



Centrum
Doskonalenia
Kompetencji
PROGRESSIO Sp. z
o.o.



VAT- aktualne problemy- forma zdalna

Numer usługi 2025/04/03/54658/2667554

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 09.05.2025 do 09.05.2025

725,70 PLN brutto

590,00 PLN netto

145,14 PLN brutto/h

118,00 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

Sposób dofinansowania

wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
wsparcie dla osób indywidualnych

Grupa docelowa usługi

Profil uczestnika:

- osoby pracujące w dziale księgowości, podatków, finansów
- osoby zajmujące się rozliczeniem VAT
- główny księgowy
- doradca podatkowy
- osoby prowadzące rachunkowość usługową
- pracownicy biur rachunkowych.

Usługa adresowana również do uczestników projektu „Kierunek – Rozwój”. Usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i/lub dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem".

Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach Projektu Kierunek – Rozwój

Minimalna liczba uczestników

5

Maksymalna liczba uczestników

15

Data zakończenia rekrutacji

07-05-2025

Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

Liczba godzin usługi

5

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie ma na celu zapoznanie uczestników z najnowszymi zmianami w przepisach dotyczących podatku VAT oraz omówienie aktualnych problemów związanych z jego rozliczaniem. Uczestnicy zdobędą praktyczną wiedzę na temat nowych regulacji, interpretacji podatkowych oraz najczęstszych błędów popełnianych w rozliczeniach VAT. Celem szkolenia jest także rozwinięcie umiejętności wykorzystania wiedzy i narzędzi dotyczącej tej tematyki.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik poznaje rodzaje powiązań w grupie VAT	Uczestnik potrafi wymienić i scharakteryzować rodzaje powiązań w grupie VAT oraz wyjaśnić ich wpływ na możliwość utworzenia grupy VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami.	Test teoretyczny
Uczestnik wyjaśnia różnice między obrotem bezgotówkowym a preferencjami w VAT	Uczestnik potrafi wyjaśnić różnice między obrotem bezgotówkowym a preferencjami w VAT, wskazując ich definicję, zastosowanie oraz konsekwencje podatkowe.	Test teoretyczny
Uczestnik wyjaśnia na czym polega podwyższenie progu sprzedaży dla małego podatnika.	Uczestnik potrafi wyjaśnić zasady podwyższenia progu sprzedaży dla małego podatnika, wskazując aktualne limity, konsekwencje podatkowe oraz korzyści wynikające ze statusu małego podatnika w VAT.	Test teoretyczny
Uczestnik wyjaśnia z czego wynika zmiana przesłanek do odliczenia VAT przy WNT	Uczestnik potrafi wyjaśnić przyczyny zmiany przesłanek do odliczenia VAT przy wewnątrzwspólnotowym nabyciu towarów (WNT), uwzględniając aktualne regulacje prawne, orzecznictwo oraz stanowiska organów podatkowych.	Test teoretyczny

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

1. Zmiany VAT od stycznia 2022

- Grupa VAT - nowy rodzaj podatnika od 2023
 - rodzaj powiązań – finansowe; ekonomiczne i organizacyjne
 - tworzenie grup VAT
 - rejestracja
 - zasady opodatkowania
 - ewidencje
 - korzyści tworzenia „grup VAT”
- Obrót bezgotówkowy a preferencje w VAT
- Opcja opodatkowania VAT usług finansowych
- Nowe podmioty, podatnicy z możliwością rozliczania kwartalnego
- Nowa wersja JPK_VAT
- Kasy fiskalne 2025 – nowe rozporządzenie wykonawcze
- wyłączenia przedmiotowe
 - kasy on-line
 - kasy wirtualne

2. Pakiet SLIM VAT 3 – od lipca 2023 r.

- Podwyższenie progu sprzedaży dla małego podatnika
- Wprowadzenie przepisów określających kurs przeliczeniowy w przypadku faktur korygujących
- Zmiana przesłanek do odliczenia VAT przy WNT
- podwyższenie proporcji odliczenia do 100% – nowe warunki
- Podatnik będzie mógł zrezygnować z rocznej korekty odliczenia
- Brak obowiązku wystawiania zarówno faktury zaliczkowej jak i końcowej, jeżeli zdarzenia miały miejsce w tym samym okresie rozliczeniowym
- Brak obowiązku drukowania raportów fiskalnych
- Obniżenie sankcji VAT
- Możliwość odstąpienia przez organ podatkowy od wymierzenia sankcji VAT
- Zwolnienie z VAT dla zarządzania funduszami inwestycyjnymi
- Zmiana w przepisach regulujących WDT
- Zmiany w przepisach o transakcjach łańcuchowych
- Zamiana faktora a podzielona płatność
- Rozszerzenie katalogu należności publicznoprawnych możliwych do opłacenia z rachunku VAT
- Zmiany dotyczące wiążących informacji stawkowych

3. Zasady Fakturowania 2025

1. Podstawy prawne dotyczące faktur

- transakcje podlegające dokumentowaniu fakturą
- zakres opodatkowania podatkiem od towarów i usług, które podmioty są zobligowane do wystawiania faktury

- faktury na żądanie – na podstawie paragonu fiskalnego z nr NIP
- sankcje za wadliwe wystawienie faktury do paragonu bez NIP

2. Rodzaje faktur oraz nowe zasady ich wystawiania:

- faktury „klasyczne”
- faktury - procedura marży
- faktury wystawiane przez „małych podatników” (faktury – metoda kasowa),
- faktury wystawiane na rzecz rolników ryczałtowych (faktury VAT-RR),
- dokumentowanie transakcji rozliczanych na zasadzie MPP
- duplikaty faktur
- faktury wystawiane na rzecz podmiotów nie prowadzących działalności gospodarczej,
- faktury „pro-forma”,
- otrzymane zaliczki a wystawienie faktury,
- nowe terminy wystawiania faktur, wystawienie faktury a obowiązek podatkowy
- dokumentowanie usług budowlano - montażowych
- dokumentowanie sprzedaży o charakterze ciągłym

3. Jak korygować błędy w fakturach:

- faktury korygujące, korekta faktury korygującej
- noty korygujące
- anulowanie faktury
- sankcje za naruszenie obowiązków w zakresie fakturowania.
- Nowe zasady korekty podatku należnego i naliczonego od 2021

4. Faktury elektroniczne:

- faktury elektroniczne zamiast papierowych
- krąg podmiotów uprawnionych do wystawiania e-faktur
- rodzaje faktur elektronicznych,
- zapewnienia autentyczności pochodzenia, integralności treści i czytelności faktury.
- dane, jakie zawiera e-faktura i termin jej wystawienia
- zaliczka a e-faktura
- zakres informacyjny e-faktury
- czy odbiorca musi wyrazić zgodę na otrzymywanie e-faktur?
- faktury korygujące w formie elektronicznej – potwierdzenie odbioru przez kontrahenta,
- notą korygującą w formie elektronicznej,
- przechowywanie /archiwizacja/ e-faktur.
- krajowy System e-Faktur - od 2026 roku
 - krajowy System e-Faktur (faktury ustrukturyzowane)
 - istota Krajowego Systemu e-Faktur
 - dobrowolność stosowania od stycznia 2022 (obok faktur elektronicznych i papierowych)
 - korzyści dla podatnika
 - obligatoryjna zasada od lutego 2026
 - nowy system kar z tytułu błędów w KSeF
 - e-Faktury również dla podatników zwolnionych z VAT

5. Najczęstsze praktyczne problemy związane z fakturowaniem:

- faktura a różne stawki VAT,
- rabat / premia na fakturze,
- zasady przeliczania należności w walutach obcych przy fakturach i korektach – dwie metody – nowe zasady wynikające ze **Slim VAT-3**

6. Faktury VAT a prawo do odliczenia podatku naliczonego

7. Faktury/ faktury elektroniczne dokumentujące wewnątrz wspólnotowe dostawy towarów oraz eksport:

- prawo do stosowania stawki zerowej – niezbędna dokumentacja,
- zaliczki w WDT i eksporcie,
- korekta faktur eksportowych i WDT

8. Zaostrzone sankcje dotyczące „wystawiania oraz posługiwania się” fakturami pustymi” oraz fakturami wystawionymi przez podmiot nieistniejący (art. 62 & 2 KKS)

- co to jest faktura „pusta” lub faktura wystawiona przez „podmiot nieistniejący”

- weryfikacja faktur otrzymanych od kontrahentów
- sankcje wynikające bezpośrednio z ustawy VAT a sankcje z KKS-u
- zarzuty z art. 271. KK - fałszerstwo intelektualne
- fałszowanie (podrabianie, przerabianie) faktur a art 271a KK
- kto w przedsiębiorstwie odpowiada z w/w czyny
- jakie czynności zabezpieczające podjąć w firmie by zabezpieczyć się przed w/w sankcjami.

4. Biała lista i MPP

- rachunek bankowy ujęty w wykazie czynnych podatników VAT, tzw. białej listy.
- zawartość informacyjna „Białej Listy”
- wyszukiwanie kontrahenta na „białej liście”

5. Znowelizowany JPK-VAT7M & /JPK-VAT7K

- grupowania GTU dla JPK-VAT7 / JPK-VAT7K
- oznaczenia dowodów sprzedaży
- symbole procedur szczególnych
- oznaczenie dowodów zakupu
- faktura a oznaczenie towaru lub usługi GTU
- faktury jedno i wielopozycyjne a GTU

6. Procedura SME

- podmiotowe zwolnienie z VAT dla podatników polskich i unijnych
- regulacje unijne – procedura SME
- obowiązki rejestracyjne podatnika przy wyborze korzystania ze zwolnienia
- rezygnacja ze zwolnienia
- numer identyfikacyjny **EX**

7. VAT w obrocie międzynarodowym

- Wewnątrzwspólnotowe nabycie i wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów
- Procedura call-of stock
- Import i eksport towarów
- Import usług
- Transgraniczne świadczenie usług

8. Pakiet e-commerce

- Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów na odległość
- Szczególna procedura dotycząca sprzedaży na odległość towarów importowanych
- Kraj konsumpcji i kraj rejestracji
- Punkt OSS i IOSS – zasady rejestracji i rozliczania

Godziny szkolenia są godzinami zegarowymi, godzina = 60 minut.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 6

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 Grupa VAT - nowy rodzaj podatnika od 2023 rodzaj powiązań – finansowe; ekonomiczne i organizacyjne tworzenie grup VAT rejestracja	Henryk Grychtoł	09-05-2025	10:00	11:45	01:45
2 z 6 Przerwa	Henryk Grychtoł	09-05-2025	11:45	12:00	00:15
3 z 6 Obrót bezgotówkowy a preferencje w VAT Opcja opodatkowania VAT usług finansowych Nowe podmioty, podatnicy z możliwością rozliczania kwartalnego Nowa wersja JPK_VAT	Henryk Grychtoł	09-05-2025	12:00	13:15	01:15
4 z 6 Przerwa	Henryk Grychtoł	09-05-2025	13:15	13:30	00:15
5 z 6 Podwyższenie progu sprzedaży dla małego podatnika Wprowadzenie przepisów określających kurs przeliczeniowy w przypadku faktur korygujących	Henryk Grychtoł	09-05-2025	13:30	15:00	01:30
6 z 6 Walidacja	-	09-05-2025	15:00	15:30	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
-------------	------

Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	725,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	590,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	145,14 PLN
Koszt osobogodziny netto	118,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Henryk Grychtoł

Absolwent Wydziału Ekonomiki Przemysłu na Akademii Ekonomicznej w Katowicach, studiów podyplomowych w zakresie prawa podatkowego na Uniwersytecie Łódzkim, a także studiów podyplomowych w zakresie rachunkowości w Wyższej Szkole Bankowej w Poznaniu. Obecnie doktorant w Wyższej Szkole Biznesu w Dąbrowie Górniczej. Wpisany na listę doradców podatkowych pod nr wpisu 00815, posiada również certyfikat M.F. uprawniający do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz uprawnienia M.F. do zasiadania w Radach Nadzorczych Spółek Skarbu Państwa a także certyfikat ukończenia szkolenia dla trenerów. Doświadczony i wieloletni wykładowca, od 2004 roku regularnie prowadzi zajęcia z zakresu prawa podatkowego i księgowości, cen transferowych i dokumentacji podatkowej. Posiada rozległą wiedzę z zakresu sprawozdawczości finansowej, ustawy o rachunkowości oraz kodeksu spółek handlowych. Równocześnie prowadzi Kancelarię Podatkową – Biuro Rachunkowe w Dąbrowie Górniczej.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego w formie elektronicznej

Warunki uczestnictwa

Uczestnik zgłaszając się na nasze szkolenia poprzez bazę usług rozwojowych, akceptuje regulamin Centrum Doskonalenia Kompetencji Progressio Sp. z o.o. dostępny na stronie <https://www.pcdk.pl/o-nas/regulamin-szkolen>

Najpóźniej na 4 dni przed rozpoczęciem szkolenia, na podany adres e-mail zostaną przesłane informacje dotyczące szkolenia. W przypadku potwierdzenia szkolenia, zostaną wysłane wszelkie informacje organizacyjne.

W przypadku nie otrzymania jakichkolwiek informacji do 4 dni przed zajęciami, prosimy o kontakt telefoniczny, numer telefonu: 690 017 860 lub 22 299 23 23.

Informacje dodatkowe

Informujemy możliwości rejestrowaniu/ nagrywaniu usługi na potrzeby usługodawcy i korzystającego z usługi jak również na potrzeby monitoringu, kontroli oraz w celu utrwalania efektów kształcenia.

Aby uzyskać zaświadczenie, należy uczestniczyć w co najmniej 80% zajęć oraz zaliczyć je, zdobywając pozytywny wynik punktów z testu wiedzy.

Osoba walidująca jest zaangażowana jedynie na etapie oceny i weryfikacji efektów uczenia się uczestników, nie uczestniczy w procesie tworzenia ani uzupełniania dokumentacji walidacyjnej.

Cena bez VAT dla opłacających szkolenie, w co najmniej 70% ze środków publicznych.

!! Wszelkie informacje *dodatkowe* dotyczące zrealizowanego *szkolenia* dostępne są na naszej stronie internetowej www.pcdk.pl w zakładce szkolenia !!

Warunki techniczne

Jeśli chodzi o przepustowość, zalecamy pobieranie 1 Mbitów i wysyłanie 0,5 Mbitów. Użytkownicy mogą sprawdzić swoją rzeczywistą przepustowość za pomocą speedtest.net.

Jeśli chodzi o sprzęt, zalecamy dwurdzeniowy procesor z co najmniej 2 GB pamięci. Zalecamy dowolny system operacyjny, który obsługuje najnowsze wersje Google Chrome i Mozilla FireFox.

Jeśli chodzi o przeglądarkę, zalecamy uruchamianie FireFox, Chrome lub najnowszej wersji Edge (opartej na Chromium).

Dlaczego? Przeglądarki te zapewniają doskonałą obsługę komunikacji internetowej w czasie rzeczywistym (WebRTC). W systemie Mac OS X najnowsza przeglądarka Safari również będzie działać, ale FireFox i Chrome zapewnią lepszy dźwięk w warunkach niższej przepustowości.

Krótko mówiąc, jeśli użytkownik ma jakiegokolwiek problemy (takie jak zniekształcony dźwięk lub okresowe rozłączanie), zalecamy wypróbowanie FireFox lub Chrome. Jeśli problemy będą się powtarzać, prawdopodobnie jest to problem z siecią. BigBlueButton wyśle im powiadomienia, aby pomóc w rozwiązywaniu problemów.

W przypadku portów TCP klienci muszą być w stanie połączyć się z serwerem na porcie 80/443 (HTTP/HTTPS).

W przypadku portów UDP klienci muszą być w stanie połączyć się na porcie w zakresie 16384-32767 w celu uzyskania dźwięku opartego na WebRTC. (to są te porty które trzeba odblokować jak komuś nie działa dźwięk)

Kontakt



Kinga Szostak

E-mail k.szostak@pcdk.pl

Telefon (+48) 690 017 216