



AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR KONRAD
TAGOWSKI

★★★★☆ 4,4 / 5

1 067 ocen

Zakupy krajowe i zagraniczne (UE), a VAT naliczony w 2025 r.- szkolenie

Numer usługi 2025/01/07/21308/2487998

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 03.10.2025 do 03.10.2025

750,30 PLN brutto

610,00 PLN netto

107,19 PLN brutto/h

87,14 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	Szkolenie skierowane jest do właścicieli firm, dyrektorów finansowych, głównych księgowych oraz pracowników działów księgowych firm, pracowników biur rachunkowych i innych osób chcących poszerzyć swoją wiedzę i umiejętności. Brak wymagań co do stażu pracy.
Minimalna liczba uczestników	3
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	02-10-2025
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	7
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje do prawidłowego odliczania podatku naliczonego, ujmowania bieżącego oraz wstecznego, korekt in minus oraz in plus związanych z zakupami, faktur zakupowych w walucie obcej, zwrotów VAT, MPP, czy odpowiedzialności solidarnej.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik rozpoznaje podatek VAT do odliczenia związany z zakupami krajowymi i zagranicznymi.	-analizuje transakcje pod kątem prawa do odliczenia podatku VAT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	-weryfikuje faktury zakupowe w walucie obcej	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	- weryfikuje kontrahentów pod kątem zabezpieczenia firmy wobec nierzetelnych kontrahentów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

Zakupy krajowe i zagraniczne (UE), a VAT naliczony w 2025 r.

1. Zakupy krajowe towarowe i usługowe:

- 1) prawo do odliczenia VAT
- 2) moment powstania prawa do odliczenia
- 3) posiadanie faktury jako jeden z determinantów momentu odliczenia
- 4) możliwość rozpoznania VAT naliczonego w kolejnych okresach
- 5) nadwyżka VATu naliczonego nad należnym:
 - a) przypadki występowania nadwyżek
 - b) dostępne rozwiązania
 - c) zaraportowanie w JPK

- 6) zaliczka a prawo do odliczenia
- 7) faktury korygujące in minus a prawo do odliczenia
- 8) faktury korygujące in plus a prawo do odliczenia

2. Zakupy krajowe w walucie obcej:

- 1) zasady przeliczania waluty
- 2) faktury korygujące walutowe

3. Zwroty VAT:

- 1) zwrot vat jako realizacja zasady neutralności
- 2) terminy podstawowe i terminy wydłużone
- 3) terminy przyspieszone
- 4) zwrot na rachunek firmowy, czy na rachunek VAT?
- 5) zwrot VAT a późniejsze kontrole podatkowe/celno-skarbowe
- 6) kwestionowanie przez organy podatkowe części zwrotu a wstrzymanie całości zwrotu

4. Zakup od zagranicznego podatnika - WNT:

- 1) przesłanki rozpoznawania WNT
- 2) moment powstania obowiązku podatkowego
- 3) zaliczki a WNT
- 4) podstawa opodatkowania
- 5) zasady przeliczania podstawy opodatkowania w walucie obcej
- 6) prawo do odliczenia z tytułu WNT
- 7) korekty in minus a WNT
- 8) korekty in plus a WNT
- 9) faktury korygujące WNT w walucie obcej
- 10) raportowanie WNT

5. Case studies:

- 1) zakup towaru znajdującego się w innym państwie UE od tamtejszego podatnika
- 2) zakup towaru znajdującego się w Polsce od zagranicznego podatnika
- 3) zakup towaru znajdującego się za granicą od polskiego podatnika
- 4) wybrane transakcje łańcuchowe

6. Zakup usług od zagranicznego podatnika

- 1) miejsce i moment powstania obowiązku podatkowego
- 2) podstawa opodatkowania
- 3) przeliczanie faktur walutowych
- 4) korekty in minus oraz korekty in plus, w tym walutowe

7. Zakup usług związanych z nieruchomościami:

- 1) usługi związane z nieruchomościami

- 2) nabycie usług od zagranicznego podmiotu dla nieruchomości położonej w PL
- 3) nabycie usług od zagranicznego podmiotu dla nieruchomości położonej w innym państwie UE
- 4) nabycie usług od polskiego podmiotu dla nieruchomości położonej w PL
- 5) nabycie usług od polskiego podmiotu dla nieruchomości położonej w innym państwie UE

8. Zakup wybranych grup usług od zagranicznych podatników

- 1) usługi doradcze
- 2) usługi księgowej
- 3) usługi reklamowe
- 4) marketplace/adwords itp.

9. Odmowa prawa do odliczenia:

- 1) ciężar dowodowy w kontekście prawa do odliczenia
- 2) nabycie usług niematerialnych od podmiotów powiązanych „pod lupą fiskusa”
- 3) faktury „puste przedmiotowo”
- 4) faktury „puste podmiotowo”
- 5) jak bronić się przed nierzetelnymi kontrahentami:
 - a) rola białej listy,
 - b) rola rejestrów: CEIDG, KRS,
 - c) czy kontrahent powinien przysyłać UPD wysłanych JPK?
 - d) metodyka organów podatkowych: co to jest i do czego służy?
 - e) dotychczasowe doświadczenia: na co powinniśmy zwrócić szczególną uwagę?
 - f) rola należytej staranności oraz dobrej wiary,
 - g) MPP i jego znaczenie,
- 6) argumentacja prawna organów podatkowych przy kontrolach w zakresie pustych faktur lub obrotu karuzelowego,

10. Problematyka sankcji w VAT w kontekście faktur zakupowych:

- 1) komu i w jakich przypadkach grozi dodatkowe zobowiązanie podatkowe w VAT?
- 2) stawka do 30%,
- 3) stawka do 20%,
- 4) stawka do 15%,
- 5) stawka 100%,
- 6) okoliczności brane pod uwagę przez organ podatkowy przy określaniu wysokości sankcji,
- 7) stosowanie MPP a sankcje w VAT,

11. Odpowiedzialność solidarna w VAT:

- 1) na czym polega?
- 2) w jaki sposób się od niej uwolnić?
- 3) transakcje objęte potencjalnym ryzykiem stosowania przez organy podatkowe odpowiedzialności solidarnej,
- 4) odpowiedzialność solidarna a VAT naliczony.

12. VAT naliczony, a ESG:

- 1) krótkie wprowadzenie do ESG
- 2) podatkowy Governance w kontekście VATu naliczonego – o co chodzi?

Warunki niezbędne do spełnienia, aby realizacja usługi pozwoliła na osiągnięcie głównego celu: 80 % obecności na zajęciach.

Szkolenie realizowany jest w formie wykładu, prezentacji PPT, case study, sesji pytań i odpowiedzi po omówieniu poszczególnych bloków.

Szkolenie realizowane jest w formie zdalnej w czasie rzeczywistym, interakcja z trenerem może odbywać się za pomocą czatu lub głosowo.

Usługa realizowana jest w godzinach zegarowych z przerwami.

Po szkoleniu przewidziana jest walidacja realizowana w formie testu teoretycznego z wynikiem generowanym automatycznie, uczestnik szkolenia otrzymuje link do testu .

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 5

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 5 Zakupy krajowe towarowe i usługowe, Zakupy krajowe w walucie obcej, Zwroty VAT (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Wojciech Safian	03-10-2025	08:30	11:00	02:30
2 z 5 Zakup od zagranicznego podatnika - WNT, Case studies, Zakup usług od zagranicznego podatnika (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Wojciech Safian	03-10-2025	11:00	13:00	02:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
3 z 5 Odmowa prawa do odliczenia, Odpowiedzialność solidarna w VAT, VAT naliczony, a ESG (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Wojciech Safian	03-10-2025	13:00	14:00	01:00
4 z 5 Zakup usług związanych z nieruchomością mi, Zakup wybranych grup usług od zagranicznych podatników (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Wojciech Safian	03-10-2025	14:00	14:30	00:30
5 z 5 Walidacja	-	03-10-2025	14:30	15:30	01:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	750,30 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	610,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	107,19 PLN
Koszt osobogodziny netto	87,14 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Wojciech Safian

Absolwent Wydziału prawa i Administracji Uniwersytetu M. Kopernika w Toruniu (2012), doradca podatkowy (nr wpisu 12 914/2016) . Doświadczenie zawodowe zdobywał w jednej z największych kancelarii doradztwa podatkowego w Polsce, gdzie - jako wicedyrektor poznańskiego biura - odpowiadał za nadzór nad realizacją zleceń dla stałych Klientów, przeprowadzanie i koordynowanie audytów podatkowych, reprezentowanie klientów przed organami podatkowymi oraz sądami administracyjnymi. Autor publikacji z zakresu prawa podatkowego oraz Polskiego Ładu, m.in. „Składka zdrowotna w biznesie w 2022 roku (ODDK, Gdańsk 2022), „Estoński CIT (ODDK, Gdańsk 2022), w „Biuletynie ISP”, „Doradcy podatkowym” oraz „Przeglądzie Orzecznictwa Podatkowego”. Współautor komentarza do ustawy VAT. Uznany wykładowca, trener, szkoleniowiec.

Opinie uczestników po szkoleniach eksperta:

„Szkolenie bardzo ciekawe, z praktycznymi przykładami”

„Kompetencje Pana szkolącego, czytelny tego przekaz wiedzy, poparty przykładami.”

"Szkolenie mocno merytoryczne, pełne przykładów, wiedza w pigułce. POLECAMY."

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik szkolenia otrzymuje na wskazany adres mailowy materiały pomocnicze (prezentacja PPT, materiały dydaktyczne , konieczne dokumenty w tym wyciągi z ustaw i rozporządzeń) niezbędne do realizacji usługi.

Informacje dodatkowe

Są możliwości zastosowania zwolnienia z podatku VAT dla Uczestników, których poziom dofinansowania wynosi co najmniej 70% (na podstawie § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r., poz. 1983).

Przerwy planowane są zgodnie z potrzebami grupy.

Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

1/dysponujemy własną platformą OTP BBB version kompilacja 862.

2/wymagania sprzętowe – komputer/laptop lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji wbudowana lub zewnętrzna kamera oraz mikrofon

3/nie ma wymogów co do łącza rekomendujemy prędkość 3/1,5 MB na sekundę

4/ niezbędne oprogramowanie – przeglądarka MOZILLA FIREFOX LUB GOOGLE CHROME

5/ okres ważności linku – dzień odbywania się szkolenia (szkolenie w czasie rzeczywistym)

6) generowany jest plik aktywności (rejestr czasu logowania i wylogowania się uczestników) w celu kontroli/audytu przez jednostkę

kontrolną oraz wizerunek uczestnika jak wymaga tego regulamin.

7) JEŚLI WYMAGA TEGO REGULAMIN JEDNOSTKI FINANSUJĄCEJ SZKOLENIE JEST NAGRYWANE

Kontakt



Magdalena Serwan

E-mail mserwan@akk.com.pl

Telefon (+48) 883 003 795