

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

DAVČNI OBRAČUN IN LETNO POROČILO ZA LETO 2019

22. januarja 2020, od 9.00 do 13.30 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 2019, opozorili na nekatere spremembe, ki se bodo začele uporabljati v letu 2020 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 2019

- 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 2019

- 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 2019, pokrivanje davčne izgube, prenos davčnih olajšav

- Odbitek tujega davka
- Kratek pregled novosti, ki bodo veljale od 1. 1. 2020

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:

Ksenija Prosen, ima bogate in dolgoletne izkušnje na področju računovodstva in davkov, ki jih je pridobila kot direktorica računovodske družbe NUCLEUS PLUS d.o.o.. Zadnja leta je predavala različne strokovne teme za Nacionalni forum za eRačun, Zbornico računovodskih servisov in Obrtno-podjetniško zbornico Slovenije. Aktivno sodeluje tudi v Nacionalnem forumu za eRačun in Upravnem odboru ZRS.

Urnik:

9.00 – 13.30 (5 šolskih ur); en 30-minutni in en 15-minutni odmor

Kotizacija:

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

***Izkoristite ugodnost –
do vključno 8. 1. 2020 se prizna 20 % popust na zgodnje prijave!***

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

Prijave in odjave:

Prijave sprejemamo do 20. 1. 2020 oz. do zapolnitve mest.

Rok za odjavo v pisni obliki:

- Pri odjavi v pisni obliki vsaj 7 dni pred seminarjem (do vključno 15. 1. 2020) vam kotizacijo vrnemo v celoti oz. je ne zaračunamo.
- Pri odjavi v pisni obliki od 3 do 7 dni pred seminarjem (do vključno 19. 1. 2020) vam zaračunamo administrativne stroške v višini 25 %. Gradiva v tem primeru ne pošljemo.
- Pri odjavah 1 ali 2 dni pred seminarjem (od vključno 20. 1. 2020) ali na dan izvedbe seminarja oz. ob neudeležbi brez predhodnega pisnega obvestila kotizacije ne vračamo oz. jo zaračunamo v celoti. Gradivo vam bomo v tem primeru poslali po pošti.

DAVČNI OBRAČUN IN LETNO POROČILO ZA LETO 2019

22. januar 2020 ob 9.00 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: _____

Matična številka: _____

Tel. št.: _____

E-pošta: _____

Na delavnico prijavljamo

Ime in priimek - delovno mesto

1. _____

2. _____

Datum: _____

Podpis in žig _____

Prijavnico pošljite do 20. 1. 2020
po e-pošti:

INFO@PGZ.SI

Pomurska gospodarska zbornica
Lendavska 5a, 9000 M. Sobota

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 ob prijavi nakažite na poslovni račun odprt

pri Novi Ljubljanski banki d.d., IBAN: SI56 023400257133318.