



VAT w transakcjach międzynarodowych i transgranicznych – WDT, WNT, import, eksport, usługi oraz procedury szczególne w praktyce- forma zdalna

Numer usługi 2026/05/08/54658/3547246

664,20 PLN brutto
 540,00 PLN netto
 110,70 PLN brutto/h
 90,00 PLN netto/h
 144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

PCDK GROUP

SPÓŁKA Z

OGRANICZONĄ

ODPOWIEDZIALNOŚĆ

CIĄ

★★★★☆ 4,3 / 5

401 ocen

📄 Usługa szkoleniowa

📄 zdalna w czasie rzeczywistym

👥 Zajęcia grupowe

🕒 06:00 h

📅 12.06.2026 do 12.06.2026

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

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.

Grupa docelowa usługi

Usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem".

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 Zachodniopomorskie Bony Szkoleniowe".

Minimalna liczba uczestników

5

Maksymalna liczba uczestników

15

Data zakończenia rekrutacji

11-06-2026

Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest przekazanie uczestnikom kompleksowej, aktualnej i praktycznej wiedzy z zakresu rozliczania VAT w transakcjach międzynarodowych. Szkolenie ma na celu przygotowanie uczestników do prawidłowego identyfikowania rodzaju transakcji, ustalania miejsca świadczenia i momentu powstania obowiązku podatkowego. 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 rozróżnia VAT a typy transakcji międzynarodowych	Uczestnik poprawnie identyfikuje i klasyfikuje przedstawione w przykładach praktycznych transakcje międzynarodowe (m.in. WDT, WNT, import towarów, eksport towarów, import usług, transakcje łańcuchowe i trójstronne) oraz wskazuje właściwy sposób ich opodatkowania VAT, w tym miejsce	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik wyjaśnia definicja WNT	Uczestnik prawidłowo wyjaśnia definicję wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów (WNT), wskazując jego istotne elementy, w szczególności przemieszczenie towarów pomiędzy państwami członkowskimi UE, status podatkowy stron transakcji oraz warunki uznania transakcji za WNT zgodnie z ustawą o VAT.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik charakteryzuje nowe regulacje wynikające z pakietu Slim VAT 3	Uczestnik poprawnie charakteryzuje zmiany wprowadzone pakietem Slim VAT 3, w szczególności w zakresie rozliczania WNT i WDT, korekt JPK VAT, momentu powstania obowiązku podatkowego oraz uproszczeń formalnych, oraz potrafi wskazać ich praktyczne zastosowanie w rozliczeniach VAT podatnika.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik określa prawo do zastosowania stawki „zerowej”	Uczestnik prawidłowo określa warunki zastosowania stawki VAT 0%, w szczególności przy wewnątrzwspólnotowej dostawie towarów i eksporcie towarów, wskazując wymagania formalne i dokumentacyjne, terminy ich spełnienia oraz konsekwencje podatkowe braku lub wadliwości dokumentów (w tym wpływ nieprawy	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem zawierają opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji i zgodnie z zaplanowanymi metodami walidacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

1. VAT a typy transakcji międzynarodowych

- Międzynarodowa dostawa / nabycie towarów
- Transakcje transgraniczne, import usług
- Transakcje łańcuchowe

2. Miejsce świadczenia

- przy dostawie towarów
- przy świadczeniu usług

3. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów

- definicja WNT
- warunki formalne uznania transakcji za WNT
- termin powstania obowiązku podatkowego i prawa wykazania podatku naliczonego

- wyłączenia z WNT
- transakcje nie uznawane za WNT
- nowe regulacje wynikające z pakietu Slim VAT 3
- przypadki obowiązkowej korekty JPK VAT z tytułu VNT

4. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów

- definicja WDT
- warunki ustawowe/formalne uznania transakcji za WDT
- wyłączenia transakcji z uznawanych za WDT
- prawo do zastosowania stawki „zerowej”
 - wadliwe VAT-UE a utrata prawa do stawki zerowej
 - dokumenty potwierdzające wywóz towaru z terytorium kraju (art. 42 ustawy o VAT a regulacje Dyrektywy)
 - trzymiesięczny okres buforowy na zgromadzenie właściwej dokumentacji
- moment powstania obowiązku podatkowego w WDT i zastosowania stawki „0”
- ryzyka podatkowe przy WDT

5. Magazyn call of stock – zasady i warunki zastosowanie

- czym jest magazyn call of stock?
- magazyn konsygnacyjny a magazyn call-off stock
- zalety magazynu call-off stock
- magazyn call-off stock na terenie kraju
- zarejestrowanie magazynu call-off stock
- warunki funkcjonowania magazynu call-off stock
- magazyn call-off stock na terenie innego państwa członkowskiego

6. Zaliczki z tytułu WDT i WNT a obowiązek podatkowy

7. Miejsce świadczenia przy dostawie towarów

8. Wewnątrzwspólnotowa transakcja trójstronna (WTT)

- transakcje łańcuchowe a transakcje trójstronne
- wewnątrzwspólnotowa transakcja trójstronna (WTT) – procedura uproszczona
- procedura uproszczona a prawo do stawki „0”
- transakcja ruchoma w WDT i transakcjach eksportowych

9. Obowiązek zarejestrowania na cele transakcji unijnych

10. Informacja podsumowująca VAT-UE i korekta VAT-UEK

11. Deklaracje VAT-8 i VAT-9m – kto i kiedy je składa

12. Odmienne terminy i deklaracje przy WN paliw i nowych środków transportu

13. Import towarów

- definicja i miejscem importu towarów
- import towarów a procedury celne
- podstawa opodatkowania z tytułu importu towarów
- deklaracja celna a ryzyko jej korekty przez Naczelnika Urzędu Celnego
- odprawa celna dokonana w punkcie celnym poza granicami kraju
- odprawa dokonana w punkcie celnym krajowym a metoda uproszczona
- procedura celna 42 a procedura 63
- import towarów a obowiązek podatkowy – podatek należny i naliczony
- rozliczenie transakcji importowych w JPK VAT7M/K
- import towarów a zwolnienie z vat

14. Eksport towarów

- kiedy występuje eksport towarów
- eksport bezpośredni a pośredni
- zgłoszenie celne a komunikaty IE 515C; IE 528C; IE 529C
- komunikat CC 599C a prawo do stawki „0”
- wykazanie transakcji w JPK V7M/K a dwumiesięczny okres na pozyskanie komunikatu

- brak komunikaty a obowiązek zastosowania stawki krajowej
- otrzymanie zaliczki z tytułu eksportu a obowiązek podatkowy
- zasady Incoterms-2020 i przypisanie do momentu dokonania transakcji eksportowej

15. Transgraniczne świadczenie usług.

- co należy rozumieć jako transgraniczne świadczenie usług
- miejsce świadczenia a obowiązek podatkowy
- świadczenie usług na rzecz podatnika (B2B) a miejsce świadczenia
 - wyjątki
- świadczenie usług na rzecz konsumenta (B2C) a stawki podatkowe
 - odrębne rozliczanie na podstawie pakietu E-Commerce
- usługi transgraniczne a obowiązek rejestracji unijnej i VAT-UE
- ujęcie usług transgranicznych w JPK-V7M/K

16. Import usług

- import usług a miejsce świadczenie i powstanie obowiązku podatkowego
- „wpłata” zaliczki a powstanie obowiązku podatkowego
- wykazanie VAT należnego z tytułu importu usług w JPK VAT-7M/K
- brak obowiązku rejestracji „wspólnotowej” w przypadku importu usług

17. Procedura SME

- na czym polega procedura SME
- warunki zastosowania procedury SME
- polski numer identyfikacyjny EX
- korzyści dla podatników

18. Procedura zwrotu VAT / podatku od wartości dodanej VAT-REF

- kto może się ubiegać o zwrot
- jakie wydatki kwalifikują się do zwrotu?
- Procedura, limity i okres zwrotu

Godziny szkolenia są godzinami zegarowymi, godzina = 60 minut.

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 6

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 według programu	Zajęcia	Henryk Grychotoł	12-06-2026	09:30	11:30	02:00
2 z 6 -	Przerwa	-	12-06-2026	11:30	12:00	00:30
3 z 6 według programu	Zajęcia	Henryk Grychotoł	12-06-2026	12:00	13:30	01:30
4 z 6 -	Przerwa	-	12-06-2026	13:30	14:00	00:30
5 z 6 według programu	Zajęcia	Henryk Grychotoł	12-06-2026	14:00	15:00	01:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
6 z 6 -	Walidacja	Henryk Grychotoł	12-06-2026	15:00	15:30	00:30

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	06:00
w tym suma godzin zajęć	04:30
w tym suma godzin walidacji	00:30
w tym suma przerw	01:00
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	06:30

Cennik

Jeżeli korzystasz z dofinansowania w wysokości co najmniej 70% przysługuje Tobie zwolnienie z podatku VAT

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

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	06:00

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Henryk Grychotół

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 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 !!

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