

Spis treści

1. Jak zalogować się pierwszy raz w KSeF i nadać uprawnienia	5
Krok 1. Uwierzytelnij się w KSeF.....	5
Krok 2. Nadaj dalsze uprawnienia do korzystania z KSeF	7
Krok 3. Poznaj zasady logowania się do KSeF przez osoby, którym nadałeś uprawnienia	8
2. Jak wystawiać faktury do paragonów i biletów	10
1. Dokumentowanie zakupów prywatnych	10
2. Dokumentowanie zakupów firmowych	11
3. Jak korygować deklaracje i ewidencje VAT	14
Krok 1. Ustal, jakie zasady korekty obowiązują w Twoim przypadku.....	14
Krok 2. Sprawdź, jak korygować okresy rozliczeniowe przed 1 października 2020 r.	14
Krok 3. Sprawdź, jak korygować okresy rozliczeniowe od 1 października 2020 r.	19
4. Kiedy powiązania między kontrahentami należy oznaczać w JPK_V7 kodem TP	22
Krok 1. Ustal, czy wystawiony przez Ciebie lub otrzymany dokument podlega oznaczeniu kodem TP	22
Krok 2. Ustal, jakie transakcje podlegają oznaczeniu kodem TP.....	23
Krok 3. Ustal rodzaj powiązań	23
5. Co trzeba sprawdzić przed zapłatą za fakturę, aby nie ponieść kary – split payment i biała lista	27
Krok 1. Ustal, czy musisz stosować split payment, płacąc za fakturę	27
Krok 2. Ustal, czy nie musisz zapłacić za fakturę na rachunek z białej listy	37
6. Jak skorzystać z ulgi na złe długi	40
Krok 1. Sprawdź, czy spełniasz warunki korzystania z ulgi na złe długi	40
Krok 2. Ustal termin rozliczenia korekty	41
Krok 3. Sprawdź, jak zaewidencjonować korektę w JPK_V7	41
Krok 4. Sprawdź, kiedy musisz ponownie rozliczyć VAT	42
7. Kiedy dłużnik musi skorygować odliczony VAT	43
Krok 1. Sprawdź, czy musisz dokonać korekty odliczonego VAT.....	43
Krok 2. Rozlicz korektę w JPK_V7	44
Krok 3. Ustal, kiedy możesz ponownie wykazać VAT naliczony.....	44
8. Jak wybrać kwartalne rozliczenie VAT	46
Krok 1. Sprawdź, czy Twoja sprzedaż nie przekracza limitów uprawniających do kwartalnych rozliczeń	46
Krok 2. Sprawdź, czy Twoja działalność jest wyłączona z kwartalnych rozliczeń	47
Krok 3. Wybierz metodę rozliczenia kwartalnego	49
Krok 4. Sprawdź, kiedy możesz stracić prawo do rozliczeń kwartalnych w trakcie roku.....	50

9. Jak udowodnić, że samochód jest wykorzystywany wyłącznie do celów firmowych	55
Krok 1. Ustal, czy posiadany samochód daje prawo do odliczenia 100% VAT od wydatków samochodowych i na jakich warunkach	55
Krok 2. Określ zasady korzystania z samochodu	57
Krok 3. Prowadź ewidencję przebiegu pojazdu	59
Krok 4. Złóż zgłoszenie VAT-26	60
10. Jak rozliczyć VAT od zakupu samochodu za granicą	62
Krok 1. Ustal, czy zakupiony samochód jest nowym środkiem transportu	62
Krok 2. Ustal, czy należy rozliczyć WNT, gdy samochód nie jest nowym środkiem transportu	63
Krok 3. Rozlicz VAT od WNT	64
11. Jak rozliczyć akcyzę od samochodu sprowadzanego z UE	67
Krok 1. Sprawdź, czy musisz zapłacić akcyzę od sprowadzonego samochodu	67
Krok 2. Wyślij deklarację AKC-US	69
Krok 3. Zapłać akcyzę od sprowadzanego samochodu	71
Krok 4. Uzyskaj potwierdzenie zapłaty akcyzy potrzebne do rejestracji	71
Krok 5. Uzyskaj potwierdzenie, że nie musisz płacić akcyzy lub możesz korzystać ze zwolnienia, aby zarejestrować samochód	72
12. Jak skutecznie wybrać zwolnienie z VAT	73
Krok 1. Zawiadom urząd skarbowy o powrocie do zwolnienia	75
Krok 2. Skoryguj odliczony VAT	75
Krok 3. Przeprogramuj kasę fiskalną	78
Krok 4. Poznaj obowiązki podatnika zwolnionego z VAT	78
13. Jak uzyskać status podatnika VAT po rezygnacji ze zwolnienia lub utracie prawa do zwolnienia	81
Krok 1. Złóż VAT-R	81
Krok 2. Odzyskaj nieodliczony VAT	82
Krok 3. Przeprogramuj kasę fiskalną	84
Krok 4. Poznaj prawa i obowiązki podatnika VAT czynnego	84
14. Jakie kroki podjąć, gdy wykreślono nas z rejestru VAT	86
Krok 1. Sprawdź przypadki, kiedy możesz zostać wykreślony z rejestru VAT	86
Krok 2. Ustal, co zrobić, gdy zostałeś wykreślony z rejestru podatników VAT	88
15. Jak rozliczyć VAT po zakończeniu działalności	93
Krok 1. Sporządź spis z natury	93
Krok 2. Złóż informację o sporządzonym spisie i rozlicz VAT w JPK_V7	94
Krok 3. Złóż zgłoszenie VAT-Z	99