



## SZKOLENIE ONLINE 18 CZERWCA 2026 r.

### NAJWAŻNIEJSZE PROBLEMY I PRAKTYCZNE PORADY DOTYCZĄCE VAT W 2026R.

#### Cel szkolenia:

Celem szkolenia jest omówienie najistotniejszych problemów związanych z rozliczaniem podatku od towarów i usług, które są przedmiotem wielu wniosków o interpretacje do Ministerstwa Finansów oraz wielu postępowań sądowoadministracyjnych. Doświadczenie w sferze podatku VAT wykładowcy (byłego naczelnika w Izbie Skarbowej w Warszawie) pozwala na ocenę, które zagadnienia są zagrożone ryzykiem podatkowym i jak uniknąć ewentualnych sytuacji spornych z organami podatkowymi.

Szkolenie oparte jest o autorskie materiały i przydatne przykłady z bieżącej praktyki znanego doradcy podatkowego.

#### PROGRAM:

1. Jak prawidłowo rozpoznać obowiązek podatkowy, zarówno przy dostawach na odległość, jak i przy świadczeniu usług (niematerialnych, budowlanych itp.)?
2. Kiedy sprzedaż przez internet może być traktowana jako działalność gospodarcza i jakie konsekwencje niesie dla sprzedającego?
3. Czy transport i jego koszty wchodzi do podstawy opodatkowania VAT i na jakich warunkach (dostawy krajowe, WDT/WNT, export)?
4. Jakie warunki należy spełnić przy świadczeniu kompleksowym, aby opodatkować całość jednolitą stawką VAT i jakie płyną z tego korzyści dla podatników?
5. Refakturowanie – co zrobić, żeby „skarbowka” nie zakwestionowała niższej stawki VAT (np. najem i media, dostawa z transportem, montaż z towarem)?
6. Wydanie towaru bez odpłatności i przekazanie gratisów w ramach działań marketingowych oraz dla pracowników, a kwestia opodatkowania VAT i PIT.
7. Podatkowe rozliczenie używania samochodów osobowych w firmie; rozliczenie VAT i PIT w przypadku pracowników. Wykup pojazdu z leasingu i jego sprzedaż (albo darowizna) w ujęciu VAT i PIT.
8. Różne sposoby rozliczania korekt faktur po wprowadzeniu KSEF – korekty ustrukturyzowane, w tym najnowsze stanowisko MF dot. korekt dla jednostek podrzędnych JST, korekty poza KSEF.
9. W jaki sposób rozliczyć podatkowo udział podatnika (jako np. pośrednika) w transakcjach trójstronnych (łańcuchowych)? Od czego zależy czy dana dostawa jest „ruchoma” czy nie? Określanie miejsca świadczenia przy dostawach „ruchomych” i „nieruchomych” – nowe zasady UE.
10. W jakich okolicznościach można uznać warunki WDT za spełnione, w kontekście zastosowania stawki 0%? Wyjaśnienia konkretnych przypadków.
11. W jakim okresie nie wykazywać WDT w JPK, a w jakim okresie musimy zastosować stawkę krajową i jak ją później skorygować?
12. Jak w praktyce zastosować stawkę 0% przy eksporcie towarów (szczególnie przy eksporcie pośrednim) oraz kiedy można stosować stawkę 0% przy zaliczce eksportowej? Zasady korekty stawki przy eksporcie (w tym zaliczkowaniu) w praktyce.
13. Otrzymanie faktury w KSEF – jak ją odebrać, i kiedy odliczyć VAT naliczony.
14. Dostawa towarów z montażem od dostawcy z poza UE – zaliczka, dostawa a rozliczenie należności importowych, podstawa opodatkowania.

**Kontakt:**

Firma Szkoleniowo Doradcza  
MATMAR Krystyna Gąsiorek

38-400 Krosno  
ul. Wojska Polskiego 32a  
tel. 513-969-000

e-mail:

[biuromatmar1@gmail.com](mailto:biuromatmar1@gmail.com)

**Termin:** 18 czerwca 2026 r.

**Początek szkolenia:** 09.00

15. Najnowszy wyrok TSUE dot. terminu odliczenia VAT naliczonego – czy to będzie rewolucja?
16. Jak dokonywać tzw. korekty wstecznej VAT naliczonego? Do jakiego okresu rozliczeniowego możemy się cofnąć?
17. Posiadanie faktury, a odliczenia VAT z tytułu WNT i importu usług. Korekty VAT należnego i naliczonego przy WNT i imporcie usług – sposób realizacji.
18. Czy można odliczyć zawyżony VAT (rażąco zawyżona wartość transakcji) – wyroki TSUE?
19. W jakich sytuacjach organy podatkowe mogą potraktować fakturę, jako „pustą” i zakwestionować odliczenie VAT? Czy faktura wystawiona i otrzymana poza KSEF jest „pusta” – groźne pomruki z MF?
20. Praktyczne sposoby wystawiania faktur w KSEF – tryb online i offline24, oraz tryby szczególne – jaki i kiedy je stosować?
21. W jaki sposób dokonać alokacji podatku naliczonego w przypadku sprzedaży opodatkowanej i zwolnionej bądź niepodlegającej VAT? Jak w praktyce udokumentować związek o charakterze pośrednim zakupów ze sprzedażą opodatkowaną?
22. Zakres odliczenia VAT w JST – najnowsze orzeczenia NSA i TSUE, dające szersze możliwości podatnikom w samorządach.

Prowadzący:

Licencjonowany doradca podatkowy, absolwent Uniwersytetu Warszawskiego i Wyższej Szkoły Ekonomicznej w Warszawie, wieloletni pracownik Izby Skarbowej w Warszawie w zakresie podatków, w tym kilka lat na stanowiskach kierowniczych. W trakcie pracy był odpowiedzialny za wydawanie interpretacji indywidualnych w zakresie VAT przez Ministra Finansów. Wieloletni wykładowca w zakresie zagadnień związanych z podatkiem VAT, PIT i CIT (Polski Ład) (ponad 900 szkoleń dla ponad 12.000 uczestników), autor licznych publikacji (m.in. Leksykon fakturowania 2011-2015” wyd. Unimex) w: Portalu Finansowo-Księgowym, Dzienniku Gazecie Prawnej i Rzeczypospolitej oraz portalu TaxFin. Obecnie doradca podatkowy współpracujący z renomowaną Spółką Doradztwa Podatkowego.

**Cena:** 480 zł netto/os\*

\*zwolnione z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

Cena obejmuje: dostęp do platformy w trakcie szkolenia, materiały szkoleniowe (pdf), zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesłane w zależności od Państwa preferencji, pocztą lub mailem

**Zgłoszenie proszę przekazywać poprzez rejestrację online** –  
dostępna pod każdym tematem szkolenia

**Ważne:** Brak rezygnacji pisemnej 3 dni przed szkoleniem, będzie równoznaczne z obciążeniem Państwa pełnymi kosztami szkolenia.