



„EXPERT EVENTS” организира:

СЕМИНАР:

**“КОРПОРАТИВНО ПОДОХОДНО ОБЛАГАНЕ.
ГОДИШНО ДАНЪЧНО ПРИКЛЮЧВАНЕ”**

*26 февруари – 2 март 2025 г., Малага и Гибралтар
Hotel Sallés Málaga Centro*****

ЛЕКТОР:

ДИМИТЪР ВОЙНОВ – данъчен експерт, лектор и консултант в областта на корпоративното подоходно облагане и счетоводството

ПРОГРАМА НА СЕМИНАРА:

26 февруари 2025 г. - сряда:

12.55 – 14.55 ч. - Отпътуване за Малага с полет на авиокомпания Wizz Air

18.00 – 19.30 ч. - Пристигане в Малага, трансфер до хотела и настаняване

След 19.30 ч. - Свободно време

27 февруари 2025 г. - четвъртък:

07.00 – 08.30 ч. - Закуска

09.00 – 10.30 ч. – Тема 1 – ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНЪЧНИ ЦЕЛИ - РЕД ПО РЕД В ДАНЪЧНАТА ДЕКЛАРАЦИЯ

- Данъчни постоянни разлики
- Данъчни временни разлики
- Други суми, с които се преобразува счетоводния финансов резултат
- Данъчни загуби
- Други

10.30 – 11.00 ч. - Кафе пауза

11.00 – 12.30 ч. – Тема 2 - ПРОДЪЛЖЕНИЕ

12.30 – 13.30 ч. – Работен обяд

13.30 – 14.00 ч. – Свободно време

След 14.00 ч. – Туристическа програма – пешеходен тур на най-популярните забележителности на Малага, вкл. замъкът Алказабa и Катедралата на Малага

28 февруари 2025 г. - петък:

07.00 – 09.00 ч. - Закуска

09.00 – 18.30 ч. – Екскурзия до Гибралтар

След 18.30 ч. – Свободно време

1 март 2025 г. - събота:

07.00 – 08.30 ч. - Закуска

09.00 – 10.30 ч. – Тема 2 – СЧЕТОВОДНО ОТЧИТАНЕ И ДАНЪЧНО ТРЕТИРАНЕ ПО ЗКПО НА ДОПУСНАТИ СЧЕТОВОДНИ ГРЕШКИ

- Видове грешки, в зависимост от съществуването им
- Видове грешки, в зависимост от момента на установяването им
- Счетоводно отчитане на грешките съгласно МСС и НСС
- Принципно данъчно третиране на грешките по ЗКПО
- Специфично данъчно третиране на грешки, свързани с:
 - данъчни амортизируеми активи
 - данъчни временни разлики
 - преизчисляване при данъчна загуба
- Уведомяване на НАП при откриване на грешка:
 - подаване на коригираща данъчна декларация до 30 септември
 - подаване на писмо в НАП

10.30 – 11.00 ч. - Кафе пауза

11.00 – 12.30 ч. – Тема 2 – ПРОДЪЛЖЕНИЕ

12.30 – 13.30 ч. – Работен обяд

След 13.30 ч. – Свободно време

2 март 2024 г. - неделя:

07.00 – 08.30 ч. - Закуска

09.00 – 10.30 ч. – Тема 3 – ДАНЪЧНО ТРЕТИРАНЕ ПО ЗКПО НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ

- Данъчни амортизируеми активи
- Данъчен амортизационен план
- Амортизиране
- Формиране на отсрочени данъци във връзка с дълготрайните активи
- Отразяване в ГДД по ЗКПО на амортизирането и отписването на дълготрайните активи
- Други

10.30 – 11.00 ч. - Кафе пауза

11.00 – 12.30 ч. – Тема 3 – ПРОДЪЛЖЕНИЕ

12.30 – 13.30 ч. – Работен обяд

13.30 – 14.00 ч. – Освобождаване на стаите

14.00 – 16.00 ч. – Свободно време

16.00 – 16.45 ч. - Трансфер до летището

16.45 – 18.45 ч. - Отпътуване за София с полет на авиокомпания Wizz Air