

PE-cursus Tax Accounting

Datum: 20 en 21 mei 2025

Locatie: Kasteel De Vanenburg, Vanenburgerallee 13, 3882 RH Putten. Tel: 0341-375454

Docenten: Tjeerd van den Berg (*PwC*) en Winfred Damler (*Deloitte*)

PROGRAMMA 20 mei	VAKTECHNISCHE PE-BIJEENKOMST (12 PE-UREN)
9.00 uur – 9.30 uur	Ontvangst met koffie/thee
9.30 uur – 10.00 uur	<i>Opening and introduction</i>
10.00 uur – 10.10 uur	<i>Introduction of the course and discuss the programma</i>
10.10 uur – 10.20 uur	<i>Introduction to IFRS and tax accounting</i>
10.20 uur – 10.30 uur	Pauze
10.30 uur – 10.45 uur	<i>Book to tax differences: permanent and temporary (step 1)</i>
10.45 uur – 11.00 uur	<i>Current tax calculation (step 2)</i>
11.00 uur – 11.20 uur	<i>Prior year adjustments (step 3)</i>
11.20 uur – 11.30 uur	Pauze
11.30 uur – 12.10 uur	<i>Deferred tax calculation (step 4)</i>
12.10 uur – 12.40 uur	<i>Case study (step 2 and 4)</i>
12.40 uur – 13.00 uur	<i>Case study (step 3 and 4)</i>
13.00 uur – 14.00 uur	Lunchpauze
14.00 uur – 14.40 uur	<i>Deferred tax asset recognition & measurement (step 5)</i>

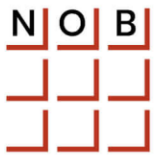




14.40 uur – 15.10 uur	<i>Uncertain tax positions (step 6)</i>
15.10 uur – 15.20 uur	Pauze
15.20 uur – 16.00 uur	<i>Tax reconciliation, total tax charge & rate reconciliation (steps 7, 8 & 9)</i>
16.00 uur – 16.15 uur	<i>Case study (step 7, 8 & 9)</i>
16.15 uur – 16.45 uur	<i>Disclosures (step 10)</i>
16.45 uur – 17.00 uur	Pauze met warme snack
17.00 uur – 17.15 uur	<i>Withholding taxes</i>
17.15 uur – 17.45 uur	<i>Business combinations</i>
17.45 uur – 18.00 uur	<i>Closing</i>
19.00	Diner

PROGRAMMA 21 mei	VAKTECHNISCHE PE-BIJEENKOMST (12 PE-UREN)
9.00 uur – 9.30 uur	Ontvangst met koffie/thee
9.30 uur – 9.45 uur	<i>Recap 1st day</i>
9.45 uur – 10.15 uur	<i>Introduction to Pillar II</i>
10.15 uur – 10.25 uur	Pauze
10.25 uur – 11.00 uur	<i>Simplified ETR under the safe harbour rules</i>
11.00 uur – 11.50 uur	<i>Calculate the GloBE income</i>





11.50 uur – 12.00 uur	Pauze
12.00 uur – 12.20 uur	<i>Calculate the GloBE income</i>
12.20 uur – 13.00 uur	<i>Covered taxes</i>
13.00 uur – 14.00 uur	Lunchpauze
14.00 uur – 14.50 uur	<i>Covered taxes</i>
14.50 uur – 15.10 uur	<i>Calculate ETR & top-up tax</i>
15.10 uur – 15.20 uur	Pauze
15.20 uur – 15.50 uur	<i>Accounting for Pillar II</i>
15.50 uur – 16.00 uur	<i>Closing</i>

