



Sprzedaż krajowa i zagraniczna (UE) - opodatkowanie VAT w 2025r.- szkolenie

Numer usługi 2025/01/07/21308/2488102

750,30 PLN brutto
610,00 PLN netto
107,19 PLN brutto/h
87,14 PLN netto/h

AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR KONRAD
TAGOWSKI



📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 10.06.2025 do 10.06.2025

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
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	09-06-2025
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

Celem niniejszego szkolenia jest kompleksowe omówienie sprzedaży krajowej oraz sprzedaży na rynkach UE w obu tych segmentach (B2B oraz B2C). W ramach szkolenia poruszone zostaną m.in. kwestie dotyczące czynności podlegających fakturowaniu i „paragonowaniu”, rozpoznawania poszczególnych grup transakcji, momentów powstania obowiązku

podatkowego oraz obliczania podstawy opodatkowania. Omówione zostaną również procedury VAT OSS, SME i wewnątrzwspólnotowa procedura trójstronna dedykowana transakcjom

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
prawidłowo definiuje czynności związane z fakturowaniem i paragonowaniem transakcji, momentów powstania obowiązku podatkowego oraz obliczania podstawy opodatkowania.	prawidłowo wystawia faktury i paragony dot. sprzedaży - prawidłowo ocenia moment opodatkowania - oblicza należne podatki	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
interpretuje procedury VAT OSS, SME i wewnątrzwspólnotowa procedura trójstronna dedykowana transakcjom łańcuchowym	prawidłowo ocenia ryzyko związane z złą interpretacją prawa podatkowego	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?

Dokument zawiera opis efektów uczenia się, które zostały zawarte w karcie usługi.

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

Dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji.

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

Dokument potwierdza, że procesy kształcenia i walidacji zostały rozdzielone.

Program

Sprzedaż krajowa i zagraniczna (UE) - opodatkowanie VAT

1. Wprowadzenie:

- 1) sprzedaż B2B vs sprzedaż B2C
- 2) sprzedaż krajowa towarów vs WDT
- 3) świadczenie usług w segmencie B2B vs segment B2C

2. Sprzedaż krajowa towarów oraz krajowe świadczenie usług:

- 1) transakcje objęte obowiązkiem fakturowania w 2025 r.
- 2) transakcje objęte obowiązkiem wystawiania paragonu w 2025 r.
- 3) wystawianie paragonu do faktury
- 4) faktury uproszczone
- 5) moment powstania obowiązku podatkowego
- 6) zaliczki/zadatki/przedpłaty
- 7) metoda kasowa w VAT
- 8) podstawa opodatkowania
- 9) rabaty, zwroty towarów, skonta, uznane reklamacje
- 10) korekta sprzedaży paragonowej
- 11) stawki podatku i zwolnienia - przegląd
- 12) podatnicy VAT zwolnieni, a obowiązek wystawienia faktury/paragonu

3. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów:

- 1) cechy WDT
- 2) kryteria formalnoprawne i rejestrowe
- 3) stawka 0%
- 4) obowiązki dokumentacyjne kluczowe dla stawki 0%
- 5) domniemanie wywozu towarów
- 6) fakturowanie
- 7) zaliczki przy WDT

4. Sprzedaż zagraniczna (UE) towarów przez polskich podatników VAT na rzecz zagranicznych konsumentów (B2C):

- 1) miejsce opodatkowania
- 2) limity
- 3) obowiązki rejestrowe oraz rozliczeniowe
- 4) raportowanie w JPK
- 5) procedura VAT OSS
- 6) rozliczenie w ramach procedury OSS - rejestracja, terminy deklarowania, korekty deklaracji
- 7) OSS a fakturowanie i paragonowanie
- 8) OSS a zwroty towarów
- 9) OSS, a JPK
- 10) procedura SME – zgłoszenie, korzyści, zagrożenia

5. Wybrane przypadki szczególne przy sprzedaży towarowej (case study):

- 1) przesunięcia towarów pomiędzy magazynami znajdującymi się w różnych państwach członkowskich UE
- 2) sprzedaż towaru znajdującego się w innym państwie UE przez polskiego podatnika VAT
- 3) sprzedaż towarów z zagranicznych magazynów a VAT OSS

4) transakcje łańcuchowe w VAT, w tym procedura trójstronna uproszczona

6. Świadczenie usług związanych z nieruchomościami:

- 1) usługi związane z nieruchomościami
- 2) świadczenie usług na terytorium PL dla krajowych podatników (B2B)
- 3) świadczenie usług na terytorium PL dla zagranicznych podatników (B2B)
- 4) świadczenie usług na terytorium PL dla krajowych konsumentów (B2C)
- 5) świadczenie usług na terytorium PL dla zagranicznych konsumentów (B2C)
- 6) świadczenie usług na nieruchomościach położonych w innym państwie UE:
 - a) na rzecz konsumentów (B2C)
 - b) na rzecz firm (B2B) terytorium PL dla krajowych podatników (B2B)
- 7) usługi związane z nieruchomościami a VAT OSS i procedura SME

7. Usługi eventowe:

- 1) usługi eventowe odbywające się w PL na rzecz krajowych i zagranicznych firm
- 2) usługi eventowe odbywające się w PL na rzecz konsumentów
- 3) usługi eventowe odbywające się w innym państwie UE na rzecz krajowych i zagranicznych firm
- 4) usługi eventowe odbywające się w innym państwie UE na rzecz polskich i zagranicznych konsumentów
- 5) eventy wirtualne

8. Przegląd wybranych innych usług:

- 1) usługi księgowość
- 2) usługi prawne
- 3) usługi doradcze
- 4) usługi reklamowe
- 5) usługi marketingowe
- 6) usługi IT

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.

Usługa realizowana jest w godzinach dydaktycznych z przerwami

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 5

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 5 Sprzedaż krajowa towarów oraz krajowe świadczenie usług, Wewnętrzna dostawa towarów (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Małgorzata Rzeszutek	10-06-2025	08:30	09:30	01:00
2 z 5 Sprzedaż zagraniczna (UE) towarów przez polskich podatników VAT na rzecz zagranicznych konsumentów (B2C) (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Małgorzata Rzeszutek	10-06-2025	09:30	11:00	01:30
3 z 5 Wybrane przypadki szczególne przy sprzedaży towarowej (case study) (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Małgorzata Rzeszutek	10-06-2025	11:00	12:30	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<div style="background-color: #e91e63; color: white; padding: 2px; display: inline-block;">4 z 5</div> Świadczenie usług związanych z nieruchomością, Usługi eventowe (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Małgorzata Rzeszutek	10-06-2025	12:30	14:30	02:00
<div style="background-color: #e91e63; color: white; padding: 2px; display: inline-block;">5 z 5</div> Walidacja	-	10-06-2025	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

Małgorzata Rzeszutek

Doradca podatkowy, właściciel kancelarii podatkowej, absolwentka Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu, doktor z zakresu cen transferowych, specjalista w prawie podatkowym i dziedzinach pokrewnych. Wiedza i doświadczenie to ponad 10-letnia praktyka w spółkach audytorskich, praca dydaktyczna w szkołach wyższych oraz przeprowadzanie nadzorów i audytów podatkowych w spółkach podlegających badaniu sprawozdań finansowych. Autorka publikacji w zakresie podatku dochodowego i VAT jak i materiałów na kursy dla administracji podatkowej organizowanej przez Ministerstwo Finansów. Na rynku szkoleniowym specjalizuje się w szczególności : w podatku VAT oraz w podatkach dochodowych, dokumentacji cen transferowych, podatkowym prawie

międzynarodowym.

Opinie uczestników po szkoleniach z ekspertem:

"Dobrze zorganizowane szkolenie, przejrzyste opracowanie materiałów, z których jeszcze skorzystam w bieżącej pracy, bieżące zmiany w podatku VAT zostały przejrzysto wyjaśnione. Pani prowadząca szkolenie przekazała fachową wiedzę."

"Bardzo przydatne informacje: fajny, otwarty sposób prowadzenia zajęć. Jestem bardzo zadowolona i usatysfakcjonowana prezentowaną wiedzą. Szkolenie profesjonalne, dużo praktycznych wskazówek."

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