrożenia i doświadczenia w przedsiębiorstwach energetycznych i wod-kan

PRELEGENT

Marcin Szymocha

Doradca podatkowy (nr 12870) z wieloletnim doświadczeniem. Jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego oraz Podyplomowego Studium Podatków i Prawa Podatkowego na tej samej uczelni. Doświadczenie zdobywał przez ponad 8 lat w jednej z największych kancelarii podatkowych w Polsce - Instytucie Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o., gdzie finalnie kierował Oddziałem Śląskim jako Dyrektor. Pełnił również funkcję menedżera ds. wiedzy i procesu w PwC Service Delivery Center (SDC). Obecnie prowadzi własną spółkę doradztwa podatkowego JAKPLACICPODATKI.PL Sp. z o.o. Jest ekspertem Stowarzyszenia Mieszkanicznik w zakresie podatków. Specjalizuje się w opodatkowaniu nieruchomości, CIT Estońskim oraz obsłudze sporów podatkowych. Prowadzi szkolenia z zakresu podatków (PIT, CIT, VAT, CIT Estoński, podatku od nieruchomości).

HARMONOGRAM

8:30 - 9:30 - rejestracja
9:30 - 11:00 - blok merytoryczny
11:00 - 11:15 - przerwa
11:15 - 13:00 - blok merytoryczny
13:00 - 13:30 - przerwa
13:30 - 15:30 - blok merytoryczny
15:30 - 16:00 pytania i odpowiedzi,
konsultacje indywidualne

FORMUŁA

Online:

- platforma Clickmeeting
- 2170 pln netto /os.

Stacjonarnie:

- Katowice
- 2570 pln netto /os.

Powyższe ceny dotyczą zgłoszeń wysłanych do 20 stycznia. Od 21 stycznia cena wzrasta o 200 zł netto/os.

PROGRAM WYDARZENIA

Dzień I – Podstawy prawne, zakres obowiązków i pierwsze kroki w KSeF

I. Wprowadzenie do KSeF

- Cel wprowadzenia systemu i korzyści i ryzyka dla podatników.
- Harmonogram - ważne daty:
 - 1 listopada 2025 r. – uruchomienie Modułu Certyfikatów i Uprawnień,
 - 15 listopada 2025 r. – uruchomienie Aplikacji Podatnika KSeF 2.0.,
 - 1 stycznia 2026 r. – uruchomienie modułu zgłoszeń faktur z załącznikiem,
 - 1 lutego 2026 r. – obowiązek odbierania FV w KSeF,
 - 1 kwietnia 2026 r. – obowiązek wystawiania FV w KSeF przez większość podatników,
 - 1 sierpnia 2026 r. – obowiązek wpisywania numerów KSeF do JPK,
 - 1 stycznia 2027 r. – możliwość nakładania kar na podatników, brak możliwości wystawiania FV z kas rejestrujących, obowiązek podawania numeru KSeF przy płatnościach.

II. Zakres obowiązkowego KSeF

- Jakie są terminy od kiedy trzeba rozpocząć wystawianie faktur w KSeF? Kto ma obowiązek wystawiania FV w KSeF od 1 lutego 2026 r., 1 kwietnia 2026 r., 1 stycznia 2027 ?
- Jakie są grupy wyłączenia z KSeF:
 - ze względu na status stron (np. podmioty nie mające w Polsce siedziby),
 - ze względu na rodzaj transakcji (np. procedura OSS nieunijna),
 - wskazane w rozporządzeniu MF (np. przejazdy autostradą, bilety kolejowe),
 - wynikające z przepisów przejściowych (np. faktury z kas fiskalnych i paragony z NIP do 450 zł).
- Czy brak obowiązku wystawiania faktur w KSeF oznacza, że nie muszą ich również odbierać w KSeF?

III. Faktura ustrukturyzowana

- Jakie dokumenty trafią do KSeF, a jakie pozostaną poza systemem.
- Czym się różni faktura ustrukturyzowana od faktury papierowej i elektronicznej.
- Struktura FA(3) – obowiązkowe elementy.
- Rodzaje faktur ustrukturyzowanych: sprzedażowe, korygujące, zaliczkowe, rozliczające.
- Wyjątki dla przekazywania FV w KSeF: faktury konsumenckie, zagraniczne, z kas rejestrujących.
- Czy dostawcy mediów muszą wystawiać faktury w KSeF dla konsumentów?
- Jak sprawdzić prawidłowość konwersji i mapowania danych faktury ze schemą FA(3).

IV. Obsługa KSeF – pierwsze kroki

- Jak uzyskać specjalne upoważnienie, aby wystawiać faktury w KSeF – pierwsze logowanie.
- W jaki sposób nadać dostęp do KSeF w ramach swoich uprawnień lub nadać dalsze uprawnienia.
- Jak upoważnić biuro rachunkowe/pracownika do dostępu i/lub wystawiania faktur w KSeF w naszym imieniu – nadawanie uprawnień w Aplikacji Podatnika / składanie ZAW-FA.
- Jak nadać uprawnienia w KSeF osobie fizycznej nie mającej numeru NIP ani PESEL (np. zagranicznemu członkowi zarządu).

V. Integracja KSeF z systemem finansowo-księgowym

- Jak połączyć swój system finansowo-księgowy z Aplikacją Podatnika i KSeF.
- Od kiedy i jak podatnicy mogą występować o Tokeny i certyfikaty KSeF.
- Czy się różni TOKEN od certyfikatu KSeF – co do daty ważności i uprawnień.
- Dlaczego uzyskanie certyfikatu KSeF jest niezbędne dla korzystania z trybu offline.

VI. Warsztat: pierwsze logowanie do KSeF i nadawanie uprawnień.

Dzień II – Faktury w praktyce, szczególne przypadki, sankcje

VII. Wystawianie faktur w KSeF – w różnych trybach

- Czym się różni tryb online, od trybu offline.
- Czym się różni wysyłka interaktywna od wsadowej oraz dlaczego warto mieć w programie finansowo-księgowym zarówno jedną jak i drugą.
- Moment wystawiania i odbierania faktur w trybach online i offline, tj.
 - czy datą wystawienia FV w trybie offline jest data wskazana przez Podatnika czy moment wysyłki do KSeF,
 - czy datą odbioru FV w trybie offline jest moment odebrania FV w KSeF czy wcześniejsze odebranie jest poza KSeF.
 - czym się różni data wystawienia (pole P1) od daty i czasu wytworzenia FV.
- Czym różnią się poszczególne tryby offline, tj.
 - tryb offline24,
 - tryb offline – niedostępność KSeF,
 - tryb awaryjny,
 - awaria całkowita.
- Kto nie będzie mógł od razu skorzystać z trybu offline.
- Czy można przekazywać faktury wystawione w trybie offline poza KSeF kontrahentom krajowym.
- Jak KSeF wpłynie na przeliczanie walut obcych na fakturach.
- Czy można odrzucić fakturę w KSeF, gdy uważamy, że jest bezpodstawnie wystawiona przez kontrahenta?
- Co w sytuacji awarii systemu i trybu offline na przełomie miesiąca? Jak wpłynie na obowiązki podatkowy?
- Wysyłka zbiorcza faktur do KSeF – czy KSeF może część faktur przyjąć a część odrzucić? W jaki sposób wystawca się o tym dowie
- Jedna faktura a kilka/kilkanaście punktów poboru. Jak przedstawić wartość zużycia dla poszczególnych obiektów?

VIII. Numer KSeF

- Numer KSeF – czym jest do czego będzie potrzebny.
- Kiedy numer KSeF nie będzie zawierał numeru NIP sprzedawcy.
- Od kiedy trzeba podawać numery KSeF w plikach JPK – czy w zakresie sprzedaży czy również w zakresie zakupu.
- Kiedy ma obowiązywać płatności z numerem KSeF/zbiorczym identyfikatorem pomiędzy podatnikami VAT.
- Jak ma wyglądać płatność ze wskazywaniem numeru KSeF za pojedynczą fakturę, a jak za kilka faktur w mechanizmie podzielonej płatności. Czemu służy zbiorczy identyfikator płatności.
- Czy faktury opłacone bez podania numeru KSeF/zbiorczego identyfikatora będą kosztem uzyskania przychodów?

IX. Faktury korygujące

- Jakie dodatkowe elementy będzie musiała zawierać faktura korygująca.
- Na czym polega oznaczanie TypKorekty i jej skutki dla ewidencji JPK_VAT tj. w dacie ujęcia faktury pierwotnej, w dacie wystawienia faktury korygującej oraz w innej dacie.
- Kiedy wystawca będzie zobowiązany do korekty in minus podatku należnego, a kiedy nabywca będzie zobowiązany do korekty in minus podatku naliczonego.
- Jak postąpić przy błędnych danych nabywcy, dacie sprzedaży czy treści usługi?
- Czemu nie będziemy mogli wystawić faktury korygującej (ani w trybie online, ani w trybie offline), gdy towar zaraz będzie zwrócony, a pierwotnej FV nie został jeszcze nadany numer KSeF.

X. Faktury rozliczające

- Jakie dodatkowe elementy muszą zawierać faktury zaliczkowe i rozliczające.
- Czy można w KSeF wystawić „zerową” fakturę rozliczającą.

XI. Faktury konsumenckie

- Czym się będą różnić faktury dla konsumenta wystawione w trybie online, offline oraz poza KSeF.
- Jakie dane konsument potrzebuje, aby uzyskać dostęp anonimowy do faktury w KSeF.
- Czy trzeba będzie konsumentowi wystawiać duplikaty faktur.

XII. Faktury JST

- Jak wskazać nabywcę, a jak odbiorcę, na fakturze ustrukturyzowanej.
- Kiedy trzeba podawać SUB-NIP (IDWew).
- Czym jest SUB-NIP (IDWew), jak wygląda, kto może go uzyskać i kiedy i gdzie trzeba go podawać.
- Jak nadać uprawnienia pracownikom do wglądu do faktur dla nabywcy oraz dla odbiorcy.

XIII. Faktury zagraniczne

- Kiedy można, a kiedy trzeba, udostępniać faktury wystawione w KSeF poza KSeF oraz jak to zrobić.

XVI. Kody QR

- Kiedy trzeba opatrywać faktury kodem QR.
- Kiedy będzie jeden, a kiedy dwa kody QR, na fakturze.
- Jakie informacje zawierają kody QR.
- Czy kod QR wystarczy, aby uzyskać pełne dane o fakturze (w trybie anonimowym).
- Jak przekazać kod QR, gdy przekazujemy fakturę w formacie XML.
- Czy się będzie różnił kod QR w przypadku udostępniania faktur ustrukturyzowanych kontrahentowi zagranicznemu od kontrahentowi krajowemu w okresie awarii.

XVII. Samoidentyfikacja podatników zwolnionych z VAT

- Dlaczego podatnicy zwolnieni z VAT mają dokonać „samoidentyfikacji” na potrzeby KSeF i jakie to ma znaczenie dla branży energetycznej i innych dostawców mediów.
- Czy faktury wystawione poza KSeF bez numer NIP będą kosztem uzyskania przychodu dla podatnika zwolnionego z VAT.

XVIII. Faktury z załącznikiem – ze szczególnym uwzględnieniem branży energetycznej i wod-kan

- Kto może dołączać załączniki do faktur w KSeF.
- Jakie dane można uwzględnić w załącznikach do faktur.
- Jakie dokumenty trzeba będzie przekazywać poza KSeF.
- Od kiedy można składać zgłoszenia przez e-US o udostępnienie modułu dot. załączników w KSeF.
- Czy po zgłoszeniu przez e-US o udostępnienie modułu dot. załączników w KSeF wszystkie faktury będą musiały mieć załącznik
- Co gdy załącznik jest zbyt duży

XIX. Kary KSeF

- Za jakie uchybienia grożą sankcje i od kiedy będą stosowane.

XX. Dodatkowe rozporządzenia, które zostaną zmienione przez KSeF, tj.

- w sprawie korzystania z KSeF,
- w sprawie wyłączeń z KSeF,
- w sprawie wystawiania faktur,
- w sprawie JPK (m.in. konieczność podawania numer KSEF),
- w sprawie PKPiR oraz JPK_CIT (m.in. konieczność podawania numer KSEF).

XXI. Pozostałe kwestie

- Kiedy dobrowolny KSeF 1.0 zostanie zamknięty? Co z fakturami wystawionymi w okresie dowolności?
- Kiedy trzeba przechowywać faktury wystawione w KSeF poza KSeF-em i jak długo?
- Jakie funkcje ma aplikacja mobilna KSeF?
- Odbiór faktur przez KSeF w praktyce – czy kontrahent zostanie powiadomiony, kiedy faktura została pobrana i przez kogo?
- KSeF a puste faktury/ próby wyłudzeń
- Czy KSeF będzie powiązany z JPK

XXII. Warsztat praktyczny: wystawianie i odbiór faktur w trybie online i offline, faktury korygujące i problematyczne przypadki.

O WYKŁADOWCY:

Marcin Szymocha – doradca podatkowy (nr 12870) z wieloletnim doświadczeniem. Jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego oraz Podyplomowego Studium Podatków i Prawa Podatkowego na tej samej uczelni. Doświadczenie zdobywał przez ponad 8 lat w jednej z największych kancelarii podatkowych w Polsce – Instytucie Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o., gdzie finalnie kierował Oddziałem Śląskim jako Dyrektor. Pełnił również funkcję menedżera ds. wiedzy i procesu w PwC Service Delivery Center (SDC). Obecnie prowadzi własną spółkę doradztwa podatkowego JAKPLACICPODATKI.PL Sp. z o.o. Jest ekspertem Stowarzyszenia Mieszkanicznik w zakresie podatków. Specjalizuje się w opodatkowaniu nieruchomości, CIT Estońskim oraz obsłudze sporów podatkowych. Prowadzi szkolenia z zakresu podatków (PIT, CIT, VAT, CIT Estoński, podatku od nieruchomości).



SZCZEGÓŁY ORGANIZACYJNE

Online:

- platforma Clickmeeting
- 2170 pln netto /os.

Stacjonarnie:

- Katowice
- 2570 pln netto /os.

Powyższe ceny dotyczą zgłoszeń wysłanych do 20 stycznia. Od 21 stycznia cena wzrasta o 200 zł netto/os.

KONTAKT Z ORGANIZATOREM

Katarzyna Starobrat

Specjalista ds. projektu

k. 668 854 700

katarzyna@dlaenergetyki.pl