



fill-up® | k-24®



MAMY KSeF
POD KONTROLĄ



Faktury dla kontrahenta zagranicznego w KSeF



Poradnik dla klientów biur rachunkowych



Poradnik 7: Faktury dla kontrahenta zagranicznego w KSeF

Transakcje z partnerami z zagranicy to codzienność wielu polskich firm. Wprowadzenie KSeF rodzi pytanie: czy faktury dla kontrahentów z Niemiec, USA czy innego kraju również muszą trafiać do systemu? Odpowiedź brzmi: tak, co do zasady mają taki obowiązek.

Obowiązek wystawienia faktury w KSeF

Jeśli jako polski podatnik VAT dokonujesz transakcji B2B (firma-firma), takiej jak wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT), eksport towarów czy eksport usług, musisz wystawić i zarejestrować tę fakturę w KSeF. System KSeF dotyczy bowiem faktur wystawianych przez polskich przedsiębiorców z polskim numerem NIP.

Istnieją jednak ważne **wyłączenia**. Obowiązek ten nie dotyczy m.in.:

- Sprzedaży w ramach procedury VAT OSS i IOSS.
- Sprzedaży na rzecz osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej (konsumentów).



Jak przekazać fakturę kontrahentowi zagranicznemu?

Twój zagraniczny partner biznesowy nie ma dostępu do polskiego systemu KSeF. Dlatego proces dokumentowania takiej transakcji jest dwuetapowy:

1. **Wystawienie w KSeF:** Tworzysz fakturę w firmly i wysyłasz ją do KSeF. Po pomyślnej weryfikacji faktura otrzymuje unikalny numer KSeF i staje się oficjalnym dokumentem w polskim systemie prawnym.
2. **Przekazanie poza KSeF:** Musisz dostarczyć fakturę kontrahentowi w sposób z nim uzgodniony. Najczęściej jest to:
 - Wystanie e-mailem pliku PDF.
 - Przekazanie wydruku papierowego.

Kluczowym elementem jest, aby przekazywany dokument (tzw. wizualizacja faktury) zawierał **specjalny kod QR**. Kod ten pozwala Twojemu kontrahentowi zweryfikować autentyczność faktury w polskim systemie, nawet bez konieczności logowania.

Dokumentowanie sprzedaży zagranicznej w firmly

Aplikacja firmly jest w pełni przygotowana do obsługi transakcji zagranicznych w erze KSeF. Program umożliwia:

- Wystawienie faktury i bezproblemowe przesłanie jej do KSeF.
- Automatyczne generowanie wizualizacji faktury w formacie PDF wraz z wymaganym kodem QR zaraz po jej zatwierdzeniu przez KSeF.
- Łatwe wystanie gotowego dokumentu do kontrahenta.

Dzięki temu cały proces jest spójny i zgodny z nowymi przepisami, a Ty masz pewność, że prawidłowo dokumentujesz swoją sprzedaż zagraniczną.

