



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 2025/05/05/8282/2725072

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 12 h

📅 29.09.2025 do 30.09.2025

1 955,70 PLN brutto
1 590,00 PLN netto
162,98 PLN brutto/h
132,50 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	2
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	28-09-2025
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	12
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Znak Jakości TGLS Quality Alliance

Cel

Cel edukacyjny

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji w zakresie 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

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
Wiedza: - objaśnia zasady opodatkowania VAT w obrocie międzynarodowym, w tym różnice pomiędzy WDT, WNT, eksportem i importem. - rozpoznaje obowiązki dokumentacyjne i deklaracyjne związane z transakcjami międzynarodowymi. - rozpoznaje specyfikę transakcji łańcuchowych i trójstronnych oraz nowe przepisy (tzw. Quick Fixes).	Uczestnik po szkoleniu: - wskazuje różnice w opodatkowaniu transakcji unijnych i pozaunijnych, - identyfikuje wymagane dokumenty potwierdzające WDT, eksport oraz inne transakcje transgraniczne, - wyjaśnia główne założenia tzw. Quick Fixes i ich wpływ na rozliczenia VAT.	Test teoretyczny
Umiejętności: - Weryfikuje dokumentację handlową pod kątem jej poprawności dla celów VAT. - Analizuje schematy obrotu towarowego i usługowego oraz wykrywa błędy i nieprawidłowości. - Stosuje przepisy dotyczące miejsca opodatkowania i momentu powstania obowiązku podatkowego. Kompetencje społeczne: - ocenia jak odpowiednio reagować w różnych sytuacjach związanych z wykonywanym zawodem - identyfikuje własny styl uczenia się i wybiera sposoby dalszego kształcenia, - określa znaczenie komunikacji interpersonalnej oraz prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu.	Uczestnik po szkoleniu: - Wskazuje nieprawidłowości w dokumentach handlowych (np. brak numeru NIP, błędna stawka VAT). - Identyfikuje potencjalne ryzyka podatkowe (np. karuzele VAT, brak rejestracji kontrahenta). - Stosuje odpowiednie przepisy w konkretnych przypadkach (np. usługi elektroniczne, WDT, import usług) - dobiera odpowiednie metody do dalszego kształcenia - reaguje odpowiednio do różnorodnych kontekstów zawodowych	Test teoretyczny 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, dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się

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

Tak, 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?

Tak, dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji

Program

DZIEŃ I

Godz.09:00-09.10 - PRE TEST do uzupełnienia przed szkoleniem

Godz.09:10-10.30 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

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.

Godz.10:30-10.45 - przerwa

Godz.10.45-12.00 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

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).

Godz.12.00-12.20 - przerwa

Godz.12:20-13.30 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

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.

Godz.13.30-13.45 - przerwa

Godz.13.45-15:00 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

6. Warsztaty i analiza przypadków:

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

Dzień II

Godz.09:00-10.30 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

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).

Godz.10:30-10.45 - przerwa

Godz.10.45-12.00 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

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.

Godz.12.00-12.20 - przerwa

Godz.12:20-13.30 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

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).

Godz.12.00-12.20 - przerwa

Godz.12:20-13.30 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

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

- Najczęstsze pytania kontrolujących.

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

Godz.13.30-13.45 - przerwa

Godz.13.45-14:40 - szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

6. Warsztaty i dyskusja:

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

Godz. 14.40 - 14:50 – POST TEST walidacja usługi

Godz. 14:50 - 15:00 – podsumowanie i zakończenie szkolenia

Szkolenie będzie realizowane w wymiarze 12-godzinnym, gdzie 1 godzina odpowiada godzinie dydaktycznej (45min.)

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 17

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 17 PRE TEST do uzupełnienia przed szkoleniem	-	29-09-2025	09:00	09:10	00:10
2 z 17 WDT, WNT i obrót towarowy w ramach UE 1. Wprowadzenie do tematyki obrotu międzynarodowego w VAT:	Anna Ciura-Sierota	29-09-2025	09:10	10:30	01:20
3 z 17 przerwa	Anna Ciura-Sierota	29-09-2025	10:30	10:45	00:15
4 z 17 3. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT):	Anna Ciura-Sierota	29-09-2025	10:45	12:00	01:15
5 z 17 przerwa	Anna Ciura-Sierota	29-09-2025	12:00	12:20	00:20
6 z 17 4. Transakcje łańcuchowe w UE - identyfikacja dostawy ruchomej:	Anna Ciura-Sierota	29-09-2025	12:20	13:30	01:10

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
7 z 17 przerwa	Anna Ciura-Sierota	29-09-2025	13:30	13:45	00:15
8 z 17 6. Warsztaty i analiza przypadków:	Anna Ciura-Sierota	29-09-2025	13:45	15:00	01:15
9 z 17 Import, eksport, usługi i nowe wyzwania cyfrowe 1. Eksport towarów:	Anna Ciura-Sierota	30-09-2025	09:00	10:30	01:30
10 z 17 przerwa	Anna Ciura-Sierota	30-09-2025	10:30	10:45	00:15
11 z 17 3. Import i eksport usług:	Anna Ciura-Sierota	30-09-2025	10:45	12:00	01:15
12 z 17 przerwa	Anna Ciura-Sierota	30-09-2025	12:00	12:20	00:20
13 z 17 4. Nowe obowiązki w świetle unijnej reformy VAT:	Anna Ciura-Sierota	30-09-2025	12:20	13:30	01:10
14 z 17 przerwa	Anna Ciura-Sierota	30-09-2025	13:30	13:45	00:15
15 z 17 6. Warsztaty i dyskusja:	Anna Ciura-Sierota	30-09-2025	13:45	14:40	00:55
16 z 17 POST TEST walidacja usługi	-	30-09-2025	14:40	14:50	00:10
17 z 17 podsumowanie i zakończenie szkolenia	Anna Ciura-Sierota	30-09-2025	14:50	15:00	00:10

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 955,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 590,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	162,98 PLN
Koszt osobogodziny netto	132,50 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Anna Ciura-Sierota

Anna Ciura-Sierota

Ukryj specjalizację trenerską

Praktyk z wieloletnim doświadczeniem w dziedzinie rozliczania i księgowania projektów współfinansowanych ze środków unijnych. Wiceprezes jednej z największych i najsukuteczniejszych firm konsultingowych w Polsce. Konsultant i audytor projektów inwestycyjnych i miękkich. Specjalista w zakresie realizacji i rozliczaniu projektów unijnych. Dyrektor finansowy i manager kluczowych projektów inwestycyjnych. Wykładowca i ekspert w zakresie projektów unijnych i inwestycyjnych, księgowości, kadr oraz podatków. Posiada bogate doświadczenie w prowadzeniu szkoleń o podobnej tematyce dla osób dorosłych w okresie 5 lat wstecz od daty rozpoczęcia szkolenia.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- otrzymujesz certyfikat wydany przez jedną z wiodących firm szkoleniowych w Polsce
- materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej
- masz dostęp do konsultacji poszkoleniowych w formie e-mail do 4 tygodni po zrealizowanym szkoleniu
- otrzymujesz indywidualną kartę rabatową upoważniającą do 10% zniżki na wszystkie kolejne szkolenia stacjonarne i online organizowane przez Centrum Organizacji Szkoleń i Konferencji SEMPER

Warunki uczestnictwa

ZGŁOSZENIE NA USŁUGĘ

Rezerwacji miejsca szkoleniowego można dokonać za pośrednictwem BUR.

Dla uczestników finansujących udział w szkoleniu w minimum 70% lub w całości ze środków publicznych następuje zwolnienie z obowiązku opłaty podatku VAT. Zwolnienie przyznane jest zgodnie z treścią rozporządzenia ministra finansów art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 r.

- Walidacja usługi odbędzie się poprzez PRE i POST TESTY przekazane dla uczestników na początku szkolenia oraz ponownie weryfikowane przed jego zakończeniem.
- Usługa będzie rejestrowana w celu kontroli i audytu. Wizerunek uczestników będzie rejestrowany. Uczestnik zobowiązany jest do posiadania i używania sprawnej kamery internetowej.

Informacje dodatkowe

Wygodna forma szkolenia - wystarczy dostęp do urządzenia z Internetem (komputer, tablet, telefon), słuchawki lub głośniki i ulubiony fotel

- szkolenie realizowane jest w nowoczesnej formie w wirtualnym pokoju konferencyjnym i kameralnej grupie uczestników
- bierzesz udział w pełnowartościowym szkoleniu - Trener prowadzi zajęcia "na żywo" - widzisz go i słyszysz
- pokaz prezentacji, ankiet i ćwiczeń widzisz na ekranie swojego komputera w czasie rzeczywistym.
- podczas szkolenia Trener aktywizuje uczestników zadając pytania, na które można odpowiedzieć w czasie rzeczywistym
- otrzymujesz certyfikat wydany przez jedną z wiodących firm szkoleniowych w Polsce
- masz dostęp do konsultacji poszkoleniowych w formie e-mail do 4 tygodni po zrealizowanym szkoleniu
- otrzymujesz indywidualną kartę rabatową upoważniającą do 10% zniżki na wszystkie kolejne szkolenia stacjonarne i online organizowane przez Centrum Organizacji Szkoleń i Konferencji SEMPER

Warunki techniczne

Wymagania sprzętowe:

Minimalne wymagania sprzętowe, jakie musi spełniać komputer Uczestnika lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji - komputer, laptop lub inne urządzenie z dostępem do internetu

Minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego, jakim musi dysponować Uczestnik - minimalna prędkość łącza: 512 KB/s

Niezbędne oprogramowanie umożliwiające Uczestnikom dostęp do prezentowanych treści i materiałów - komputer, laptop lub inne urządzenie z dostępem do internetu. Nie ma potrzeby instalowania specjalnego oprogramowania.

Okres ważności linku umożliwiającego uczestnictwo w spotkaniu on-line - od momentu rozpoczęcia szkolenia do momentu zakończenia szkolenia

Potrzebna jest zainstalowana najbardziej aktualna oficjalna wersja jednej z przeglądarek: Google Chrome, Mozilla Firefox, Safari, Edge lub Opera. Procesor dwurdzeniowy 2GHz lub lepszy (zalecany czterordzeniowy); 2GB pamięci RAM (zalecane 4GB lub więcej); System operacyjny taki jak Windows 8 (zalecany Windows 10), Mac OS wersja 10.13 (zalecana najnowsza wersja), Linux, Chrome OS. Łącze internetowe o minimalnej przepustowości do zapewnienia transmisji dźwięku 512Kb/s, zalecane min. 2 Mb/s oraz min. 1 Mb/s do zapewnienia transmisji łącznie dźwięku i wizji, zalecane min. 2,5 Mb/s.

Kontakt



Angelika Poznańska

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

Telefon (+48) 570 590 060