



Centrum Organizacji
Szkoleń i
Konferencji SEMPER
Magdalena
Wolniewicz-Kesaria



**Podatek VAT w obrocie międzynarodowym
- praktyczne rozliczanie WDT, WNT i
transakcji transgranicznych w świetle
najnowszych regulacji krajowych i
unijnych. Szkolenie warsztatowe.**

Numer usługi 2025/05/05/8282/2725070

📍 Warszawa / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 16 h

📅 03.07.2025 do 04.07.2025

2 078,70 PLN brutto

1 690,00 PLN netto

129,92 PLN brutto/h

105,63 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie adresowane jest do: 1. pracowników działów księgowości i podatków firm prywatnych oraz jednostek sektora finansów publicznych, 2. głównych księgowych, dyrektorów finansowych, 3. doradców podatkowych, 4. pracowników działów handlowych zajmujących się transakcjami zagranicznymi, 5. kontrolerów finansowych i audytorów, 6. biur rachunkowych, 7. pracowników JST, uczelni, instytucji publicznych realizujących transakcje transgraniczne (np. zakup sprzętu, usług zagranicznych, leasing, granty międzynarodowe).
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	02-07-2025
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	16
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Znak Jakości TGLS Quality Alliance

Cel

Cel edukacyjny

Przekazanie aktualnej i praktycznej wiedzy z zakresu rozliczania VAT w transakcjach międzynarodowych (WDT, WNT, import, eksport).

Omówienie obowiązujących i nadchodzących zmian w przepisach VAT wynikających z regulacji unijnych (w tym Quick Fixes, pakiet e-commerce, pakiet VAT w ramach „VAT in the Digital Age”).

Uporządkowanie zasad dokumentowania i raportowania transakcji zagranicznych.

Rozwinięcie praktycznych umiejętności uczestników poprzez analizę case studies, orzecznictwa i interpretacji.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
-	-	Wywiad swobodny

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

DZIEŃ I

WDT, WNT i obrót towarowy w ramach UE

1. Wprowadzenie do tematyki obrotu międzynarodowego w VAT:

- Zakres terytorialny opodatkowania VAT - Polska, UE, państwa trzecie.
- Podstawowe pojęcia: podatnik VAT, miejsce świadczenia, status kontrahenta.

2. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT):

- Warunki uznania transakcji za WDT.

- Obowiązek i moment powstania obowiązku podatkowego.
- Obowiązki dokumentacyjne i ewidencyjne.
- Faktury, dokumenty przewozowe, oświadczenia odbiorcy.
- Skutki braku dokumentacji - korekty, obowiązek opodatkowania.
- Przykłady błędów i ich skutków.

3. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT):

- Warunki uznania transakcji za WNT.
- Miejsce opodatkowania i moment powstania obowiązku podatkowego.
- Terminy i obowiązki deklaracyjne.
- Rozliczenie podatku należnego i naliczonego.
- Szczególne przypadki (leasing, zwrot towaru, transakcje trójstronne).

4. Transakcje łańcuchowe w UE - identyfikacja dostawy ruchomej:

- Czym są transakcje łańcuchowe.
- Przypisanie transportu - nowe zasady od 2020 r. (Quick Fixes).
- Przykłady transakcji i skutki podatkowe.
- Rola pośrednika i warunki stosowania 0% VAT.

5. Transakcje trójstronne uproszczone:

- Warunki zastosowania uproszczenia.
- Obowiązki dokumentacyjne i oznaczenia w JPK.
- Rola każdego z uczestników - dostawca, pośrednik, nabywca końcowy.

6. Warsztaty i analiza przypadków:

- Przykładowe schematy obiegu towarów.
- Identyfikacja błędów w dokumentacji.
- Rozwiązywanie kasusów.

Dzień II

Import, eksport, usługi i nowe wyzwania cyfrowe

1. Eksport towarów:

- Eksport bezpośredni i pośredni - różnice i warunki.
- Obowiązki dokumentacyjne - potwierdzenie wywozu.
- Stosowanie stawki 0% i sankcje za brak dokumentów.
- Eksport realizowany przez podmioty publiczne - specyfika.

2. Import towarów:

- Miejsce i moment powstania obowiązku podatkowego.
- Import przez agencję celną, rozliczenie w zgłoszeniu celnym.
- Mechanizm odroczenia VAT (art. 33a ustawy).
- Błędy w SAD - skutki i korekty.
- Przypadki szczególne (import usług kompleksowych, leasing zagraniczny).

3. Import i eksport usług:

- Zasady ustalania miejsca świadczenia usług.
- Usługi B2B vs B2C - konsekwencje rozliczeniowe.
- Odwrotne obciążenie i samonaliczenie VAT.
- Obowiązki sprawozdawcze - JPK, VAT-UE.
- Najczęstsze problemy: reklama, transport, IT, doradztwo.

4. Nowe obowiązki w świetle unijnej reformy VAT:

- „VAT in the Digital Age” - zapowiedzi zmian od 2025 r.
- E-fakturowanie (KSeF) a transakcje międzynarodowe.
- Nowe obowiązki dotyczące tzw. platform cyfrowych.
- Zmiany w pakiecie e-commerce - One Stop Shop (OSS/IOSS).

5. Audyt rozliczeń VAT – jak przygotować się na kontrolę skarbową:

- Najczęstsze pytania kontrolujących.
- Jakie dokumenty należy posiadać?
- Wewnętrzne procedury i dobre praktyki.

6. Warsztaty i dyskusja:

- Studium przypadku: kompleksowe rozliczenie międzynarodowego kontraktu.
- Konsultacje indywidualne.
- Panel pytań i odpowiedzi.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 2

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 2 Podatek VAT w obrocie międzynarodowym m - praktyczne rozliczanie WDT, WNT i transakcji transgranicznych w świetle najnowszych regulacji krajowych i unijnych. Szkolenie warsztatowe.	Trener SEMPER	03-07-2025	10:00	18:00	08:00
2 z 2 Podatek VAT w obrocie międzynarodowym m - praktyczne rozliczanie WDT, WNT i transakcji transgranicznych w świetle najnowszych regulacji krajowych i unijnych. Szkolenie warsztatowe.	Trener SEMPER	04-07-2025	09:00	17:00	08:00

Cennik

Cennik

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

Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	2 078,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 690,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	129,92 PLN
Koszt osobogodziny netto	105,63 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Trener SEMPER

Ekspert SEMPER

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- otrzymujesz certyfikat oraz zaświadczenie potwierdzające nabytą wiedzę, wydany przez jedną z wiodących firm szkoleniowych w Polsce
- materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, tj. e-podręcznik oraz zeszyt ćwiczeń przygotowany przez eksperta SEMPER

Warunki uczestnictwa

ZGŁOSZENIE NA USŁUGĘ

Rezerwacji miejsca szkoleniowego można dokonać za pośrednictwem BUR.

Informacje dodatkowe

Materiały dydaktyczne:

Standardowo zestaw materiałów szkoleniowych obejmuje:

- autorski podręcznik Uczestnika szkolenia przygotowany przez Eksperta Semper,
- materiały dodatkowe wykorzystywane podczas warsztatów praktycznych
- materiały piśmiennicze [notatnik, długopis]
- certyfikat potwierdzający ukończenie szkolenia

Adres

ul. Towarowa 2/a
00-811 Warszawa

woj. mazowieckie

Szkolenia w Warszawie najczęściej realizujemy w Hotel*** Campanile.

W szczególnych przypadkach Organizator zastrzega sobie prawo do zmiany miejsca szkolenia na obiekt o tym samym lub wyższym standardzie i nie stanowi to zmiany warunków umowy.

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Angelika Poznańska

E-mail a.poznanska@szkolenia-semper.pl

Telefon (+48) 570 590 060