



Invitation

Data: 16/01/2017

Durață: 09:00 – 17:00

Oraș: București

Înregistrare 

Seminar: "Aspecte fiscale practice și noutăți legislative legate de închiderea exercițiului fiscal 2016. Impactul modificării reglementărilor contabile"

KPMG, prin seminarul pe care îl organizează, vă invită la discutarea și dezbateră principalele elemente care ar trebui avute în vedere în legătură cu închiderea exercițiului financiar 2016. Noile reglementări aplicabile impun schimbări de regim, precum și oportunități, de aceea este benefic să le identificăm și să analizăm cum trebuie aplicate, respectiv valorificate. În cadrul aceluiași seminar, vom aborda și principalele modificări aduse reglementărilor contabile de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 4160/2016.

În cadrul acestui seminar, care se va desfășura într-un mod interactiv, vom discuta despre problemele cu care am observat că se confruntă în practică multe dintre societățile comerciale.

Pentru a fi siguri ca vom acoperi cele mai importante teme pentru participanți, avem rugămintea de a ne transmite, la momentul înscrierii, și o listă de câteva probleme practice care ați dori să fie dezbătute.

Cui se adresează?

Cursul se adresează managerilor și specialiștilor din domeniul financiar, contabil și fiscal.

Obiectivele cursului:

Discutarea principalelor aspecte de avut în vedere la închiderea exercițiului financiar 2016 din punct de vedere fiscal (impozit pe profit; TVA; impozit pe veniturile obținute din România de nerezidenți; taxe locale) și contabil.

Expunerea celor mai semnificative modificări recente ale Codului Fiscal, în contextul închiderii exercițiului financiar 2016..

Loc

KPMG România,
Șos. București –
Ploiești, nr. 69-71,
P.O. Box 18-191,
Sector 1, București,
013685

Organizarea cursului este condiționată de înregistrarea unui număr minim de participanți. Pentru acest seminar membrii ACCA pot obține 5 unități CPD verificabile. Solicitați detalii suplimentare la confirmarea înscrierii

Limba

Română

Înscrieri

Până la 16 ianuarie 2017, prin confirmare telefonică sau prin email la:

Ana Maria David

T: +40 (751) 222 725
F: +40 (372) 377 700
E: anadavid@kpmg.com

Instructori:

Cursul va fi susținut de profesioniști KPMG cu experiență în domeniul fiscal:

- Niculae Done, Partener Senior, Servicii de Asistență Fiscală
- Daniel Pană, Director, Impozite Directe, Servicii de Asistență Fiscală
- Loredana Dănilă, Senior Manager, Externalizare Servicii Contabile
- Vladimir Zoican, Manager, Impozite Indirecte, Servicii de Asistență Fiscală

Agenda:

08.45 – 09.15 Înregistrarea participanților

09.15 – 11.00

- Introducere
- Inventarierea patrimoniului: perisabilități, pierderi tehnologice și minusuri de inventar (impozit pe profit și TVA)
- Protocol, sponsorizare, bunuri acordate gratuit (impozit pe profit și TVA)
- Venituri și cheltuieli angajate și tratament fiscal
- Deductibilitatea cheltuielilor (cheltuieli privind serviciile de consultanță, tranzacții intra-grup etc.), implicații TVA și impozit pe veniturile nerezidenților
- Reduceri comerciale convenite sau datorate
- Cheltuieli de cercetare-dezvoltare

11.00 – 11.15 Pauză de cafea

11.15 – 13.00

- Despre reevaluarea imobilizărilor corporale, revenirea la cost în cazul imobilizărilor corporale și amortizarea fiscală
- Impozitul pe clădiri și reevaluarea. Aspecte legate de impozitul pe construcții
- Ajustări pentru depreciere și provizioane
- Pierderi din creanțe; creanțe cesionate (impozit pe profit și TVA)
- Împrumuturi intra-grup: dobânzi și diferențe de curs valutar, costul îndatorării
- Dimensionarea creditelor fiscale și recunoașterea creditului fiscal extern

13.00 – 14.00 Pauza de prânz

14.00 – 15.30

- Prestările de servicii - principalele reguli de impozitare din perspectiva TVA
- Tranzacțiile intra-comunitare – principalele reguli de stabilire a tratamentului TVA și condițiile de exercitare a scutirilor
- Beneficii acordate salariaților – regulile privind prestările/livrările către sine
- Modificări recente în materie de TVA:
 - Modificări de cote – fapt generator
 - Taxare inversă pentru noi tipuri de tranzacții
 - Înregistrarea în scopuri de TVA; anularea înregistrării
 - Tranzacții cu contribuabili inactivi.

15.30 – 15.45 Pauză de cafea

15.45 – 17.00

- Scutirea profitului reinvestit
- Declararea și plata impozitului pe profit (plăți anticipate, an fiscal diferit de anul calendaristic etc.)
- Certificarea declarațiilor fiscale; declarații rectificative
- Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente
- Stimulente acordate contractelor de chirie
- Distribuția de dividende
- Impozitul pe veniturile obținute din România de nerezidenți (aplicarea convențiilor pentru evitarea dublei impuneri și a Directivelor Uniunii Europene în domeniu)
- Aspecte de procedură fiscală.

În eventualitatea în care considerați oportună participarea la acest eveniment, vă mulțumim pentru prezența dumneavoastră și vă stăm la dispoziție pentru orice întrebări în acest sens.

kpmg.com/socialmedia



kpmg.com/app



[Privacy](#) | [Legal](#)

Ați primit acest mesaj de la KPMG Romania. Dacă doriți să fiți dezabonat de la comunicările KPMG, vă rugăm apăsați [aici](#).

© 2016 KPMG Romania S.R.L., o societate cu raspundere limitata de drept român, membra a rețelei de firme independente KPMG afiliate la KPMG International Cooperative („KPMG International”), o entitate elvetiana. Toate drepturile rezervate.