

Data: 28/11/2016

Durată: 09:00 - 16:00

Oraș: Cluj-Napoca

Înregistrare 

Curs: Contabilitate și fiscalitate, interacțiuni cu impact

KPMG in Romania, prin seminarul pe care îl organizează, vă invită la discutarea și dezbateră principalelor elemente ce țin de interacțiunea dintre contabilitate și fiscalitate. Având în vedere aceste interacțiuni, considerăm relevant să fie identificate corect regimurile contabile și fiscale, precum și oportunitățile generate.

Sumar:

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. De aceea, 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.

Agendă:

08:30 – 9:00: Înscrierea participanților

09:00 – 9:15: Introducere

9:15 – 11:00: Aspecte contabile întâlnite în legislația fiscală

- Alinierea contabilitate vs. fiscalitate în temeiul legislației fiscale;
- Rolul contabilității în determinarea unui rezultat fiscal corect;
- Erorile contabile și impactul lor asupra rezultatului fiscal;
- Reinvestirea profitului – cerințe și implicații contabile și fiscale;
- Ajustările pentru depreciere – constituire și deductibilitate la calculul rezultatului fiscal;
- Amortizarea activelor – tratament contabil și fiscal;
- Lucrări efectuate asupra activelor societății – capitalizare sau cheltuială curentă?
- Politicile contabile ale societății și impactul fiscal al acestora;

11:00– 11:15: Pauză

11:15 – 13:00: Reglementări privind documentele justificative

- Rolul și conținutul documentelor justificative;
- Documente interne ale societății: nota de recepție și constatare diferență, fișa de magazine, bon de predare, transfer, restituire, bon de consum, decizie pentru alocare serie și număr facturi, chitanțe, avize – aspecte practice (AȘA DA / AȘA NU);
- Avizul de expediție;
- Scrisoarea de trăsură (CMR);

Loc

Liberty Technology Park, Str. Garii nr. 21, Cluj-Napoca, Impact Hub - sala New-York

Limba

Română

Participanții vor primi materiale de curs.

Sunt incluse masa de prânz și gustările.

Înscrieri

Până la 24 Noiembrie 2016, prin confirmare telefonică sau prin email la:

Adela Aszalos

T +40 (753) 333 728

F +40 (753) 333 800

E: aaszalos@kpmg.com

- Foile de parcurs;
- Factura, factura simplificată și autofactura;
- Corectarea facturilor;
- Aspecte practice: documentele necesare pentru exercitarea dreptului de deducere a TVA și pentru efectuarea livrărilor scutite de TVA;
- Alte aspect de interes practic.

13:00 – 14:00: Prânz

14:00 – 15:30:

Modificări aduse Codului fiscal și Codului de procedură fiscală – implicații contabile și fiscale:

- Cum se înregistrează operațiunile aferente Stock Option Plans
- Cum se înregistrează cheltuielile cu formarea profesională
- Cum determinăm cheltuielile aferente veniturilor neimpozabile – exemple practice

Alte modificări legislative de dată recentă

- Măsuri pentru prevenirea incapacității de plată – impactul OG nr. 22/2016 asupra mediului economic;
- Noi obligații ale persoanelor juridice – organizarea evidenței privind obligațiile de plată și evidența creanțelor și actualizarea evidențelor;
- Obligațiile instituției publice competente – păstrarea confidențialității informațiilor obținute aferente contribuabililor;
- Contravenții rezultate din nerespectarea OG nr. 22/2016;
- Declararea contractelor încheiate de persoane române cu nerezidenți.

15:30 – 16:00: Sesiune de întrebări și răspunsuri

Instructori:

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

- **Romana Schuster**, Senior Manager în cadrul Departamentului de Consultanță Fiscală – **Impozite Directe**;
- **Daniel Hadăr**, Senior Manager în cadrul Departamentului de Consultanță Fiscală – **Impozite Indirecte**.
- **Ciprian Stoian**, Manager în cadrul Departamentului de Consultanță Fiscală – **Impozite Directe**;

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

Pentru o abordare cât mai practică din perspectiva participanților, în cazul în care aveți studii de caz care au legătura cu subiectele prezentate în agendă și doriți să fie analizate în cadrul cursului, vă rugăm să le trimiteți cât mai curând posibil, la adresa de e-mail: aaszalos@kpmg.com.

Privacy | Legal

kpmg.com/socialmedia

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

© 2016 KPMG Tax 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.



kpmg.com/app

