

RGZC, v sodelovanju s ZRS,
organizira seminar

»Davčni obračun in letno poročilo za leto 2014«

Termini seminarja: 16. januar 2015 od 9.00 do 13.30 ure

Kraj: RGZC, Ljubljanska 14, Celje

Predavatelj: mag. Barbara Guzina, Guzina Kavšek svetovanje d.o.o.

VABILO NA SEMINAR

Vabimo vas na seminar, na katerem bomo osvežili izhodišča za pripravo letnega poročila majhnih gospodarskih družb in samostojnih podjetnikov, pretežna vsebina seminarja pa se nanaša na podrobnejši pregled pravil za pripravo davčnega obračuna davka od dohodkov pravnih oseb ter izpostavitve pomembnejših razlik med davčnim obračunom za pravne osebe in davčnim obračunom za fizične osebe, ki opravljajo dejavnost.

NAMEN SEMINARJA

Posebej bomo obravnavali novosti, ki veljajo pri pripravi davčnih obračunov za leto 2014, opozorili na nekatere predvidene spremembe v letu 2015 ter vsebinsko pregledali obrazce za davčni obračun pravnih oseb in obrazce za davčni obračun fizičnih oseb, ki opravljajo dejavnost.

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.

KOMU JE SEMINAR NAMENJEN

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

PROGRAM SEMINARJA

1. Letno poročilo za gospodarske družbe in samostojne podjetnike

- Sestavni deli letnega poročila v skladu z določili ZGD-1
- Pravila sestavljanja računovodskih izkazov po ZGD-1 in SRS
- Uporaba dobička, pokrivanje izgube, oblikovanje rezerv, posebnosti pri pripisu dobička družbenikom v osebnih družbah (k.d., d.n.o.)
- Priloge k izkazom
- Javna objava letnih poročil

2. Obračun davka od dohodkov pravnih oseb

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

- Davčne olajšave za leto 2014
- Odbitek tujega davka

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

- Posebnosti pri določanju davčne osnove za fizične osebe, ki opravljajo dejavnost v primerjavi z davčnim obračunom za pravne osebe
- Priprava obrazca za »normirance«

PREDAVATELJICA: 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.

ČAS PREDAVANJA

5 šolskih ur (en polurni in en 15-minutni odmor)

CENA (Cena zajema udeležbo na seminarju, gradivo in malico med odmorom)

ČLANI GZS, RGZC	OSTALI UDELEŽENCI
95,00 EUR + 22% DDV zgodnja prijava 76,00 € + DDV	150,00 EUR+ 22% DDV zgodnja prijava 120,00 € + DDV
zgodnja prijava velja do vključno 2.1.2015	zgodnja prijava velja do vključno 2.1.2015

PRIJAVE

Pisne prijave in odjave sprejemamo do 13. januarja 2015.

- z elektronsko prijavnico spodaj

Po Pravilniku o priznavanju dodatnega izobraževanja se za udeležbo na seminarju udeležencu priznata 2 točki.

Delavnico zelo priporočamo! Vabljeni!

Drago Polak
Direktor RGZC

Polonca Podgoršek
Direktorica ZRS