

VAT w międzynarodowym obrocie towarowym

Część 2 Eksport towarów oraz dostawa z montażem

27 maja 2026 r. - Online

Program:

Dzień 1: DOSTĘPNE NAGRANIE

- ✔ warunki uznania przemieszczenia towarów za WDT/WNT
- ✔ numer identyfikacyjny kontrahenta jako warunek skorzystania ze stawki 0%
- ✔ dokumentowanie transakcji wewnątrzspółnotowych 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 wewnątrzspółnotowych
- ✔ wykazanie WDT i WNT w JPK_V7
- ✔ faktura a odliczenie VAT przy WNT

Dzień 2: Eksport towarów oraz dostawa z montażem (27/05/2026 - godz. 9:00 - 11:00)

- ✔ 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?

Dzień 3: Transakcje łańcuchowe (8/06/2026 - godz. 9:00 - 11:00)

- ✔ definicja transakcji łańcuchowej
- ✔ jak rozpoznać, że bierzemy udział w łańcuchu dostaw towaru
- ✔ ustalenie miejsca i sposobu opodatkowania poszczególnych dostaw w łańcuchu (dostawa ruchoma i nieruchoma)
- ✔ 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

Dzień 4: Sprzedaż konsumencka na terenie UE (26/06/2026 - godz. 9:00 - 11:00)

- ✓ pojęcie wewnątrzwspólnotowej sprzedaży towarów na odległość (WSTO) oraz sprzedaży na odległość towarów importowanych (SOTI)
- ✓ limit wartości sprzedaży dla WSTO niepowodujący obowiązku naliczenia VAT w innym kraju
- ✓ zasady dokumentowania WSTO
- ✓ moment powstania obowiązku podatkowego
- ✓ procedura VAT OSS oraz VAT IOSS - jak się zgłosić, jakie są korzyści, jak rozliczać?

Każdy uczestnik otrzyma dostęp do nagrania szkolenia na 12 miesięcy.

Prelegent:



Łukasz 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 ustalone są przez wykładawcę w trakcie szkolenia

VAT w międzynarodowym obrocie towarowym

27 maja 2026 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

- 180 zł + VAT koszt udziału jednej osoby w jednym module
- 600 zł + VAT koszt udziału jednej osoby 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 pieczętka