



SZKOLENIE ONLINE 24 WRZEŚNIA 2026 r.

Praktyczna analiza zmian w przepisach o schematach podatkowych (MDR) i w podatku od towarów i usług (VAT) od 1 października 2026 i od 1 stycznia 2027.

PROGRAM:

Cel szkolenia:

Celem szkolenia jest wyczerpujące omówienie w aspekcie praktycznym nowości w raportowaniu schematów podatkowych (MDR). Tematyka schematów podatkowych od wielu lat pozostaje dla wielu osób tzw. tabula rasa. A zatem w trakcie szkolenia wykładowca wskaże Państwu jakie są zasady postępowania podatników w tym zakresie i jak zostaną one zmodyfikowane po zmianach.

W ramach zajęć zostanie też omówiony zakres zmian w VAT oraz praktyczne oddziaływanie ich na bieżącą działalność gospodarczą. Zmiany są częścią pakietu deregulacyjnego i będą powodowały uproszczenie obowiązków administracyjnych wobec fiskusa, ale będą również służyły wzmocnieniu mechanizmów kontroli podatników.

Adresaci:

Szkolenie adresowane jest do podatników oraz pracowników działów księgowych, sprzedażowych i innych mających styczność z fakturami – przede wszystkim wszystkich praktyków.

1. Podstawowe mechanizmy raportowania schematów podatkowych:

- schemat podatkowy – jak określić, co jest schematem podatkowym?
- przykłady schematów podatkowych na podstawie interpretacji Ministra Finansów,
- kryterium głównej korzyści – zastosowanie w praktyce,
- podmioty zobowiązane do raportowania schematów podatkowych:
 - promotor, korzystający, wspomagający - rozróżnianie poszczególnych uczestników schematu podatkowego,
 - zasady współpracy pomiędzy korzystającym, promotorem i wspomagającym,
- numer schematu podatkowego (NSP) – zasady postępowania poszczególnych uczestników procesu,

- najczęstsze błędy w identyfikacji obowiązku raportowania,
- praktyka raportowania schematów podatkowych:

- przygotowanie informacji MDR oraz wskazanie narzędzi do raportowania, w tym korekty informacji, informacje po terminie,
- kary za naruszenie przepisów MDR, należyta staranność,

2. Zmiany w dotychczasowych przepisach o MDR:

- wyłączenie obowiązków dla uzgodnień w zakresie VAT i akcyzy oraz niespełniających kryterium transgranicznego,
- usunięcie tzw. innych szczególnych cech rozpoznawczych (np. w zakresie dywidend, dochodów nierezydentów),
- przejęcie funkcji wspomagającego przez promotora i nowe obowiązki dla promotorów oraz ograniczenie definicji promotora,
- istotne zmiany definicyjne, np. w zakresie cech rozpoznawczych, czynności wspomagających, uczestnika uzgodnienia,
- zmiany w zakresie obowiązków formalnych poszczególnych podmiotów (korzystający i promotor),
- zmiany w zakresie zwolnień z obowiązku przekazania informacji o MDR,
- zniesienie obowiązku posiadania procedury wewnętrznej przez promotorów,
- zmniejszenie liczby raportów (np. usunięcie MDR-2) przekazywanych KAS oraz skrócenie terminów przekazywania określonych informacji,
- zmiany o charakterze formalnym, np. dopuszczenie możliwości podpisywania formularzy przez pełnomocników, uchylenie niektórych kar w określonych przypadkach,

3. Zmiany w przepisach o podatku od towarów i usług:

- likwidacja niektórych obowiązków:
 - spis z natury w przypadku zaprzestania działalności gospodarczej,
 - podstawa opodatkowania z tytułu nabycia zwolnionego z VAT,
 - zapłata VAT w krótkim terminie w przypadku WNT nowego środka transportu,

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

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

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 24 września 2026 r.

Początek szkolenia: 09.00

- ułatwienie prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie rozliczania VAT:
 - określenie na nowych zasadach wymagalności VAT przy czynnościach realizowanych z nakazu organów władzy publicznej,
 - wprowadzenie instytucji składu VAT,
 - szersza weryfikacja kontrahentów w zakresie należytej staranności,
 - wprowadzenie tzw. e-odpraw w procedurze TAX_FREE,
 - przepisy doprecyzowujące:
 - określenie miejsca dostawy energii elektrycznej,
 - sposób obliczania obrotu na potrzeby zwolnienia podmiotowego,
 - regulacje dotyczące importu towarów,
 - rozliczanie VAT od opakowań w systemie kaucyjnym,
 - ulga na złe długi,
 - dostawy w procedurze marży (towary używane, dzieła sztuki, antyki, wyroby kolekcjonerskie),
 - wyroby odkażające ze stawką 8%
 - rozwiązania uszczelniające mające rozszerzyć zakres odpowiedzialności solidarnej nabywcy za zaległości podatkowe sprzedawcy, Split Payment oraz wprowadzić zmiany w:
 - przepisach dotyczących rejestracji podatników VAT,
 - przepisach dotyczących kas rejestrujących,
 - sposobie klasyfikacji towarów wymienionych w załączniku nr 15 do ustawy o VAT z PKWiU na rzecz Nomenklatury Scalonej (CN).
 - zmiany związane z orzecznictwem TSUE:
 - wyrok z 24 marca 2022r. w sprawie [C-697/20](#) (osoba prowadząca samodzielnie gospodarstwo rolne, leśne lub rybackie),
 - wyrok z 4 października 2017r. w sprawie [C-273/16](#) (stawka 0% przy ubezpieczeniu),
 - wyrok z 25 maja 2023r. w sprawie C-114/22 (odmowa odliczenia VAT przy czynnościach pozornych albo dotkniętych nieważnością),
- 4. Zmiany w KSEF od 1 stycznia 2027r:**
- włączenie do systemu KSEF małych podatników,
 - brak możliwości wystawiania faktur z pamięci kas fiskalnych,
 - numery KSEF_ID na dokumentach potwierdzających realizację płatności zdalnej,
 - wprowadzenie identyfikatora zbiorczego w płatnościach KSEF,
 - rozpoczęcie stosowania sankcji w KSEF – istotne, nowe informacje z MF.

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.