



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

1 955,70 PLN brutto
1 590,00 PLN netto
162,98 PLN brutto/h
132,50 PLN netto/h

Centrum Organizacji
Szkoleń i
Konferencji SEMPER
Magdalena
Wolniewicz-Kesaria

Numer usługi 2026/01/20/8282/3270066

★★★★★ 4,5 / 5

3 020 ocen

- 📄 Usługa szkoleniowa
- 📺 zdalna w czasie rzeczywistym
- 🕒 12:00 h
- 📅 11.05.2026 do 12.05.2026

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość

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

10-05-2026

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 przygotowuje uczestników 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
<p>Wiedza</p> <ul style="list-style-type: none">-Określa zakres terytorialny opodatkowania VAT w Polsce, UE i państwach trzecich.-Definiuje podstawowe pojęcia związane z obrotem wewnątrzspółnotowym, w tym podatnika VAT, miejsce świadczenia i status kontrahenta.-Omawia warunki uznania transakcji za WDT lub WNT oraz moment powstania obowiązku -podatkowego.-Wyjaśnia zasady dokumentowania transakcji, w tym faktury, dokumenty przewozowe i oświadczenia odbiorcy.-Analizuje transakcje łańcuchowe i trójstronne w UE oraz nowe zasady przypisania transportu (Quick Fixes). Wyjaśnia nowe obowiązki wynikające z unijnej reformy VAT i pakietu e-commerce, w tym OSS/IOSS i e-fakturowanie (KSeF).-Analizuje przepisy dotyczące audytu i kontroli podatkowej w obszarze VAT.	<p>Uczestnik po szkoleniu:</p> <ul style="list-style-type: none">-Prawidłowo wskazuje państwa UE i państwa trzecie w konkretnych przykładach transakcji; rozróżnia przypadki opodatkowania w Polsce i w UE-Wyjaśnia różnice między WDT a WNT, wskazując moment powstania obowiązku podatkowego w praktycznych przykładach-Identyfikuje rodzaj transakcji oraz uczestników w przykładach schematów handlowych; poprawnie wskazuje zastosowanie 0% VAT-Wskazuje właściwe miejsce i moment powstania obowiązku podatkowego; rozróżnia eksport bezpośredni i pośredni-Potrafi omówić zasady OSS/IOSS, e-fakturowania i nowe regulacje dotyczące platform cyfrowych	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>
<p>Umiejętności</p> <ul style="list-style-type: none">-Interpretuje przepisy dotyczące WDT i WNT w praktycznych przypadkach.-Analizuje i identyfikuje błędy w dokumentacji oraz ich skutki podatkowe.-Tworzy prawidłowe schematy obiegu towarów oraz dokumentację ewidencyjną.-Omawia skutki błędów w deklaracjach i dokumentacji podatkowej.-Rozwiązuje kompleksowe kazusy dotyczące międzynarodowych transakcji handlowych.	<p>Uczestnik po szkoleniu:</p> <ul style="list-style-type: none">-Wskazuje błędy w dokumentach i określa konsekwencje podatkowe w zadaniach praktycznych-Opracowuje kompletne i zgodne z przepisami schematy oraz dokumenty dla przykładowych transakcji-Prezentuje rolę dostawcy, pośrednika i nabywcy końcowego oraz skutki podatkowe ich działań-Prezentuje konsekwencje błędów w praktycznych scenariuszach i proponuje działania korygujące-Poprawnie identyfikuje wszystkie obowiązki podatkowe uczestników transakcji i przedstawia rozwiązania zgodne z przepisami	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p>Kompetencje społeczne:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. 	<p>Uczestnik po szkoleniu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dobiera odpowiednie metody do dalszego kształcenia - reaguje odpowiednio do różnorodnych kontekstów zawodowych 	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>

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

- szkolenie trwa 2 dni (łącznie 12h) i możesz w nim uczestniczyć z dowolnego miejsca dołączając do wirtualnego pokoju konferencyjnego wykorzystując urządzenie z dostępem do internetu
- podczas szkolenia zaplanowane są przerwy, które wliczają się w czas trwania usługi
- zajęcia odbywają się w godzinach 08.30-14.30 każdego dnia według harmonogramu:

DZIEŃ I

Godz. 08.30 - 08.40 – pre test do uzupełnienia przed szkoleniem

Godz. 08.40 - 10.00 – szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu)

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. 10.00 - 10.15 - przerwa

Godz. 10.15 - 11.40 – 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. 11.40 – 12.00 - przerwa

Godz. 12.00 - 13.00 – szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu)

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. 13.00 - 13.15 - przerwa

Godz. 13.15 - 14.30 – szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

6. Warsztaty i analiza przypadków:

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

Dzień II

Godz. 08.30 - 10.00 – szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu)

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.

Godz. 10.00 - 10.15 - przerwa

Godz. 10.15 - 11.40 – szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu, ćwiczenia)

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. 11.40 – 12.00 - przerwa

Godz. 12.00 - 13.00 – szkolenie (rozmowa na żywo, współdzielenie ekranu)

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).

Godz. 13.00 - 13.15 - przerwa

Godz. 13.15 - 14.10 – 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.

6. Warsztaty i dyskusja:

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

Godz. 14.10-14.20 – POST TEST walidacja usługi

Godz. 14.20-14.30 – podsumowanie i zakończenie szkolenia

Szkolenie będzie realizowane w wymiarze 12-godzinny, gdzie 1 godzina odpowiada godzinie zegarowej (60min.)

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 17

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 17 PRE TEST do uzupełnienia przed szkoleniem	-	11-05-2026	08:30	08:40	00:10

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
2 z 17 WDT, WNT i obrót towarowy w ramach UE 1. Wprowadzenie do tematyki obrotu międzynarodowego w VAT: 2. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT):	Agata Kwaśny	11-05-2026	08:40	10:00	01:20
3 z 17 przerwa	Agata Kwaśny	11-05-2026	10:00	10:15	00:15
4 z 17 3. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT):	Agata Kwaśny	11-05-2026	10:15	11:40	01:25
5 z 17 przerwa	Agata Kwaśny	11-05-2026	11:40	12:00	00:20
6 z 17 4. Transakcje łańcuchowe w UE - identyfikacja dostawy ruchomej:	Agata Kwaśny	11-05-2026	12:00	13:00	01:00
7 z 17 przerwa	Agata Kwaśny	11-05-2026	13:00	13:15	00:15
8 z 17 6. Warsztaty i analiza przypadków:	Agata Kwaśny	11-05-2026	13:15	14:30	01:15
9 z 17 Import, eksport, usługi i nowe wyzwania cyfrowe 1. Eksport towarów:	Agata Kwaśny	12-05-2026	08:30	10:00	01:30
10 z 17 przerwa	Agata Kwaśny	12-05-2026	10:00	10:15	00:15
11 z 17 2. Import towarów:	Agata Kwaśny	12-05-2026	10:15	11:40	01:25
12 z 17 przerwa	Agata Kwaśny	12-05-2026	11:40	12:00	00:20

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
13 z 17 3. Import i eksport usług: 4. Nowe obowiązki w świetle unijnej reformy VAT:	Agata Kwaśny	12-05-2026	12:00	13:00	01:00
14 z 17 przerwa	Agata Kwaśny	12-05-2026	13:00	13:15	00:15
15 z 17 5. Audyt rozliczeń VAT – jak przygotować się na kontrolę skarbową: 6. Warsztaty i dyskusja:	Agata Kwaśny	12-05-2026	13:15	14:10	00:55
16 z 17 POST TEST walidacja usługi	-	12-05-2026	14:10	14:20	00:10
17 z 17 podsumowanie i zakończenie szkolenia	Agata Kwaśny	12-05-2026	14:20	14:30	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

Agata Kwaśny



Ekspert Semper, Doradca podatkowy, Prawnik, Trener. Absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu. Specjalizuje się w międzynarodowych aspektach prawa podatkowego, podatku VAT i CIT oraz w procedurach podatkowych. Autorka wielu publikacji elektronicznych oraz artykułów naukowych. Na początku swojej ścieżki zawodowej pracowała w organach podatkowych, by następnie zajmować się doradztwem podatkowym w kancelariach prawnych. W trakcie dotychczasowej kariery zdobywała doświadczenie w branży energetycznej i petrochemicznej oraz FMCG. Posiada bogate doświadczenie w zakresie tworzenia, wdrażania i kontroli procesów podatkowych w największych podmiotach gospodarczych. Współautorka programów i konspektów szkoleniowych. Absolwentka Wydziału Prawa i Administracji UMK w Toruniu.

Do głównych zalet Eksperta Semper należy przede wszystkim duże doświadczenie i znajomość tematu rozliczeń podatkowych z każdej perspektywy. Początek drogi zawodowej miał miejsce w organach podatkowych, następnie w firmach doradczych i kancelariach by następnie skupić się na zarządzaniu kwestiami podatkowymi w jednej z największych grup branży spożywczej w Polsce. 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

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 §3 ust. 1 pkt 14) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (Dz.U. 2013 r., poz. 1722 ze zm.)

- **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 techniczne:

- Platforma /rodzaj komunikatora, za pośrednictwem którego prowadzona będzie usługa - Platforma Zoom (<https://zoom-video.pl/>)

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/sek
- 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