



Centrum
Doskonalenia
Kompetencji
PROGRESSIO Sp. z
o.o.



VAT w obrocie międzynarodowym z uwzględnieniem zmian w 2025 r. - WNT, WDT - forma zdalna

Numer usługi 2025/04/22/54658/2701167

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 23.06.2025 do 23.06.2025

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 osób indywidualnych
wsparcie dla pracodawców i ich pracowników

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

21-06-2025

Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

Liczba godzin usługi

5

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie VAT w obrocie międzynarodowym 2025 ma na celu wyjaśnienie znowelizowanych zasad rozliczenia świadczenia usług transgranicznych na gruncie podatku od towarów i usług. Podczas szkolenia omówione zostaną dodatkowe obowiązki ewidencyjne ciążyące na podatnikach rozliczających usługi w handlu zagranicznym. 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 wyjaśnia pojęcie WDT.	Charakteryzuje rozróżnienie pomiędzy eksportem towarów, WDT, a sprzedażą wysyłkową.	Test teoretyczny
Uczestnik wyjaśnia zmiany w zakresie WDT..	Charakteryzuje warunki zastosowania stawki 0% w WDT	Test teoretyczny
Uczestnik odpowiednio interpretuje procedure „call of stock” – podstawy, zastosowanie.	Wyjaśnia na czym polega procedura "call of stock" oraz wskazuje jej elementy.	Test teoretyczny
Uczestnik określa jak wypełniać faktury i faktury korygujące w WDT.	Wyjaśnia czym jest faktura korygująca oraz wskazuje jej elementy.	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

DOSTAWA TOWARÓW W OBROcie MIĘDZYNARODOWYM

- Odwrotne obciążenie w obrocie międzynarodowym,
- Czy zakup towaru od podatnika z innego kraju UE to zawsze WNT?
- Ryzyko błędnej kwalifikacji dostaw/nabyć.
- Miejsce świadczenia przy dostawie towarów,
- Dostawy przerywane w czasie transportu (prace na ruchomym majątku rzeczowym, magazynowanie),
- Zakup towaru od kontrahenta spoza UE z importem w UE lub PL
- Dostawa z montażem – wpływ na opodatkowanie dostaw międzynarodowych .
- Ryzyko podatkowe rozpoznania dostawy z montażem jako WNT
- Umowa na dostawę z montażem – istotne element z punktu widzenia podatku VAT

WEWNĄTRZWPÓLNOTOWA DOSTAWA TOWARÓW z uwzględnieniem zmian 2024 r.

- Pojęcie WDT (rozdzielenie pomiędzy eksportem towarów, WDT, a sprzedażą wysyłkową)
- Uwaga – przemieszczenie własnych towarów to też WDT
- Procedura „call of stock” – podstawy, zastosowanie
- NIP kontrahenta – wpływ na rodzaj transakcji, udokumentowanie przekazania.
- Obowiązek podatkowy w wewnątrzwspólnotowej dostawie towarów
- Projektowane na 2023 zmiany w zakresie WDT.
- Ustalanie podstawy opodatkowania.
- Refakturowanie kosztów transportu? Czy to możliwe?
- Warunki zastosowania stawki 0% w WDT
- Weryfikacja kontrahentów – przykłady procedury
- Dokumentowanie WDT (dowody potwierdzające, że towary będące przedmiotem wewnątrzwspólnotowej dostawy zostały wywiezione z terytorium Polski i dostarczone do nabywcy na terytorium innego państwa Wspólnoty)
- Objasnienia podatkowe z dnia 17 grudnia 2020 r. – w sprawie dokumentowania WDT
- Faktury i faktury korygujące w WDT, zaliczki
- Reklamacje – wpływ na WDT

WEWNĄTRZWPÓLNOTOWE NABYCIE TOWARÓW – z uwzględnieniem zmian 2024 r.

- Pojęcie WNT
- Miejsce opodatkowania WNT – ryzyko w przypadku podania błędnego numeru VAT
- Czy mogę swobodnie posługiwać się NIP PL.....?
- Obowiązek podatkowy w wewnątrzwspólnotowym nabyciu towarów
- Podstawa opodatkowania
- Termin odliczenia podatku naliczonego z tytułu WNT
- Zmiany w zakresie prawa do odliczenia VAT z tytułu WNT – 2023 r.
- Zaliczka w WNT, faktury pro-forma
- Faktury korygujące WNT – nowe przepisy dotyczące okresu korekty
- Reklamacje w WNT
- Przeliczanie kwot wykazanych na fakturze w walucie obcej

TRANSAKCJE WIELOSTRONNE – WARSZTATY PRAKTYCZNE

- Pojęcie transakcji łańcuchowych,
- Zasady rozliczania transakcji łańcuchowych w UE i poza UE
- Rozwiązywanie przykładów praktycznych – określenie dostawy ruchomej,
- Szczególna procedura dla transakcji trójstronnych

EKSPORT TOWARÓW

- Pojęcie eksportu towarów,
- Dostawy łańcuchowe w eksporcie towarów,
- Podstawowe zasady rozliczania eksportu towarów.
- Dokumentacja niezbędna do zastosowania stawki 0%

IMPORT USŁUG

- Miejsce świadczenia usług
- Analiza pojęć „Podatnik” „Siedziba działalności gospodarczej” „Stale miejsce prowadzenia działalności gospodarczej”
- Usługi związane z nieruchomościami
- Obowiązek podatkowy
- Termin odliczenia VAT
- Przeliczanie kwot wykazanych w walucie obcej
- Uwzględnienie faktur korygujących – nowe przepisy
- Refakturowanie usług międzynarodowych

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 Odwrotne obciążenie w obrocie międzynarodowym, Czy zakup towaru od podatnika z innego kraju UE to zawsze WNT? Ryzyko błędnej kwalifikacji dostaw/nabyć. Miejsce świadczenia przy dostawie towarów,	Marcin Otręba	23-06-2025	10:00	11:45	01:45
2 z 6 Przerwa	Marcin Otręba	23-06-2025	11:45	12:00	00:15
3 z 6 Dostawy przerywane w czasie transportu (prace na ruchomym majątku rzeczowym, magazynowanie), Zakup towaru od kontrahenta spoza UE z importem w UE lub PL	Marcin Otręba	23-06-2025	12:00	13:15	01:15
4 z 6 Przerwa	Marcin Otręba	23-06-2025	13:15	13:30	00:15

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
5 z 6 Pojęcie WDT (rozróżnienie pomiędzy eksportem towarów, WDT, a sprzedażą wysyłkową) Uwaga – przemieszczenie własnych towarów to też WDT Procedura „call of stock” – podstawy	Marcin Otręba	23-06-2025	13:30	15:00	01:30
6 z 6 Walidacja	Marcin Otręba	23-06-2025	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

Marcin Otręba

Doradca podatkowy w Kancelarii MDO TAX. Doktorant na Uniwersytecie WSB Merito we Wrocławiu. Absolwent Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkami pośrednimi oraz bezpośrednimi jak również kontrolą podatkową, celno-skarbową, postępowaniem podatkowym prowadzonymi przez organy Krajowej Administracji Skarbowej. Posiada wieloletnią praktykę w stosowaniu polskiego i międzynarodowego prawa podatkowego. Wieloletni pracownik Izby Skarbowej we Wrocławiu. Trener Ministerstwa Finansów oraz Centrum Edukacji Zawodowej Resortu Finansów w zakresie podatku od towarów i

usług oraz ordynacji podatkowej. Doświadczenie zawodowe zdobywał również w międzynarodowych firmach z SSE oraz kancelariach prawno-podatkowych zajmując się z sukcesem rozwiązywaniem bieżących problemów podatkowych czy wdrażaniem nowych procesów związanych z podatkami.

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