

Zbornica računovodskih servisov v sodelovanju s Pomursko gospodarsko zbornico tudi letos organizira seminar

DAVČNI OBRAČUN IN LETNO POROČILO ZA LETO 2018

23. januarja 2019, od 10.00 do 14.30 ure

v prostorih PGZ, Lendavska 5a/IV, v Murski Soboti.

Namen seminarja:

Seminar je namenjen računovodskim servisom in računovodjem, ki pripravljajo letna poročila in davčne obračune za pravne osebe in fizične osebe, ki opravljajo dejavnost.

Na seminarju bomo osvežili izhodišča za pripravo letnega poročila majhnih gospodarskih družb in samostojnih podjetnikov, osrednji del seminarja pa namenjen podrobnejšemu pregledu pravil za pripravo davčnega obračuna davka od dohodkov pravnih oseb.

Izpostavili bomo tudi najpomembnejše razlike med davčnim obračunom za pravne osebe in davčnim obračunom za fizične osebe, ki opravljajo dejavnost.

Posebej bomo obravnavali novosti, ki veljajo pri pripravi davčnih obračunov za leto 2018, opozorili na nekatere spremembe, ki se bodo začele uporabljati v letu 2019 ter vsebinsko pregledali obrazce za davčni obračun pravnih oseb.

V obrazcu za davčni obračun fizičnih oseb, ki opravljajo dejavnost, bomo izpostavili razlike z obrazcem za DDPO.

Udeleženci seminarja bodo lahko aktivno sodelovali na seminarju s svojimi vprašanji, na primerih iz prakse pa bodo predstavljeni tudi problemi in dileme, ki se pogosto pojavljajo pri opredeljevanju posameznih vrst odhodkov in njihovi davčni obravnavi. Udeležence bomo opozorili tudi na mnenja FURS oziroma najnovejšo sodno prakso.

Vsebina:

1. Letno poročilo za gospodarske družbe in samostojne podjetnike za leto 2018

- Sestavni deli letnega poročila v skladu z določili ZGD-1
- Pravila sestavljanja računovodskih izkazov po ZGD-1 in SRS 2016
- Priloge k izkazom
- Javna objava letnih poročil

2. Obračun davka od dohodkov pravnih oseb 2018

- Pregled obrazca po posameznih postavkah
- Opredelitev davčne osnove
- Poslovanje med povezanimi osebami (transferne cene za blago in storitve ter obresti)
- Rezervacije, odpis terjatev in druga prevrednotenja
- Prihodki in izvzem prihodkov iz obdavčitve
- Odhodki: priznani, delno priznani in nepriznani

- Davčne olajšave za leto 2018, pokrivanje davčne izgube, prenos davčnih olajšav
- Odbitek tujega davka
- Kratek pregled novosti, ki bodo veljale od 1. 1. 2019

3. Obračun akontacije dohodnine od dohodkov iz dejavnosti - davčni obračun za s.p. in druge zasebnike ter obračun dohodnine za »normirance«

- Posebnosti pri določanju davčne osnove za fizične osebe, ki opravljajo dejavnost v primerjavi z davčnim obračunom za pravne osebe
- Problematika normirancev in pojasnila FURS
- Posebnosti pri obrazcu za davčni obračun normirancev

Strokovna izvajalka:

mag. Barbara Guzina, Guzina Kavšek svetovanje d.o.o., je samostojna davčna svetovalka. Izkušnje je pridobila tudi kot direktorica oddelka za davčno svetovanje in davčna svetovalka pri mednarodni revizijski in svetovalni družbi Deloitte in v tujini. Na Nizozemskem je sodelovala pri pripravi dokumentacije s področja transfernih cen za največja podjetja v EU, na Portugalskem pa se je ukvarjala z davčnim planiranjem za mednarodna podjetja, ki želijo optimizirati svoje poslovanje v Evropi in drugod po svetu. Je predavateljica in avtorica številnih člankov in priročnikov s področja davkov. V letu 2013 je bila s strani Vlade Republike Slovenije imenovana za enega izmed štirih slovenskih arbitrov za transferne cene v Evropski Uniji, ki že vrsto let predava in svetuje na davčnem in računovodskem področju.

Urnik:

10.00 – 14.30 (5 šolskih ur); en 30-minutni in en 15-minutni odmor

10.00 – 11.30 predavanje

11.30 – 12.00 odmor

12.00 – 13.30 predavanje

13.30 – 13.45 odmor

13.45 – 14.30 predavanje

Kotizacija:

- člani GZS/PGZ: **95,00 € + DDV** (zgodnja prijava **76,00 € + DDV**)
- ostali: **150,00 € + DDV** (zgodnja prijava **120,00 € + DDV**)

Do vključno 9. 1. 2019 se prizna 20 % popust na zgodnje prijave!

Cena zajema udeležbo na seminarju, gradivo in postrežbo z napitki med odmorom.

Pomembno za vpisane v Katalog certificiranih računovodskih servisov Slovenije in prejemnike Potrdila o opravljanju dejavnosti v skladu s Standardom izvajalcev računovodskih storitev:
 - Po Pravilniku o priznavanju dodatnega izobraževanja se za udeležbo na seminarju **udeležencu priznata 2 točki.**

Prijave in odjave:

Prijave prejemo do 21. 1. 2019 oz. do zapolnitve mest.

DAVČNI OBRAČUN IN LETNO POROČILO ZA LETO 2018

23. januar 2019 ob 10.00 uri,

PGZ, Lendavska 5a/IV v Murski Soboti.

Podatki o naročniku:

Podjetje: _____

Naslov: _____

Kontaktna oseba: _____

Član GZS/PGZ: DA NE Zavezanec za DDV: DA NE

Davčna številka: _____ Tel. št.: _____

Matična številka: _____ e-pošta: _____

Na delavnico prijavljamo:

Prijavnico pošljite do 21. 1. 2019

Ime in priimek delovno mesto

1. _____

2. _____

- po faksu: 52 136 59

- po e-pošti: roman.wolf@gzs.si

Pomurska gospodarska zbornica
Lendavska 5a, 9000 M. Sobota

Datum: _____

Podpis in žig _____

Kotizacija:

- člani GZS/PGZ: 95,00 € + DDV (zgodnja prijava 76,00 € + DDV)
- ostali: 150,00 € + DDV (zgodnja prijava 120,00 € + DDV)

V ceno je vključeno ustrezno gradivo in postrežba z napitki med odmorom.

Kotizacijo predhodno (ob prijavi) nakažite na poslovni račun

pri NLB št: SI56 023400257133318.
