

CONFERENCIA 16/24

CURSO PRÁCTICO DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

Día:

JUEVES 4 de julio de 2024
16:30 a 20:30 horas
EL CURSO NO SERÁ GRABADO

Ponente:

D. Víctor Perona Sevilla

Jefe de Servicio Dependencia de Gestión Tributaria de la A.E.A.T. de Alicante y profesor del Master de Tributación de la UA

Objetivo:

La presente jornada tiene como objetivo analizar las novedades para la presente campaña de IS 2023, repasar los criterios aplicables por Gestión Tributaria, así como la doctrina y jurisprudencia más reciente que afecta al Impuesto. Se resolverá un supuesto práctico utilizando el programa "Sociedades web" con los ajustes más habituales y que afectan al ejercicio 2023.

Contenido:

- 1) Novedades incorporadas para IS 2023
- 2) Novedades en datos fiscales IS 2023 y validaciones aplicables al modelo
- 3) Aspectos censales; especial referencia al procedimiento de rehabilitación de NIF
- 4) Ajustes más habituales al resultado contable
- 5) Otras cuestiones de liquidación del Impuesto: cuestiones más frecuentes en el ámbito de gestión tributaria, últimas consultas y resoluciones TEAC de interés
- 6) Bases imponibles negativas, retenciones y pagos fraccionados. Problemática
- 7) Operaciones vinculadas y relación socio sociedad
- 8) No residentes con Establecimiento Permanente: el modelo 206
- 9) Recordatorio modelo 232 y el formulario FOV

Cuotas de inscripción SOLO MODALIDAD ONLINE:

- Colegiados ejercientes y empleados acreditados: **25 €**
- Colegiados no ejercientes: **50 €**
- Otros asistentes: **100 €**

Inscripción únicamente Modalidad Online

Para poder realizar la inscripción en el curso y dado que se realizará a través del Campus de formación del Colegio de Gestores de Alicante, deberá de remitir un correo a coval@gestores.net, especificando:

- Nombre
- Correo electrónico
- Si es colegiado ejerciente, no ejerciente o empleado acreditado
- En caso de ser empleado acreditado, indicar el nombre de la gestoría
- La **fecha límite** para la inscripción, será el día **4 de julio a las 12 horas**