



Bezpieczna droga do KSeF

Biura rachunkowe na
zakręcie - konferencja SKwP
2022-11-08

Bogdan Zatorski

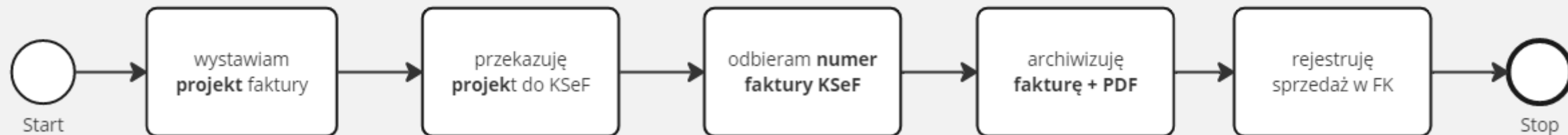
Bezpieczna droga do KSeF

1. Cyfryzacja faktur KSeF, to nie problem ale okazja do rozwoju BR
2. Przygotowanie polega na cyfryzacji procesu obsługi dokumentów
3. Dobre praktyki w przenoszeniu obsługi Klientów do cyfrowego świata
4. Symfonia KSeF, zapraszamy do testów

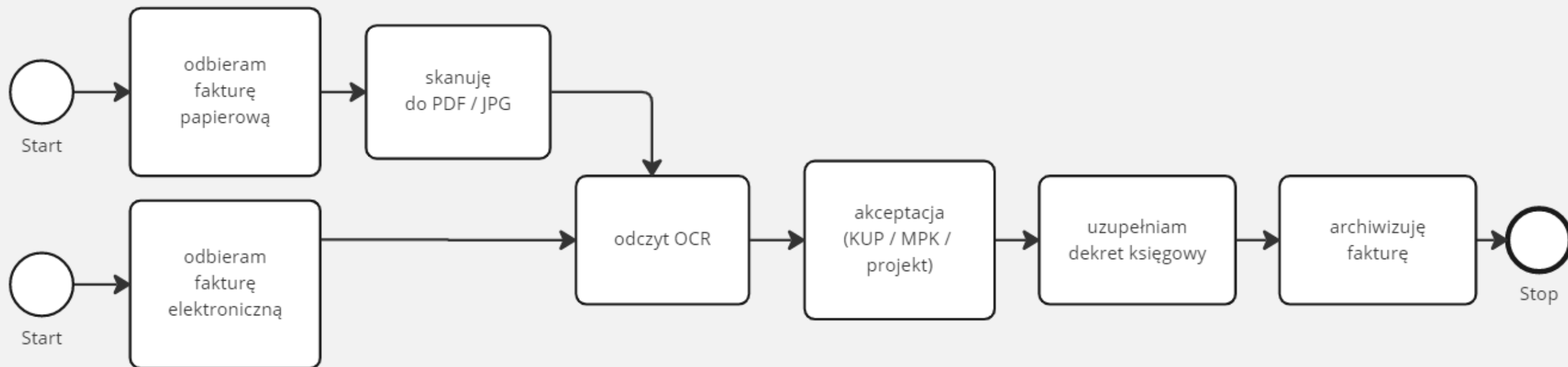
Proces wystawiania faktury za pośrednictwem KSeF



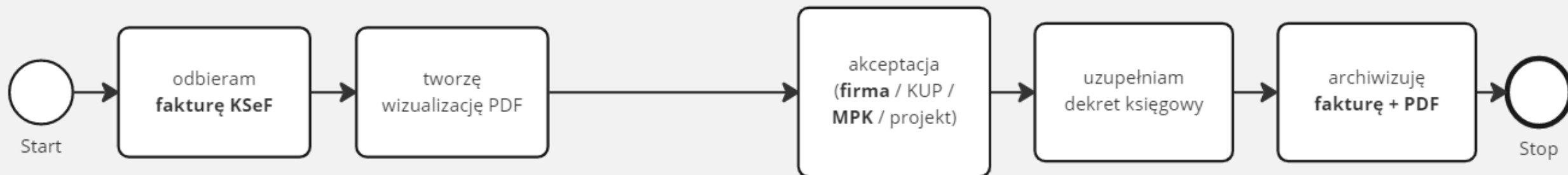
KSeF



Proces odbierania faktury za pośrednictwem KSeF



KSeF



cyfryzacja procesu obsługi dokumentów w BR w oczekiwaniu KSeF

Przepisy nie są już przeszkodą w cyfrowej obsłudze faktur

Warto zwrócić uwagę: 0114-KDIP2-2.4010.66.2020.13.S/AS

- Od wniosku do wydania interpretacji – 2,5 roku ...
- Odmowa wydania – wyrok WSA – odwołanie – wyrok NSA (nakaz wydania interpretacji)
- „W celu ograniczenia kosztów związanych z przesyłką i z archiwizacją dokumentów, wnioskodawca rozważa uproszczenie procedury ich archiwizacji, polegające w szczególności na rezygnacji z przechowywania faktur zakupu otrzymywanych od kontrahentów i innych dokumentów księgowych w formie papierowej. W rezultacie, dokumenty byłyby archiwizowane i przechowywane **wyłącznie w wersji elektronicznej.**”
- Przedmiot pytania - wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej, który dotyczy **możliwości zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków udokumentowanych elektronicznie za pomocą wersji PDF lub JPG.**
- Inne pytania – **możliwość odliczenia VAT** na podstawie cyfrowych kopii faktur zakupu **DKIS potwierdza w innej interpretacji**

Cyfrowa archiwizacja faktur

Przedmiot sporu (odmowy wydania interpretacji):

W ocenie organu (DKIS) zagadnienie poruszone we wniosku o wydanie interpretacji prawa podatkowego w pytaniu postawionym przez spółkę nie ma związku z powstaniem lub wysokością zobowiązań podatkowych wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. **W przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, ustawodawca nie odnosi się do kwestii dokumentowania wydatków i przechowywania dokumentów księgowych.** Zagadnienie poruszone we wniosku sprowadza się jedynie do oceny, czy wskazana metoda dokumentowania wydatków, pozwala spółce zaliczyć dokumentowane w opisany sposób wydatki (dokumenty) do kosztów uzyskania przychodów.

Ponadto, Dyrektor Krajowej Informacji Skarbowej stwierdził, że nie jest ani uprawniony, ani tym bardziej zobowiązany do potwierdzenia przyjętego przez spółkę sposobu dokumentowania wydatków i przechowywania dokumentów z uwagi na to, że **kwestia poprawności, obiegu i archiwizacji dokumentacji nie należy do zakresu prawa podatkowego, z którego można wyciągać wnioski odnoszące się do przedmiotu opodatkowania.**

Cyfrowa archiwizacja faktur

Decyzja DKIS po wyroku NSA:

... ponownie rozpatruję Państwa wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej – stwierdzam, że Państwa stanowisko w sprawie oceny skutków podatkowych opisanego zdarzenia przyszłego w podatku dochodowym od osób prawnych w zakresie **możliwości zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków** poniesionych bezpośrednio przez Spółkę, jak i wydatków pracowniczych, spełniających definicję kosztów uzyskania przychodów z art. 15 ust. 1 ustawy o CIT, **udokumentowanych elektronicznie (za pomocą wersji PDF lub JPG) – jest prawidłowe.**

Podstawą prawną dla wydania tej interpretacji jest art. 13 § 2a oraz art. 14b § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa

Art. 14b. § 1. Dyrektor Krajowej Informacji Skarbowej, na wniosek zainteresowanego, wydaje, w jego indywidualnej sprawie, interpretację przepisów prawa podatkowego (interpretację indywidualną).

Proces przyjmowania faktury na przykładzie Symfonia eBiuro

<https://apps.symfonia.pl>

https://apps.symfonia.pl/dashboard

 **symfonia**
eBiuro

Firma [7104178] Demo 



Kokpit Dokumenty ▾ Płatności ▾ **Księgowość** ^ Kadry i płace ▾ Bazy ▾  Dodaj funkcję

Księgowość	Podatki i ZUS	Majątek
Księgowanie dokumentów	Deklaracje i rozliczenia podatkowe	Środki trwałe
Dowody wewnętrzne	Deklaracje ZUS	Amortyzacja środków trwałych
Ewidencje		Spis z natury
Biuro rachunkowe		

 **symfonia**

Proces przyjmowania faktury na przykładzie Symfonia eBiuro

[illegible]

Proces przyjmowania faktury na przykładzie Symfonia eBiuro



Firma [7104178] Demo 

[Kokpit](#) [Dokumenty](#) [Płatności](#) [Księgowość](#) [Kadry i płace](#) [Bazy](#) [+ Dodaj funkcję](#) [Dodaj koszt](#) [Wystaw fakturę](#)

[Wszystkie dokumenty](#)

Faktura zakup nr 0001/04/22/FVSIT

[Wróć](#) [Poprzedni](#)

[Zaksięguj](#) [Wyślij](#) [Pobierz](#) [Drukuj](#) [Edytuj](#) [Konwersacja](#) [Więcej opcji](#)

< Strona 1 z 1 >      Podgląd

		Faktura VAT		Nr 0001/04/22/FVS IT				
		2022-04-30 Warszawa		ORYGINAŁ				
polecenie firmy		data i miejsce wystawienia dokumentu		kwiecień 2022				
data sprzedaży								
Sprzedawca: Joanna		Nabywca: Demo						
Adres: 01-957 Warszawa,		Adres: 00-528 Warszawa, Mokra 103/79						
NIP:		NIP: 5262831503						
Forma płatności: przelew		Termin płatności: 2022-05-14						
Bank: Alior Bank SA		Konto: 70 2490 0005 0000 4500 7954 4938		Swift: ALBPPLPW				
Rozliczenie, Kwiecień 2022								
Lp.	Nazwa	Ilość	Jm.	Cena netto	Wartość netto	Stawka VAT	Kwota VAT	PKWU
1	IT Hosting 1 VM+ 1ADM za okres 2022.04.01 - 30	2	sat	250,00	500,00	23%	115,00	
				Netto	%	VAT	Brutto	
				500,00	23%	115,00	615,00	
				500,00	Razem	115,00	615,00	

Razem do zapłaty: 615,00 PLN

Pozostało do zapłaty: 615,00 PLN

Słownie: sześćset piętnaście złotych zero groszy

Odbiorca(s): Bogdan Zatorski

nazwisko i podpis osoby upoważnionej do wystawienia dokumentu

Dane dokumentu 

Płatności 

Konwersacje 

Załączniki 

Informacje o dokumencie 

Notatka:

Numer FK: FVZ 1

(Maksymalnie 255 znaków)



11

Proces przyjmowania faktury na przykładzie Symfonia eBiuro

Dodaj załącznik

X

① Możesz dodać załączniki w następujących formatach: .pdf, .doc, .docx, .xls, .xlsx, .ppt, .pptx, .txt, .png, .jpg, .xml

Rozmiar dodanych załączników nie może przekraczać 20MB

↓

Przeciągnij i upuść plik tutaj lub

wybierz plik z dysku

AnulujZapisz

Proces przyjmowania faktury na przykładzie Symfonia eBiuro

Zadania

Zakończone zadania ✓

Wszyscy użytkownicy ✓

Szukaj 🔍

Opcje dla zaznaczonych (1) ▼

✓	Dokument/Kontrahent	Typ dokumentu	Kwota	Data dodania	Status	Działanie
✓	<u>RT 21/2022</u> Altkom Matrix SA	Faktura zakup	833,94 PLN	2022-11-07	Zaakceptowany	

Ilość elementów na stronie: 8 ✓

Proces przyjmowania faktury na przykładzie Symfonia eBiuro

Księgowanie dokumentów

[Deklaracje i rozliczenia](#)[Pomoc](#)

Miesiąc księgowy:

2022-11



Status miesiąca:

Otwarty

[Zamknij miesiąc](#)

Szukaj dokumentu



Księguj przychody (0)

Księguj koszty (1)

Zaksięgowane przychody (0)

Zaksięgowane koszty (0)

[+ Wystaw dowód wewnętrzny.?](#)**Księguj wszystkie koszty**

☐	Dokument/ Kontrahent	Kategoria księgowa	Księgowanie do KPIR				Księgowanie do Rejestru VAT			Działanie
			Księguj	Data	Kolumna	Kwota	Księguj	Data	Kwota	
☐	RT 21/2022 Altkom Matrix SA	Koszty obsługi IT Zmień	☒	2022-11-03	[10]	678,00	☒	2022-11-07	155,94	Księguj Zaawansowane

Ilość elementów na stronie:

5



Jak przekonać swoich Klientów do elektronicznej wysyłki dokumentów ?

1. Komunikacja do Klientów :

- Jesteśmy ekologiczni, oszczędzamy lasy
- Jesteśmy nowocześni i przygotowujemy się do rewolucji KSeF
- Dzięki temu podwyżka od 2023 roku będzie mniejsza

2. Zmiany organizacyjne:

- Wdrożenie rozwiązania IT do obsługi cyfrowej dokumentów w BR
- Skanowanie w BR + „studentka” do obróbki wstępnej
- Pracownik zdalny z „Polski”

3. To Klient powinien wysyłać skan dokumentu:

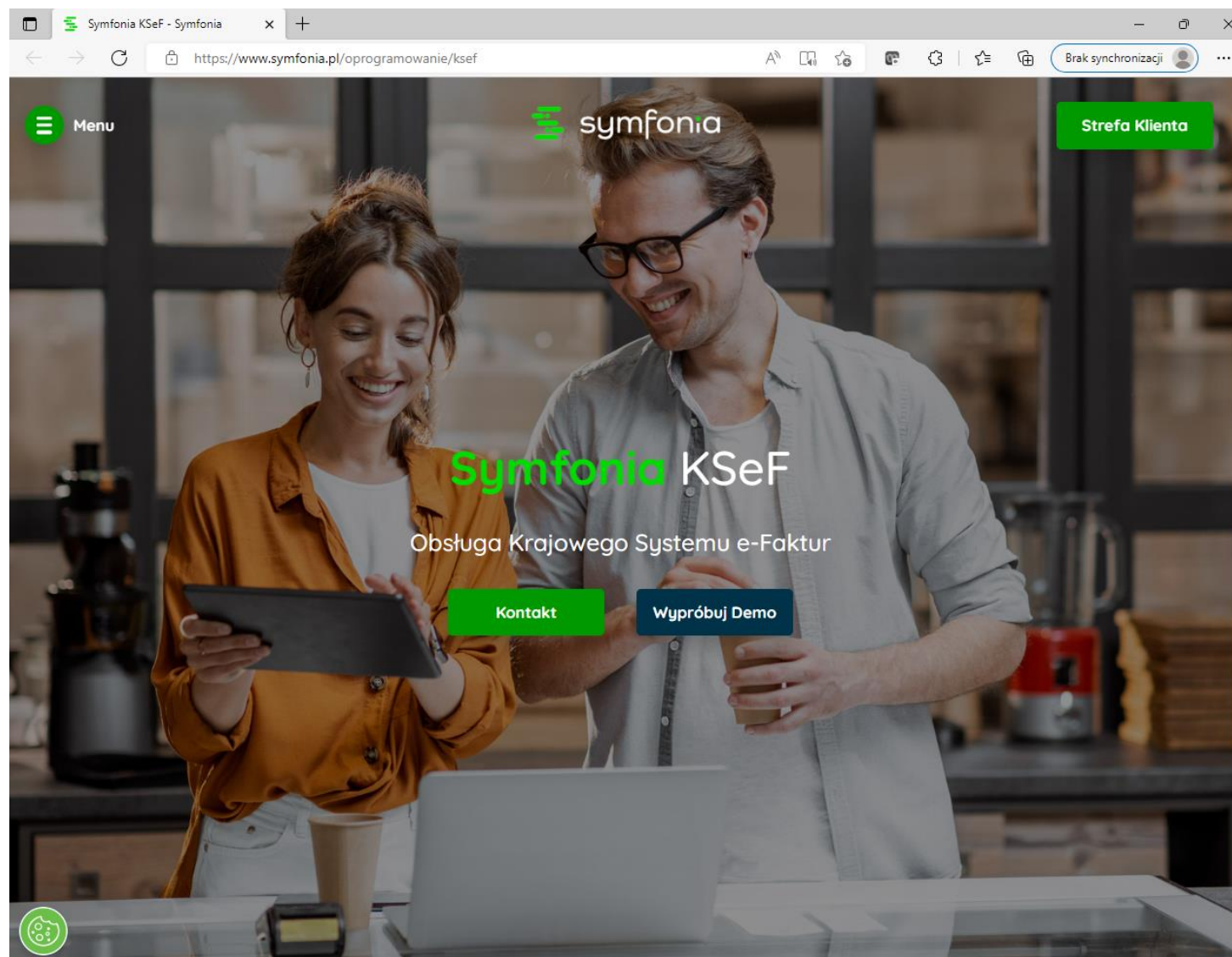
- Aplikacja na telefon dla Klientów – zamiana zdjęć faktur na PDF
- Rabaty na usługi księgowe, jeżeli Klienci dostarczają cyfrowe dokumenty

Symfonia KSeF zapraszamy do testów

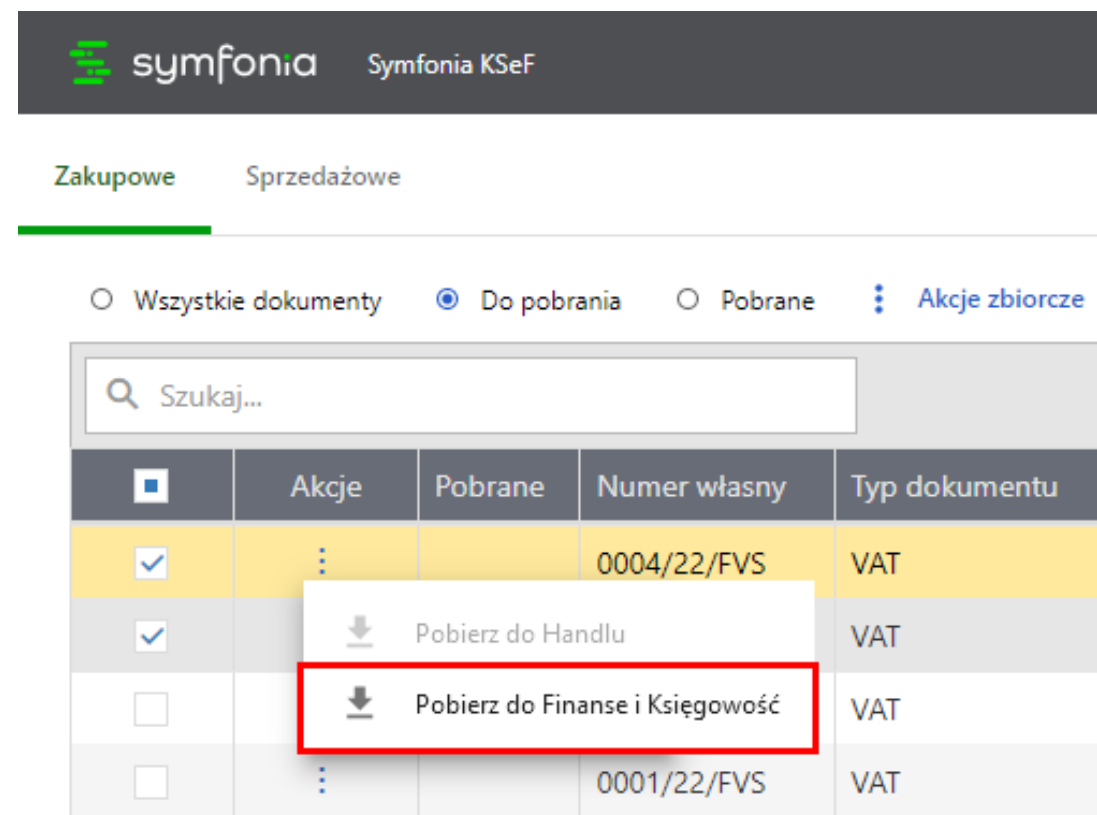
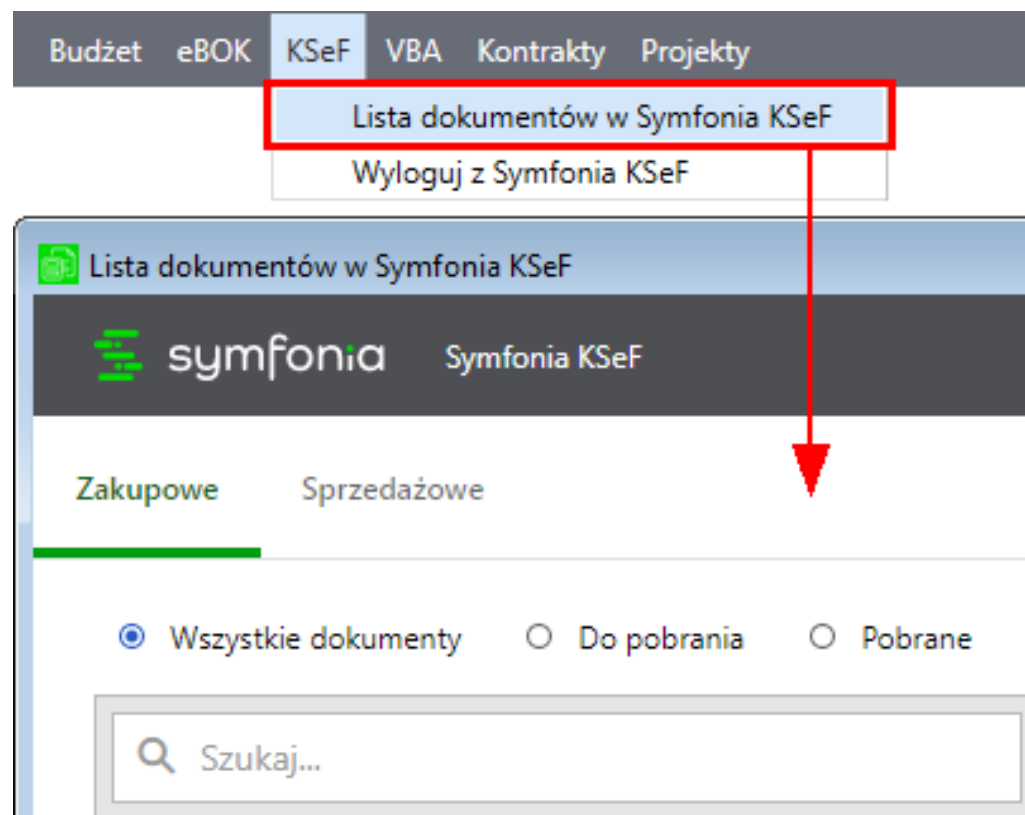


testy aplikacji Symfonia KSeF

<https://www.symfonia.pl/oprogramowanie/ksef>



Przykłady użycia Symfonia Finanse i Księgowość



Symfonia KSeF - wybór serwera (środowiska) do pracy

 symfonia Administracja Symfonia Sp. z o.o. [michal.sieradzan@symfonia.pl](#) ▼

[Lista użytkowników](#) [Lista firm](#) [Ustawienia](#) ▼

[< Powrót](#)

NOWA FIRMA

Nazwa firmy *

NIP * 

Firma zostanie automatycznie przypisana do wszystkich adminów w tej organizacji.

Do jakiego serwera Krajowego Systemu e-Faktur chcesz połączyć zakładaną firmę?*

Wyboru nie można zmienić po założeniu firmy. Istnieje możliwość założenia ponownie firmy i podłączenie jej do innego serwera.

☒ Serwer PROD  ☐ Serwer DEMO 

Symfonia KSeF – dostęp dla rozpoznanych użytkowników

 symfonia Symfonia KSeF Nowa Firma Server DEMO nia Sp. z o.o. michał.sieradzan@symfonia.pl

[< Wróć do Listy dokumentów](#)

[Dane użytkownika](#) [Szczegóły organizacji](#) [Uwierzytelnienie](#) [Uprawnienia](#) [Notyfikacje](#)

UWIERZYTELNIENIE W KRAJOWYM SYSTEMIE E-FAKTUR

Uwierzytelnij się w Krajowym Systemie e-Faktur w kontekście firmy **Nowa Firma** przy użyciu:

Podpis kwalifikowany
jest podpisem, który ma moc prawną taką samą, jak podpis własnoręczny. 

Token
Wygenerowany na stronie KSeF. Nie ma możliwości rozłączenia się z KSeF przy użyciu tokenu. Musisz wejść na stronę rządową [KSeF](#). 

Pobieraj faktury w tle ☐ 

Włączenie opcji pozwoli na automatyczną próbę pobrania dokumentów z Krajowego Systemu e-Faktur każdego dnia po 00:00.
Opcja jest globalna, zaznaczenie jej sprawi, że inni użytkownicy przypisani do tej firmy, również będą mieli odświeżaną listę dokumentów w tle.

Symfonia KSeF – świadomość pracy

 Symfonia KSeF

Serwer DEMO

Symfonia Sp. z o.o.
Symfonia Sp. z o.o. michal.sieradzan@symfonia.pl

Zakupowe Sprzedażowe

☒ Wszystkie dokumenty ☐ Do pobrania ☐ Pobrane

 [Rołączącą obecną sesję](#) [Pobierz z KSeF](#)

Akcje	Pobrane	Numer własny	Typ dokum...	Nadawca	NIP nadawcy	Odbiorca	NIP odbiorcy	Kwota brutto	Data wystawie...	Numer dokumentu w KSeF
	FK	0003/22/FVS	VAT	test test	5213596924	SYMFONIA SPÓŁ	5262831503	9710,85	05-10-2022	5213596924-20221005-A6C1D5-D18003-61
		0004/22/FVS	VAT	Produkcyjna na [	5213596924	SYMFONIA SPÓŁ	5262831503	11 020,80	12-07-2022	5213596924-20220712-03D86C-169838-4A
	FK	1/07	VAT	ANT Consulting	5831165976	Symfonia Sp. z o	5262831503	13 407,00	02-08-2022	5831165976-20220802-1D3776-D49EA2-2E
	FK	1/07K	KOR	Magdalena Chor	5831165976	Symfonia Sp. zo.	5262831503	0,00	02-08-2022	5831165976-20220802-E0DA20-A07760-3D
		0003/22/FVS	VAT	Firma II	5213596924	SYMFONIA SPÓŁ	5262831503	2635,89	02-09-2022	5213596924-20220902-4161B6-026801-87
	FK	0002/22/FVS	VAT	Firma II	5213596924	SYMFONIA SPÓŁ	5262831503	92 256,15	01-09-2022	5213596924-20220901-54572E-867775-7A

Symfonia KSeF pulpit do pracy z wieloma firmami

 Symfonia KSeF

Moja organizacja Ewa.D@symfonia.pl

Lista firm w ramach organizacji:

Nazwa organizacji

ORG 1

ORG 1

ORG 2

Wybierz firmę klikając na nią na liście.

NIP	Nazwa firmy	Faktury sprzedaży 	Faktury zakupowe 	Połączenie z serwerem KSeF
7515282603	TPI0926	0	0	DEMO
7645666354	KTA5751	0	0	DEMO
5270648831	BLM6898	13	17	DEMO
3886742818	FZG8566	0	0	DEMO

Symfonia KSeF - zarządzanie notyfikacjami

 Symfonia KSeF Symfonia Sp. z o.o. Server DEMO nia Sp. z o.o. michal.sieradzan@symfonia.pl

[< Wróć do Listy dokumentów](#)

Dane użytkownika

Szczegóły organizacji

Uwierzytelnienie

Uprawnienia

Notyfikacje

USTAWIENIA NOTYFIKACJI E-MAIL

Włączone notyfikacje e-mail będą informować Cię o każdej operacji wykonanej w Symfonia KSeF przez wszystkich użytkowników przypisanych do danej firmy i organizacji.

Adres e-mail, na który będą wysyłane notyfikacje **michal.sieradzan@symfonia.pl**

Pobranie faktur z KSeF w tle

☐

Pobranie UPO

☐

Edycja uprawnień

☒

Nieudane pobranie faktur spowodowane uprawnieniami

☐

Ręczne pobranie faktur z KSeF

☒

Nieudane pobranie faktur w tle z KSeF

i

☐

Wysyłka faktur do KSeF

☐

Dziękujemy



www.symfonia.com.pl

