



PCDK GROUP
SPÓŁKA Z
OGRA NICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚ
CIĄ
★★★★☆ 4,3 / 5
355 ocen

VAT w obrocie międzynarodowym z uwzględnieniem zmian w 2026 r. - WNT, WDT - forma zdalna

Numer usługi 2026/01/07/54658/3241740

664,20 PLN brutto
540,00 PLN netto
110,70 PLN brutto/h
90,00 PLN netto/h

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

📄 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 03.02.2026 do 03.02.2026

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

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

20

Data zakończenia rekrutacji

02-02-2026

Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

Liczba godzin usługi

6

Podstawa uzyskania wpisu do BUR

Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie 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 z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik wyjaśnia zmiany w zakresie WDT..	Charakteryzuje warunki zastosowania stawki 0% w WDT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik odpowiednio interpretuje procedurę „call of stock” – podstawy, zastosowanie.	Wyjaśnia na czym polega procedura "call of stock" oraz wskazuje jej elementy.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik określa jak wypełniać faktury i faktury korygujące w WDT.	Wyjaśnia czym jest faktura korygująca oraz wskazuje jej elementy.	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?

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” „Stałe 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 m, Czy zakup towaru od podatnika z innego kraju UE to zawsze WNT?	Marcin Szymocha	03-02-2026	09:40	11:50	02:10
2 z 6 Przerwa	Marcin Szymocha	03-02-2026	11:50	12:00	00:10
3 z 6 Warunki zastosowania stawki 0% w WDT	Marcin Szymocha	03-02-2026	12:00	13:20	01:20
4 z 6 Przerwa	Marcin Szymocha	03-02-2026	13:20	13:30	00:10
5 z 6 Ryzyko błędnej kwalifikacji dostaw/nabyć. Miejsce świadczenia przy dostawie towarów, Dostawy przerywane w czasie transportu (prace na ruchomym majątku rzeczowym, magazynowanie),	Marcin Szymocha	03-02-2026	13:30	15:00	01:30
6 z 6 Walidacja	Marcin Szymocha	03-02-2026	15:00	16:00	01:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	664,20 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	540,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	110,70 PLN
Koszt osobogodziny netto	90,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Marcin Szymocha

Z wykształcenia jest prawnikiem, absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego oraz Podyplomowego Studium Podatków i Prawa Podatkowego na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego.

Uczestniczył w rocznej wymianie na Aarhus University w Danii oraz półrocznej w Carleton University w Kanadzie. W 2016 r. uzyskał uprawnienia doradcy podatkowego (nr wpisu 12870). Ponad 8 lat zdobywał doświadczenie w jednej z największych kancelarii podatkowych w Polsce Instytucie Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o., zaczynając od praktykanta, następnie będąc konsultantem, finalnie kierując Oddziałem Śląskim jako dyrektor. Następnie jako menedżer ds. wiedzy i procesu odpowiadał za utrzymanie procesów podatkowych w zespole podatkowym w PwC Service Delivery Center (SDC). Specjalizuje się w opodatkowaniu nieruchomości, zagadnieniach podatku od towarów i usług, obsługując spory podatkowe, udziela bieżącego wsparcia przedsiębiorcom, przeprowadza weryfikacje ich rozliczeń (audyty podatkowe). Prowadzi szkolenia, głównie w zakresie zmian w podatkach (PIT, CIT, VAT, CIT Estoński) oraz dotyczących opodatkowania nieruchomości, wspólnot i spółdzielni mieszkaniowych. Dotychczas przeprowadził ponad 100 szkoleń (5-godzinnych), w których łącznie wzięło udział ok. 1200 osób. Jest autorem licznych artykułów publikowanych w prasie branżowej (Biuletyn Instytutu Studiów Podatkowych, Dziennik Gazeta Prawna, Infor, C.H. Beck Nieruchomości). Od 2019 r. pełni również

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 PCDK Group 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.

Link do testu online jest udostępniany po zakończeniu zajęć. Wynik testu jest generowanym automatycznie.

Po uzyskaniu wyniku pozytywnego uczestnik otrzyma zaświadczenie o ukończeniu kursu.

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 !!

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

Zawarto umowę z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Szczecinie na świadczenie usług rozwojowych z wykorzystaniem elektronicznych bonów szkoleniowych w ramach projektu Zachodniopomorski

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