

VAT w transakcjach międzynarodowych - kurs praktyczny

Część 3: Transakcje łańcuchowe oraz świadczenie usług

7 października 2025 r. - Online

Kurs skierowany jest do osób zajmujących się sprzedażą na rzecz klienta zagranicznego, a także pracowników działów księgowości, którzy taką sprzedaż rozliczają na gruncie VAT. Obejmuje on praktyczne zagadnienia związane z fakturowaniem oraz dokumentowaniem sprzedaży zagranicznej.

Program:

Część 1: Dostępne nagranie

Wewnątrzwspólnotowa dostawa i nabycie towarów

- ✔ Warunki uznania przemieszczenia towarów za WDT/WNT
- ✔ Numer identyfikacyjny kontrahenta jako warunek skorzystania ze stawki 0%
- ✔ Dokumentowanie transakcji wewnątrzwspólnotowych w świetle aktualnego orzecznictwa sądów administracyjnych oraz organów podatkowych (należyta staranność w udokumentowaniu przemieszczenia towaru)
- ✔ Przemieszczenie towaru własnego importowanego w innym kraju UE
- ✔ Obowiązek podatkowy w WDT i WNT - zasady ogólne i przypadki problematyczne (np. wystawienie faktury przed dostawą, brak faktury, brak dokumentów potwierdzających wywóz towaru)
- ✔ Podstawa opodatkowania (w tym opłaty dodatkowe, np. koszty transportu, atestów)
- ✔ Korekty w WDT/WNT - kiedy ująć i po jakim kursie przeliczyć
- ✔ Zaliczki na poczet WDT i WNT - brak opodatkowania
- ✔ Kursy przeliczeniowe w transakcjach wewnątrzwspólnotowych
- ✔ Wykazanie WDT i WNT w JPK_V7
- ✔ Faktura a odliczenie VAT przy WNT

Część 2: Dostępne nagranie

Eksport towarów oraz dostawa z montażem

- ✔ Definicja eksportu na gruncie ustawy o VAT
- ✔ Eksport pośredni i bezpośredni - różnice i praktyczne przykłady
- ✔ Obowiązek podatkowy w eksporcie - znaczenie formuł Incoterms i innych warunków dostawy dla właściwego rozliczenia eksportu, przykłady praktyczne
- ✔ Zaliczka w eksporcie towarów - moment powstania obowiązku podatkowego, warunki opodatkowania stawką 0%
- ✔ Warunki stosowania stawki VAT 0% - dokumenty potwierdzające wywóz, omówienie problemów dokumentacyjnych, przykłady praktyczne
- ✔ Wywóz do magazynu konsygnacyjnego poza terytorium UE
- ✔ Korekty w eksporcie towarów - kiedy ująć i po jakim kursie przeliczyć?
- ✔ Miejsce opodatkowania dostaw z montażem
- ✔ Możliwość stosowania procedury odwrotnego obciążenia - kiedy muszą się zarejestrować jako podatnik VAT w innym kraju?
- ✔ Obowiązek podatkowy w dostawie z montażem - kiedy powstaje, jaki wpływ mają postanowienia umowne?
- ✔ Praktyczne przykłady - jak unikać pułapek w opodatkowaniu VAT?

Transakcje łańcuchowe oraz świadczenie usług

- ✓ Definicja transakcji łańcuchowej
- ✓ Jak rozpoznać, że bierzemy udział w łańcuchu dostaw towaru
- ✓ Ustalenie miejsca i sposobu opodatkowania poszczególnych dostaw w łańcuchu (dostawa
- ✓ Zasady przypisania transportu w dostawie łańcuchowej skutkującej wywozem poza terytorium UE
- ✓ Dostawa łańcuchowa z importem towarów na terytorium UE oraz dokonana w całości poza terytorium UE - zasady opodatkowania VAT
- ✓ Procedura uproszczona dla wewnątrzwspólnotowej transakcji trójstronnej (WTT) - warunki stosowania, sposób wystawienia faktury i rozliczenia WTT w ewidencji VAT, deklaracji VAT oraz informacji podsumowującej
- ✓ Miejsce świadczenia usług - zasada ogólna przy usługach świadczonych na rzecz podatników oraz niepodatników (np. konsumentów)
- ✓ Usługi związane z nieruchomościami - zakres pojęcia (czy w jego zakresie mieszczą się usługi magazynowania, spedycyjne, doradcze, montażowe itp.?)
- ✓ Usługi transportowe, spedycyjne, logistyczne - zasady ustalania miejsca świadczenia
- ✓ Usługi gastronomiczne, cateringowe, wynajem pojazdów - zasady ustalania miejsca świadczenia
- ✓ Wstęp i udział w międzynarodowych targach, wystawach, konferencjach i innych imprezach - jak ustalić zasady opodatkowania?
- ✓ Moment powstania obowiązku podatkowego z tytułu importu usług
- ✓ Refakturowanie usług międzynarodowych
- ✓ Stawka 0% dla usług związanych z międzynarodowym transportem i logistyką - zasady stosowania oraz wymagana dokumentacja
- ✓ Korekty w sprzedaży i zakupie usług - kiedy ująć i po jakim kursie przeliczyć

Część 4: 17.10.2025, godz. 9:00 - 11:00

Sprzedaż konsumencka na terenie UE

- ✓ Pojęcie wewnątrzwspólnotowej sprzedaży towarów na odległość (WSTO) oraz sprzedaży na odległość towarów importowanych (SOTI)
- ✓ Nowy limit wartości sprzedaży dla WSTO niepowodujący obowiązku naliczenia VAT w innym kraju
- ✓ Zasady dokumentowania WSTO
- ✓ Moment powstania obowiązku podatkowego

Prelegent:



Lukasz Chłond

Doświadczenie zdobywał w czołowych spółkach świadczących usługi doradztwa podatkowego; specjalizuje się w rozwiązywaniu problemów klientów z zakresu podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, a także w kreowaniu rozwiązań pozwalających na legalną optymalizację obciążeń podatkowych; doświadczony trener, współpracuje z liderami polskiego rynku szkoleń podatkowych; autor licznych publikacji w prasie codziennej oraz branżowej.

Harmonogram:

- ✓ 09:00 **Rozpoczęcie logowania przez uczestników**
- ✓ 09:00 - 11:00 **Szkolenie**

Przerwy ustalane są przez wykładowcę w trakcie szkolenia

VAT w transakcjach międzynarodowych - kurs praktyczny

7 października 2025 r. - Online

Imiona oraz nazwiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

 Proszę o wysłanie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

Uwagi:

Cena uczestnictwa

- 150 zł + VAT** koszt udziału w pojedynczym module
- 600 zł + VAT** koszt udziału we wszystkich modułach

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz nagranie. ● Organizator zastrzega sobie prawo do zmian w programie. ● Wpłaty należy dokonać na konto podane na dokumencie proforma lub fakturze VAT. ● Niedokonanie wpłaty nie jest jednoznaczne z rezygnacją z udziału. ● Zamiast zgłoszonej osoby w szkoleniu może wziąć udział inny pracownik firmy. ● Rezygnację z udziału należy przesyłać listem poleconym na adres organizatora. ● Prosimy o dokonanie wpłaty zgodnie z terminem płatności podanym na fakturze proforma. ● Po otrzymaniu zgłoszenia prześlemy Państwu potwierdzenie udziału w szkoleniu oraz fakturę pro forma. ● Nieodwołanie zgłoszenia lub niewzięcie udziału w szkoleniu powoduje obciążenie pełnymi kosztami udziału. ● W przypadku rezygnacji w terminie mniejszym niż 14 dni przed rozpoczęciem szkolenia pobierane jest 100% opłaty za udział bez względu na termin wysłania formularza zgłoszeniowego. ● W przypadku, gdy wykładowca z przyczyn losowych nie będzie mógł przeprowadzić zajęć w podanym wcześniej terminie WLR Training Group zastrzega sobie prawo zmiany terminu zajęć. ● Uczestnicy szkolenia wskazani przez osobę zgłaszającą zostaną niezwłocznie poinformowani o tym fakcie. ● W przypadku finansowania ze środków publicznych faktura VAT zostanie wystawiona ze stawką VAT zw. ale cena na fakturze będzie ceną brutto z tego formularza zgłoszeniowego.

Zgody marketingowe

- Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celu administrowania nim przez zleceniodawcę w myśl rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1). Wiem, że mam pełne prawo do wglądu i zmiany swoich danych, jak też ich usunięcia z bazy.
- Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowej drogą elektroniczną od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk (zgodnie z ustawą z dnia 18.07.2002 r. Dz. U. Nr 144 poz. 1204 'o świadczeniu usług drogą elektroniczną'). W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu

OŚWIADCZENIE VAT ZW

- w całości zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2011.177.1054 z późn. zm.)
- w co najmniej 70% zgodnie z treścią § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień Dz. U. z 2013 r. poz. 1722 z późn. zm.)

Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.

Podpis i pieczęćka