

SRA

cursusmagazine 2024

PAGINA 2

VLIEGENDE START VOOR
NIEUWE MEDEWERKERS:
E-LEARNING ONBOARDING

PAGINA 51

NIEUW! OPLEIDING
CSRD-ASSURANCE

PAGINA 98

OPLEIDINGS-
VERPLICHTING WWFT



PRAKTISCH DE BESTE OPLEIDER

Doen is leren en leren is doen. De praktijk is nu eenmaal de beste leerschool. Vanuit die overtuiging adviseert, begeleidt en schoolt de **SRA Academy** ambitieuze medewerkers van mkb-accountantskantoren in heel Nederland. Met praktijkgerichte opleidingen, cursussen en trainingen die boven op de actualiteit zitten.

Het accountantsvak is namelijk volop in beweging en blijven is belangrijker dan ooit. Maar liever nog wil je voorloopen. Beter worden in je vak en jezelf ontwikkelen op persoonlijk vlak.

Daar zorgt de **SRA Academy** voor. Met een opleidingsplan op maat en een breed cursusaanbod dat aansluit bij de kennis, ervaring en ambities van elke medewerker op elk niveau. Van accountant in opleiding tot vennoot en van IT-medewerker tot officemanager. Met volop aandacht voor vaktechniek en vaardigheden, harde cijfers en soft skills. We ontwikkelen een passend opleidingsaanbod waarbij vakspecialisten uit de praktijk garant staan voor lesstof uit de eerste hand. Klassikaal, in een kringbijeenkomst, online of incompany. Hoe, waar en wanneer jij het wil.

Jouw dagelijkse praktijk is wat ons drijft. En daarin gaan we verder dan opleiden alleen. We denken mee, adviseren en ondersteunen. En daarmee zijn we praktisch de beste opleider voor het mkb-accountantskantoor. Maar het kan altijd beter. Dat is onze ambitie. Omdat ook wij nooit uitgeleerd zijn.

www.sra.nl/educatie, 030 656 60 60



Inhoud

| | |
|---|------------|
| Accountancy | 3 |
| E-learning | 4 |
| Algemeen | 5 |
| Controle | 8 |
| IT-auditing | 12 |
| Controle non-profit | 17 |
| Externe Verslaggeving | 19 |
| Samenstellen | 24 |
| Kringbijeekomsten | 28 |
| IT | 31 |
| Algemeen | 33 |
| Kringbijeekomsten | 40 |
| Bedrijfsadvies | 43 |
| Bedrijfseconomisch advies | 45 |
| Bedrijfsovername en bedrijfswaardering | 46 |
| Duurzaamheid | 48 |
| Financiering | 52 |
| Vastgoed | 52 |
| Branche in Zicht | 53 |
| Kringbijeekomst | 54 |
| Fiscaal advies | 57 |
| E-learning | 58 |
| Algemeen | 59 |
| Kwaliteit en compliance | 63 |
| BTW | 63 |
| DGA | 67 |
| Financiële planning en estate planning | 70 |
| Inkomstenbelasting | 73 |
| Vennootschapsbelasting | 74 |
| Formeel belastingrecht | 76 |
| Kringbijeekomsten | 78 |
| Juridisch | 81 |
| Familierecht | 82 |
| Insolventierecht | 83 |
| Ondernemersrecht | 83 |
| Arbeidsrecht en sociale verzekeringen | 85 |
| Tuchtrecht | 86 |
| Kringbijeekomst | 87 |
| Compliance en kwaliteit | 89 |
| Algemeen | 90 |
| Kringbijeekomsten | 96 |
| Loonadvies | 99 |
| Algemeen | 100 |
| Communicatie, Management & HRM | 103 |
| Communiceren en adviseren | 105 |
| HRM | 107 |
| Leidinggeven | 109 |
| Persoonlijke effectiviteit | 112 |
| Praktijkopleiding | 114 |

SRA Opleiding & Ontwikkeling

Rijnzathe 14
3454 PV Utrecht
☎ 030 656 60 60
✉ educatie@sra.nl
www.sra.nl/educatie

Blijf aangehaakt bij trends en ontwikkelingen

Om succesvol te blijven én te navigeren door veranderingen, moet u als accountant in het mkb uw kennis en vaardigheden up-to-date houden, flexibel blijven in uw dienstverlening en proactief inspelen op de behoeften van uw klant. Met ons praktijkgerichte cursusaanbod haalt u alle kennis in huis om uw klant te adviseren bij actuele vraagstukken en marktontwikkelingen.

Na drie jaar NVPE evalueert de NBA in 2024 deze regelgeving. Er wordt onder meer gekeken naar de praktische uitvoerbaarheid en de aanpassing aan nieuwe ontwikkelingen, verschillen tussen accountants in verschillende omgevingen en fraudegevoeligheid. Titelhouders wordt gevraagd naar hun ervaringen tot nu toe. SRA gaat hierover ook in gesprek met haar leden.

Ook in 2024 is duurzaamheid het verplichte PE-thema voor de accountant. Daarnaast zullen naar alle waarschijnlijkheid accountants straks gecertificeerd moeten zijn om CSRD-assurance af te mogen geven. Onze nieuwe 'Opleiding: CSRD-assurance' (zie pagina 51) zorgt ervoor dat u over de juiste kennis en competenties beschikt om deze werkzaamheden uit te kunnen en mogen voeren.

In 2023 hebben de Kwartiermakers serieuze stappen gezet bij de herijking van het beroepsprofiel van de accountant en van de accountantsopleiding. SRA volgt dit proces nauwgezet en zal kritisch zijn waar mag én kan.

Als laatste noem ik u enkele (technologische) ontwikkelingen op het gebied van IT. Hoe beïnvloeden AI en ChatGPT de accountancybranche en welke kansen en uitdagingen brengen deze ontwikkelingen met zich mee voor de digitale omgeving van uw klant én uw kantoor?

Ook wij zien: het is veel. Wij kijken daarom graag samen met u waar de prioriteiten liggen en welke (maatwerk)oplossingen passend zijn. Zo blijven u én uw kantoor aangehaakt.

Mijn collega's en ik hopen u binnenkort te mogen begroeten bij één van onze cursussen, trainingen of kringen.

Corjan Aalbregt MBA
Manager Kennis,
Opleiding & Vaktechniek
caalbregt@sra.nl



REGISTER
BELASTING
ADVISEURS





Wilt u de e-learning op maat voor uw kantoor door bijvoorbeeld een eigen video of vragen toe te voegen? Dat is mogelijk! Neem contact op met **Barbara Berben**, (bberben@sra.nl).

Vliegende start voor nieuwe medewerkers

De krapte op de arbeidsmarkt is groot en de werkdruk is hoog. Als u dan eindelijk een medewerker heeft gevonden is het nog een uitdaging om tussen de werkzaamheden door de nieuwe collega wegwijs te maken in de mkb-accountantspraktijk. De jonge accountancy- en fiscale professionals zijn vaak al bekend met de werkzaamheden en – als het goed is – ook op de hoogte van de voor hen geldende wet- en regelgeving. Toch is het fijn om alles nog even op een rijtje te hebben.

Extra lastig is het als u er een ICT-er of HRM-er krijgt. Of als er bijvoorbeeld een nieuwe collega bij officesupport komt werken. Zij zijn vaak nog helemaal niet bekend met de accountancybranche. Hoe handig zou het zijn als deze nieuwe collega zelf alvast van start kan gaan? En in een praktische e-learning een goede introductie krijgt over wat de branche en het vak inhouden; zelf een eerste vliegende start kan maken? Dit scheelt u veel tijd.

Wat kunt u verwachten van de e-learning Onboarding?

In de korte e-learning module Onboarding laten we de verschillende aspecten van het werken op een accountantskantoor zien. Met name de werkzaamheden op het gebied van accountancy en fiscaal komen aan bod omdat deze het grootste gedeelte van de werkzaamheden betreffen binnen het mkb-accountantskantoor. De e-learning is opgebouwd uit korte tekstblokken (tevens als naslagwerk te downloaden), toegankelijke video's waarop Jacco Dane AA een en ander toelicht, links naar verdiepende informatie én oefenvragen met feedback om te checken of alles duidelijk is. Is de hele e-learning doorlopen, ontvangt de deelnemer een certificaat.

Unieke opzet

- Geschikt voor iedere nieuwe medewerker binnen het mkb-accountantskantoor.
- Eenvoudig door de module heen navigeren, voor extra informatie is het mogelijk de externe links te bestuderen of verder te verdiepen waar dat is aangegeven.
- Al redelijk thuis in het accountancy gedeelte? Navigeer dan bijvoorbeeld direct verder naar het fiscale onderdeel en vice versa.

Tip:

Er staan meerdere praktische vragen in de module. De deelnemer kan deze vragen ook bespreken met u of de andere nieuwe collega's.



"We houden de kwaliteit van ons opleidingsaanbod hoog door onze kennis en ervaring om te zetten in voor u relevante leeractiviteiten"



Volgens de NVPE is het uiteraard van belang dat u uw vakbekwaamheid op peil houdt. Met ons actuele cursusaanbod houdt u als accountant uw kennis up-to-date of u verdiept uw kennis op het gebied van samenstellen, controle, IT-auditing en Externe Verslaggeving. Over de keuze van leeractiviteiten passend bij uw geformuleerde leerdoelen, adviseer ik u graag.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met:
Roselien Boonstra, rboonstra@sra.nl of 030 656 60 60.

E-learning: meer dan 50 titels!



Leren waar én wanneer het u uitkomt!

Uit onderzoek blijkt dat e-learning minstens zo effectief is als klassikaal leren. Tel dit op bij de voordelen als kosten- en tijdsbesparing én leren op een moment dat het u uitkomt: dan weet u waar winst te behalen is!

De vraag naar e-learning is de afgelopen jaren exponentieel gegroeid. Uiteraard groeien ons aanbod én de online mogelijkheden mee. Ervaar nu het voordeel van online leren.

Losse modules en abonnementen

Alle e-learning's zijn los te volgen, maar wilt u e-learning als structureel onderdeel van uw opleidingsplan? Bekijk dan alle mogelijkheden van een persoonsgebonden e-learning abonnement of een voordelig kantorenabonnement.

Wij bieden:

- ✓ Een breed aanbod in verschillende disciplines (accountancy, fiscaal, IT, compliance etc.)
- ✓ E-learning modules die zijn afgestemd op uw mkb-praktijk, met veel praktische tips
- ✓ Kwaliteit: alle e-learning modules zijn getoetst door SRA Vaktechniek en geaccrediteerd door o.a. het RB
- ✓ Standaard een uitgebreide syllabus als naslagwerk
- ✓ Gemak voor uw PE-portfolio: samen met de helder beschreven leerdoelen én uw leerresultaat kunt u het behaalde certificaat direct toevoegen aan uw PE portfolio. De leerdoelen en het behaalde resultaat zijn hiermee geborgd.

Wilt u een persoonlijk advies of wilt u meer weten over de mogelijkheden voor uw kantoor? Neem dan contact op met **Barbara Berben**, bberben@sra.nl of 030 656 60 60.



*Barbara Berben
Manager Online Leren*



**"U kunt op
ieder moment van
de dag op een
plaats waar het u
uitkomt uw kennis
up-to-date houden."**

ALGEMEEN

Administratie en jaarrekening voor secretaresses en managementassistenten

Leer in één dag alles over het werken in een accountantskantoor.

Wilt u meer weten over wat een accountant en accountantskantoor doen? In deze cursus passeren alle basisprincipes en werkzaamheden van zowel de accountant als het kantoor de revue. Wat doet de samenstelpraktijk en wat is het verschil met de controlepraktijk? Hoe verloopt het proces van administratie naar jaarrekening? En wat moet u weten over de Wwft? Haal meer uit uw eigen werk en wordt een goede gesprekspartner voor uw leidinggevende, collega's en de klant.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn werkzaamheden als secretaresse/managementassistente in een accountantskantoor beter uit te voeren.

Inhoud

- ✓ Accountantsbegrippen: VGBA, NVKS, Wwft, Wta, NOCLAR, AFM etc.
- ✓ De kantoororganisatie
- ✓ Wat moet u weten van de Wwft?
- ✓ Het boekhoudproces
- ✓ De samenstelpraktijk en de controlepraktijk
- ✓ Hoe ziet een balans en winst- en verliesrekening eruit?
- ✓ Het zelf opstellen van een eenvoudige balans
- ✓ Deponeren jaarrekening in het Handelsregister

Informatie

- 👤 Managementassistent, Secretaresse
- 📅 24.06.2024 of 11.12.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden



Vierdaagse opleiding: Van administratie naar jaarrekening

Stap voor stap door het samenstellen en jaarrekeningproces.

U wilt investeren in uw nieuwe medewerkers en ze snel mee laten draaien in de dagelijkse praktijk. In deze opleiding komt het totale proces van de samenstelopdracht aan bod. Uw assistent krijgt tijdens deze cursus niet alleen inzicht in het veelzijdige pakket van de werkzaamheden, maar leert óók kritisch en actief meedenken tijdens dit proces.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Een balans/winst- en verliesrekening op te stellen en te controleren.
- ✓ Een (concept) jaarrekening op te stellen.
- ✓ Alle praktische samenstelwerkzaamheden binnen een accountantskantoor te verrichten.

Inhoud

- ✓ Wetgeving en richtlijnen bij het opstellen van jaarrekening en jaarverslag
- ✓ Uitwerken en bespreken van belangrijke balansposten en winst- en verliesrekeningen
- ✓ Waarderingsgrondslagen bij de diverse posten
- ✓ Interpretieren en beoordelen van de cijfers van de klant
- ✓ Commerciële grondslagen vs. fiscale grondslagen
- ✓ Risicogericht samenstellen van de jaarrekening
- ✓ SRA-Handboek Samenstellingspraktijk gebruiken bij werkzaamheden
- ✓ Klantgesprek: de do's en don'ts
- ✓ Cases en uitspraken Accountantskamer

Informatie

- 👤 Beginnend assistent-accountant
- 📅 Start: 04.06.2024 of 12.11.2024
- € 1.795 voor SRA-leden
1.995 voor niet-SRA-leden



Lonen in de jaarrekening

Alles in en om de post 'personeelskosten' in de jaarrekening.

De aansluiting van de loonadministratie met de financiële administratie verloopt niet altijd even soepel. In deze praktische cursus leert u waarop u moet letten bij de controle van de loonadministratie en hoe u uw werkzaamheden bij de verwerking van personeelskosten in de jaarrekening juist uitvoert. Laat de loonpost geen uitdaging meer zijn en realiseer de te behalen voordelen!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Loongegevens in de jaarrekening te verwerken, controleren en te interpreteren.
- ✓ De risico's en aandachtspunten van de personeelskosten in de financiële administratie te herkennen.

Inhoud

- ✓ Correcte verwerking van de loonadministratie
- ✓ Loonadministratie vs. financiële administratie
- ✓ Jaaraansluiting lonen maken
- ✓ Wat te doen met verschillen in nettolonen, loonaangifte en pensioen?
- ✓ Belaste en onbelaste vergoedingen en verstrekkingen
- ✓ Bepaling overloopposten en het verwerken van pensioenen
- ✓ Leaseauto's, zzp'ers en de gevolgen voor het loonadministratieve deel van de jaarrekening
- ✓ Dga in de loonadministratie
- ✓ Uw signaleringsfunctie bij besparingsmogelijkheden

Informatie

- 👤 Assistent-accountant
- 📅 02.12.2024
- € 405 voor SRA-leden
465 voor niet-SRA-leden

4 PE



De jaarrekening lezen voor assistenten

Analyses maken, fouten opsporen én advieskansen signaleren!

Als assistent-accountant of fiscaal-assistent stelt u de (fiscale) jaarrekening samen. Met een interactieve en grafische methode leert u snel verbanden leggen in de financiële gegevens. Want elke financiële boeking leidt tot een logisch gevolg in de balans en winst- en verliesrekening. Hoe kijkt u kritisch naar uw eigen werk en maakt u de financiële balans op voor de klant? Leer hoe u slimme analyses kunt maken en advieskansen kunt opsporen. Word een volwaardige gesprekspartner voor uw leidinggevende én de klant!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De cijfers in een jaarrekening te doorgronden.
- ✓ Adviesgericht naar de jaarrekening te kijken.

Inhoud

- ✓ De samenhang tussen balans, winst- en verliesrekening en cashflow
- ✓ Inzicht in solvabiliteit, liquiditeit en werkkapitaal
- ✓ Inzicht in de financiële belangen van verschillende stakeholders betrokken bij een bedrijf
- ✓ Wat is in de jaarrekening echt relevant voor de klant?
- ✓ Klantvraagstukken oplossen

Informatie

- 👤 Assistent-accountant, Fiscaal-assistent
- 📅 13.11.2024
- € 505 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden



Assistentendag 2024

Actualiseer in één dag uw kennis voor de jaarrekening 2024!

Als assistent-accountant krijgt u doorlopend te maken met nieuwe wetgeving en gewijzigde inzichten. De jaarlijkse Assistentendag is de gelegenheid bij uitstek om uw kennis bij te spijkeren. We zetten alle veranderingen op een rij en vertalen deze naar úw werkzaamheden in de samenstellpraktijk. Na deze bijeenkomst bent u op de hoogte van alle actuele thema's en aandachtspunten voor de jaarrekening én aangifte 2024.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Nieuwe wetgeving en inzichten juist toe te passen in mijn praktijk als assistent-accountant.

Inhoud

De definitieve inhoud van de Assistentendag 2024 is afhankelijk van de actualiteiten. Houd onze website in de gaten voor het definitieve programma. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden? Neem dan contact op met **Roselien Boonstra** (rboonstra@sra.nl).

Informatie

- 👤 Assistent-accountant
- 📅 03.12.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden



De NV COS 2400 Beoordelingsopdrachten

Voldoe aan de eisen van deze assurance-opdracht!

Standaard 2400 geeft guidance en stelt diverse werkzaamheden verplicht voor het uitvoeren van beoordelingsopdrachten. Hoe gaat u in de praktijk om met deze lastige Standaard? Wat is de relatie met de NVKS, VGBA en VIO? En welke aandacht moet u besteden aan bijvoorbeeld de materialiteit, de AO/IB of cijferanalyses? Leer tijdens deze cursus hoe u de beoordelingsopdracht correct en volgens de nieuwste eisen uitvoert.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Standaard 2400 juist toe te passen én de kwaliteit van mijn beoordelingsopdrachten te verhogen.

Inhoud

- ✓ Aandachtspunten Standaard 2400 en andere regelgeving
- ✓ Eisen vanuit de NVKS
- ✓ Wat is het belang van materialiteit binnen de beoordelingsopdracht?
- ✓ Aandacht voor de AO/IB, de huishouding en processen
- ✓ Welke assurance-informatie heeft u minimaal nodig?
- ✓ Uitvoeren van cijferanalyses als beoordeling
- ✓ Wanneer voert u welke aanvullende werkzaamheden uit?
- ✓ Eisen rondom kwaliteitsbeheersing
- ✓ Vormen van een conclusie en documentatie

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 09.12.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

6 PE



Standaard 4400 in de mkb-praktijk

Aandachtspunten in het rapport van bevindingen.

De NV COS 4400 is onlangs aangescherpt. Wat zijn de wijzigingen en veelvoorkomende valkuilen? Hoe rapporteert u over feitelijke bevindingen zonder een oordeel of conclusie te vormen? En wat doet u bij vermoeden van fraude? Standaard 4400 geeft duidelijkheid! Tijdens deze cursus behandelen we alle aandachtspunten.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Standaard 4400 correct toe te passen.

Inhoud

- ✓ Nieuwe Standaard 4400 n.a.v. gewijzigde ISRS 4400
- ✓ Verschil assurance-opdrachten en opdrachten onder Standaard 4400
- ✓ Uitvoering en documentatie
- ✓ Onafhankelijkheid bewaren
- ✓ Rapportagevereisten
- ✓ Lessen uit het tuchtrecht
- ✓ SRA-Praktijkhandreiking Standaard 4400

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 03.12.2024
- € 345 voor SRA-leden
445 voor niet-SRA-leden

4 PE



Dividenduitkeringen en de uitkeringstoets

Risico's en aansprakelijkheid beperken voor dga én accountant.

Dividenduitkeringen zijn aan complexe regels gebonden. Als er sprake is van een rekening-courantschuld van de dga aan zijn bv, dan lopen u en uw klant extra risico! Zeker in een tijd van economische onzekerheid moet u extra alert zijn. Hoe onderbouwt en documenteert u uw besluit om al dan niet een uitkeringstoets te doen? Gaat het mis, dan krijgen u en uw klant te maken met zowel het civiele recht als het tuchtrecht. Met cases leren wij u hoe u vraagstukken over de uitkeringstoets en dividenduitkering praktisch én verantwoord oplost.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Namens de dga een uitkeringstoets te doen en te adviseren over het al dan niet verantwoord uitkeren van dividend.

Inhoud

- ✓ Wanneer is een uitkeringstoets verplicht?
- ✓ Statuten en het beperken van dividenduitkeringen
- ✓ Wettelijke reserve deelnemingen en rekening-courant problemen
- ✓ Hoe gaat u om met lastige zaken, zoals vastgoed en echtscheiding?
- ✓ Rol van liquiditeitsprognoses bij het uitkeren van dividend
- ✓ Welke risico's lopen de ondernemer en de accountant?
- ✓ Belang van een goede communicatie met de klant

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 14.11.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



NIEUW

**Accountant
en notariaat**

Op de hoogte van de nieuwste wetgeving en ontwikkelingen.

Vanwege de publieke functie van de notaris is de sector notariaat omgeven door uitgebreide wet- en regelgeving. Welke eisen worden gesteld aan de inrichting van de financiële administratie, het beheer van derdengelden en de bewarings- en liquiditeitspositie? Aan welke voorwaarden moeten verslaggeving van notariskantoren en rapportages aan het BFT voldoen? Na het volgen van deze cursus kunt u uw klanten uit de notarisbranche nog beter bijstaan.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant in het notariaat volgens de wet- en regelgeving te controleren of te beoordelen.

Inhoud

- ✓ De uitvoering van de Wet op het notarisambt (Wna)
- ✓ Bewaringspositie en kwaliteitsrekeningen
- ✓ Rapport van feitelijke bevindingen inzake artikel 2 lid 4 letter A-D RNA
- ✓ Incidentmeldingen artikel 25a
- ✓ Controleverklaring of beoordelingsverklaring?
- ✓ Besluit ondernemingsplan notarissen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 17.12.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



CONTROLE

Audit tweedaagse

Verbeter de diepgang én de kwaliteit van uw controles!

Uw controlekennis moet op peil zijn. In de uitvoeringsfase van de controle gaat het nog vaak mis. Hoe verbetert u uw controleaanpak en gooit u hoge ogen bij reviews? En hoe bepaalt u selectie, omvang en uitvoer van systeem- en gegevensgerichte controles? Wat kunt u leren van de ervaringen met (dossier) onderzoeken? Ook is er volop aandacht voor IT. Met praktijkcases bespreken wij essentiële controlethema's.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De controles efficiënt en volgens de laatste Standaarden uit te voeren.
- ✓ De controles te documenteren volgens de beginselen van deskundigheid en zorgvuldigheid.

Inhoud

- ✓ Risicoanalyse: het startpunt
- ✓ Kennis van de huishouding en haar (IT-)systemen
- ✓ Selectie, omvang en uitvoer van systeem- en gegevensgerichte controles
- ✓ Diepgang en reikwijdte van omzetccontroles
- ✓ Schattingsposten en foutenevaluaties
- ✓ IT effectief integreren in de controleaanpak bij mkb-klienten
- ✓ Documenteren: de rode draad in het dossier

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider
- 📅 02.10.2024 en 03.10.2024
- € 995 voor SRA-leden
1.195 voor niet-SRA-leden

RB: 12 algemeen

12 PE

**Audit-efficiency
en kwaliteit**

Minder doen, meer zekerheid én behoud van kwaliteit!

Er ligt druk op het controlebudget. Met een doeltreffende risicoafweging zet u de eerste stap naar verbeterde audit-efficiency. Welke werkzaamheden vormen de kern van de controle en welke tijdsloopers laat u lopen? En hoe pakt u een efficiënte controle van de belangrijkste jaarrekeningposten aan? Leer (irrelevante) risico's omzetten naar efficiency in uw controle en zorg dat u voldoet aan de strenge eisen van de toezichhouders!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Overbodige werkzaamheden tijdens mijn controle te herkennen en weg te laten.

Inhoud

- ✓ Definiëren en weglaten van irrelevante werkzaamheden
- ✓ Audit-efficiency en de SRA-controleaanpak en -werkprogramma's
- ✓ Verschil jaarrekeningrisico's en andere soorten risico's
- ✓ Significante risico's en de gevolgen voor efficiency
- ✓ Parameters voor waarschijnlijkheidsrisico's
- ✓ Efficiënt testen van de interne beheersing
- ✓ Optimale inzet van detailwerkzaamheden
- ✓ Bepalen van selectiegrenzen

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider
- 📅 20.11.2024
- € 625 voor SRA-leden
835 voor niet-SRA-leden

9 PE



Cijferanalyse en cijferbeoordeling in de praktijk

Waar zitten kansen voor efficiency én advies?

In de controlepraktijk moet u steeds meer leunen op data. Hoe kunt u cijferanalyse en cijferbeoordeling inzetten bij het maken van data- en risicoanalyses? Hoe kunt u snel verbanden leggen, kengetallen formuleren en conclusies trekken? En waar baseert u uw verwachtingen op? Ook kunt u deze instrumenten inzetten t.b.v. benchmarks, prognoses en kredietonderzoeken. Leer tijdens deze interactieve cursus hoe u cijferanalyse en cijferbeoordeling inzet in uw controle- en adviespraktijk!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Cijferanalyse en cijferbeoordeling effectief in te zetten in de controle- en adviespraktijk.

Inhoud

- ✓ SRA-Praktijkhandleiding Cijferanalyses
- ✓ Bepalen van de drempelwaarde
- ✓ Wanneer is een afwijking acceptabel?
- ✓ Cijferbeoordeling ratioanalyse: balans, V&W, dashboards en adviseren
- ✓ Cijferbeoordeling als instrument bij prognoses, benchmarks en kredietonderzoeken
- ✓ Uitwerken van een case

Informatie

-  Accountant, Controleleider
-  10.12.2024
- € 455 voor SRA-leden
- 595 voor niet-SRA-leden

6 PE



Controle en verslaggeving bij opbrengstverantwoording

Vergroot uw expertise op het gebied van opbrengsten!

De opbrengst is één van de belangrijkste posten, maar de praktijk blijkt vaak lastig. De herziene Richtlijnen op het gebied van opbrengstverantwoording geven meer guidance, maar hoe past u deze toe in de praktijk? Waarop focust u bij deze materiële jaarrekeningpost? En hoe gaat u om met complexe situaties, zoals contractbeoordeling en schattingen? Leer hoe u de juiste opbrengstverantwoording bepaalt en verwerkt.

Leerdoelen



Ik ben in staat om:

- ✓ De opbrengstverantwoording op de juiste wijze te verwerken in de jaarrekening.
- ✓ De opbrengstverantwoording effectief te controleren bij mijn klant.

Inhoud

- ✓ Update nieuwste Richtlijnen en Standaarden
- ✓ Methoden voor opbrengstmeting en opbrengstallocatie
- ✓ Onzekerheid, schattingen en wijzigingen
- ✓ Interne controle en risicobeoordeling
- ✓ Frauderisico's en corruptie in de opbrengststromen
- ✓ Effect van de COS 315 op de opbrengstverantwoording
- ✓ SRA-Praktijkhandleiding Controle van de opbrengstverantwoording
- ✓ Rapportage, evaluatie en documentatie

Informatie

-  Accountant, Controleleider
-  24.10.2024
- € 495 voor SRA-leden
- 635 voor niet-SRA-leden

6 PE



Controleren volgens de nieuwste Standaarden

Nieuwe uitgangspunten vertalen naar een effectieve controleaanpak.

Actuele kennis van de nieuwste controlestandaarden is essentieel! In deze cursus doorlopen we alle recente wijzigingen en maken we direct een vertaalslag naar uw controlepraktijk. Ook bespreken we complexe controleonderwerpen, zoals onderhanden projecten, schattingen, discontinuïteit en het identificeren en inschatten van de risico's van materieel belang. En wat kunt u leren van de reviews van SRA en AFM?

Leerdoel



Ik ben in staat om:

- ✓ De controles volgens de laatste Standaarden uit te voeren.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten controlestandaarden
- ✓ ESG en CSRD: wat wordt er van de controlerend accountant verwacht?
- ✓ COS 540: controle van schattingen
- ✓ Risico's en COS 315
- ✓ Onderhanden projecten
- ✓ COS 600 groepsaccountant: wat staat u te wachten?
- ✓ Continuïteit in de controlepraktijk
- ✓ Lessen uit controlereviews

Informatie

-  Accountant, Controleleider
-  20.11.2024
- € 495 voor SRA-leden
- 635 voor niet-SRA-leden

5 PE



NIEUW

De nieuwe NV COS 600 groepsaccountant

Verbeter de kwaliteit en betrouwbaarheid van uw groepscontrole.

De NV COS 600 is grondig herzien. De nadruk ligt op het identificeren en inschatten van risico's op materiële afwijkingen. Hoe geeft u effectief invulling aan planning, uitvoering en afronding van het controleproces? En wanneer is uw instelling als groepsaccountant voldoende professioneel kritisch? Met complexe en herkenbare praktijkcases leert u uw optreden als groepsaccountant te optimaliseren.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Als groepsaccountant Standaard 600 concreet toe te passen in het controleproces.

Inhoud

- ✓ De definitie van een groep
- ✓ Risicogebaseerde benadering van groepscontroles
- ✓ Identificeren van risico's binnen een groep
- ✓ Wanneer is een afwijking materieel?
- ✓ Aansluiting op COS 315
- ✓ Schaalbaarheid van de herziene COS 600
- ✓ Communicatie met het management en andere accountants
- ✓ Nieuwe documentatievereisten
- ✓ SRA-Praktijkhandreiking Fungeren als groepsaccountant en voorbeeld Audit instructions

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 Cursus wordt binnenkort gepland
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

5 PE



Masterclass: Controle van onderhanden projecten

Naar een uitstekende én kwalitatieve uitvoering van uw controles.

Wilt u de uitvoering van de controle van onderhanden projecten naar een hoger niveau tillen? De theorie over onderhanden projecten is bekend, maar in de uitvoering van controles gaat het nog vaak mis. Hoe krijgt u meer grip op deze complexe post en hoe maakt u de vertaalslag naar uw eigen controleaanpak? Wat doet u wel én wat vooral niet? Met eigen (geanonimiseerde) dossiers gaat u in een kleine groep aan de slag met diverse praktijkcases.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De controle van onderhanden projecten volgens de richtlijnen uit te voeren.

Inhoud

- ✓ Juistheid en volledigheid van opbrengstverantwoording controleren
- ✓ Opstellen van een sluitende risicoanalyse
- ✓ De juiste balans tussen gegevens- en systeemgerichte controlewerkzaamheden
- ✓ Controle van percentage of completion methode of de completed contract methode
- ✓ Verslaggevingsvraagstukken (RJ 221)
- ✓ Betrouwbaarheid lijstwerk
- ✓ Voltooïing van subprojecten
- ✓ Gebruik van schattingen en moment van winstnemen
- ✓ Actualiteiten tuchtrecht

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider
- 📅 17.12.2024
- € 625 voor SRA-leden
835 voor niet-SRA-leden

7 PE



Risico-inventarisatie met COS 315

Voldoe aan de laatste eisen en maak uw controle doelgericht!

De COS 315 stelt andere eisen aan risico-inventarisatie. Weet u wat u extra moet doen bij de robuustere risico-identificatie en hoe u risico's inschat op afwijkingen van materieel belang? Welke eisen stelt COS 315 aan PKI en dossiervastlegging? En wat doet u bijvoorbeeld bij vermoeden van fraude of andere complexere risico's? Leer hoe u de COS 315 integreert in al uw risico-inventarisaties!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De uitkomsten van de risico-inventarisatie te vertalen naar een doelgerichte controle.

Inhoud

- ✓ Inhoud COS 315
- ✓ Risico-inschatting (COS 300-450): risicoanalyse, materialiteit en evaluatie van afwijkingen
- ✓ Doorvragen op 'materiële' punten
- ✓ Inzicht verkrijgen in de entiteit en haar omgeving
- ✓ Impact risico-inventarisatie op de schattingen (COS 540) en andere Standaarden
- ✓ Toepassen SRA-ricomatrix
- ✓ Juiste mix van systeem- en gegevensgerichte werkzaamheden bepalen
- ✓ Nieuwste eisen vastlegging dossier
- ✓ Extra aandacht voor PKI
- ✓ Aandachtspunten risico-inventarisatie vanuit SRA-reviews

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 16.10.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

4 PE



Schattingen en de NV COS 540

Hoe past u Standaard 540 in de controlepraktijk toe?

De jaarrekening bevat een behoorlijk aantal schattingsposten, transactiestromen en toelichtingen met schattingselementen. Hoe gaat u hier juist mee om? In deze cursus gaan we in op de meest voorkomende en complexe schattingsposten. Hoe maakt u 'een goede schatting'? Wat legt u hiervan vast? En wat kunt u leren van recente reviews? Ook uw aangescherpte verantwoordelijkheid als accountant komt aan bod.

Leerdoel



Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn parate controlekennis van Standaard 540 juist toe te passen in mijn controles.

Inhoud

- ✓ Aandachtspunten Standaard 540
- ✓ Planningsfase: risico-inschatting per post
- ✓ Schattingen bij impairment en continuïteit
- ✓ Wat is het belang van retrospectieve toetsen?
- ✓ Schattingsonzekerheid
- ✓ Vereiste toelichtingen
- ✓ Wanneer heeft u toereikende controledocumentatie?
- ✓ Praktijkvoorbeelden en ervaringen uit reviews

Informatie

-  Accountant, Controleleider, Zelfstandig assistent-accountant
-  07.11.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

4 PE



Soft controls in de auditpraktijk

Meer grip op en inzicht in cultuur, gedrag en integriteit.

Met de herziene COS 315 bent u verplicht om bij het vaststellen van interne beheersingsrisico's aandacht te besteden aan soft controls. Hoe neemt u deze mee in uw risicoanalyses? Soft controls maken een essentieel onderdeel uit van uw controle-informatie. Welke invloed hebben soft controls op de IB-maatregelen bij uw klant? Hoe herkent u red flags en fraudesignalen en wat is de invloed op uw controleaanpak?

Leerdoelen



Ik ben in staat om:

- ✓ Methoden en inzichten voor het evalueren van soft controls toe te passen in de praktijk.
- ✓ De relatie tussen soft controls en hard controls in te schatten.

Inhoud

- ✓ Eisen COS 315 aan soft controls
- ✓ NBA-handreiking 1148: inzicht in soft controls
- ✓ Model van Kaptein: preventie, detectie en respons
- ✓ Tone at the top: herkennen van 'red flags'
- ✓ Herkennen van fraudesignalen
- ✓ Samenhang hard controls en soft controls
- ✓ Gedragscomponenten en interview-technieken
- ✓ Bepalen van gevolgen voor uw controlerisico en controleaanpak
- ✓ Onderbouwde risico-inschatting en vastlegging in dossier

Informatie

-  Accountant, Controleleider
-  06.11.2024
- € 525 voor SRA-leden
645 voor niet-SRA-leden

4 PE



Werken met het SRA-steekproefmodel

Hoe doet u een écht goede steekproef?

Steekproeven en deelwaarnemingen zijn belangrijk voor uw controlewerkzaamheden. Het SRA-Steekproefmodel ondersteunt u bij zowel de gegevens- als systeemgerichte werkzaamheden. Maar uit de SRA-reviews blijkt dat het bij de uitvoering in de praktijk snel mis kan gaan. Hoe onderbouwt u uw conclusies en legt u deze vast in het controledossier?

Leerdoelen



Ik ben in staat om:

- ✓ Het SRA-Steekproefmodel juist, effectief en efficiënt toe te passen in de controle.
- ✓ De werkzaamheden met betrekking tot steekproeven en deelwaarnemingen juist te documenteren.

Inhoud

- ✓ Verschil tussen steekproeven en deelwaarnemingen
- ✓ Vereisten vanuit de NV COS vertalen naar uw werkzaamheden
- ✓ Wanneer en hoe gebruikt u het SRA-Steekproefmodel?
- ✓ Opzet, uitvoering, evaluatie en documentatie van de steekproef
- ✓ Bijzondere onderzoeken en specifieke eisen aan steekproeven
- ✓ Evalueren van de uitkomsten van een steekproef
- ✓ Systeemgerichte steekproeven
- ✓ Aandachtspunten bij het gebruik van het SRA-Steekproefmodel met Excel

Informatie

-  Accountant, Controleleider, Zelfstandig assistent-accountant
-  12.11.2024
- € 665 voor SRA-leden
845 voor niet-SRA-leden

9 PE





IT-AUDITING

Opleiding: IT-audit binnen de financial audit

Het toepassen van IT-audit-technieken in de jaarrekeningcontrole.

Processen zijn steeds meer geautomatiseerd. Interne controlemaatregelen zijn verankerd in geautomatiseerde systemen. Wat betekent dit voor de uitvoering van de jaarrekeningcontrole? De accountant kan niet om de IT van de onderneming heen. Maar waar zitten (materiële) IT-controlerisico's en wanneer kunt u steunen op general IT-controls en application controls? Wat is de invloed van het IT-profiel van uw klant op de planning en de uitvoering van uw controlewerkzaamheden? Leer tijdens deze opleiding hoe u uw kennis over de controlestandaarden combineert met de nieuwste IT-inzichten en praktische tools! U kunt de opleiding in zijn geheel afnemen, maar ook kiezen om modules te volgen die voor u van belang zijn. Spijker uw IT-audit kennis dus 'op maat' bij!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ IT(-audit) concreet en effectief toe te passen in mijn controles.
- ✓ Mijn kennis over de controlestandaarden te combineren met de nieuwste IT-inzichten.

Inhoud

- ✓ Vaststellen van het IT-profiel en (materiële) IT-controlerisico's
- ✓ Wat doet u in welke fase van het controleproces?
- ✓ Minimale werkzaamheden IT-omgeving en lijstwerk
- ✓ Hoe pakt u de controle van general IT-controls en application controls aan?
- ✓ Data-analyse bij de interim- en eindejaarscontrole
- ✓ Continuïteit en datalekken
- ✓ Cloud, outsourcing en cybercrime risico's
- ✓ Process mining

Informatie

- 👑 Accountant, Controleleider, IT-Auditor
- 📅 Start: 10.09.2024
- € 4.560 voor SRA-leden
5.930 voor niet-SRA-leden

Scan de qr-code en lees alle informatie

60 PE



NIEUW
IT-audit binnen de jaarrekeningcontrole

Op weg naar een effectieve controle van de IT-omgeving.

Interne controlemaatregelen zijn verankerd in geautomatiseerde systemen en de COS 315 vraagt ook nadrukkelijk uw aandacht voor IT. Hoe stelt u een effectief controleplan op aan de hand van het IT-profiel van de klant en de general IT-controls? Financial audits en IT zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden, maar dit vraagt specifieke kennis! Deze cursus is **module 1** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ IT-controllerisico's te vertalen naar mijn eigen controleaanpak.
- ✓ De controle van general IT-controls uit te voeren.

Inhoud

- ✓ Bedrijfsverkenning als basis van een IT-gerichte aanpak
- ✓ Vaststellen van het IT-profiel en (materiële) IT-controllerisico's
- ✓ IT-aspecten uit de COS 315
- ✓ Opstellen controleplan op basis van het IT-profiel en de GITC
- ✓ Controleren van CTFS in een IT-omgeving
- ✓ Controlewerkzaamheden bij general IT-controls
- ✓ Relatie tussen GITC en de controle van application controls
- ✓ SRA-Praktijkhandreiking Risico-inschatting en IT

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, IT-Auditor
- 📅 10.09.2024
- € 625 voor SRA-leden
805 voor niet-SRA-leden

8 PE


NIEUW
Verdiepingscursus: Jaarrekeningcontrole in complexe IT-omgevingen

Op weg naar een diepgaande controle van de IT-omgeving.

De basis van IT-auditing binnen de jaarrekeningcontrole is bekend. Maar hoe voert u een effectieve en betrouwbare controle uit in geavanceerde IT-omgevingen? Tijdens deze cursus wordt een technische verdieping gemaakt. Deze verdiepende cursus is voor accountants met basiskennis in IT-audit die hun expertise willen vergroten en verbreden. Deze cursus is **module 2** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ IT(-audit) concreet en effectief toe te passen in mijn controles.

Inhoud

- ✓ Verdieping van Active Directory-auditing (Azure en lokaal)
- ✓ Controle van DBMS/SQL-systemen
- ✓ Cloud-oplossingen/uitbesteding en GITC in de praktijk
- ✓ Change management in IT-omgevingen (OTAP, JIRA, Github)
- ✓ Evaluatie van RPA en AI-oplossingen in de jaarrekeningcontrole
- ✓ Centrale praktijkcase

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, IT-Auditor
- 📅 17.09.2024
- € 625 voor SRA-leden
805 voor niet-SRA-leden

8 PE


Controle van geautomatiseerde inkoopprocessen

Herken de risico's en controlemogelijkheden!

Ook in het mkb maken steeds meer ondernemingen een digitaliseringsslag door hun inkoopprocessen te automatiseren. Hoe past u uw controle-aanpak hierop aan? Waar liggen de risico's en waar kunt u juist een efficiëntieslag maken? Ga tijdens deze praktische cursus met behulp van een case aan de slag met het bepalen van een controleaanpak. Deze cursus is **module 3** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De mogelijkheden en knelpunten bij het controleren van geautomatiseerde inkoopprocessen te herkennen.
- ✓ Mijn kennis van de mogelijkheden en knelpunten bij het controleren van geautomatiseerde inkoopprocessen toe te passen in mijn controleaanpak.

Inhoud

- ✓ Identificeren van risico's
- ✓ Bepalen controleaanpak
- ✓ Three-way match als beheersmaatregel
- ✓ Autorisatie en functiescheiding
- ✓ Geautomatiseerde beheersing
- ✓ Controle binnen scan- en herkensoftware
- ✓ Controle binnen workflow-software

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, IT-Auditor
- 📅 16.10.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE





Controleaanpak bij cloud-computing en andere vormen van IT-outsourcing (ISAE 3402)

Risico's van IT-outsourcing verwerken in de controleaanpak.

Ondernemers besteden steeds meer bedrijfsprocessen uit aan serviceorganisaties. Uw klant blijft echter zelf eindverantwoordelijk voor de IB. Hoe gaat u hiermee om in uw controle? Leer hoe u uw controleaanpak aanpast aan geoutsourcete IT-processen en wat mogelijke risico's zijn. Deze cursus is **module 4** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is echter ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De mogelijkheden en risico's bij het controleren van geoutsourcete IT-processen te herkennen.
- ✓ Mijn kennis van de mogelijkheden en risico's bij het controleren van geoutsourcete IT-processen toe te passen in mijn controleaanpak.

Inhoud

- ✓ De invloed van IT-outsourcing op de controle
- ✓ Beheersing van processen bij outsourcing
- ✓ Wat doet u met ISAE 3402/ISAE 3000?
- ✓ Wat doet u met SOC 1, 2 en 3?
- ✓ Wanneer kunt u steunen op certificeringen?
- ✓ Risicomanagement bij outsourcen
- ✓ Verschillen en overeenkomsten tussen ISO, ISAE en SOC

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, IT-Auditor
- 📅 16.10.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



Process mining in de controlepraktijk

Effectief processen visualiseren, analyseren en controleren.

Na data-analyse krijgt process mining steeds meer voet aan de grond in de mkb-controlepraktijk. Met process mining kunt u snel en eenvoudig inzoomen op alle potentiële procesrisico's, knelpunten of uitzonderingen. Dit maakt process mining een techniek die u moet gaan opnemen in uw audit-toolbox. Deze cursus is **module 5** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is echter ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De principes van process mining te vertalen naar mijn controlepraktijk.
- ✓ Process mining in te zetten om de kwaliteit van de controle te vergroten.
- ✓ Mijn klanten te adviseren bij het optimaliseren van hun bedrijfsprocessen.

Inhoud

- ✓ Mogelijkheden van process mining: discovery, compliance en enhancement
- ✓ Het opzetten van process mining in een controle
- ✓ Mogelijkheden én beperkingen van de techniek
- ✓ Identificeren van risico's en bepalen van de controleaanpak
- ✓ Risico's inperken of afdekken met behulp van process mining
- ✓ Samenspel tussen process mining, data-analyse en andere controle-technieken

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 06.11.2024
- € 435 voor SRA-leden
555 voor niet-SRA-leden

4 PE



Data-analyse in de controlepraktijk

Met data-analyse uw controles structureren én documenteren.

In een efficiënte en kwaliteitsgerichte controlepraktijk ontkomt u niet meer aan data-analyse. Wanneer en hoe past u data-analyse toe en wat zijn de voordelen? Met discussies en cases leert u kritisch de bevindingen uit de data-analyse te evalueren, beter te managen en te bepalen wat de vervolgstappen zijn. Deze cursus is **module 6** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is echter ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoelen



Ik ben in staat om:

- ✓ Data-analyse in mijn controlepraktijk toe te passen en meer structuur en kwaliteit in het controleproces aan te brengen.
- ✓ Door middel van data-analyse de kwaliteit van mijn controledossiers te verbeteren.

Inhoud

- ✓ NV COS 520 en NV COS 530
- ✓ Wanneer heeft data-analyse toegevoegde waarde?
- ✓ Opbouwen van verwachtingen
- ✓ Hoe beoordeelt en onderbouwt u of de data betrouwbaar en valide zijn?
- ✓ Bevindingen kritisch evalueren en conclusies formuleren
- ✓ Verantwoorden in het accountantsdossier
- ✓ Samenhang data-analyse en steekproeven
- ✓ NBA-handreiking 1141 Data-analyse bij de controle

Informatie

-  Accountant, Controleleider
-  13.11.2024 en 27.11.2024
- € 935 voor SRA-leden
1.165 voor niet-SRA-leden

14 PE



De accountants- controle binnen AFAS

De kansen en valkuilen van systeemgericht controleren.

Leer met praktische aanwijzingen hoe u systeemgericht controleert binnen AFAS. Waar liggen controlemogelijkheden en waar gaat het in de praktijk vaak mis? Hoe vindt u als controlerend accountant de juiste controle-informatie, zowel bij de interim- als bij de eindejaarscontrole? En hoe toetst u of de application controls en general controls voldoende werken om op te steunen? Deze cursus is **module 7** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is echter ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoelen



Ik ben in staat om:

- ✓ De systeem- en gegevensgerichte controles juist uit te voeren binnen een IT-omgeving.
- ✓ De mogelijkheden en knelpunten van systeemgericht controleren binnen AFAS te benoemen.

Inhoud

- ✓ Logische toegangsbeveiliging in AFAS
- ✓ SQL Autorisatie en Active Directory
- ✓ Relatie met general controls en application controls
- ✓ Logging autorisatie en change management
- ✓ Logboek binnen AFAS
- ✓ Workflows in AFAS voor AO/IB
- ✓ Matching met inkoop- en verkoopprocessen
- ✓ AFAS en ISAE 3402
- ✓ Betrouwbaarheid van informatie vaststellen

Informatie

-  Accountant, Controleleider, IT-Auditor
-  21.11.2024
- € 645 voor SRA-leden
865 voor niet-SRA-leden

6 PE



De accountants controle binnen Exact Globe

De controlemogelijkheden van systeemgericht controleren.

Leer met praktische aanwijzingen hoe u systeemgericht controleert binnen Exact Globe. Waar liggen kansen en waar gaat het in de praktijk vaak mis? Ga tijdens deze cursus aan de slag met oefenbestanden uit Exact en leer hoe u de rollen en rechten, logging en change management test. Ook kijkt u samen met een expert naar mogelijke signaleringen om zodoende uw controle efficiënter te maken. Deze cursus is **module 8** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is echter ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De systeem- en gegevensgerichte controles juist uit te voeren binnen een IT-omgeving.
- ✓ De mogelijkheden en knelpunten van systeemgericht controleren binnen Exact te benoemen.

Inhoud

- ✓ Systeemtesten op geautomatiseerde processen
- ✓ Relatie met general controls en application controls
- ✓ Logging, autorisatie en change management
- ✓ Controle op input, zoals koppeling met scan en herken
- ✓ Workflows
- ✓ Matching met inkoop- en verkoopprocessen
- ✓ Praktijkcases met Exact Globe

Informatie

-  Accountant, Controleleider, IT-Auditor
-  11.12.2024
- € 645 voor SRA-leden
865 voor niet-SRA-leden

6 PE





De accountantscontrole binnen MS Dynamics 365 Business Central

De kansen en valkuilen van systeemgericht controleren.

Leer met praktische aanwijzingen hoe u systeemgericht controleert binnen Microsoft Dynamics 365 Business Central. Waar liggen controle mogelijkheden en waar gaat het in de praktijk vaak mis? Ga tijdens deze cursus praktisch aan de slag met oefenbestanden uit Dynamics 365 Business Central en leer hoe u de rollen en rechten, logging en change management inventariseert en hoe u application controls toetst. Zeer praktijkgericht én direct toepasbaar! Deze cursus is **module 9** van de 'Opleiding: IT-audit binnen de financial audit', zie pagina 12. De cursus is echter ook afzonderlijk te volgen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De systeem- en gegevensgerichte controles juist uit te voeren binnen een IT-omgeving.
- ✓ De mogelijkheden en knelpunten van systeemgericht controleren binnen Microsoft Dynamics 365 Business Central te benoemen.

Inhoud

- ✓ Systeemtesten op geautomatiseerde processen
- ✓ Relatie met general IT-controls en application controls
- ✓ Logging, autorisatie en change management
- ✓ Workflows
- ✓ Betrouwbaarheid van informatie vaststellen
- ✓ Mogelijkheden voor data-analyses in Microsoft Dynamics 365 Business Central

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, IT-Auditor
- 📅 18.12.2024
- € 645 voor SRA-leden
865 voor niet-SRA-leden

6 PE



Audit-risks bij nieuwe IT-technologie

Waar gaat het vaak mis?

Nieuwe IT-audit risico's spelen ook in het mkb! Hoe herkent u deze snel? Met één centrale casus leert u de controlerisico's inventariseren van bijvoorbeeld de cloud, uitbestede IT-diensten, Artificial Intelligence en cybercrime. Welk effect hebben deze op de controle(aanpak)? Door het effect van deze nieuwe IT-technologieën te kennen wordt u niet alleen een betere accountant, maar ook een gesprekspartner met toegevoegde waarde voor uw klant!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ IT(-audit) concreet en effectief toe te passen in mijn controles.
- ✓ De controlerisico's van nieuwe IT-technologieën mee te nemen in de IT-inventarisatie en de controle-aanpak.

Inhoud

- ✓ Vormen van nieuwe IT-technologie in het mkb
- ✓ Uitvoeren van een effectieve IT-inventarisatie
- ✓ Cybercrime risico's bij mkb-ondernemingen
- ✓ Security risico's van cloud applicaties
- ✓ Databases en BI/ERP/IAM en de impact op de controlepraktijk
- ✓ Risico's en mogelijkheden van AI en RPA

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, IT-Auditor
- 📅 12.12.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

6 PE



Masterclass: IT-audit in de mkb-controle

Met uw eigen praktijkcase naar een effectievere (IT-)controleaanpak.

IT is een onmisbaar deel van de controle, maar de praktische uitvoering blijkt vaak erg lastig. Hoe krijgt u meer grip op de IT-processen bij uw klant? Wat doet u wel én wat vooral niet? En wat doet u met de bevindingen? Maak met deze masterclass de vertaalslag naar een efficiënte en kwaliteitsgerichte controleaanpak! U leert welke aanpak is vereist en bespreekt de gevolgen voor de uitwerking in de controle en uw controledossier. Praktijkgerichtheid gegarandeerd!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ IT(-audit) concreet en effectief toe te passen in mijn controles.
- ✓ Mijn geïntegreerde controleaanpak uit te dragen binnen mijn kantoor.

Inhoud

De definitieve inhoud is afhankelijk van de aangeleverde dossiers, maar bestaat o.a. uit:

- ✓ Risicoanalyse vertalen naar uw IT-gerichte controleaanpak
- ✓ Jaarrekeningposten en hun specifieke IT-risico's
- ✓ Selecteren en uitvoeren van gerichte IT-controles
- ✓ Testen van application controls en gevolg van uitkomsten voor uw controle
- ✓ Is het effectief inzetten van data-analyse (on)mogelijk?
- ✓ Aanknopingspunten voor (IT-)advies

Informatie

-  Accountant, Controleleider
-  19.11.2024
- € 675 voor SRA-leden
845 voor niet-SRA-leden

7 PE



CONTROLE NON-PROFIT

Controleren in de zorg voor accountants

Op de hoogte van de nieuwste regelgeving en controlevereisten!

De regelgeving in de zorgsector is zeer uitgebreid en veranderingen in het financieringsstelsel zijn aan de orde van de dag. Welke (nieuwe) regelgeving, controlevereisten en actualiteiten bij controles in de zorg vragen uw aandacht? Op praktische wijze behandelen wij de belangrijkste en nieuwste regelgeving voor care-instellingen en het effect op uw controlewerkzaamheden.

Leerdoelen



Ik ben in staat om:

- ✓ Het financieringsstelsel achter de Wlz, Wmo en de Zvw uit te leggen.
- ✓ Mijn klant in de zorg vanuit de actuele regelgeving te adviseren.

Inhoud

- ✓ Financieringsmodel in de zorg
- ✓ Wlz, Wmo en Zvw en de relatie met financieren
- ✓ PDCA-cyclus per wet: van contracteren tot en met verantwoorden
- ✓ Zzp-financiering, VPT's, MPT's, DBC's en Nza beleidsrichtlijnen
- ✓ Zorginkoop: prijs, volume, kwaliteit, zorgovereenkomst en budgetplafond
- ✓ Registratie: wat zijn de beleidsregels, aandachtspunten en het beheerskader bij de registratie?
- ✓ Facturering van zorg (AW319/320, GRZ, wijkverpleging)
- ✓ Verantwoording per financieringsvorm en de rol van de interne controlefunctionaris en externe accountant

Informatie

-  Accountant, Controleleider
-  04.12.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

6 PE



Masterclass: Controle en verslag- geving in de zorg

Actualiteiten en verdieping van uw kennis bij care-instellingen.

De ontwikkelingen in de zorg volgen elkaar in razend tempo op. U heeft ervaring met de controle van care-instellingen, maar in de dagelijkse praktijk loopt u toch tegen zorg gerelateerde issues en lastige verslaggevingsvraagstukken aan. Hoe krijgt u meer grip op uw 'zorgcontroles' en maakt u de vertaalslag naar een efficiëntere en kwaliteitsgerichte controle(aanpak)? Ga in een kleine groep praktisch aan de slag met (eigen) praktijkcases en verbeter de kwaliteit!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:



- ✓ Mijn klant in de zorg vanuit de actuele regelgeving te adviseren.
- ✓ Jaarrekeningen en productieverantwoordingen te toetsen aan de binnen de zorgsector geldende wet- en regelgeving.

Inhoud

De definitieve inhoud is afhankelijk van de aangeleverde cases, maar bestaat o.a. uit:

- ✓ Actualiteiten binnen de caresector (Wlz, Zvw en Wmo)
- ✓ Relevante wet- en regelgeving en verslaggevingskaders
- ✓ Controle van Wlz-nacalculatie en productieverantwoordingen
- ✓ Praktische toepassing in uw eigen dossier

Informatie

-  Accountant, Controleleider
-  12.12.2024
- € 625 voor SRA-leden
805 voor niet-SRA-leden

4 PE



Verslaggeving en controle bij verenigingen en stichtingen

Voldoen aan de nieuwste eisen bij klanten uit de non-profit sector.

Non-profit organisaties zijn vaak gefinancierd met subsidies en giften. Dit vergt een andere controleaanpak en stelt specifieke eisen aan de verslaggeving. Tijdens deze cursus behandelen we op praktische wijze de aandachtspunten én de laatste wijzigingen op gebied van controle en verslaggeving in de non-profit sector.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Controles bij gesubsidieerde (non-profit) instellingen effectief uit te voeren.
- ✓ De actuele Richtlijnen voor (kleinere) non-profit organisaties toe te passen.

Inhoud

- ✓ Actualiteit Richtlijnen (o.a. RJ 630, RJ 640, RJk C1, RJ 650, RJk C2)
- ✓ Eisen aan bestuursverslag en publicatie jaarrekening
- ✓ Gevolgen ANBI voor de jaarrekening
- ✓ Controle en beoordeling van jaarrekeningen
- ✓ Governance en toezicht en communicatie met de met governance belaste personen
- ✓ WNT in hoofdlijnen
- ✓ Controle van subsidieverantwoordingen
- ✓ Naleving subsidievoorwaarden en Governance codes
- ✓ Toepassing VGBA, ViO, Wwft en NVKS

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 18.12.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

6 PE



Controle en verslaggeving bij onderwijsinstellingen

Gewijzigde regelgeving én nieuwe advieskansen.

Het controleren van onderwijsinstellingen betekent alert blijven! De wet- en regelgeving wijzigt voortdurend en de Onderwijsinspectie scherpt het Onderwijsaccountantsprotocol jaarlijks aan. Wat is er gewijzigd en wat is de invloed daarvan op uw werkzaamheden? Naast actuele ontwikkelingen bespreken wij in deze specialistencursus ook adviesmogelijkheden in de onderwijssector. Waar liggen nieuwe aandachtspunten en wat staat u nog te wachten?

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Wijzigingen van Onderwijsaccountantsprotocollen te vertalen naar mijn praktijk.
- ✓ RJ 660 toe te passen in de onderwijssector.

Inhoud

- ✓ Belangrijke thema's en wijzigingen Onderwijsaccountantsprotocol
- ✓ Aandachtspunten RJ 660
- ✓ Rechtmatigheidsvraagstukken en wijzigingen WNT
- ✓ Governance en de gevolgen voor uw controle
- ✓ Fiscale aandachtspunten (omzetbelasting)
- ✓ Verwerking kosten groot onderhoud
- ✓ Licenties, verzuim en daadwerkelijk schoolgaan
- ✓ Vereisten bestuursverslag
- ✓ Aandachtspunten vanuit extern toezicht door Inspectie van het Onderwijs

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider
- 📅 10.12.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

7 PE



Basiscursus WNT

Meer kennis van de Wet normering topinkomens.

Heeft u klanten in de (semi-)publieke sector? Dan heeft u in de praktijk te maken met de complexe WNT. Als accountant heeft u een belangrijke rol in de controle op de naleving van de wet. Bij overtreding van de WNT is er een meldingsplicht. Naast verplichtingen biedt de WNT ook advieskansen! Tijdens deze cursus krijgt u inzicht in de basisbeginselen van de WNT. De regelgeving is lastig en de tolerantiegraad is zéér laag.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De complexe WNT juist toe te passen in de (semi-)publieke sector.
- ✓ Mijn klant over bezoldigingsvraagstukken te adviseren.

Inhoud

- ✓ Een overzicht van de WNT
- ✓ Kwalificatie van WNT-instellingen
- ✓ Kwalificatie van topfunctionarissen
- ✓ Sectorspecifieke bepalingen
- ✓ Bezoldigingsvraagstukken
- ✓ Verantwoording in de jaarrekening
- ✓ Openbaarmaking WNT-gegevens in groepssituaties
- ✓ Verplichtingen accountant

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Accountant in business
- 📅 17.10.2024
- € 665 voor SRA-leden
845 voor niet-SRA-leden

5 PE



Masterclass: De WNT in de praktijk

Met cases complexe bezoldigingsvraagstukken oplossen.

Heeft u klanten in de (semi-)publieke sector? Dan heeft u in de praktijk te maken met de complexe WNT. Tijdens deze masterclass gaan we aan de slag met complexe bezoldigingsvraagstukken. Hoe werkt toerekening van een bezoldigingscomponent aan een eerder boekjaar? Wanneer moet er fouterstel worden toegepast? En hoe gaat u om met de publicatie van WNT-gegevens in groepssituaties? De regelgeving is lastig en de tolerantiegraad is zéér laag.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De complexe WNT juist toe te passen in de (semi-)publieke sector.
- ✓ Mijn klant over bezoldigingsvraagstukken te adviseren.

Inhoud

- ✓ Update wet- en regelgeving
- ✓ Kwalificatie van WNT-instellingen en topfunctionarissen
- ✓ Complexe bezoldigingsvraagstukken
- ✓ Openbaarmaking WNT-gegevens in groepssituaties
- ✓ Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
- ✓ Bezoldiging bij non-activiteit en ontslag
- ✓ Verantwoordingen in de jaarrekening
- ✓ Meldingsplicht en publicatieverplichtingen
- ✓ Fouterstel in de jaarrekening

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Accountant in business
- 📅 13.06.2024 of 05.11.2024
- € 665 voor SRA-leden
845 voor niet-SRA-leden

5 PE



EXTERNE VERSLAGGEVING

Jaarrekeningcongres 2025

Nieuwe regels en actualiteiten voor de jaarrekening in het mkb.

Ieder jaar zijn er wijzigingen die van belang zijn voor het samenstellen en controleren van de jaarrekening. Wat zijn de gevolgen van deze (jaarlijkse) wijzigingen voor de jaarrekening 2024 in het mkb? In één dag praten wij u bij over alle actualiteiten op het gebied van Externe Verslaggeving. Zet woensdag **22 januari 2025** alvast in uw agenda voor het jaarlijkse SRA Jaarrekeningcongres.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Actuele ontwikkelingen op het gebied van Externe Verslaggeving in de jaarrekening 2024 te verwerken.

Inhoud

De definitieve inhoud van het Jaarrekeningcongres 2025 is afhankelijk van de actualiteiten. Houd onze website in de gaten voor het definitieve programma. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden over het definitieve programma? Mail dan naar **Roselien Boonstra** (rboonstra@sra.nl).

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 22.01.2025
- € 495 voor SRA-leden
645 voor niet-SRA-leden

5 PE



Externe Verslaggeving volgens de nieuwste Richtlijnen

Pas de nieuwste en belangrijkste RJ Richtlijnen toe in uw praktijk.

Externe Verslaggeving is een complex vakgebied en vraagt doorlopend de aandacht van iedere accountant. Welke wijzigingen komen er op korte termijn op u af? In deze cursus behandelen we op praktische wijze de nieuwste én belangrijkste RJ Richtlijnen en de gevolgen voor uw praktijk. Na één dag bent u weer volledig up-to-date.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De nieuwe RJ Richtlijnen en verslaggevingsvoorschriften toe te passen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten RJ en RJK
- ✓ Nieuwe regels rondom opbrengstverantwoordelijkheid
- ✓ Waarderingsgrondslagen en impairment
- ✓ Deelnemingen en consolidatie
- ✓ Immateriële activa en goodwill
- ✓ Materiële vaste activa en groot onderhoud
- ✓ Voorzieningen
- ✓ Onderhanden projecten
- ✓ Financiële instrumenten in de jaarrekening
- ✓ Verslaggeving duurzaamheid

Informatie

- 👤 Accountant, Controller/Financieel manager, Accountant in business
- 📅 26.09.2024 of 19.11.2024
- € 735 voor SRA-leden
955 voor niet-SRA-leden

RB: 9 algemeen

9 PE



Highlights IFRS voor accountants

Hoe past u IFRS toe op uw internationale klanten?

Heeft u internationale klanten? Dan heeft u te maken met IFRS Standaarden. Wat zijn de laatste wijzigingen en waar wijken deze af van de Nederlandse verslaggevingsgrondslagen? Waar zijn bijvoorbeeld verschillen in de verwerking van goodwill en voorzieningen? Tijdens deze interactieve cursus krijgt u handvatten om de belangrijkste Standaarden van IFRS direct toe te passen in uw internationale jaarrekeningpraktijk.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Overeenkomsten en verschillen tussen de IFRS en RJ te onderkennen en te verwerken in de mkb-praktijk.
- ✓ De meest voorkomende grondslagen van IFRS juist toe te passen.

Inhoud

- ✓ Actuele ontwikkelingen IFRS
- ✓ Opzet en structuur IFRS en model jaarrekening volgens IFRS
- ✓ Specifieke mkb-problematiek
- ✓ Overeenkomsten en verschillen tussen IFRS en RJ
- ✓ Attentiepunten bij (formele) overstap
- ✓ Waardering en winstbepaling
- ✓ Pensioenen en personeelsbeloningen
- ✓ Goodwill volgens IFRS, consolidatie en control

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Accountant in business
- 📅 28.11.2024
- € 625 voor SRA-leden
835 voor niet-SRA-leden

6 PE



Vastgoed in de jaarrekening

Hoe verwerkt u vastgoed correct in de jaarrekening?

De waardering van vastgoed is ingewikkeld. Deze jaarrekeningpost kan door stijging of daling in waarde veel invloed hebben op het vermogen én het resultaat! Wat zijn de laatste ontwikkelingen in wet- en regelgeving en wat zijn de gevolgen voor uw praktijk? In deze cursus zetten wij de belangrijkste aandachtspunten voor u op een rij en leert u hoe u deze belangrijke post in de jaarrekening volgens de laatste inzichten verwerkt.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De post vastgoed in de jaarrekening op correcte wijze in de jaarrekening te verwerken.

Inhoud

- ✓ Actuele wet- en regelgeving
- ✓ Verschil eigen gebruik en belegging
- ✓ Waarderingstechnieken: historische kostprijs, actuele kostprijs, directe en indirecte waarde
- ✓ Impairments en indicaties
- ✓ Bijzondere waardeverminderingen
- ✓ Toepassen herwaarderingen en herinvesteringsreserve
- ✓ Verwerken van buitengebruikstelling en afstoting
- ✓ Verkooptraject 'groot' vastgoed en checklist technische due diligence
- ✓ Rapportage, oordeelsvorming en advisering klant

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant
- 📅 12.11.2024
- € 525 voor SRA-leden
645 voor niet-SRA-leden

6 PE



Financiële instrumenten in de jaarrekening

Pas RJ 290 foutloos toe in de jaarrekening.

Om financiële risico's te beheersen maken uw klant en financiers veelal gebruik van derivaten, zoals renteswaps en valutatermijncontracten. Ook handel in emissierechten en groene financiering zijn in opmars. Hoe herkent u financiële instrumenten bij uw klant en wanneer loopt uw klant materiële financiële risico's? Wat zegt RJ 290 en hoe past u deze toe in de praktijk. En waar gaat het in de praktijk vaak mis?

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Kansen en risico's van financiële instrumenten te signaleren en deze juist in de jaarrekening te verwerken.

Inhoud

- ✓ Soorten financiële instrumenten
- ✓ Derivaten: opties, termijncontracten, swaps, etc.
- ✓ Wat zegt RJ 290?
- ✓ Groene financiering: embedded derivaten?
- ✓ Hedge-accounting: voorwaarden en verwerking
- ✓ Greenbonds als belegging
- ✓ Presentatie eigen of vreemd vermogen in de jaarrekening
- ✓ Signaleren van materiële financiële risico's en advieskansen
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 27.11.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

6 PE



Onderhanden projecten en de jaarrekening

Verwerking, waardering en presentatie in de jaarrekening.

Het is niet langer toegestaan onderhanden projecten te presenteren in één saldo. Dit heeft gevolgen voor zowel de balans als de winst- en verliesrekening. Projecten met een debetstand moet u verwerken als een actief en projecten met een creditstand als een verplichting. Dit kan leiden tot balansverlenging en heeft mogelijk gevolgen op de toepassing van de omvangscriteria. Hoe ziet de overgangsregeling eruit? Leer in deze cursus hoe u onderhanden projecten verwerkt conform de laatste Richtlijnen.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Onderhanden projecten te verwerken in de jaarrekening conform de laatste Richtlijnen.

Inhoud

- ✓ Onderhanden projecten of onderhanden werk?
- ✓ (Structurele) onderbezetting van capaciteit
- ✓ Percentage of completion of completed contract methode?
- ✓ Betrouwbaar schatten van resultaat
- ✓ Moment van winstnemen
- ✓ Verliesvoorzieningen
- ✓ Identificeren van prestatie-verplichtingen
- ✓ Presentatie en toelichtingen in de jaarrekening
- ✓ SRA-Praktijkhandreiking Onderhanden projecten

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 26.11.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



Waardering van deelnemingen en consolidatie

Hoe gaat u hier in de mkb-praktijk juist mee om?

Verslaggevingsvragen in de mkb-praktijk gaan vaak over de waardering van deelnemingen, consolidatie of het vaststellen van de consolidatiekring. In de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is veel aandacht voor deelnemingen en consolidatie, maar in de praktijk blijft het juist toepassen lastig. Deze cursus geeft u een overzicht van alle relevante regels en moeilijke praktijkissues. Zorg dat u op de hoogte bent!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Deelnemingen in de enkelvoudige en de geconsolideerde jaarrekening te waarderen en te consolideren volgens de Nederlandse verslaggevingsregels.

Inhoud

- ✓ Wanneer is een kapitaalbelang een deelneming, dochtermaatschappij of joint-venture?
- ✓ Transacties onder gemeenschappelijke leiding
- ✓ Waardering van deelnemingen en goodwill bij en na overname
- ✓ Eliminatie van ongerealiseerde intercompanyresultaten
- ✓ Groepsbegrip en beleidsafhankelijke maatschappijen
- ✓ Consolidatieplicht en consolidatiekring inclusief personal holdings
- ✓ Consolidatiegrondslagen
- ✓ Anonimiseringstrajecten

Informatie

- 👤 Accountant, Controller/Financieel manager, Accountant in business
- 📅 14.11.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



De jaarrekening op fiscale grondslagen

Pas de nieuwste inzichten en regelgeving toe in uw praktijk!

Kleine rechtspersonen of micro-entiteiten kunnen volstaan met een jaarrekening volgens fiscale waarderingsgrondslagen. Wat zegt de RJK en wat zijn de aandachtspunten? En wat zijn de belangrijkste leerpunten vanuit de praktijk? Met herkenbare cases leert u de nieuwste regelgeving toepassen in uw dagelijkse werkzaamheden.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Een jaarrekening op fiscale grondslagen correct en volgens de nieuwste regels op te stellen.

Inhoud

- ✓ RJK en jaarrekening op fiscale grondslagen
- ✓ SRA-Praktijkhandreiking De Jaarrekening op basis van fiscale grondslagen
- ✓ Verschillen commerciële en fiscale waarderingsgrondslagen
- ✓ Waardering van deelnemingen
- ✓ Herinvesteringsreserve (HIR)
- ✓ Materiële vaste activa en goodwill
- ✓ Voorraden en onderhanden projecten
- ✓ Voorzieningen vormen
- ✓ Signaleren van advieskansen
- ✓ Praktijkcases

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 23.10.2024
- € 435 voor SRA-leden
565 voor niet-SRA-leden

4 PE



Verslaggeving bij overname, fusie en splitsing

De belangrijkste aandachtspunten in de mkb-praktijk!

Bedrijfsovernames, fusies en splitsingen zijn op zich al complex. Als accountant moet u dit proces correct in de jaarrekening verwerken. Hoe pakt u dat aan? RJ 216 kan u helpen dit proces in goede banen te leiden. Met veel voorbeelden bespreken we hoe u lastige en herkenbare verslaggevingsvragen uit de fusie- en overnamepraktijk oplost en correct toepast.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De verslaggevingsregels bij fusies, overnames en splitsingen correct toe te passen.

Inhoud

- ✓ Verslaggevingsactualiteiten overname, fusie en splitsing
- ✓ Waarde en prijs impairment
- ✓ Verwerking overname versus verkrijging activa en verplichtingen
- ✓ Purchase accounting methode (transacties onder gemeenschappelijke leiding signalering)
- ✓ Waarderingsgrondslagen
- ✓ (Negatieve) goodwill, lucky buy of verlies?
- ✓ Presentatie en toelichting
- ✓ Voorwaardelijke nabetalingen (earn-out regeling)
- ✓ Bijzondere aspecten inzake juridische fusie en splitsing
- ✓ Aandachtspunten bij de enkelvoudige jaarrekening

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 03.12.2024
- € 595 voor SRA-leden
745 voor niet-SRA-leden

Scan de qr-code en lees alle informatie

6 PE



Verslaggeving in de controlepraktijk

Verhoog de kwaliteit van de jaarrekening bij uw controleklanten!

Naast het toenemend aantal voorschriften neemt ook de aandacht bij toezichthouders voor financiële verslaggeving toe. Hoe zorgt u ervoor dat u met uw controlewerkzaamheden de kwaliteit van de jaarrekening verhoogt? Wat zijn de laatste ontwikkelingen en hoe vertaalt u deze direct naar uw praktijk? Met herkenbare cases uit de controlepraktijk bespreken wij actuele én complexe verslaggevingsonderwerpen.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De nieuwe en complexe verslaggevingsvoorschriften toe te passen in de controlepraktijk.

Inhoud

De inhoud van de cursus is afhankelijk van de actualiteit en aangeleverde cases en bestaat o.a. uit:

- ✓ Actualiteiten Externe Verslaggeving
- ✓ Opbrengstverantwoording
- ✓ Omgaan met goodwill
- ✓ Continuïteitsissues in de jaarrekening
- ✓ Consolidatievraagstukken, waaronder transacties onder gemeenschappelijke leiding
- ✓ Aandachtspunten uit reviews en toetsingen

Informatie

 Accountant, Controleleider
 07.11.2024
 495 voor SRA-leden
 635 voor niet-SRA-leden

6 PE



Externe Verslaggeving voor assistenten en teamleiders

Correcte verwerking van complexe posten in de mkb-jaarrekening.

Jaarrekeningposten zoals voorzieningen, deelnemingen en onderhanden projecten vormen een uitdaging. De aandacht voor financiële verslaggeving is groot bij zowel interne als externe reviews! Daarom moet u de regelgeving exact kennen. In deze cursus leert u hoe u deze posten op een juiste manier verwerkt, hoe u veelvoorkomende fouten kunt voorkomen en de jaarrekening conform de laatste Richtlijnen opstelt.

Leerdoel




Ik ben in staat om:

- ✓ Complexe jaarrekeningposten op de juiste manier te verwerken in de mkb-jaarrekening.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten Externe Verslaggeving
- ✓ Opbrengstverantwoording
- ✓ Schattings- en stelselwijzigingen
- ✓ Materiële vaste activa en goodwill
- ✓ Onderhanden projecten
- ✓ Waardering van deelnemingen en consolidatie
- ✓ Verwerken van overheidssteun
- ✓ Belastinglatenties
- ✓ Gebeurtenissen na balansdatum

Informatie

 Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant
 14.11.2024
 665 voor SRA-leden
 815 voor niet-SRA-leden

9 PE



(Latente) vennootschapsbelasting in de jaarrekening

Hoe verwerkt u belastinglatenties in de jaarrekening?

Belastinglatenties ontstaan bij tijdelijke waarderingsverschillen van balansposten in de fiscale en de commerciële jaarrekening. In de mkb-praktijk komen belastinglatenties vooral voor als er sprake is van fiscaal compensabele verliezen. Deze zijn in principe onbeperkt verrekenbaar met toekomstige fiscale winsten. Belangrijk is dat u een juiste inschatting maakt van of en zo ja, wanneer compensatie van deze verliezen plaatsvindt. Leer tijdens deze praktijkcursus voor assistenten alles over vennootschapsbelasting in de jaarrekening!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ (Latente) vennootschapsbelasting te verwerken in de jaarrekening.

Inhoud

- ✓ Update theorie
- ✓ Latente belastingverplichtingen en belastingvorderingen
- ✓ Verliescompensatie
- ✓ Waardering tegen nominale waarde of contante waarde?
- ✓ Hoe verklaart u tijdelijke verschillen tussen fiscale en commerciële waarderingsverschillen?
- ✓ Hoe geeft u invulling aan uw signaalfunctie als assistent-accountant?
- ✓ Bespreken en oplossen van herkenbare praktijkcases

Informatie

 Assistent-accountant
 19.11.2024
 405 voor SRA-leden
 465 voor niet-SRA-leden

RB: 4 algemeen

4 PE



Deelnemingen in de (fiscale) jaarrekening

Hoe waardeert u deelnemingen in de jaarrekening?

Verslaggevingsvragen gaan vaak over de waardering van deelnemingen. Of er sprake is van een deelneming hangt af van het belang dat de onderneming heeft in de deelneming. Wat zijn de regels en hoe past u deze in de praktijk toe? En hoe gaat u te werk als de toekomst van een deelneming niet rooskleurig is? Leer tijdens deze praktijkcursus voor assistenten alles over het waarderen van deelnemingen in de jaarrekening!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Deelnemingen correct te verwerken in de fiscale en commerciële jaarrekening.

Inhoud

- ✓ Update theorie
- ✓ Wanneer is sprake van een deelneming?
- ✓ Waarderingsmethoden (netto-vermogenswaarde, aanschafprijs of actuele waarde)
- ✓ Deelnemingen bij micro en kleine rechtspersonen
- ✓ Verschillen tussen commerciële en fiscale waarderingen
- ✓ Hoe geeft u invulling aan uw signaal-functie als assistent-accountant?
- ✓ Bespreken en oplossen van herkenbare praktijkcases

Informatie

- 👤 Assistent-accountant
- 📅 05.11.2024
- € 405 voor SRA-leden
465 voor niet-SRA-leden

4 PE



SAMENSTELLEN

Samensteltweedaagse

Doorloop de samenstelopdracht van A tot Z.

Hoe voert u de samenstelopdracht efficiënter uit met behoud van kwaliteit? Wat zijn de aandachtspunten uit de VGBA, Wwft en NOCLAR? En moet u nog iets (extra's) doen vanuit de NVKS? Met praktijkcases leert u wat u écht moet doen en maakt u de vertaalslag naar uw eigen samenstelpraktijk. Ook actualiseren wij uw kennis op het gebied van Externe Verslaggeving. Leer uw samensteldossier review-proof te maken in deze interactieve tweedaagse!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De regelgeving, wijzigingen en actualiteiten in de samenstelpraktijk door te voeren.
- ✓ De samenstelopdracht efficiënt uit te voeren met behulp van de Standaard 4410.
- ✓ De NVKS toe te passen in de samenstelpraktijk.

Inhoud

- ✓ VGBA, NOCLAR en integriteit in vogelvucht
- ✓ Aandachtspunten vanuit de Wwft
- ✓ Nieuwe richtlijnen Externe Verslaggeving
- ✓ Standaard 4410: wat is écht maatwerk?
- ✓ Vereisten aan het dossier
- ✓ Risicogericht samenstellen, risico's en samenstelmaterialiteit
- ✓ Vernieuwde SRA-Praktijkhandreiking Ervaringen met (risicogericht) samenstellen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 27.11.2024 en 28.11.2024
- € 1.545 voor SRA-leden
1.735 voor niet-SRA-leden

RB: 18 algemeen

18 PE



Efficiënt en risico-gericht samenstellen

Haal meer rendement uit de samenstelpraktijk.

Met risicogericht samenstellen valt winst te behalen, maar dat is niet gemakkelijk! Om een goede risico-inventarisatie te maken is klantkennis essentieel. Hoe zet u een risicoanalyse doeltreffend bij een samenstelopdracht? Hoe vertaalt u de uitkomsten naar meer of juist minder werkzaamheden? En welke rol speelt de materialiteit bij de samenstelopdracht? Zet uw klantkennis gerichter in bij de risicoanalyse, verhoog de kwaliteit én boek tijdswinst.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Samenstelwerkzaamheden efficiënter uit te voeren met behoud of verhoging van de kwaliteit.

Inhoud

- ✓ Wat is een 'goede' bedrijfsverkenning?
- ✓ Wisselwerking efficiency en kwaliteit
- ✓ Vormen van materialiteit bij samenstellen
- ✓ Samenhang materialiteit, risicoposten en werkzaamheden
- ✓ Cijferanalyses en gegevensanalyses
- ✓ Vereisten vanuit regelgeving versus risicogericht samenstellen
- ✓ Eisen aan dossiervorming, wat doet u (nog) te veel?
- ✓ Voorbeeld van een efficiënt en risicogericht samenstelproces

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant
- 📅 26.06.2024 of 04.12.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

6 PE



Risicogericht samenstellen met data-analyse

Met data-analyse naar meer efficiency in de samenstelpraktijk.

Kwaliteit en efficiency vormen dé basis voor de samenstelpraktijk. Wat betekent het gebruik van data-analyse voor de inrichting van uw samenstelproces? Data zijn niet meer weg te denken in de samenstelpraktijk. Maar welke data gebruikt u bij uw samenstelopdracht? En hoe zet u data-analyse effectief in om extra adviesmogelijkheden te achterhalen? Leer hoe u klantspecifieke data-analyses maakt en hoe u deze vertaalt naar een efficiëntere samenstelaanpak?

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Data-analyse in te zetten om het samenstelproces efficiënter te laten verlopen.
- ✓ Advieskansen bij mijn klant te signaleren.

Inhoud

- ✓ Rol van data-analyse binnen risicogericht samenstellen
- ✓ Bedrijfsverkenning als basis
- ✓ Klantspecifieke data-analyse opzetten
- ✓ Uitkomsten vertalen naar minder en/of andere samenstelwerkzaamheden
- ✓ Welke data wilt u onderzoeken bij risicogericht samenstellen?
- ✓ Data-analyse binnen Standaard 4410
- ✓ Vastleggen van bevindingen
- ✓ Adviesmogelijkheden ontdekken vanuit de data

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 Cursus wordt binnenkort gepland
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

6 PE



Continuïteit in de samenstel- en adviespraktijk

Hoe beoordeelt u de toekomstverwachting van uw klant?

Uw klant krijgt te maken met veel onzekerheden. Wat zijn de gevolgen van (ernstige) twijfel en discontinuïteit voor jaarrekening en samenstellingsverklaring? Welke toelichting is noodzakelijk en welke waarderingssituaties komt u tegen? We bespreken uw rol als accountant bij het inschatten van de toekomstverwachting van uw klanten. Na deze cursus bent u op de hoogte van de belangrijkste vraagstukken rondom continuïteit in de samenstelpraktijk.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ (Dis)continuïteit te beoordelen en op correcte wijze te verwerken in het dossier en de jaarrekening.
- ✓ De toekomstverwachting van mijn klant zorgvuldig te beoordelen.

Inhoud

- ✓ Update regelgeving (o.a. NV COS 4410)
- ✓ (Dis)continuïteit en continuïteitsveronderstelling in de jaarrekening
- ✓ Gebeurtenissen na balansdatum
- ✓ Toelichtingen in de jaarrekening en gevolgen samenstellingsverklaring
- ✓ Waarderingsissues: bijzondere waardeverminderingen, voorzieningen of latente belastingvorderingen
- ✓ (Liquiditeits)prognoses voor uw klant
- ✓ Tuchtzaken rondom faillissementen, aansprakelijkheid en zorgplicht
- ✓ Praktijkcases

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 07.11.2024
- € 415 voor SRA-leden
535 voor niet-SRA-leden

4 PE



Standaard 4410 in de samenstelpraktijk

Maak maatwerk van Standaard 4410 en doe niet te veel!

Standaard 4410 stelt eisen aan de samenstelopdracht. Maar weet u deze écht goed toe te passen bij grotere samenstelklanten én micro-ondernemingen? De vereiste samenstelwerkzaamheden verschillen sterk per klant. Welke werkzaamheden voert u wel uit en welke niet? En hoe bepaalt u wat er in het dossier moet zitten bij verschillende typen klanten? Zorg dus dat uw kennis over de 4410 op peil is!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Standaard 4410 schaalbaar te maken en in te schatten welke opdracht meer of minder werkzaamheden behoeft.

Inhoud

- ✓ Actuele ontwikkelingen samenstelpraktijk
- ✓ Hoe maakt u Standaard 4410 schaalbaar?
- ✓ De fases in de opdracht: wat doet u waar?
- ✓ Dossiereisen: maatwerk in de samenstelpraktijk
- ✓ Risicogericht samenstellen en Standaard 4410
- ✓ Materialiteit in de samenstelpraktijk
- ✓ Voorbeelden van schaalbaarheid
- ✓ Aandachtspunten uit de praktijk en reviews

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant
- 📅 19.11.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



De NVKS en kwaliteitsbeheersing in de samenstelpraktijk

Verbeter het 'kwaliteitsdenken' in úw kantoor.

De kwaliteit in de samenstelpraktijk moet verder omhoog. Doet u genoeg of doet u juist te veel? Wanneer past u bijvoorbeeld een OKB-procedure toe in uw samenstelpraktijk? En hoe gaat u om met integriteit? Wat is vereist op kantoor-, opdracht- en systeemniveau? En welke uitzonderingen zijn er? Kwaliteit volgens artikel 4 van de NVKS vereist continu uw aandacht. Leer in deze cursus hoe u dat praktisch aanpakt.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De regels voor kwaliteit onder de NVKS in de samenstelpraktijk toe te passen binnen mijn kantoor.

Inhoud

- ✓ Wat is kwaliteit volgens de NVKS?
- ✓ Kwaliteitsambitie, kwaliteit bevorderende cultuur
- ✓ Vereisten naar aard en omvang (inclusief verlicht regime)
- ✓ Kantoor-, opdracht- en systeemniveau
- ✓ Taken voor de kwaliteitsbepaler of kwaliteitsmanager
- ✓ Het systeem van continue kwaliteitsbeheersing opstellen (PDCA)
- ✓ Ervaringen en 'lessons learned' vanuit toetsingen

Informatie

- 👤 Accountant, Compliance officer
- 📅 15.10.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

6 PE



NOCLAR, integriteit en Wwft in de samenstelpraktijk

Kijk niet weg bij overtreding van wet- en regelgeving!

Fraude, corruptie en integriteit staan in de spotlights. Als accountant heeft u een belangrijke taak en moet u voldoen aan regelgeving, zoals de NOCLAR. Ook de VGBA vraagt van u alertheid over bijvoorbeeld collegiaal overleg en geschenken. Hoe verhoudt de NOCLAR zich ten opzichte van de VGBA? En hoe gaat u in de praktijk om met dilemma's en houdt u hierbij rekening met de Wwft? Weet wat de samenhang is van alle regels en wat dit van u als accountant vereist.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De VGBA, NOCLAR en Wwft in mijn kwaliteitsbeleid te verwerken en toe te passen in mijn samenstelpraktijk.

Inhoud

- ✓ De NV NOCLAR in relatie met de VGBA
- ✓ NOCLAR-dilemma's uit de samenstelpraktijk: hoe gaat u ermee om?
- ✓ Wwft in relatie tot NOCLAR
- ✓ Welke artikelen in de VGBA vragen uw aandacht?
- ✓ Wanneer besteedt u voldoende aandacht aan uw integriteit?
- ✓ VGBA, NOCLAR en Wwft in relatie tot het kwaliteitsbeleid
- ✓ Aandachtspunten bij de vastlegging in dossiers
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant, Compliance officer
- 📅 08.10.2024
- € 405 voor SRA-Leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



Winterupdate samenstellen

Actualiseer uw kennis vóór de start van het nieuwe 'jaarrekeningseizoen'!

De voorschriften bij samenstellen en verslaggeving voor kleine rechtspersonen wijzigen voortdurend. Bovendien gaat er steeds meer aandacht uit naar risicogericht samenstellen. Wat zijn de gevolgen voor uw samenstelpraktijk in 2025? Met welke nieuwe en aangescherpte regels krijgt u te maken in uw samenstelpraktijk? Laat u in één dag helemaal bijpraten en zorg dat het 'jaarrekeningseizoen' bij u vlekkeloos verloopt.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De nieuwste voorschriften toe te passen in de samenstel- en verslaggevingspraktijk.

Inhoud

- ✓ Update regelgeving samenstel-opdracht en Externe Verslaggeving
- ✓ Efficiënt en risicogericht samenstellen
- ✓ Significante aangelegenheden herkennen
- ✓ Risico's en materialiteit: waar gaat het vaak mis?
- ✓ Van significant naar kwadrant
- ✓ Documentatievereisten: wat kunt u verbeteren?
- ✓ Korte praktijkcases en ervaringen uit reviews

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 11.12.2024
- € 595 voor SRA-leden
735 voor niet-SRA-leden

6 PE



Signaleren van advieskansen vanuit de jaarrekening

Ben uw klant beter van dienst met advies op maat.

Hoe signaleert en creëert u nieuwe advieskansen en vergroot u uw toegevoegde waarde? Tijdens deze cursus leert u hoe u effectief samenstelt en het klantdossier doorlicht op adviesmogelijkheden. Waar liggen de kansen op gebied van het verdienmodel, HRM, toekomstprognose en bedrijfsopvolging? U krijgt handvatten om uw rol als adviseur proactief te vervullen en hiermee uzelf te onderscheiden als sparringpartner van de mkb-ondernemer!

Leerdoel




Ik ben in staat om:

- ✓ Advieskansen vanuit de jaarrekening te signaleren en te vertalen naar waardevolle adviezen voor de mkb-ondernemer.

Inhoud

- ✓ Hoe herkent u een gezonde of slechte financiële structuur?
- ✓ Bedrijfsopvolging, pensioen en financiering
- ✓ Strategische en bedrijfseconomische adviespunten signaleren
- ✓ Benchmarking als adviestool
- ✓ Prognoses en tussentijdse cijfers gebruiken
- ✓ Advies integreren in standaard werkzaamheden
- ✓ Checklist adviespunten toepassen op uw klant

Informatie

-  Teamleider/Relatiebeheerder, Assistent-accountant
-  28.11.2024
-  € 455 voor SRA-leden
555 voor niet-SRA-leden

6 PE





Kringbijeenkomsten

Tijdens een periodieke bijeenkomst van een kring behandelt een deskundige een actueel thema. Er is gelegenheid met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond dit thema. Ook kunt u vooraf cases uit uw praktijk aangaande dit onderwerp inbrengen.



Alle kringbijeenkomsten zijn van 16:00 uur tot 18:30 uur. Aansluitend vindt er desgewenst een netwerkborel plaats.

Voordelen lidmaatschap

- ✓ In 2,5 uur is uw kennis actueel
- ✓ Diverse actuele thema's in een jaar
- ✓ Bij verhindering is vervanging door een collega mogelijk
- ✓ Flexibel; als een datum niet schikt, kunt u het thema volgen op een andere locatie

Meer informatie

Bekijk het volledige jaarprogramma op www.sra.nl/kringen.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met: **Daniëlle Janssen**, djanssen@sra.nl.

Accountancy kring

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Tijdens de tweemaandelijks kringbijeenkomsten op 14 locaties in het land behandelt een deskundige een actueel vaktechnisch thema. Er is voldoende gelegenheid om met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond het betreffende thema. In 2,5 uur bent u vakinhoudelijk van de laatste actualiteiten op de hoogte, zodat u uw klanten nog beter kunt adviseren.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Ten behoeve van de samenstel- en adviespraktijk op de hoogte te blijven van actuele (o.a. vaktechnische) ontwikkelingen en hierover te sparren met deskundigen en collega's.
- ✓ De actualiteiten op het gebied van accountancy toe te passen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Wwft en aanpak witwassen
- ✓ Duurzaamheid in het mkb

Informatie

Het inhoudelijke programma, data, sprekers en thema's voor najaar 2024/2025 worden binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden? Mail dan naar **Daniëlle Janssen** (djanssen@sra.nl).

€ 895 voor SRA-leden (jaarabonnement)
1.065 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)

12 PE



Accountantscontrole kring

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Tijdens de kwartaalbijeenkomsten van de Accountantscontrole kring behandelt een deskundige een actueel thema. Er wordt gericht aandacht besteed aan belangrijke aspecten en ontwikkelingen van de controlepraktijk. De Accountantscontrole kring vindt op zes locaties in het land plaats.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Op de hoogte te blijven van actualiteiten op het gebied van de auditpraktijk en dit te kunnen toepassen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Automated Tools and Techniques/ data-analyse
- ✓ Controle van een groep COS 600

Informatie

Het inhoudelijke programma, data, sprekers en thema's voor najaar 2024/2025 worden binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden? Mail dan naar **Daniëlle Janssen** (djanssen@sra.nl).

€ 735 voor SRA-leden (jaarabonnement)
Exclusief voor SRA-leden

10 PE



Assistenten kring

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Tijdens de kwartaalbijeenkomsten van de Assistenten kring behandelt een deskundige een voor de werkzaamheden van de assistent-accountant (relevant) actueel thema. Alle thema's worden ondersteund met diverse mkb-praktijkvoorbeelden. Ook kunt u vooraf cases uit uw praktijk over het onderwerp inbrengen. De Assistenten kring vindt op vier locaties in het land plaats.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Op de hoogte te blijven van de actualiteiten op assistentenniveau op het gebied van accountancy en deze toe te passen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Aandachtspunten Externe Verslaggeving
- ✓ Actualiteiten IT

Informatie

Het inhoudelijke programma, data, sprekers en thema's voor najaar 2024/2025 worden binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden? Mail dan naar **Daniëlle Janssen** (djanssen@sra.nl).

€ 720 voor SRA-leden (jaarabonnement)
860 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)

RB: 7,5 algemeen, 2,5 fiscaal

10 PE



SRA Kennistoetsen

Om snel inzicht te krijgen in het kennisniveau van uw medewerkers heeft SRA verschillende online kennis-toetsen ontwikkeld. Gebruik de kennistoetsen als 0-meting en stem direct uw opleidingsplannen hierop af.

Kennistoets voor de Samenstelpraktijk

- ✓ Is een online toets voor de samenstelpraktijk
 - ✓ De onderwerpen VGBA, NOCLAR, NVKS, Wwft en Standaard 4410 komen aan bod
 - ✓ De deelnemers krijgen in totaal 40 vragen. De vragen rouleren en ook de antwoorden binnen de vragen wijzigen van volgorde
 - ✓ De deelnemers krijgen 4 toetskansen
 - ✓ De deelnemers hebben 3 maanden de tijd om de toets voldoende af te ronden (na 2 maanden ontvangen de deelnemers een reminder mail)
- Na voldoende afronding van de toets ontvangt de deelnemer een bewijs van deelname



Scan de qr-code voor meer informatie

Kennistoets Externe Verslaggeving

- ✓ De onderwerpen voorzieningen, consolidatie en waardering van deelnemingen, materiële en immateriële vaste activa en actualiteiten komen aan bod

De opzet is exact hetzelfde als bij de kennistoets voor de Samenstelpraktijk.

Scan de qr-code voor meer informatie



Resultaat

De deelnemers krijgen een terugkoppeling per deelgebied, zodat zij direct weten op welk onderwerp de kennis (nog) niet voldoende is. De contactpersoon van uw kantoor ontvangt na afloop van de kennistoets een totaaloverzicht. In deze rapportage kunt u zien of er per functieniveau op een deelgebied goed of slecht is gescoord. U brengt zo eventuele kennishiaten direct in kaart.



De kennistoets op maat voor uw kantoor?

- ✓ U kunt ook de kennistoets meer toespitsen op uw kantoor situatie.
- ✓ U kunt cases en vragen uit uw praktijk aanleveren voor de kennistoets. Door de herkenbaarheid neemt het leerrendement toe.
- ✓ Wilt u de doorlooptijd van de toets korter of juist langer?
- ✓ Meer vragen per toets, minder vragen per toets of per deelgebied gesplitst?
- ✓ Een voorbereidende cursus voor alle deelnemers aan de kennistoets.

Kortom: Er zijn veel mogelijkheden om de kennistoets op uw praktijk af te stemmen.

Benieuwd hoe kantoren de SRA Kennistoetsen in de praktijk ervaren?

Scan de qr-code en lees het verhaal van Freddie de Vries AA van Bol Adviseurs.

Ga voor meer informatie en aanmelden naar onze website www.sra.nl/elearning. Wilt u meer weten over de mogelijkheden voor uw kantoor? Neem dan contact op met **Barbara Berben**, bberben@sra.nl of 030 656 60 60.





"Met onze diverse IT-leeractiviteiten ondersteunen wij u om uw digitale vaardigheden verder te ontwikkelen."



Volgens de NVPE is het uiteraard van belang dat u uw vakbekwaamheid op peil houdt. SRA heeft een divers aanbod aan cursussen, kringbijeenkomsten en e-learnings op het gebied van IT, data-analyse, cybersecurity-vraagstukken, Power BI, Artificial Intelligence en het efficiënt inzetten van Excel. Ook adviseert SRA u bij het kiezen van een leeractiviteit, die past bij het door u geformuleerde leerdoel.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met:
Laura Gijsbers, lgijsbers@sra.nl of 030 656 60 60.

Aan de slag met cybersecurity

Cybersecurity is voor accountantskantoren de grootste uitdaging op IT-gebied op dit moment. De dreigingen nemen toe in aantal en intensiteit. De impact met mogelijke gevolgen voor de continuïteit van het kantoor wordt steeds groter.

Wist u dat het aantal kantoren dat is getroffen door bijvoorbeeld ransomware de afgelopen jaren is verdubbeld?

Pak het veelkoppige monster aan

Het aanpakken van en grip krijgen op het 'veelkoppige monster' van informatiebeveiliging is een lastig en tijdrovend proces. Het grote aanbod aan oplossingen die pretenderen 'de oplossing' te bieden verleiden u vaak tot aanschaf van tools en hulpmiddelen die leiden tot schijnveiligheid.

Een onafhankelijk en objectief advies van SRA biedt daarbij uitkomst. Laat ons uw kantoor cyberweerbaar maken en bespaar tijd, geld en energie.

- ✓ Het vaststellen van uw huidige cyberweerbaarheid: de 0-meting
- ✓ Hulp bij de opzet van een disaster recovery plan
- ✓ Screenen van maatregelen, incl. verbeterplan
- ✓ Awareness sessies voor uw medewerkers over het belang security (incl. privacy)
- ✓ Het bepalen van het beleidskader

Advies voor een optimale cybersecurity?

Heeft u belangstelling voor cybersecurity advies op maat? Maak dan vrijblijvend een afspraak met informatiemanager **Tony van Oorscot**.



Contact

Tony van Oorscot
Informatiemanager
E tvanoorscot@sra.nl
T 030 656 60 60

Bekijk ons cursusaanbod op pagina 34 - 39 of scan de qr-code en ga direct aan de slag met onze e-learning Cybersecurity en Privacy.



Tip!

Wilt u meer weten, kijk dan voor het vijf-stappenplan in ons Dossier Informatiebeveiliging, cybersecurity & AVG.

Scan de qr-code voor het vijf-stappenplan



ALGEMEEN

Digitale transformatie van uw kantoor

Anticipeer op digitale trends en ontwikkelingen!

De wereld verandert, technologie wordt elke twee jaar twee keer zo slim. Impact op de digitale omgeving van uw kantoor is onvermijdelijk. Hoe speelt u hier als accountant op de juiste manier op in? En wat is de invloed van deze digitale transformatie op uw kantoorinrichting en werkzaamheden? Ontdek tijdens deze cursus wat digitale transformatie is en welke impact het heeft op uw kantoor en de samenwerking met uw klant.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Te anticiperen op de impact die digitale trends en ontwikkelingen hebben op mijn kantoor.
- ✓ De mogelijkheden tot digitalisering te identificeren, beschrijven en op te pakken.

Inhoud

- ✓ Basisbegrippen digitale transformatie
- ✓ Digitale trends en de invloed op accountantskantoren
- ✓ Mogelijkheden tot digitalisering identificeren en beschrijven
- ✓ Invloed op werkzaamheden, kantoorinrichting, samenwerking en digitale tooling
- ✓ Hoe komt u tot een aanpak voor digitale transformatie binnen uw kantoor?
- ✓ Voorbeeldcases van concrete digitaliseringstrajecten

Informatie

- 👤 Accountant, IT-manager
- 📅 26.11.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



NIEUW



Administratieve organisatie en IT bij ESG-rapportages

Bereid u tijdig voor op verplichte duurzaamheidsrapportages!

Als mkb-accountant krijgt u een nieuwe rol in de ontwikkelingen rond duurzaamheid. Vanaf 2024 is het voor grote ondernemingen verplicht om ESG-informatie bij te houden en dat ook van hun ketenpartners te verlangen. Dit leidt tot diverse nieuwe accounting-processen en implementatie van nieuwe applicaties. Tijdens deze cursus maakt u aan de hand van een casus kennis met ESG-datastromen en de verschillende onderdelen van een ESG-accountingsysteem. Bereid u goed voor en zet de eerste stappen naar effectieve ESG-accounting.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren rondom administratieve organisatie en IT met betrekking tot ESG.
- ✓ NV COS 3810N toe te passen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Keuze van ESG-software: welke normen kunt u hanteren?
- ✓ Ketenanalyse
- ✓ Materialiteitsanalyse
- ✓ Verzamelen van benodigde data voor ESG-rapportage
- ✓ Toepassing van ESG-verslaggevingsgrondslagen o.b.v. ESRS
- ✓ ESG-software en 'voluntary ESRS'.
- ✓ Beoordeling van data-integriteit van ESG-data
- ✓ ESG-accountingapplicaties
- ✓ Assurance model uit de praktijk
- ✓ Systeem- en gegevensgericht controleren van ESG-data

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 27.06.2024 of 28.11.2024
- € 475 voor SRA-leden
625 voor niet-SRA-leden

6 PE



Exact Online voor accountants

Efficiënt samenwerken met uw 'Exact Online-klant'.

Steeds meer mkb-ondernemers maken gebruik van Exact Online. Kennis van dit pakket is dan ook onmisbaar wanneer u werkzaam bent in de financiële wereld. Hoe maakt u handig gebruik van de mogelijkheden van Exact Online en bespaart u kostbare tijd? Leer tijdens deze praktische cursus alle ins en outs van dit pakket en werk efficiënter samen met uw klant.

Leerdoelen


Ik ben in staat om:


- ✓ Mijn kennis van de functies binnen de verschillende modules van Exact Online te vertalen naar mijn praktijk.
- ✓ Dashboards te maken met financiële en stuurinformatie.

Inhoud

- ✓ Exact Online: algemeen, financieel, handel en project/uren
- ✓ No hands Accounting
- ✓ Gebruik maken van de Accountancy cockpit
- ✓ Continuous monitoring
- ✓ Dashboards
- ✓ Efficiënt samenwerken met de klant via Exact Online Mijn Kantoor
- ✓ Koppelingen externe applicatie, zoals rapportage tools en scan oplossingen
- ✓ Tips en trucs

Informatie

 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant, Accountant in business

 21.11.2024

€ 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

4 PE



NIEUW

Cybercrime in de vorm van afpersing

Voorkom afpersing door ransomware of een DDos-aanval!

Het is niet de vraag óf u wordt gehackt, maar wanneer, hoe vaak en hoe groot de schade is. Afpersing is een vorm van cybercriminaliteit die steeds vaker voorkomt. Het zijn ernstige misdrijven waarbij een persoon of organisatie wordt gedwongen om geld in de vorm van crypto-valuta af te staan, of om bepaalde handelingen te verrichten, zoals het lekken van gevoelige gegevens, onder dreiging van continuïteitsschade of imagoschade. Vergroot uw kennis van cybersecurity en bescherm uw kantoor én uw klant in de digitale wereld!

Leerdoelen


Ik ben in staat om:


- ✓ De risico's van informatiebeveiliging en computercriminaliteit te herkennen en mijn klanten hierover te adviseren.
- ✓ Te adviseren over organisatorische en technische beveiligingsmaatregelen.

Inhoud

- ✓ Ontwikkelingen wet- en regelgeving
- ✓ Risico's en impact van DDos-aanvallen, ransomware-aanvallen en gegevens-extractie
- ✓ Organisatorische en technische beveiligingsmaatregelen
- ✓ Wanneer schakelt u een deskundige in?
- ✓ Vertalen van beveiligingsrisico's naar bedrijfsrisico's in de praktijk
- ✓ Aandachtspunten adviesrol in het mkb

Informatie

 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Compliance officer

 07.11.2024

€ 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

6 PE



NIEUW

Cybercrime in de vorm van fraude

Bescherm uzelf en uw klant tegen phishing en CEO-fraude!

Uw klanten en uw kantoor zijn steeds afhankelijker van IT. Ingrijpende cyber-incidenten volgen elkaar steeds sneller op, ook in het mkb! Maar hoe staat het met de beveiliging? Zijn de informatiesystemen wel bestand tegen cyberrisico's? Leer veelvoorkomende cyberrisico's herkennen én beperken! Naast het herkennen staat ook het adviseren over organisatorische en technische beveiligingsmaatregelen centraal.

Leerdoelen


Ik ben in staat om:


- ✓ De risico's van informatiebeveiliging en computercriminaliteit te herkennen en mijn klanten hierover te adviseren.
- ✓ Te adviseren over organisatorische en technische beveiligingsmaatregelen.

Inhoud

- ✓ Cyberrisico's en informatiebeveiliging: wat zijn de business risks?
- ✓ Phishing-aanvallen afweren en spam voorkomen
- ✓ Herkennen en voorkomen van CEO-fraude
- ✓ Cyberaanvallen voorkomen door middel van Identity & Access Management
- ✓ Organisatorische en technische beveiligingsmaatregelen
- ✓ Privacywetgeving
- ✓ Vertalen van beveiligingsrisico's naar bedrijfsrisico's in de praktijk

Informatie

 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Compliance officer

 28.11.2024

€ 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

6 PE



Hacking en cyberrisico's: de 'must knows' voor de mkb-accountant

Bekijk de beveiligingsmaatregelen door de ogen van een hacker!

Cyberrisico's hebben grote gevolgen voor de continuïteit van ondernemingen. Een belangrijk business risk voor u als accountant! Wat zijn de grootste cybercrime dreigingen binnen het mkb? En hoe adviseert u uw klant en voorkomt u bij uw eigen kantoor grote risico's? Leer in deze cursus hoe een hacker denkt en werkt en herken sneller dreigende risico's bij uw klant en uw kantoor.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De risico's van informatiebeveiliging en computercriminaliteit te herkennen en mijn klanten hierover te adviseren.

Inhoud

- ✓ Cyber threat intelligence toepassen
- ✓ Plan van aanpak van een hacker
- ✓ Basisfouten in security
- ✓ Hoe scant u uw eigen klant op risico's?
- ✓ Cyberrisico's vertalen naar business risks
- ✓ Grootste dreigingen in het mkb vertaald naar adviespunten
- ✓ Maatregelen om te voorkomen: 'de basis hygiëne'

Informatie

👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Compliance officer

📅 12.12.2024

€ 275 voor SRA-leden
365 voor niet-SRA-leden

3 PE



NIEUW



Update AVG: wat staat u nog te doen?

Zorg dat uw kennis rond privacywetgeving up-to-date is!

De hype rondom AVG is voorbij, maar dit betekent niet dat alles op orde is. Datalekken en boetes zijn bijna aan de orde van de dag. Maar ook nieuwe technologie, zoals AI en ChatGPT speelt een rol. Aandacht blijft noodzakelijk! Tijdens deze cursus staat de AVG centraal, maar gaan wij vooral in op de lessons learned. Wat kunt óf moet u nog aanscherpen? En wat kunnen we leren van recente AVG-issues? Wanneer bent u bijvoorbeeld verplicht om een Data Protection Impact Assessment (DPIA) uit te voeren? Zorg dat u op de hoogte bent en voorkom boetes, of erger: reputatieschade!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn processen en die van mijn klant in te richten volgens de eisen van de AVG.

Inhoud

- ✓ Veelvoorkomende AVG-issues in het mkb
- ✓ Actualiteiten rondom Artificial Intelligence (AI) en het gebruik van chatbots, zoals ChatGPT
- ✓ Actualiteiten rondom boetes van de Autoriteit Persoonsgegevens
- ✓ Minimale technische en organisatorische maatregelen bij uw klant
- ✓ Wat mag uw klant van u verwachten op het gebied van AVG compliance?
- ✓ Rol en verantwoordelijkheid van de accountant bij advisering en controle
- ✓ Functionaris Gegevensbescherming verplicht?
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist, Accountant in business

📅 19.11.2024

€ 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

RB: 4 algemeen

4 PE



Excel formules en functies

Hoe maakt én controleert u formules?

U werkt regelmatig met Excel, maar het maken van (complexe) formules blijft een uitdaging. Hoe maakt u berekeningen met de juiste celverwijzingen? En hoe controleert u berekeningen en onderzoekt u de oorzaken van fouten? Leer hoe u Excel doelmatig inzet voor het maken van berekeningen en breng uw Excel-vaardigheden naar een hoger niveau. U gaat praktisch aan de slag met diverse financiële voorbeelden.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ In Excel efficiënt berekeningen te maken, kopiëren en controleren en combinaties van functies te gebruiken.
- ✓ Het gebruik van functies en formules in Excel toe te passen in mijn dagelijkse werkzaamheden.

Inhoud

- ✓ Berekeningen/formules maken met celverwijzingen
- ✓ Kloppen berekeningen (ook na kopiëren)?
- ✓ Functies leren gebruiken
- ✓ Functies voor tellen, teksten en zoeken
- ✓ Logische, voorwaardelijke, financiële functies
- ✓ Functies voor afronden en datum-functies
- ✓ Functies met dynamische bereiken
- ✓ Controlemogelijkheden van berekeningen
- ✓ Praktijkvragen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant, Accountant in business
- 📅 08.10.2024
- € 385 voor SRA-leden
515 voor niet-SRA-leden

4 PE



Excel voor accountants en financieel managers

Benut u alle (financiële) mogelijkheden van Excel?

Basiskennis van Excel is vaak wel aanwezig, maar kunt u ook met de geavanceerde mogelijkheden omgaan? Als u goed overweg kunt met grote bestanden, analyse- en rapportagemogelijkheden werkt u veel efficiënter. Tijdens deze tweedaagse cursus gaat u zelf actief aan de slag met Excel. U leert meer uit Excel te halen en Excel nog efficiënter in te zetten tijdens uw werkzaamheden.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Excel effectiever in te zetten tijdens mijn werkzaamheden.
- ✓ De geavanceerde functies van Excel in te zetten tijdens mijn werkzaamheden.

Inhoud

- ✓ Lijsten, sorteren, filteren en draaitabellen
- ✓ Wat-als-analyses: gegevenstabellen en doelzoeken
- ✓ Validatie
- ✓ Voorwaardelijke opmaak
- ✓ Grafieken opstellen, scenario's en eenvoudige macro's
- ✓ Praktijkvragen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant, Accountant in business
- 📅 14.11.2024 en 28.11.2024
- € 735 voor SRA-leden
935 voor niet-SRA-leden

12 PE



Data-analyses opzetten met Power BI

Power BI eenvoudig en praktisch uitgelegd.

Uw klant heeft veel data tot zijn beschikking. Hoe benut u deze data voor uw advies en overige dienstverlening met behulp van Power BI? Deze training richt zich op directe toepassing in de praktijk. U leert naast datagerichte analyses ook de beginselen rondom dashboarding en visualisatie. Ga aan de slag met praktische opdrachten en ontdek welke functionaliteiten en mogelijkheden Power BI u biedt.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Gegevens uit meerdere bronnen te importeren.
- ✓ Data-analyse uit te voeren met Power BI.

Inhoud

- ✓ Power BI in vogelvlucht
- ✓ Gegevens uit meerdere bronnen importeren
- ✓ De financiële auditfile inlezen
- ✓ De basis van analyseren in Power BI
- ✓ Interactieve datavisualisaties
- ✓ Data verrijken met DAX-formules
- ✓ Data transformeren met Power Query
- ✓ Monitoring

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 29.05.2024 of 20.11.2024
- € 575 voor SRA-leden
745 voor niet-SRA-leden

6 PE



NIEUW

Power BI Advanced

Ga aan de slag met de geavanceerde functionaliteiten van Power BI.

De basis van Power BI is bekend, maar welke complexe en geavanceerde functionaliteiten kent Power BI nog meer? Hoe kunt u brongegevens vanuit verschillende bestandsformaten inlezen? En hoe kunt u slim gebruik maken van parameters? Deze training richt zich op directe toepassing in de praktijk. U leert naast het gebruiken van complexe functionaliteiten ook gevorderde DAX-formules toe te passen en geavanceerde visualisaties te maken. Breng een verdieping aan in uw Power BI-vaardigheden om deze effectiever toe te passen in uw advies en overige dienstverlening!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Geavanceerde data-analyses uit te voeren met Power BI.

Inhoud

- ✓ Verdieping Power BI
- ✓ Gevorderde DAX-formules
- ✓ Optimaliseren van gegevensmodellen
- ✓ Geavanceerde analysefunctionaliteiten
- ✓ Geavanceerde visualisaties
- ✓ Automatisering en plannen
- ✓ Delen van dashboards
- ✓ Beveiliging en privacy
- ✓ Praktijkcases

Informatie

👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist

📅 19.06.2024 of 12.12.2024

€ 575 voor SRA-leden
745 voor niet-SRA-leden

6 PE

**Data-analyse tools om fraude te detecteren**

Van data-analyse naar het opsporen van fraude.

Data-analyse wordt gezien als één van de oplossingen om fraude te ontdekken. Maar hoe herkent u 'red flags' vanuit de data? En welke analyses kunnen bijdragen aan het detecteren van fraude? Met cases leert u welke analyses kunnen helpen om verschillende soorten fraude te ontdekken en hoe dit past binnen uw werk als accountant. Ook gaat u zelf praktisch aan de slag met het bouwen van analyses in Excel.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Data-analyse toe te passen bij het detecteren van fraude.
- ✓ Te bepalen welke analyses kunnen ondersteunen bij het detecteren van fraude en ik weet hoe dit past binnen mijn werk als accountant.

Inhoud

- ✓ Inventariseren van frauderisico's
- ✓ Testen van journaalposten (Journal Entry Testing)
- ✓ Fraud tree van de Association of Certified Fraud Examiners
- ✓ Specifieke en complexe analyses op fraude
- ✓ PKI en data-analyse
- ✓ Data-analyse in de NV COS
- ✓ NBA-handreiking 1141: Data-analyse bij de controle

Informatie

👤 Accountant, Controleleider

📅 04.12.2024

€ 675 voor SRA-leden
895 voor niet-SRA-leden

8 PE

**Machine learning inzetten in de accountantspraktijk**

Welke kansen biedt deze vorm van artificial intelligence (AI) u?

Machine learning in de accountancy: de toekomst of een overdreven hype? Wat is het precies? En welke praktische mogelijkheden biedt het voor uw werkzaamheden? En op welke manier en waar wordt het nu al toegepast? Tijdens deze cursus leert u wat machine learning is door er zelf mee aan de slag te gaan en u leert om te gaan met 'R', een open-source programmeertaal.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De basics van machine learning te vertalen naar (mogelijke) praktijktoepassingen en beperkingen voor de accountantspraktijk.
- ✓ De basis van machine learning toe te passen met behulp van 'R', een open-source programmeertaal.

Inhoud

- ✓ Wegwijs worden met (programmeren in) 'R'
- ✓ Basisbegrippen artificial intelligence, machine learning en algoritmen
- ✓ Bepalen van uw doel
- ✓ Clusteren en classificeren
- ✓ Met welke beperkingen moet u nu nog rekening houden?
- ✓ Praktijkcases voor toepassing in het accountantskantoor

Informatie

👤 Accountant, Controleleider, IT-Auditor

📅 11.12.2024

€ 625 voor SRA-leden
805 voor niet-SRA-leden

6 PE



Masterclass: IT in de mkb-praktijk

Twee dagen sparren met gelijkgestemden en diepgaande behandeling van actuele IT-thema's.

Technologische ontwikkelingen volgen elkaar in sneltreinvaart op. Impact op de digitale omgeving van uw klant en uw eigen kantoor is onvermijdelijk. Hoe speelt u hier op de juiste manier op in? In deze tweedaagse masterclass worden actuele IT-thema's uitgebreid behandeld in een gevarieerd programma dat theorie en praktijk bij elkaar brengt. Deze masterclass is speciaal ontwikkeld voor accountantskantoren die serieus werk willen maken van IT in hun dienstverlening aan het mkb.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De risico's van informatiebeveiliging en computercriminaliteit te herkennen en mijn klanten hierover te adviseren.
- ✓ Te adviseren over organisatorische en technische beveiligingsmaatregelen.
- ✓ De mogelijkheden en risico's van geoutsourcete IT-processen te herkennen.
- ✓ Op een effectieve wijze een software-implementatietraject te doorlopen.

Inhoud

- ✓ Ontwikkelingen in wet- en regelgeving
- ✓ Nieuwe technologische kansen en bedreigingen
- ✓ Risico's van cloudoplossingen, zoals AFAS en Exact Online
- ✓ Wanneer schakelt u een deskundige in?
- ✓ Vertalen van beveiligingsrisico's naar bedrijfsrisico's
- ✓ Het uitwerken en bespreken van een praktijkcase
- ✓ Aandachtspunten adviesrol in het mkb

Informatie

Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Controleleider, Automatiserings-/ICT-medewerker, IT-Manager

26.11.2024 en 27.11.2024

€ 935 voor SRA-leden

1.165 voor niet-SRA-leden

Scan de qr-code en lees alle informatie

12 PE



NIEUW

AI in de accountancy

Zorg dat u op de hoogte bent van de nieuwste technologieën!

De ontwikkelingen op het gebied van artificial intelligence (AI) staan niet stil. Hoe beïnvloeden deze technologieën de accountancybranche en welke kansen en uitdagingen brengen deze ontwikkelingen met zich mee? Ga tijdens deze cursus met elkaar in gesprek over hoe u op een verantwoorde en ethische manier gebruik kunt maken van AI en tools als ChatGPT.

Leerdoel


Ik ben in staat om:


- ✓ De impact, werking en ethische toepassing van AI in de accountancybranche te begrijpen en benoemen.


Inhoud

- ✓ Introductie in AI en de mogelijke impact op de accountantspraktijk
- ✓ Mogelijke toepassingen van AI in de accountancy
- ✓ Datakwaliteit en privacyoverwegingen
- ✓ Risico's en ethische afwegingen in het gebruik van AI
- ✓ Toekomstperspectieven en opkomende trends
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, IT-Manager

 16.05.2024 of 27.11.2024

 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



NIEUW



Webinar: De juridische aspecten van AI

Navigeren door de juridische complexiteit van AI.

De nieuwe Europese AI-verordening maakt kennis over AI en de (on)mogelijkheden hiervan nog belangrijker. AI kent, naast veel mogelijkheden, ook risico's en valkuilen op het gebied van intellectueel eigendom, privacy en vertrouwelijkheid en misleidende resultaten (hallucinaties). Wat zijn de relevante juridische aspecten van AI? Wat zijn specifieke aandachtspunten voor uw klanten en uw eigen kantoor? Zorg dat u op de hoogte bent en bereidt u voor op de toekomst van AI-regelgeving.

Leerdoel


Ik ben in staat om:


- ✓ Het juridische kader rondom AI te begrijpen en toe te passen in mijn praktijk.


Inhoud

- ✓ Wetgevend kader rond AI
- ✓ De EU AI Act: verplichtingen en toepassing
- ✓ Risicoclassificatie van AI-systemen
- ✓ Handhaving en sancties
- ✓ Hoe verhoudt de AI-verordening zich tot de AVG?
- ✓ Belangrijke ontwikkelingen en de impact op de accountantspraktijk
- ✓ Governance voor gebruik van AI binnen het eigen kantoor
- ✓ Best practices

Informatie

 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Compliance officer

 22.05.2024 of 17.10.2024

 185 voor SRA-leden
245 voor niet-SRA-leden


2 PE





Kringbijeenkomsten

Tijdens een periodieke bijeenkomst van een kring behandelt een deskundige een actueel thema. Er is gelegenheid met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond dit thema. Ook kunt u vooraf cases uit uw praktijk aangaande dit onderwerp inbrengen.

 Alle kringbijeenkomsten zijn van 16:00 uur tot 19:00 uur. Aansluitend vindt er desgewenst een netwerkbijeenkomst plaats.

Voordelen lidmaatschap

- ✓ In 3 uur is uw kennis actueel
- ✓ Diverse actuele thema's in een jaar
- ✓ Bij verhindering is vervanging door een collega mogelijk

Meer informatie

Bekijk het volledige jaarprogramma op www.sra.nl/it-kringen.

IT-kring 2024

Sparren met collega's over IT-vraagstukken.

Tijdens de bijeenkomsten van deze kring wordt een actueel thema aan de hand van een praktijkcasus besproken, wordt kennis gedeeld en ervaringen uitgewisseld. De bijeenkomsten vinden centraal in het land plaats.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:


- ✓ Op de hoogte te blijven van actualiteiten op het gebied van IT en dit kunnen toepassen in de praktijk.
- ✓ IT-vraagstukken beter te doorgronden en meer grip te krijgen op mijn IT(-uitgaven).
- ✓ De belangrijkste IT-vraagstukken en actualiteiten te begrijpen en te vertalen naar concrete oplossingen voor mijn kantoor.
- ✓ Mijn netwerk van collega IT-verantwoordelijken te onderhouden.

Inhoud

- ✓ Compliant in security
- ✓ Documentmanagement/SharePoint
- ✓ Trends en Ontwikkelingen
- ✓ AI – ontwikkelingen een jaar later
- ✓ IT-Inspiratiesessie (december)

Informatie

 Accountant, IT-Manager

 Start: 18.04.2024

€ 905 voor SRA-leden (jaarabonnement)
1.080 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)

14 PE



IT-auditkring 2024

Platform voor kennisoverdracht en kennisuitwisseling.

Ook in 2024 organiseert SRA de IT-auditkring, bedoeld voor IT-Auditors en accountants met een professionele belangstelling voor IT. De afhankelijkheid en complexiteit van IT blijven maar toenemen en het lijkt steeds lastiger te worden om grip te houden, zowel in het licht van de jaarrekeningcontrole als met het oog op de beheersing van bedrijfsrisico's. In de IT-auditkring bieden wij een combinatie van deskundige sprekers en volop ruimte voor collegiaal overleg.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Het belang van IT-audit op waarde te schatten en toe te passen als geïntegreerd onderdeel van de jaarrekeningcontrole én als adviesdienst.
- ✓ De belangrijkste IT(-audit) vraagstukken en actualiteiten op hoofdlijnen te begrijpen als startpunt voor verdere verdieping.
- ✓ Mijn netwerk van IT-audit professionals te onderhouden.

Inhoud

- ✓ IT General Controls in de jaarrekeningcontrole
- ✓ IT-continuïteit
- ✓ Cybersecurity
- ✓ Ontwikkelingen NIS 2 compliance – de rol van de accountant
- ✓ IT-Inspiratiesessie (december)

Informatie

- 👤 Accountant, Assistent-accountant, IT-Auditor
- 📅 Start: 17.04.2024
- € 905 voor SRA-leden (jaarabonnement)
1.080 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)

14 PE



IT-managementkring 2024

Platform voor kennisoverdracht en kennisuitwisseling

De rode draad van de kring wordt uiteraard gevormd door IT-gerelateerde vraagstukken die vooral vanuit beleidsmatig perspectief worden behandeld. Het technische aspect van de IT wordt niet uit de weg gegaan, maar speelt geen hoofdrol. Vóór alles willen we oog houden voor de praktijk van het kantoor, onder meer door aandacht te besteden aan best practices en/of potentiële valkuilen. Deze kring is bedoeld voor diegenen die binnen hun kantoororganisatie (mede) verantwoordelijk zijn voor het beleid en de operationele vraagstukken inzake IT.

Leerdoelen

Ik ben in staat om

- ✓ Als IT-verantwoordelijke binnen mijn kantoor de belangrijkste IT-vraagstukken en -actualiteiten op hoofdlijnen te begrijpen als startpunt voor verdere verdieping.
- ✓ Mijn functie als IT-verantwoordelijke beter uit te oefenen.
- ✓ Mijn netwerk van collega IT-verantwoordelijken te onderhouden.

Inhoud

- ✓ Compliant in security
- ✓ Documentmanagement - Kiezen voor SharePoint of DMS
- ✓ Ontwikkelingen AI voor de accountantspraktijk - een jaar later
- ✓ IT-Inspiratiesessie (december)

Informatie

- 👤 Accountant, IT-Manager
- 📅 Start: 09.04.2024
- € 740 voor SRA-leden (jaarabonnement)
885 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)

11 PE



Cybersecurity en Privacy kring 2024

Platform voor kennisoverdracht en kennisuitwisseling.

De Cybersecurity en Privacy kring is bedoeld voor diegenen die binnen hun kantoor (mede)verantwoordelijk zijn voor het waarborgen van de privacy van gegevens, compliance en/of informatiebeveiliging en op de hoogte willen blijven van de ontwikkelingen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De AFM-principes voor informatiebeveiliging, cybersecurity en privacy te begrijpen en vertalen in concrete stappen voor mijn kantoor om naar een hoger volwassenheidsniveau van beveiliging te komen.
- ✓ Als verantwoordelijke voor informatiebeveiliging binnen mijn kantoor de belangrijkste actuele privacy- en cyberrisico's in te schatten en op basis hiervan passende maatregelen te nemen.
- ✓ Mijn functie als verantwoordelijke voor informatiebeveiliging, security en privacy beter uit te oefenen; mijn netwerk van collega security- en privacy-verantwoordelijken te onderhouden.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten wet- en regelgeving
- ✓ Security compliance – Grip op shadow-IT
- ✓ De impact van AI
- ✓ Security trends en ontwikkelingen
- ✓ IT-Inspiratiesessie (december)

Informatie

- 👤 Accountant, Bedrijfsjuridisch adviseur, IT-Manager
- 📅 Start: 04.04.2024
- € 905 voor SRA-leden (jaarabonnement)
1.080 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)

RB: 14 algemeen

14 PE





"Voldoe met onze duurzaamheids-cursussen aan de PE-verplichting 2023/2024."



Met ons gevarieerde cursusaanbod vergroot u uw kennis op het gebied van duurzaamheid, financiering, businessanalyse, bedrijfswaardering en (strategisch) bedrijfsadvies. Een must om écht toegevoegde waarde voor uw klant te leveren.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met:
Chantal de Klein, cdeklein@sra.nl of 030 656 60 60.



BEDRIJFSECONOMISCH ADVIES

De succesvolle familiebedrijfsadviseur

Balanceren tussen zakelijke en persoonlijke belangen.

De organisatie van een familiebedrijf is bijzonder complex en stelt andere eisen aan u als adviseur. Welke aanpak hanteert u voor het analyseren van de huidige situatie binnen het bedrijf van uw klant? Hoe gaat u om met bedrijfs-, eigendoms- én familiebelangen? Hoe maakt u onderscheid tussen inhoud en proces? En wat zet u op de agenda van het familieberaad en hoe maakt u dilemma's bespreekbaar? Na deze cursus bent u in staat specifieke behoeften van het familiebedrijf te herkennen én te duiden.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Processen in het familiebedrijf in goede banen te leiden.

Inhoud

- ✓ Zaken doen en de familie
- ✓ Eigenaars- en eigendomsstrategie
- ✓ (Nood)opvolging
- ✓ Mediationstechnieken en het managen van emoties
- ✓ Omgaan met weerstanden en dilemma's
- ✓ Rolverwarring en rolconflicten
- ✓ Loyaliteitsissues
- ✓ Harmonie en continuïteit
- ✓ Uw rol als adviseur

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 25.11.2024
- € 635 voor SRA-leden
815 voor niet-SRA-leden

7 PE



De bedrijfskundige en data gedreven accountant

Waar zit de echte winst en hoe verbetert u het bedrijfsresultaat?

Hoe geeft u invulling aan uw rol als 'financieel geweten' en 'strategisch adviseur'? En hoe kunt u data actief inzetten? Wat zeggen data over de prestaties van uw klant? Moet deze de huidige koers voortzetten of de strategie bijstellen? Welke methodiek van strategiebepaling gebruikt u in welke situatie? U leert hierbij de juiste kritische vragen te stellen en uw klant te adviseren over een breder perspectief.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Data actief in te zetten in mijn adviespraktijk.
- ✓ Het strategisch plan van mijn klant te beoordelen en eventueel bij te stellen.

Inhoud

- ✓ Het strategische proces: hoe komt een goed plan tot stand?
- ✓ Hoe kunt u data actief inzetten en uw advies hiermee versterken?
- ✓ Het strategische management: hoe zorgt u dat het plan daadwerkelijk wordt uitgevoerd?
- ✓ Hoe omgaan met de interne verhoudingen in relatie tot de strategie?
- ✓ Invulling van uw rol als bedrijfskundige accountant: de kunst van het vragen stellen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 06.11.2024
- € 815 voor SRA-leden
1.155 voor niet-SRA-leden

9 PE



Liquiditeitsprognoses en werkkapitaalbeheer

Ver groot de financiële weerbaarheid van uw klant!

Met liquiditeitsprognoses kunt u snel de liquiditeitsontwikkelingen in kaart brengen en monitoren. Hoe kunt u werkkapitaal inzetten om de bedrijfswaarde te verhogen? In deze cursus leert u om liquiditeitsprognoses op te stellen. Hiermee kunt u zien of de plannen van uw klant financieel haalbaar zijn en hoeveel financiering daarvoor nodig is. Ook leert u met een praktijkcase én een praktisch Excel-model hoe u het werkkapitaal van uw klant effectief kunt beheersen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Liquiditeitsprognoses op te stellen voor mijn klant.
- ✓ De financiële weerbaarheid van mijn klant te vergroten.

Inhoud

- ✓ Analyse van de financiële structuur, werkkapitaal en liquiditeit
- ✓ De impact van het werkkapitaal op het werkzaam vermogen en weerstandsvermogen
- ✓ Factoring, Supply Chain Finance en Cashflow Finance
- ✓ Scenario-analyse
- ✓ Cash & Debt-service ratio's
- ✓ Business Continuity Planning en Cashflow Contingency Planning

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 16.10.2024
- € 515 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

6 PE



BEDRIJFSOVERNAME EN BEDRIJFSWAARDERING

Ken uw Klant! Doorzie het verhaal achter de cijfers

Stel de juiste vragen en verbeter de klantrelatie!

Het 'Ken-uw-klant-principe' is een voorwaarde om zaken te doen als accountantskantoor. Wat speelt er zich allemaal af achter de cijfers en hoe creëert u meer verbinding met uw klant? Met een duidelijk stappenplan gaat u het gesprek aan met uw klant. U hebt een betere basis om in te schatten of de plannen en ambities van uw klant haalbaar zijn. Bovendien bent u voorbereid op vragen van andere stakeholders, zoals financiers, de AFM en de Belastingdienst. Een goede band met uw klant betaalt zich dubbel en dwars terug!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Klantgerichter te werken en te adviseren.

Inhoud

- ✓ Impact van key drivers en resources op de strategie
- ✓ Genereren van concurrentievoordeel
- ✓ Waardecreatie en -kapitalisatie
- ✓ Ambities van uw klant vertalen naar concrete acties
- ✓ Voorbereiding van het klantgesprek
- ✓ Bevindingen vertalen naar adviezen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 12.12.2024
- € 545 voor SRA-leden
695 voor niet-SRA-leden

RB: 5 algemeen

5 PE



De bedrijfsovername in het mkb

Leer in één dag alle ins en outs van een bedrijfsoverdracht.

Ondernemers willen meer rendement en gaan investeren of zijn op zoek naar een koper. Hoe komt u samen met uw klant tot de beste deal? Wat komt u allemaal tegen in het proces? En waar gaat het nogal eens mis? Zorg dat u tijdens dit proces een gedegen sparringpartner bent voor uw klant. Een cursus boordevol praktische tips over tactieken, emoties, financieringen én fiscaal/juridische structuren!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Het (ver)koopproces te begeleiden van mijn klant.

Inhoud

- ✓ De verschillende fases van een verkoop/overnameproces
- ✓ Optimale voorbereiding op een verkoop/overname
- ✓ Gangbare methodieken voor het bepalen van de bedrijfswaarde
- ✓ De fiscale en juridische structuur voor een bedrijfsoverdracht zonder waardeverlies
- ✓ Gangbare deal- en financieringsstructuren
- ✓ Vaktermen en vakjargon die gebruikt worden tijdens overnames
- ✓ Het financieren van een bedrijfs-overname
- ✓ Het due diligence onderzoek
- ✓ De juridische contracten bij bedrijfsovernames

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 13.06.2024 of 14.11.2024
- € 665 voor SRA-leden
875 voor niet-SRA-leden

RB: 5 algemeen, 2 fiscaal

7 PE



Waarderen met de DCF-methode

Wat is uw rol als accountant bij het waarderen van een bedrijf?

Bedrijfswaardering is een belangrijk onderdeel van het overnameproces. Een goede waardering betaalt zich in de transactiefase uit. Hoe past u de DCF-methode praktisch toe? En wat is uw rol als accountant? Met herkenbare cases krijgt u een goed inzicht in de mkb-praktijk van bedrijfswaardering.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Waarderingen te maken en waarde-berekeningen te beoordelen.

Inhoud

- ✓ De voor- en nadelen van de diverse methoden voor bedrijfswaardering
- ✓ De WACC, APV en CFE variant en de belangrijkste verschillen
- ✓ De invloed van de financieringsstructuur op de waardering
- ✓ Cashflows en de prognose- en restperiode
- ✓ Risico's en de vermogenskostenvoet
- ✓ Van waarde naar prijs
- ✓ Koopprijsaanpassingen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Accountant in business
- 📅 14.05.2024 of 02.10.2024
- € 635 voor SRA-leden
825 voor niet-SRA-leden

RB: 9 algemeen

9 PE





TIAS/SRA Masterclass Bedrijfswaardering

Leer hoe u de waarde van een bedrijf berekent!

In deze **unieke** masterclass leert u alles over bedrijfswaardering voor de mkb-ondernemer die zijn bedrijf wil verkopen of een onderneming wil kopen. Bij een bedrijfsovername is de waardering van groot belang. Hoe komt u tot een goed onderbouwde bedrijfswaardering? En welke rol speelt de vermogenskostenvoet? Extra aandacht besteden we aan bedrijfswaardering in conflict-situaties. Deze masterclass is een mix van theorie en praktijk. We leggen een directe relatie naar de waarderingspraktijk.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De nieuwste inzichten over bedrijfswaardering te vertalen naar de praktijk.
- ✓ Waarderingen te maken en waardeberekeningen te beoordelen.

Inhoud

- ✓ Methoden voor bedrijfswaardering
- ✓ Restwaardeberekeningen
- ✓ Waardering in conflictsituaties
- ✓ Financieringsbeleid en bedrijfswaardering
- ✓ Omgaan met werkkapitaalberekeningen?
- ✓ Invloed van de dga
- ✓ Waardering van exploitatie gebonden vastgoed
- ✓ Hoe vertaalt u trends en nieuwe inzichten naar uw praktijk?

Informatie

- 👤 Accountant, Accountant in business, Corporate finance adviseur
- 📅 Start: Najaar 2024 (wordt gepland)
- € 1.825 voor SRA-leden
2.275 voor niet SRA-leden

RB: 21 algemeen

21 PE



Masterclass: De DCF-methode in de praktijk

Met de DCF-methode en Excel de waarde van een bedrijf berekenen.

U kent de DCF-methode, maar hoe werkt u deze precies uit in de waarderingspraktijk? Zorg dat u nog beter voorbereid aan tafel komt bij de klant die een bedrijf wil overnemen of zijn onderneming wil verkopen! In deze masterclass gaat u daadwerkelijk aan de slag met cases en laten wij zien hoe u de verschillende DCF-varianten op elkaar kunt aansluiten. Echte praktijk dus!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Een prognose- en waarderingsmodel in Excel te bouwen.

Inhoud

- ✓ De opbouw van een waarderingsmodel
- ✓ Prognose van balans, W&V-rekening en liquiditeit
- ✓ Werken met de WACC, APV en CFE
- ✓ Disconteren versus kapitaliseren
- ✓ Van ondernemingswaarde naar waarde eigen vermogen
- ✓ Het uitvoeren van een gevoeligheidsanalyse
- ✓ Uitwerken van praktijkcases

Informatie

- 👤 Accountant,
Teamleider/Relatiebeheerder,
Accountant in business
- 📅 18.06.2024 of 04.12.2024
- € 515 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE





DUURZAAMHEID

NIEUW

CO2-footprinting voor accountants

Met een praktisch instrument milieuprestaties meten.

Duurzaam ondernemen is niet meer vrijblijvend! Bedrijven moeten zowel hun plannen als prestaties op het gebied van duurzaamheid rapporteren. Hierbij vormt CO2-uitstoot een belangrijk aspect. In deze cursus gaat u aan de slag met de Milieubarometer, een meetinstrument om de klimaatimpact van een onderneming in kaart te brengen. Hoe kunt u uw klant bijstaan bij het voldoen aan deze (administratieve) verplichting? Zorg dat u uw klant kunt ondersteunen en ga aan de slag met dit toekomstgerichte adviesgebied!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Met de Milieubarometer een CO2-footprint voor mijn klant op te stellen.

Inhoud

- ✓ Wat is een CO2-footprint?
- ✓ GHG-protocol en scope 1, 2 en 3
- ✓ Standaarden en keurmerken rond CO2-footprints
- ✓ Instrumenten om een CO2-footprint te maken
- ✓ Een CO2-footprint opstellen

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 28.05.2024 en 02.07.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

6 PE



Duurzaamheid/ESG in de controlepraktijk

Gevolgen van ESG-wetgeving voor de mkb-ondernemer.

Duurzaamheid is een onderwerp waar u als controlerend accountant niet omheen kunt. Wat verstaan we onder ESG (Environmental, Social & Governance)? Welke wet- en regelgeving komt op u af en wat zijn de gevolgen hiervan voor de controle en rapportages? We staan tijdens deze inspirerende sessie in het bijzonder stil bij de opkomende CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) en de ESG-verantwoording die daaruit voortvloeit. Leer in één dag wat de belangrijkste gevolgen en aandachtspunten zijn voor u en uw klant.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant in de controlepraktijk te ondersteunen bij duurzaamheid/ESG-vraagstukken.

Inhoud

- ✓ Wat verstaan we onder duurzaamheid/ESG?
- ✓ Wet- en regelgeving ESG
- ✓ Werken met ESG-KPI's
- ✓ Doelen en rapportages vertalen naar bedrijfsprocessen
- ✓ ESG-verslagleggingsstandaarden en rapportages
- ✓ Duurzaamheid en de jaarrekening

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 05.06.2024
- € 665 voor SRA-leden
815 voor niet-SRA-leden

RB: 8 algemeen

8 PE



Duurzaamheid/ESG in de samenstelpraktijk

Gevolgen van ESG-wetgeving voor de mkb-ondernemer.

Duurzaamheid is een onderwerp waar u als samenstelaccountant niet omheen kunt. Wat verstaan we onder ESG (Environmental, Social & Governance)? Op een inspirerende wijze maakt u kennis met het thema duurzaamheid/ESG. Welke wet- en regelgeving komt op u af en wat zijn de gevolgen hiervan voor het mkb? Met aansprekende voorbeelden van ESG-rapportages uit de praktijk leert u verantwoordingsvraagstukken vertalen naar uw klant. Leer in één dag wat de belangrijkste gevolgen en aandachtspunten zijn voor u als accountant.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant in de samenstelpraktijk te ondersteunen bij duurzaamheid/ESG-vraagstukken.

Inhoud

- ✓ Wat verstaan we onder duurzaamheid/ESG?
- ✓ Wet- en regelgeving ESG
- ✓ Uitdagingen en risico's voor de mkb-ondernemer
- ✓ Duurzaamheid en gevolgen voor bedrijfsprocessen
- ✓ Werken met ESG-KPI's
- ✓ ESG-verslagleggingsstandaarden vertalen naar uw klant
- ✓ Duurzaamheid en de jaarrekening

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 16.05.2024
- € 665 voor SRA-leden
815 voor niet-SRA-leden

RB: 8 algemeen

8 PE





Verduurzamen van vastgoed in het mkb

Vastgoed voorbereiden op een duurzame toekomst.

Lagere energielasten, hogere taxaties en meer comfort liggen ook voor uw klant binnen handbereik! Welke financieringsmogelijkheden zijn er? En hoe kan uw klant hierbij gebruikmaken van subsidies en fiscale faciliteiten? Welke invloed heeft dit alles op het directe en indirecte rendement van vastgoed? Leer hoe u dit samen met de klant aanpakt én financieel voordeel behaalt!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klanten te ondersteunen in het verduurzamen van vastgoed.

Inhoud

- ✓ Mogelijkheden voor verduurzamen van vastgoed
- ✓ Invloed van verduurzamen op energielabel, huuropbrengst, servicekosten, taxaties, BAR en NAR
- ✓ Overzicht van fiscale regelingen en subsidies bij verduurzamen
- ✓ Gevolgen van verduurzamen voor financiering en herfinanciering
- ✓ Gevolgen van niet verduurzamen
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant, Accountant in business, Corporate finance adviseur
- 📅 01.10.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 algemeen

4 PE



Fiscale faciliteiten en subsidies bij duurzaam en innovatief ondernemen in het mkb

Behaal optimaal financieel en fiscaal voordeel voor uw klanten.

De overheid stimuleert duurzaam en innovatief ondernemen met subsidies en fiscale voordelen. Waarschijnlijk bent u bekend met de EIA en de MIA en de verwerking daarvan in de aangiften? Maar wat komt er allemaal bij kijken voor het aanvragen van een dergelijke regeling? Er is veel meer mogelijk dan alleen de specifieke bedrijfsmiddelen op de energie- en milieulijsten. Welke voordelige regelingen zijn interessant voor het mkb in de IB en Vpb en wat zijn de do's en don'ts?

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klanten te begeleiden bij het behalen van financieel en fiscaal voordeel bij duurzame innovatieve investeringen en ontwikkelingen.

Inhoud

- ✓ WBSO
- ✓ Innovatiebox
- ✓ MKB-innovatiesubsidies
- ✓ Energie-investeringsaftrek (EIA)
- ✓ Milieu-investeringsaftrek (MIA) en Vamil
- ✓ Duurzame investeringssubsidies
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 14.05.2024 of 09.10.2024
- € 520 voor SRA-leden
660 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



Succesvol en duurzaam ondernemen

Word dé 'duurzame' sparringpartner voor de mkb-ondernemer.

In steeds meer branches is duurzaam ondernemen een belangrijke voorwaarde voor toekomstbestendig en financieel succes. Energie, inkoop en arbeid zijn factoren die relevanter dan ooit zijn. Dit dwingt mkb-ondernemers om het businessmodel kritisch tegen het licht te houden. Hoe adviseert u uw klanten proactief over duurzaamheidsinvesteringen en energie(besparing)? En op welke subsidies en fiscale regelingen kunnen u en uw klant een beroep doen?

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Klanten proactief te adviseren over duurzaam ondernemen.

Inhoud

- ✓ De energietransitie en de mkb-ondernemer
- ✓ Fiscale mogelijkheden (EIA, MIA) en subsidieregelingen (ISDE, SDE++) voor het mkb
- ✓ Verschillende besparingsmogelijkheden op het vlak van energie, inkoop en arbeid
- ✓ Financiering van verduurzaming: welke mogelijkheden beschikbaar?
- ✓ De opkomst en het toenemend belang van het maatschappelijk jaarverslag (CSRD) in het mkb
- ✓ De duurzame checklist
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant, Accountant in business, Corporate finance adviseur
- 📅 27.11.2024
- € 725 voor SRA-leden
915 voor niet-SRA-leden

RB: 9 algemeen

9 PE





Financiering en verduurzaming in het mkb

Zorg dat úw klant aantrekkelijk blijft voor een financiering!

Financieringsaspecten zijn bij het verduurzamen van mkb-ondernemingen cruciaal. Hoe zorgt u ervoor dat juist uw klant aantrekkelijk wordt en blijft voor een financiering? Welke alternatieven zijn er voorhanden? Ook bespreken wij de mogelijkheden van subsidies en fiscale maatregelen. Word de duurzaamheidsregisseur voor uw klant en wees op de hoogte van de laatste ontwikkelingen!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te ondersteunen bij het financieringsproces.

Inhoud

- ✓ Financiering van verduurzaming: welke mogelijkheden zijn er beschikbaar?
- ✓ Fiscale mogelijkheden (EIA, MIA) en subsidieregelingen (ISDE, SDE++) voor het mkb
- ✓ Praktijkvoorbeelden uit het mkb

Informatie

- 👤 Accountant, Accountant in business
- 📅 12.06.2024 of 08.10.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 algemeen

Het duurzaamheidsverslag in het mkb

Bereid u tijdig voor op verplichte duurzaamheidsrapportages!

Duurzaamheid wordt ook in het mkb een must! Maakt uw klant deel uit van een toeleveringsketen van een grote onderneming, dan zult u nú al gegevens moeten registreren en rapporteren. Wat staat u allemaal te wachten en hoe geeft u uitvoering aan de ESG-verplichtingen? In deze cursus gaat u aan de slag met duurzaamheidsverslagen van toonaangevende mkb-bedrijven. Ga tijdig aan de slag en creëer nieuwe (advies)kansen voor uw kantoor.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Met de mkb-ondernemer in gesprek te gaan over het opstellen van een duurzaamheidsverslag.

Inhoud

- ✓ Het duurzaamheidsverslag en uw rol als accountant
- ✓ Environment Social Governance (ESG): wat zijn de gevolgen voor uw klant?
- ✓ Voorbeelden van duurzaamheidsverslagen
- ✓ Model om de kwaliteit van een duurzaamheidsverslag te beoordelen
- ✓ Inzicht in ESG-processen en relevante software
- ✓ De rol van IT in duurzaamheidsrapportages
- ✓ Voorbereiding op audit door externe accountant (CSRD-ready)

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 07.11.2024
- € 475 voor SRA-leden
625 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



4 PE



NIEUW



Opleiding: CSRD-assurance (met intervisie)

Behaal uw bekwaamheid tot het verlenen van CSRD-assurance!

Om CSRD-assurance te mogen verlenen wordt van u als controlerend accountant verwacht dat u voldoet aan de CSRD-vereisten. Vanuit de NBA zijn heldere richtlijnen geformuleerd hoe uw verplichte permanente educatie vormgegeven moet worden. Deze opleiding biedt een volledig ontzorgd leertraject. Na afronding ontvangt u niet alleen een certificaat, maar bezit u ook de kennis en vaardigheden om CSRD-assurance te verlenen aan uw klanten. Deze opleiding is speciaal ontwikkeld om alle aspecten van de PE-verplichting rond CSRD-assurance te raken. Hierbij staan een theoretische basis mét een praktische concretisering centraal. Ook kunt u tijdens intervisies meteen met uw eigen klantvragen aan de slag.

Wat kunt u verwachten?

- ✓ Concretisering van de CSRD-vereisten: leer denken vanuit de Standaarden, met aandacht voor maatwerk voor uw eigen CSRD-klant.
- ✓ Denken vanuit het businessmodel: leer welke stappen noodzakelijk zijn vanuit het businessmodel van uw klant.
- ✓ Veel praktijk: tijdens elk blok staan op de tweede dag diverse praktijkcases centraal. Niet alleen theorie, maar vooral praktische toepassing!
- ✓ Intervisiebijeenkomsten: versterk uw vaardigheden tijdens intervisies, waarbij de focus ligt op de praktische toepassing en het delen van ervaringen.
- ✓ Top docenten met ervaring én veel relatie tot de mkb assurance praktijk.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ ESG-informatie te beheersen en controleren.

Bijzonderheden

- ✓ Aan de start van deze opleiding wordt van u verwacht dat u over basiskennis rondom duurzaamheidsregelgeving beschikt.
- ✓ Voorafgaand ontvangt u een intake ter inventarisatie van uw leerdoelen en afstemming van het opleidingsprogramma.
- ✓ Bij de start ondertekent u een geheimhoudingsverklaring om de vertrouwelijkheid van informatie te waarborgen.
- ✓ Naast de opleiding is er ook inspanning vereist in de vorm van voorbereiding en huiswerkopdrachten.

Inhoud

- ✓ Wettelijke voorschriften en standaarden
- ✓ Stakeholders-assessment, materialiteitsbepaling en kwaliteitsbeheersing
- ✓ Rapportagevereisten en datapunten
- ✓ Beoordelen van toekomstgerichte informatie
- ✓ Intervisiebijeenkomsten
- ✓ Praktijkcases

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider
- € 4.395 voor SRA-leden
- 5.195 voor niet-SRA-leden



Het inhoudelijke programma en data worden binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden over het definitieve programma? Mail dan naar **Chantal de Klein** (cdeklein@sra.nl).

FINANCIEREN

Financierings-
actualiteiten 2024-2025

Belangrijke ontwikkelingen vertalen naar de financieringspraktijk.

Wat zijn de mogelijkheden voor het financieren van verduurzaming? Welke sectorspecifieke financieringseisen hanteren banken en financiers? Hoe kunt u het kredietproces beïnvloeden en wat zijn de gevolgen van het CDD-beleid van de bank. En hoe kunt u inspelen op de steeds verdergaande digitalisering in het kredietproces? Met praktische tips en adviezen bent u in één dagdeel op de hoogte van alle financieringsactualiteiten. Zorg dat u voor uw klanten het beste uit de financieringspraktijk haalt!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klanten succesvol te adviseren bij een financieringsaanvraag.

Inhoud

- ✓ Financiering van verduurzaming
- ✓ Impact van digitalisering op het kredietproces
- ✓ Beïnvloeden van het succes van een financieringsaanvraag
- ✓ Beschikbaarheid en snelheid aanleveren van gegevens
- ✓ Belangrijke succesfactoren in de bedrijfsvoering per sector
- ✓ Vereisten CDD-beleid voor uw klant

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant, Accountant in business

📅 03.12.2024

€ 365 voor SRA-leden

475 voor niet-SRA-leden

RB: 4 algemeen

4 PE



VASTGOED

Verduurzamen van
vastgoed in het mkb

Vastgoed voorbereiden op een duurzame toekomst.

Lagere energielasten, hogere taxaties en meer comfort liggen ook voor uw klant binnen handbereik! Welke financieringsmogelijkheden zijn er? En hoe kan uw klant hierbij gebruikmaken van subsidies en fiscale faciliteiten? Welke invloed heeft dit alles op het directe en indirecte rendement van vastgoed? Leer hoe u dit samen met de klant aanpakt én financieel voordeel behaalt!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klanten te ondersteunen in het verduurzamen van vastgoed.

Inhoud

- ✓ Mogelijkheden voor verduurzamen van vastgoed
- ✓ Invloed van verduurzamen op energielabel, huuropbrengst, servicekosten, taxaties, BAR en NAR
- ✓ Overzicht van fiscale regelingen en subsidies bij verduurzamen
- ✓ Gevolgen van verduurzamen voor financiering en herfinanciering
- ✓ Gevolgen van niet verduurzamen
- ✓ Praktijkvoorbeelden vanuit het mkb

Informatie

- 👤 Accountant, Accountant in business, Corporate finance adviseur

📅 01.10.2024

€ 405 voor SRA-leden

525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 algemeen

4 PE



NIEUW

Vastgoedactualiteiten
2024

Taxaties doorgronden én de positie bij de bank verbeteren!

Vastgoed vormt vaak het grootste deel van de activa van een onderneming. De waarde van vastgoed heeft direct impact op de financiële positie van een onderneming. Dit heeft ook gevolgen voor de beoordeling van bestaande financieringen en nieuwe financieringsmogelijkheden. En hoe duurzaam is het vastgoed en wat is de invloed daarvan op de waarde? U als accountant moet weten hoe en met welke methode de waarde van het vastgoed is vastgesteld. In één middag leert u hoe een taxatierapport is opgebouwd en hoe u deze kritisch kunt beoordelen.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De waardebepaling en financiering van vastgoed te doorgronden.

Inhoud

- ✓ Hoe komt een taxatie tot stand?
- ✓ Relatie duurzaamheid en de waarde van vastgoed
- ✓ Verschillende taxatiemethodes
- ✓ Bedrijfswaardering versus onroerend goed taxatie
- ✓ De rendementseis bepalen met CAPM en Markowitz
- ✓ Politieke ontwikkelingen
- ✓ Verbeteren van de onderhandelingspositie bij de bank
- ✓ Praktijkcasus over de impact op financiering

Informatie

- 👤 Accountant, Accountant in business, Corporate finance adviseur

📅 21.11.2024

€ 455 voor SRA-leden

605 voor niet-SRA-leden

RB: 5 algemeen

5 PE



BRANCHE IN ZICHT

Workshop: Van cijfers naar klantsucces

Haal meer uit SRA-BiZ en uw klantgesprekken.

Voor accountantsorganisaties ligt de toegevoegde waarde steeds meer in het advieswerk, zeker als het gaat om de toekomstige strategie. Uw klanten willen immers met u sparren over zaken als: hoe staat mijn onderneming ervoor? En wat is de positie ten opzichte van mijn concurrenten en branchegenoten? Met SRA-BiZ heeft u een **uniek** middel in handen om met uw klant hierover in gesprek te gaan.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Het gedrag achter de cijfers te herkennen en daarmee mijn klanten te helpen succesvoller te worden en de klanttevredenheid te vergroten.
- ✓ Adviesbehoeften van de klant te vertalen naar oplossingen en diensten.

Inhoud

- ✓ Waarom branche-kennis en wat levert het op?
- ✓ Gebruik van branche-kennis en benchmarking
- ✓ Kennis van de klant en zijn branche
- ✓ Het adviesgesprek
- ✓ Vergroten van klantrelatie en klanttevredenheid
- ✓ Implementatie op uw kantoor

Informatie

-  Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
-  Alleen incompany. Wilt u meer weten of een vrijblijvende offerte aanvragen? Neem contact op met **het BiZ-team** 030 - 656 60 60 of biz@sra.nl.



Branchegroepen 2024

Word een topadviseur in de branche van uw klant!

Adviseren in de branche van uw klant begint met het ontwikkelen van branche-kennis en deelnemen aan een netwerk. In een van de drie branchegroepen, doet u specialistische kennis op van de betreffende branche, maar brengt u zelf ook ervaringen en vraagstukken uit de praktijk in. De meerwaarde voor uw klanten is dat u altijd goed ingevoerd bent in hun branche, dicht bij het vuur zit als het gaat om nieuwe branchedata, trends en ontwikkelingen. U vergroot niet alleen uw kennis als adviseur, maar ook uw netwerk.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:



- ✓ Belangrijkste adviesthema's en vraagstukken in de branche te identificeren.
- ✓ Branche-kennis te ontwikkelen en te verdiepen op basis van data, presentaties en casuïstiek.

Voor welke branche heeft u een passie?

Er zijn branchegroepen voor de branches:

- ✓ Horeca
- ✓ Medisch
- ✓ Transport en logistiek

Informatie

-  Uitsluitend voor SRA-adviseurs met veel kennis van en ervaring in de betreffende branche.
-  Bekijk onze website voor alle data per branchegroep.
- € 460 voor SRA-leden (persoonsgebonden jaarabonnement)
Of aanmelden per bijeenkomst 150 voor SRA-leden
Exclusief voor SRA-leden

RB: 8 algemeen

8 PE





Kringbijeenkomsten

Tijdens een periodieke bijeenkomst van een kring behandelt een deskundige een actueel thema. Er is gelegenheid met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond dit thema. Ook kunt u vooraf cases uit uw praktijk aangaande dit onderwerp inbrengen.



Alle kringbijeenkomsten zijn van 16:00 uur tot 18:30 uur. Aansluitend vindt er desgewenst een netwerkborel plaats.

Voordelen lidmaatschap

- ✓ In 2,5 uur is uw kennis actueel
- ✓ Diverse actuele thema's in een jaar
- ✓ Bij verhindering is vervanging door een collega mogelijk
- ✓ Flexibel; als een datum niet schikt, kunt u het thema volgen op een andere locatie

Meer informatie

Bekijk het volledige jaarprogramma op www.sra.nl/kringen.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met: **Daniëlle Janssen**, djanssen@sra.nl.

Branche en advies kring

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Accountantskantoren ontwikkelen zich steeds meer tot een adviesgerichte organisatie, klanten willen immers gedetailleerd advies. Tijdens de kwartaalbijeenkomsten op twee locaties in het land behandelt een deskundige de actuele (economische) ontwikkelingen en toekomstverwachtingen van een bepaalde branche en/of een adviesthema. In 2,5 uur bent u op de hoogte van de laatste actualiteiten en een nog betere sparringpartner voor uw klanten. Deze kring is bestemd voor de meer generalistische bedrijfsadviseur.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Op de hoogte te blijven van de belangrijkste branche-ontwikkelingen en adviesthema's en dit te kunnen toepassen in mijn adviespraktijk.

Inhoud

- ✓ Ontwikkelingen automotive
- ✓ Duurzaamheid in het mkb
- ✓ Trends en ontwikkelingen webwinkels
- ✓ AI en data science

Informatie

- € 740 voor SRA-leden (jaarabonnement)
1.100 kantorenlidmaatschap (2 personen)
- € 885 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)
1.245 kantorenlidmaatschap (2 personen)

RB: 10 algemeen

10 PE



Kring duurzaam ondernemen

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Deze kring vindt plaats op een centrale locatie in het land en is gericht op accountants en adviseurs die de urgentie inzien om hun (mkb-)klanten te helpen bij het verduurzamen en daarmee toekomstbestendig te blijven. Met als doel het bewustzijn van duurzaamheid bij de accountant-adviseur te vergroten en daarmee de dienstverlening van (SRA-)kantoren voor de klant te verstevigen. Tijdens de kwartaalbijeenkomsten van deze kring wordt door een gastspreker een thema met betrekking tot duurzaamheid concreet en praktisch besproken.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klanten nog beter te adviseren over actuele ontwikkelingen met betrekking tot duurzaamheid.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten wet- en regelgeving
- ✓ CO2-footprint en levenscyclus analyse
- ✓ De kracht van het keurmerk – transparante ketens
- ✓ Duurzaamheid en IT(-ontwikkelingen)

Informatie

- € 740 voor SRA-leden (jaarabonnement)
1.100 kantorenlidmaatschap (2 personen)
- € 885 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)
1.245 kantorenlidmaatschap (2 personen)

RB: 10 algemeen



10 PE







"Met onze praktische adviescursussen leert u fiscale risico's te beperken én fiscale kansen te benutten."



Onze fiscale cursussen actualiseren wij continu. Wij werken nauw samen met fiscale specialisten die de ontwikkelingen in wetgeving en jurisprudentie nauwlettend volgen en voor u vertalen naar de mkb-praktijk.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met:
Marjolein van der Poel, mvdpoel@sra.nl of 030 656 60 60.

E-learning: meer dan 50 titels!



Leren waar én wanneer het u uitkomt!

Uit onderzoek blijkt dat e-learning minstens zo effectief is als klassikaal leren. Tel dit op bij de voordelen als kosten- en tijdsbesparing én leren op een moment dat het u uitkomt: dan weet u waar winst te behalen is!

De vraag naar e-learning is de afgelopen jaren exponentieel gegroeid. Uiteraard groeien ons aanbod én de online mogelijkheden mee. Ervaar nu het voordeel van online leren.

Losse modules en abonnementen

Alle e-learnings zijn los te volgen, maar wilt u e-learning als structureel onderdeel van uw opleidingsplan? Bekijk dan alle mogelijkheden van een persoonsgebonden e-learning abonnement of een voordelig kantorenabonnement.

Wij bieden:

- ✓ Een breed aanbod in verschillende disciplines (accountancy, fiscaal, IT, compliance etc.)
- ✓ E-learning modules die zijn afgestemd op uw mkb-praktijk, met veel praktische tips
- ✓ Kwaliteit: alle e-learning modules zijn getoetst door SRA Vaktechniek en geaccrediteerd door o.a. het RB
- ✓ Standaard een uitgebreide syllabus als naslagwerk
- ✓ Gemak voor uw PE-portfolio: samen met de helder beschreven leerdoelen én uw leerresultaat kunt u het behaalde certificaat direct toevoegen aan uw PE portfolio. De leerdoelen en het behaalde resultaat zijn hiermee geborgd.

Wilt u een persoonlijk advies of wilt u meer weten over de mogelijkheden voor uw kantoor? Neem dan contact op met **Barbara Berben**, bberben@sra.nl of 030 656 60 60.



*Barbara Berben
Manager Online Leren*



**"U kunt op
ieder moment van
de dag op een
plaats waar het u
uitkomt uw kennis
up-to-date houden."**

ALGEMEEN

Eigen woning

Fiscale en juridische spelregels rond de eigen woning.

De eigen woning kent veel regels. Benut u alle faciliteiten? Wat zijn de ongewenste effecten bij (ver)koop, samenwonen, huwelijk, echtscheiding en overlijden? Ook gaan we in op de uitfasering bij de afbouw van de Jubelton en de belangrijke relatie van de eigenwoningregeling met de Wet excessief lenen bij eigen vennootschap. Hoe werkt dat allemaal uit in combinatie met andere eigenwoningregelingen? Met praktijkcases doorlopen wij met u de verschillende scenario's.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren rondom alle wijzigingen rond de eigen woning.

Inhoud

- ✓ Het huwelijksvermogensrecht en de eigen woning, met 'boedelmenging' in het fiscale recht
- ✓ Fiscale aspecten van de juridische vergoedingsrechtenregeling
- ✓ Afschaffen Wet-Hillen: wel of niet aflossen van de hypotheek?
- ✓ Hypotheek bij de eigen bv of in box 3?
- ✓ De uitfasering van de Jubelton
- ✓ De eigen woning en excessief lenen vervolgd en verscherpt
- ✓ Kantoor aan huis
- ✓ Wijzigingen bij huwelijk, echtscheiding en overlijden
- ✓ Praktijkcases uitwerken

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 05.11.2024
- € 520 voor SRA-leden
660 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



NIEUW

De weg terug van een BV naar IB-onderneming

Hoe realiseert u een fiscaalvoordelige overgang?

Als de winstgevendheid achter blijft kan het voordeliger zijn de onderneming terug te laten keren naar een IB-onderneming. De terugkeer naar een IB-onderneming kan op twee manieren plaatsvinden: ruisend of geruisloos. Wanneer kiest u voor een geruisloos dan wel ruisende overgang? Welke stappen moet u nemen om dit complexe proces soepel te laten verlopen? En wat zijn de mogelijkheden en beperkingen. Leer tijdens deze cursus hoe u met deze regelingen fiscaal voordeel kunt behalen.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Te beoordelen of de bestaande rechtsvorm nog fiscaalvoordelig zijn en voldoen aan de wensen van mijn klant.

Inhoud

- ✓ Impact van recente tariefswijzigingen op het kiezen van de juiste rechtsvorm
- ✓ Welke mogelijkheden zijn er bij het overwegen van een terugkeer uit de bv?
- ✓ Verken de fiscaal geruisloze terugkeer en ontdek de nuances van deze regeling
- ✓ Wanneer heeft een ruisende terugkeer de voorkeur?
- ✓ Bv behouden? Wat zijn de opties en overwegingen?

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 20.11.2024
- € 480 voor SRA-leden
620 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE



NIEUW

De fiscale positie van de zzp'er

Zorg dat u op de hoogte bent van de aankomende wetgeving!

Het kabinet wil schijnzelfstandigheid aanpakken en vanaf 2025 weer volledig gaan handhaven. Wat zijn de effecten van de nieuwe en aankomende regelgeving en wat betekent dit voor uw klanten? En waar zitten de verschillen met de huidige Wet DBA? Zorg dat u zich voorbereidt en geen belangrijke zaken over het hoofd ziet! In deze praktische cursus informeren wij u over de mogelijkheden, knelpunten en afwegingen die een rol van betekenis spelen bij uw fiscale advisering.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over de belangrijkste aspecten rondom de fiscaliteit van de zzp'er zowel vanuit de opdrachtgever als de zzp'er.

Inhoud

- ✓ Update Wet DBA en 'Wetsvoorstel verduidelijking beoordeling arbeidsrelaties en rechtsvermoeden'
- ✓ Welke constructies zijn er mogelijk en hoe beoordeelt u deze vanuit de positie van de zzp'er en/of klant?
- ✓ Fiscale ondernemerschap (inkomstenbelasting en btw)
- ✓ Wie moet er risico dragen?
- ✓ Kan een zzp'er een personenvennootschap aangaan met eigen bv?
- ✓ Hoe kwalificeert de werkruimte voor de zzp'er?
- ✓ Mogelijkheden tot het wel/niet verleggen van de btw

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 16.04.2024 of 24.09.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE





De fiscaalvriendelijke bedrijfsoverdracht in het mkb

**Concrete maatregelen om belasting-
schulden te minimaliseren bij een
bedrijfsoverdracht.**

Het demissionaire kabinet heeft in het Belastingplan 2024 verschillende aanpassingen in de bedrijfsopvolging voorgesteld. Hoe benut u de fiscaalgunstige faciliteiten in de gewijzigde bedrijfsopvolgingsregeling? Met praktijkvoorbeelden laten wij u zien hoe u een belastingvrije bedrijfsoverdracht tot stand brengt. U kunt het de volgende dag direct gaan uitwerken voor uw klant.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Fiscaalgunstige faciliteiten bij een bedrijfsopvolging in de praktijk toe te passen.
- ✓ Te adviseren over een belastingvrije dan wel fiscaalvriendelijke bedrijfs-overdracht.

Inhoud

- ✓ Fiscale doorschuifregelingen voor de bv, eenmanszaak, vof of maatschap
- ✓ Uitstel- en betalingsregelingen
- ✓ Slim voorsorteren op een gunstige bedrijfsoverdracht
- ✓ De BOR in de schenk- en erfbelasting
- ✓ Ondernemingsvermogen versus beleggingsvermogen
- ✓ Holdingstructuren
- ✓ Bezitsei en voortzettingsei: wat is wel geoorloofd, en wat niet?
- ✓ Herstructureren en BOR
- ✓ Toepassing BOR bij vastgoed-exploitanten: wijzigingen 1 januari 2024

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 28.11.2024
- € 495 voor SRA-leden
- 635 voor niet-SRA-leden

RB: 7 fiscaal



Due diligence onderzoek en het omliggende proces in het mkb

Hoe structureert u een boeken- onderzoek bij bedrijfsovername?

Wanneer een klant van plan is een overname te doen of zijn bedrijf wil verkopen, dan komt hij bij u voor advies. Waar liggen fiscale en financiële risico's en kansen bij de overname of verkoop? En hoe kunnen de uitkomsten van het boekenonderzoek bijdragen aan de uiteindelijke deal? Leer hoe u een due diligence onderzoek doorloopt en samen met uw klant een succesvolle overname of verkoop realiseert.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Om het (ver)koopproces te begeleiden van mijn klant.

Inhoud

- ✓ LOI als uitgangspunt voor due diligence onderzoek
- ✓ De opdrachtbevestiging
- ✓ Rolverdeling team: juridisch, fiscaal, financieel en operationeel
- ✓ Hoe structureert u en bepaalt u de inhoud van het onderzoek?
- ✓ Risico's en kansen identificeren
- ✓ Rapportage van de uitkomsten
- ✓ Deal uitgangspunten en impact op kopers due diligence
- ✓ Deal optimalisatie vanuit financieel en fiscaal perspectief

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 06.06.2024 of 04.11.2024
- € 520 voor SRA-leden
- 660 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



7 PE

Vastgoed en fiscus

Slimme fiscale planning bij vastgoedtransacties.

Wat zijn de fiscale overwegingen bij het bouwen, gebruiken, overdragen van en beleggen in vastgoed? Alle actualiteiten en relevante fiscale zaken komen tijdens deze cursus aan bod: van de afwaardering in de IB en Vpb, het voorkomen van overdrachtsbelasting tot aan de btw-problematiek bij leegstand. Actualiseer uw kennis en minimaliseer de belastingdruk bij uw klanten!

Leerdoel



Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over belastingbesparing bij vastgoed en vastgoedtransacties.

Inhoud

- ✓ Structureren vastgoed: box 1, box 2 of box 3
- ✓ De bedrijfsopvolgingsregeling: wel of niet ondernemen en beleggen bij vastgoedportefeuilles
- ✓ (On)belastbaarheid van vastgoedtransacties van -professionals en particulieren (ruow)
- ✓ Mogelijkheden en onmogelijkheden bij de herinvesteringsreserve
- ✓ Aandachtspunten btw en overdrachtsbelasting bij projectontwikkeling en beleggen in vastgoed
- ✓ Fiscale optimalisatie van haalbaarheidsanalyses
- ✓ Invloed nieuwe box 3 belastingwetgeving op de vastgoedbeleggingen
- ✓ Hoe om te gaan met excessief lenen en vastgoed?

Informatie

-  Accountant, Fiscalist
-  26.11.2024
- € 520 voor SRA-leden
660 voor niet-SRA-leden

RB: 7 fiscaal



7 PE

PE-dag voor fiscalisten 2024

In één dag 11 PE-punten behalen!

Waar krijgt u als fiscalist veel vragen over en hoe lost u fiscale knelpunten praktisch op? Voor de PE-dag voor fiscalisten selecteren wij drie actuele thema's. Afhankelijk van de ontwikkelingen op het (fiscale) adviesterrein stellen wij een definitief workshopprogramma voor u samen. U kunt 11 PE-uren/punten op één dag behalen!

Reserveer nu alvast de datum:

- ✓ Woensdag 26 juni 2024
- ✓ Woensdag 27 november 2024

Leerdoelen



Ik ben in staat om:

- ✓ Voor de mkb-ondernemer belasting te besparen en te anticiperen op mogelijke risico's en kansen.
- ✓ De mkb-ondernemer zowel zakelijk als privé te adviseren over actuele adviesthema's.

Inhoud

Het inhoudelijke programma en sprekers is afhankelijk van de laatste ontwikkelingen. Het programma wordt binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden over het definitieve programma? Mail dan naar **Marjolein van der Poel** (mvdpoel@sra.nl).

Informatie

-  Fiscalist
-  26.06.2024 of 27.11.2024
- € 925 voor SRA-leden
1.135 voor niet-SRA-leden

RB: in aanvraag



6 PE

Fiscale eindejaarstips 2024 en Belastingplan 2025

Optimaliseer de fiscale positie van uw klant.

Het einde van het jaar is hét moment om de fiscale positie van uw klant zowel zakelijk als privé nog eens onder de loep te nemen. U kunt in deze periode nog profiteren van de oude wetgeving of al inspelen op de nieuwe wetgeving. Tijdens dit seminar gaan we in op de vraag waar én hoe u effectief maatregelen kunt nemen om de belastingdruk van uw klant nog dit jaar te verlichten!

Leerdoel



Ik ben in staat om:

- ✓ De fiscale positie van de klant te optimaliseren.

Inhoud

De definitieve inhoud van het seminar is afhankelijk van de actualiteiten/regelgeving en het Belastingplan voor 2025. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden over het definitieve programma? Mail dan naar **Marjolein van der Poel** (mvdpoel@sra.nl).

Informatie

-  Accountant,
Teamleider/Relatiebeheerder,
Fiscalist, Accountant in business
-  22.11.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal



Praktijkcursus: Fiscaal adviseren in het mkb

Alle veelvoorkomende attentiepunten leren signaleren en benutten!

Stap voor stap doorlopen wij het proces van starter tot goedlopende eenmanszaak. Hoe maakt u optimaal gebruik van alle fiscale regelingen en welke formaliteiten regelt u? Belangrijk is dat u de motieven voor bepaalde rechtsvormen kent en deze in de praktijk optimaal toepast. Toon uw toegevoegde waarde voor de klant en leer hoe u fiscaal voordeel niet onbenut laat!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De fiscale positie van de klant te optimaliseren.

Inhoud

- ✓ Fiscale faciliteiten voor de IB-ondernemer en dga
- ✓ Samenwerkingsverbanden (vof, maatschap)
- ✓ Oprichting van een bv: met of zonder geruis; wanneer wel en wanneer niet?
- ✓ Fiscaal herstructureren van een onderneming
- ✓ Van bv naar holdingstructuur: de voordelen
- ✓ Aanmerkelijk belang en fiscale gevolgen
- ✓ TBS-regeling
- ✓ Fiscale faciliteiten o.a. aandelenfusie, juridische splitsing, bedrijfsfusie
- ✓ Deelnemingsvrijstelling en fiscale eenheid
- ✓ Overdrachtsbelasting bij herstructurering

Informatie

- 👤 Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant
- 📅 05.11.2024 en 12.11.2024
- € 790 voor SRA-leden
1.020 voor niet-SRA-leden

RB: 11 fiscaal

12 PE



Samenwerken in een vof, maatschap of CV

Fiscale en juridische complicaties bij personenvennootschappen.

De vof, maatschap en cv is een bedrijfsvorm met veel inrichtingsvrijheid. De personenvennootschap is nauwelijks gebonden aan regels en is daarom een flexibele bedrijfsvorm. Problemen doen zich pas voor bij het beëindigen of het doorvoeren van wijzigingen in de samenwerking tussen ondernemers. Zorg dat u op de hoogte bent van de voordelen en de risico's van het samenwerken in een personenvennootschap!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Te adviseren over fiscale risico's en kansen bij personenvennootschappen.

Inhoud

- ✓ Soorten personenvennootschappen
- ✓ Inhoud vennootschapsovereenkomst
- ✓ De personenvennootschap in de IB en Vpb
- ✓ Fiscale gevolgen van het aangaan van een personenvennootschap en inbrengmethoden van een onderneming
- ✓ Toetreden, uittreden, overnemings- en voortzettingsbedingen
- ✓ Een personenvennootschap combineren met de eigen bv
- ✓ De personenvennootschap en overdrachtsbelasting
- ✓ Btw en LB-positie van een personenvennootschap
- ✓ Ontwikkelingen Wet modernisering personenvennootschappen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 12.12.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 2 algemeen, 2 fiscaal

4 PE



Fiscale faciliteiten en subsidies bij duurzaam en innovatief ondernemen in het mkb

Behaal optimaal financieel en fiscaal voordeel voor uw klanten.

De overheid stimuleert duurzaam en innovatief ondernemen met subsidies en fiscale voordelen. Waarschijnlijk bent u bekend met de EIA en de MIA en de verwerking daarvan in de aangiften? Maar wat komt er allemaal bij kijken voor het aanvragen van een dergelijke regeling? Er is veel meer mogelijk dan alleen de specifieke bedrijfsmiddelen op de energie- en milieulijsten. Welke voordelige regelingen zijn interessant voor het mkb in de IB en Vpb en wat zijn de do's en don'ts?

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klanten te begeleiden bij het behalen van financieel en fiscaal voordeel bij duurzame innovatieve investeringen en ontwikkelingen.

Inhoud

- ✓ WBSO
- ✓ Innovatiebox
- ✓ MKB-innovatiesubsidies
- ✓ Energie-investeringsaftrek (EIA)
- ✓ Milieu-investeringsaftrek (MIA) en Vamil
- ✓ Duurzame investeringssubsidies
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 14.05.2024 of 09.10.2024
- € 520 voor SRA-leden
660 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



KWALITEIT EN COMPLIANCE
**Kwaliteitsbeheersing
en de (fiscale) review**
**Samenwerken aan een goed stelsel
van kwaliteitsbeheersing.**

De kwaliteit van uw dienstverlening, maar ook tijdige signalering van (fiscale) risico's zijn essentieel voor het bepalen van het niveau van uw kantoor. De fiscale review is niet meer los te zien van het stelsel van kwaliteitsbeheersing van het gehele kantoor. Hoe bereidt u zich voor op de (fiscale) review? Leer hoe u als kantoor echt stappen maakt in het verder ontwikkelen van een kantoorbreed kwaliteitsbeleid!

Leerdoelen



Ik ben in staat om:

- ✓ Samen met andere disciplines in mijn kantoor een integraal kwaliteitsbeleid op te zetten.
- ✓ Fiscale risicoanalyses te maken en risicogericht te werken in het kantoor als geheel.

Inhoud

- ✓ Formulieren kwaliteitsbeleid
- ✓ Vertalen van kwaliteitsbeleid naar gezamenlijke werkaanpak
- ✓ Fiscale risicoanalyse en risicogericht werken
- ✓ Borging kwaliteit
- ✓ SRA-Handboek Kwaliteit
- ✓ PCDA-model (Plan Check Do Act)
- ✓ (Fiscale) review en extern toezicht
- ✓ Praktijkcases

Informatie

 Accountant, Fiscalist
 09.10.2024
 € 430 voor SRA-leden
 550 voor niet-SRA-leden

RB: 4 fiscaal

4 PE


BTW
**BTW-actualiteiten
2024-2025**
**Bescherm uw klanten tegen btw-
risico's en voorkom boetes.**

Met actuele btw-kennis bespaart u uw klanten geld, voorkomt u naheffingen en boetes! Tijdens deze cursus leert u welke btw-wijzigingen van invloed zijn op de mkb-praktijk. Hoe u btw-risico's kunt beperken. En hoe u de btw-positie van uw klanten kunt verbeteren. Daarnaast krijgt u praktische tips om de btw-aangiftes voor uw klanten correct en tijdig te laten verlopen.

Leerdoel

Ik ben in staat om:



- ✓ Btw-risico's voor de klant te beperken én de btw-positie van de klant te verbeteren.

Inhoud

De definitieve cursusinhoud is afhankelijk van de actualiteiten.

- ✓ Btw en Belastingplan 2025
- ✓ Btw-tips en trucs
- ✓ Btw en de laatste aangifte van 2024

Informatie

 Accountant, Fiscalist
 20.11.2024
 € 455 voor SRA-leden
 595 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE


**Praktijkcursus:
De BTW-aangifte**
**Veelvoorkomende btw-vragen leren
oplossen!**

Wat zijn de aandachtspunten bij het opstellen van de btw-aangifte? Waar moet u op letten bij de beoordeling van inkoop- en verkoopfacturen? En wat zijn de aandachtspunten bij de aftrek van voorbelasting? Bij een onjuiste btw-aangifte krijgt u van de inspecteur niet alleen een naheffing, maar ook een boete inclusief rente! Leer in één dag hoe u als assistent-accountant of aangiftemedewerker de aangifte efficiënt en correct indient.

Leerdoel



Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over de meest voorkomende uitdagingen op het gebied van de btw.

Inhoud

- ✓ Factuurvereisten
- ✓ Aftrek van voorbelasting
- ✓ Besluit uitsluiting aftrek omzetbelasting (BUA)
- ✓ Btw: privégebruik auto
- ✓ Kredietbeperkingstoeslag en betalingskorting
- ✓ Buitenlandse inkomsten
- ✓ Terugvragen buitenlandse btw
- ✓ Btw-tarieven en -vrijstellingen
- ✓ Intracommunautaire leveringen
- ✓ Afstandsverkopen
- ✓ Verlegging
- ✓ Plaats van dienst-regels B2C en B2B
- ✓ Oninbare debiteuren
- ✓ Kleineondernemersregeling (KOR)

Informatie

 Assistent-accountant,
 Aangiftemedewerker,
 Administratief medewerker
 14.11.2024
 € 455 voor SRA-leden
 595 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal





NIEUW

BTW en concern

Btw-regelgeving en concern-structuur: Wat zijn de valkuilen?

De internationale btw-wijzigingen en de complexiteit van fiscale structuren binnen concerns zijn lastig te doorgronden. Met name de positie van houdstermaatschappijen en het eventuele recht op aftrek van voorbelasting leidt vaak tot discussie met de Belastingdienst. Maar ook het recht op aftrek bij verkoop van deelnemingen kan ingewikkeld zijn. Wat zijn de fiscale risico's en waar moet u opletten? Zorg dat u op de hoogte bent van de nieuwste ontwikkelingen in wetgeving en jurisprudentie!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over complexe btw-kwesties binnen concernstructuren.

Inhoud

- ✓ Btw en houdstermaatschappijen
- ✓ Btw en fiscale eenheid
- ✓ Aftrek van btw bij doorbelaste kosten
- ✓ Aftrek van btw bij aan- en verkoop van deelnemingen
- ✓ Btw en beleggingen
- ✓ Btw en pensioen bv
- ✓ Btw: wat zijn de valkuilen en praktische tips
- ✓ Praktijkcasussen

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 09.10.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 fiscaal

Fiscale regels voor stichtingen en verenigingen

Aansprakelijkheid beperken en advieskansen benutten!

Hoe zit het met de btw-plicht van een stichting of vereniging? Is een btw-vrijstelling van toepassing op alle activiteiten van de stichting? En is er een vennootschapsbelastingplicht? Tijdens deze cursus worden al deze vragen behandeld en praten wij u bij over de gevolgen van het Belastingplan 2025. U leert met praktijkcases hoe u belasting kunt besparen én aansprakelijkheid van bestuurders kunt voorkomen!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Te adviseren over de belastingplicht en -vrijstellingen voor stichtingen en verenigingen.

Inhoud

- ✓ Wanneer is een stichting of vereniging een btw-ondernemer?
- ✓ Wanneer is subsidie belast met btw?
- ✓ Heeft een stichting of vereniging recht op aftrek btw, op kosten of investeringen?

- ✓ Hoe wordt een pro-rata berekening gemaakt?
- ✓ Kan een stichting of vereniging gebruikmaken van de kleine ondernemersregeling?
- ✓ Belastingplicht en vpb-vrijstellingen
- ✓ Fondswerversaftrek en de bestedingsreserve
- ✓ Zorgvrijstelling Vpb
- ✓ Vpb en de sportvereniging
- ✓ Aandachtspunten van nieuwe Wet bestuur en toezicht rechtspersonen (WBTR)
- ✓ Aandachtspunten van nieuwe Wet transparantie maatschappelijke organisaties (Wtmo)

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 13.11.2024
- € 690 voor SRA-leden
870 voor niet-SRA-leden

RB: 9 fiscaal

9 PE



4 PE



NIEUW

BTW en horeca

Waar ligt de nadruk op bij btw-controles in de horeca?

Horecaondernemers weten dat btw-regels complex kunnen zijn. Foute berekeningen, facturatie en btw-voorafrek komt met regelmaat voor. De Belastingdienst is extra alert op kasgeldtransacties. Leer tijdens deze cursus hoe u uw klant optimaal kunt ondersteunen bij btw-aangelegenheden en controles. Beperk de risico's en benut de kansen op btw-gebied!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De nieuwste ontwikkelingen op het gebied van btw en horeca toe te passen.

Inhoud

- ✓ Btw-risico's en valkuilen in de horeca
- ✓ Factuurverplichtingen
- ✓ Hoog en laag tarief horeca
- ✓ Btw en horeca in buurthuizen
- ✓ Btw-controles en margekillers in de horeca

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 25.11.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE



NIEUW

BTW en vastgoed

Vastgoed en de samenloop-vrijstelling voor overdrachtsbelasting.

Door het nieuwe vastgoed besluit is de regelgeving rond btw en vastgoed veranderd per 1 januari 2024. Of uw klant nu vastgoed levert, verhuurt of overweegt in vastgoed te stappen is het van belang hoe er wordt omgegaan met de btw. Is de overdracht van vastgoed of de huursom met btw, zonder btw of is er een keuze? Welke gevolgen kan dit hebben voor vastgoedoverdrachten, verhuur facturatie en eerdere btw-aftrek? Actualiseer uw kennis en optimaliseer de btw-positie bij uw klanten!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Te adviseren over btw en vastgoed.

Inhoud

- ✓ Btw, overdrachtsbelasting en samenloop btw
- ✓ Btw bij aankoop en verkoop van vastgoed
- ✓ Btw en verhuur van vastgoed
- ✓ Btw en short stay
- ✓ Btw en herziening
- ✓ Btw en leegstand
- ✓ Btw en multifunctionele accommodaties
- ✓ Praktische oplossingen en btw-tips

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 01.10.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE



NIEUW

BTW en internationaal zaken doen

Waar moet u op letten bij handel in of buiten de Europese Unie?

De btw-regels in binnen- en buitenland zijn complex. De uitdagingen variëren van het bepalen van de correcte plaats van levering of dienst, maar ook omgaan met verschillende btw-percentages in diverse EU-landen. Hoe voorkomt u naheffingen en optimaliseert u de btw-positie van uw klant? Signaleer btw-risico's én bespaar btw voor uw klant. Laat u bijpraten over veelvoorkomende btw-risico's!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Btw-risico's op te sporen bij mijn klant die zakendoet met het buitenland.
- ✓ Daar waar mogelijk btw voor mijn klant te besparen.

Inhoud

- ✓ Verkoop van goederen aan buitenlandse ondernemers/particulieren
- ✓ Aankoop van goederen uit de EU/buiten de EU
- ✓ Verkoop van diensten aan buitenlandse ondernemers/particulieren
- ✓ Aankoop van diensten uit de EU/buiten de EU
- ✓ Btw-risico's bij online-verkopen en nieuwe e-commerce wetgeving
- ✓ Teruggaaf van buitenlandse btw
- ✓ Voorkomen van naheffing
- ✓ Besparingstips

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 25.09.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE



NIEUW

Webinar: BTW in het digitale tijdperk (ViDA)

Nieuwe complexe btw-regels op komst voor de platformeconomie!

Vanaf 2025 zijn digitale platforms, zoals AirBnB, Uber én kleinere platforms verantwoordelijk voor het innen en afdragen van btw. Het ViDA-voorstel wijzigt de btw-regelgeving op een drietal punten en zorgt ervoor dat het btw-stelsel fraudebestendiger en bedrijfsvriendelijker wordt. Zo faciliteren de nieuwe regels e-voicing, zijn ze beter toepasbaar in de platformeconomie en is er straks één btw-registratie binnen de Europese Unie. **Mr. Carola van Vilsteren** praat u bij wat voor impact dit heeft voor uw klant.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant bewust te maken over de consequenties rondom ViDA.

Inhoud

- ✓ Waarom modernisering van het Europese btw-stelsel?
- ✓ Voordelen en risico's van het moderniseren van het nieuwe Europese btw-stelsel
- ✓ Nieuwe btw-regels voor de platformeconomie
- ✓ Digitale realtime rapportageverplichting en e-invoicing (2028)
- ✓ Rapportage leveringen via OSS (éénloketsysteem) (2025)

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 22.05.2024
- € 149 voor SRA-leden
249 voor niet-SRA-leden

RB: 2 fiscaal

2 PE



NIEUW

Webinar: BTW en concern

Btw-regelgeving en concern- structuur: Wat zijn de valkuilen?

De regels rondom btw en aandelenbezit zijn complex. Met name de positie van houdstermaatschappijen en het eventuele recht op aftrek van voorbelasting leidt vaak tot discussie met de Belastingdienst. Maar ook het recht op aftrek bij verkoop van deelnemingen of het doorbelasten van kosten binnen een concern kan ingewikkeld zijn. Wat zijn de ontwikkelingen? Weet wat de fiscale risico's zijn en waar u op moet letten?

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over complexe btw-kwesties binnen concernstructuren.

Inhoud

- ✓ Btw en houdstermaatschappijen
- ✓ Btw en fiscale eenheid
- ✓ Aftrek van btw bij doorbelaste kosten
- ✓ Aftrek van btw bij aan- en verkoop van deelnemingen
- ✓ Btw en beleggingen
- ✓ Btw en pensioen bv
- ✓ Btw: wat zijn de valkuilen en praktische tips

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 13.06.2024
- € 149 voor SRA-leden
249 voor niet-SRA-leden

RB: 2 fiscaal

2 PE



NIEUW

Webinar: BTW en vastgoed

Vastgoed en de samenloop- vrijstelling voor overdrachts- belasting.

Door het nieuwe vastgoed besluit is de regelgeving rond btw en vastgoed veranderd per 1 januari 2024. Of u klant nu vastgoed levert, verhuurt of overweegt in vastgoed te stappen is het van belang hoe er wordt omgegaan met de btw. Is de overdracht van vastgoed of de huursom met btw, zonder btw of is er een keuze? Welke gevolgen kan dit hebben voor vastgoedoverdrachten, verhuur facturatie en eerdere btw-aftrek? Actualiseer uw kennis en optimaliseer de btw-positie bij uw klanten.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Te adviseren over btw en vastgoed.

Inhoud

- ✓ Btw, overdrachtsbelasting en samenloop btw
- ✓ Btw bij aankoop en verkoop van vastgoed
- ✓ Btw en verhuur van vastgoed
- ✓ Btw en short stay
- ✓ Btw en herziening
- ✓ Btw en leegstand
- ✓ Btw en multifunctionele accommodaties
- ✓ Praktische oplossingen en btw-tips

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 15.05.2024
- € 195 voor SRA-leden
295 voor niet-SRA-leden

RB: 2 fiscaal

2 PE



DGA

Excessief lenen van de BV

Onderneem actie voor al uw klanten met schulden boven € 500.000 aan de bv!

Het bedrag dat de dga maximaal bij de bv mag lenen wordt verder verlaagd. In 2024 daalt de grens waarover een dga belastingvrij kan lenen van € 700.000 naar € 500.000 (peildatum 31 december 2024). Leent de dga meer, dan moet hij hierover belasting betalen in box 2. Waar liggen nog kansen voor de dga om fiscaalvoordelig te lenen? En wat kunt u nu al doen om straks de belastingdruk te beperken? Zet het onderwerp op de agenda en neem tijdig maatregelen.

Leerdoel




Ik ben in staat om:

- ✓ De dga verder te adviseren bij excessief lenen of dreigt excessief te lenen.

Inhoud

- ✓ Wet excessief lenen bij eigen vennootschap
- ✓ Aanmerkelijkbelanghouders, partners en verbonden personen
- ✓ Wegstrepen, schijnlening, schuld of dividenduitkering?
- ✓ De gevolgen indien de klant excessief heeft geleend ultimo 2023
- ✓ De eigenwoningsschuld en de bv
- ✓ Fiscaalvriendelijk afbouwen van 'excessieve' schulden

Informatie

 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
 28.05.2024 of 13.11.2024
 430 voor SRA-leden
 550 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 4 RB: 4 fiscaal

4 PE



Optimalisering van de fiscale positie van de DGA

Nieuwe fiscale kansen met de bv maximaal benutten!

Gewijzigde fiscale wetgeving én jurisprudentie bieden nieuwe mogelijkheden voor de dga en zijn bv. Hoe richt u de beloning en de positie van de dga nu écht fiscaalvriendelijk in? En hoe zit het met de verzekeringsplicht van de dga? Welke maatregelen kunt u nemen om de dga uit de verzekeringsplicht te houden? Met praktijkcases en handige schema's leert u hoe u de (belonings)positie van de dga optimaliseert!

Leerdoel

Ik ben in staat om:




- ✓ De fiscale positie van de klant te optimaliseren.

Inhoud

- ✓ Hoe bepaalt u het gebruikelijk loon voor een dga?
- ✓ Welk salaris is voor een dga optimaal?

- ✓ Wat zijn de échte marginale IB-tarieven voor een dga en/of tbs-er?
- ✓ Verband tussen salaris en managementfee
- ✓ Wanneer is een dga sociaal verzekerd en hoe houdt u de minderheids-dga hieruit?
- ✓ Zakelijke rente bij leningen van en aan de eigen bv
- ✓ De optimale rente bij intercompany leningen/rekening-courant
- ✓ Hoe voorkomt u dat de bv van een dga in de 25,8%-schijf voor de Vpb valt?
- ✓ Wanneer speelt excessief lenen en hoe kunt u excessief lenen voorkomen?
- ✓ Voorkomen van ab-heffing en erfbelasting bij overlijden van de dga

Informatie

 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
 24.06.2024 of 10.10.2024
 480 voor SRA-leden
 620 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



NIEUW

De verzekeringsplicht en het belonen van de DGA

Hoe stelt u een fiscaalvriendelijk beloningspakket samen?

Voor de werknemersverzekeringen neemt de dga een bijzondere positie in. Een dga moet minimaal het gebruikelijk loon verdienen. Hoe bepaalt u of de dga premieplichtig is en hoe kunt u het verschil tussen bruto- en nettoloon minimaliseren? Welke mogelijkheden heeft u nog om de dga uit het hoogste belastingtarief te houden? En wat zijn de spelregels? Ook bespreken we kennisgroepstandpunten van de Belastingdienst rond de verzekeringsplicht en het belonen van de dga.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Te bepalen of de dga al dan niet premieplichtig is voor de werknemersverzekeringen.
- ✓ De dga te adviseren over de samenstelling van het beloningspakket.

Inhoud

- ✓ Wanneer is de dga premieplichtig voor de werknemersverzekeringen?
- ✓ (Gebruikelijk) loon: op de loonlijst bij holding of dochter?
- ✓ Vaste kostenvergoedingen
- ✓ De WKR optimaal benutten
- ✓ Belangrijke jurisprudentie

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 04.12.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 fiscaal

4 PE



Vastgoed en de DGA

Fiscale planning bij vastgoed en vastgoedtransacties.

Wat zijn de fiscale gevolgen bij de aankoop en/of verbouwing en/of verhuur van een (vakantie)woning, bedrijfstvastgoed (incl. bedrijfspanden) en/of transformatiepanden? Hoe gaat u om met de vraag van de dga of vastgoed in privé dan wel in de bv dan wel middels certificeren moet plaatsvinden? Is de wijze van financieren fiscaal optimaal? Welke invloed heeft de nieuwe box 3 belastingwetgeving op de vastgoedbeleggingen? En wat kunt u doen om dure belastingheffing te voorkomen? Weet wat de do's en don'ts zijn!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De dga te adviseren over fiscale optimalisatie bij nieuw en/of bestaand vastgoed en vastgoedtransacties.

Inhoud

- ✓ Bedrijfspannd in privé of op de zaak?
- ✓ Verhuur bedrijfspand aan de eigen bv fiscaal optimaliseren
- ✓ Beleggingsvastgoed in privé of in de bv?
- ✓ Mogelijkheden en onmogelijkheden van de vastgoed bv
- ✓ Scheiding vastgoed i.v.m. financiering en/of voorkoming aansprakelijkheid
- ✓ Vastgoed: bedrijfsopvolging/estate planning en overlijden dga
- ✓ (Af)waarderen van vastgoed
- ✓ De vastgoed cv, certificeren van vastgoed, besloten fonds voor gemene rekening
- ✓ Btw en/of overdrachtsbelasting-aspecten en ontwikkelingen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 11.06.2024 of 13.11.2024
- € 480 voor SRA-leden
620 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE



DGA PE dagen 2024

Met drie actuele workshops uw kennis in een dag up-to-date!

Waar krijgt u van de dga veel vragen over en hoe voegt u nog meer waarde toe aan uw dga-advies? Afhankelijk van de ontwikkelingen op het (fiscale) adviesterrein stellen wij een definitief workshopprogramma voor u samen. U kunt één, twee of drie workshops volgen en tot 9 PE-uren/punten op één dag behalen. Spijker in één dag uw dga-kennis helemaal bij!

Reserveer nu alvast de data:

- ✓ Zomer: 18 juni of 27 augustus 2024
- ✓ Najaar: 06 november of 11 december 2024

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Voor de dga belasting te besparen en te anticiperen op mogelijke risico's en kansen.
- ✓ De dga zowel zakelijk als privé te adviseren over actuele adviesthema's.

Inhoud

Tijdens het plenaire avondprogramma in het najaar gaan we in op de gevolgen voor de dga van het Belastingplan 2025. De rest van het programma is afhankelijk van de laatste ontwikkelingen. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden over het definitieve programma? Mail dan naar **Marjolein van der Poel** (mvdpoel@sra.nl).

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 Zomer: 18.06.2024 of 27.08.2024
Najaar: 06.11.2024 of 11.12.2024
- € 845 voor SRA-leden
1.005 voor niet-SRA-leden

RB: in aanvraag

9 PE



Vermogensstructurering, box 3 en de DGA

Met de belastingplannen van het kabinet box 3-heffing beperken.

Beschikt de bv van uw klant over overtollige liquide middelen? Uitlenen aan privé is steeds minder aantrekkelijk. Is het voor uw klant beter te investeren vanuit privé of vanuit de bv? Hoe kunt u vastzittend vermogen liquide maken? En hoe zit het met de financiering van de eigen woning? Adviseer de dga en beperk nu en straks box 3-heffing!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De fiscale positie van de klant te optimaliseren.

Inhoud

- ✓ Laatste ontwikkelingen box 3-heffing
- ✓ Vermogen in box 2 en/of box 3?
- ✓ Benutten verlaagde box 2-tarieven in 2024 en 2025
- ✓ Mogelijkheden onder Wet excessief lenen
- ✓ Bancair herfinancieren, box 3 of schuld bij eigen bv?
- ✓ Aflossen schenkingen uit schuldgerkenning of toch maar niet?
- ✓ Familiebank: wel of niet meer doen?
- ✓ Eigenwoningsschuld bij de eigen bv: aflossen, dividend uitkeren of toch weer naar de bank?

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 05.06.2024 of 16.10.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 fiscaal

4 PE



NIUW

Bedrijfsopvolging 2.0 en de DGA

Hoe luiden de nieuwe bedrijfsopvolgingsfaciliteiten vanaf 2024?

Zijn er bij uw klant plannen om het bedrijf over te dragen aan de volgende generatie? Aan welke voorwaarden moet uw klant vanaf 2024 en latere jaren voldoen om in aanmerking te komen voor deze belastingbesparende faciliteiten? Hoe luiden de aangepaste fiscale regels? En in welk jaar kunt u vanuit een fiscaal perspectief het beste overdragen? Zorg dat u op de hoogte bent en adviseer uw klant over de fiscaalgunstige faciliteiten van de BOR.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Fiscaalgunstige faciliteiten bij een bedrijfsopvolging in de praktijk toe te passen.

Inhoud

- ✓ Update bedrijfsopvolgingsregeling (BOR) en doorschuifregeling (DSR)
- ✓ Laatste jurisprudentie
- ✓ Fiscale faciliteiten in de IB en Vpb
- ✓ Toepassing van soort aandelen, zoals cumulatief preferente aandelen
- ✓ Bezitseis en voorzettingseis
- ✓ Uitstel- en betalingsregelingen
- ✓ Bedrijfsopvolging en vastgoed
- ✓ Belastinglatenties
- ✓ De marsroute naar een fiscaal-vriendelijke bedrijfsoverdracht en bedrijfsopvolging
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 08.10.2024
- € 480 voor SRA-leden
620 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



NIUW

De DGA en de nieuwe uitdagingen in box 2

Adviestips voor uitstel en vermindering van box 2 heffingen.

Vanaf 2024 geldt er een tweeschijvenstelsel in box 2. De dga heeft te maken met twee verschillende belastingtarieven voor de inkomsten uit aanmerkelijk belang. Bent u op de hoogte van de fiscale mogelijkheden van het tweeschijvenstelsel in box 2 voor uw klant? En weet u hoe u deze fiscale verandering voor uw klant optimaal benut? Leer met praktijkvoorbeelden hoe u aanmerkelijkbelangheffing voor de dga én zijn familie kunt voorkomen, doorschuiven én beperken!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Aanmerkelijk belang vraagstukken tijdig te signaleren én op te lossen.

Inhoud

- ✓ Wijzigingen in box 2
- ✓ De personal holding en aanmerkelijk belang
- ✓ Doorschuifregelingen
- ✓ Aanmerkelijk belang: huwelijk en echtscheiding
- ✓ Aanmerkelijk belang en (onverwachts) overlijden
- ✓ Aanmerkelijk belang en bedrijfsopvolging
- ✓ Excessief lenen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 28.11.2024
- € 480 voor SRA-leden
620 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



FINANCIËLE PLANNING EN ESTATE PLANNING

Kwartaalbijeenkomsten: Adviseren in de DGA-praktijk 2024-2025

Actualiteiten vertalen naar de beste oplossing voor de dga.

Wilt u ook met een vaste groep vakgenoten sparren en aan oplossingen werken voor de dga? Ieder kwartaal bespreken wij een actueel dga-onderwerp. In het najaar besteden we onder meer aandacht aan de gevolgen van het nieuwe Belastingplan voor de dga. Voor de bijeenkomst in maart en juni 2025 selecteren wij opnieuw een actueel én praktisch adviesonderwerp. Onder leiding van een vooraanstaand specialist diepen wij dit samen met u uit.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De fiscale positie van de dga zowel zakelijk als privé te optimaliseren.
- ✓ De dga proactief te adviseren over actuele dga thema's.

Inhoud

- ✓ IB-actualiteiten en de dga
- ✓ Vpb-actualiteiten en de dga
- ✓ Btw en/of loonbelasting actualiteiten
- ✓ Belastingplan 2025 en de dga
- ✓ Financiële en juridische aandachtspunten

Informatie

- 👤 Accountant
- 📅 Start: 17.12.2024
- € 1.185 voor SRA-leden
1.550 voor niet-SRA-leden
Of aanmelden per bijeenkomst
405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: in aanvraag

16 PE



Het ondernemers- testament

Zorg dat uw klanten hun bv en nabestaanden goed achterlaten!

Wat gebeurt er met de bv en de aandelen als de dga (onverwacht) overlijdt? Het opstellen van een ondernemerstestament is vaak de oplossing om te voorkomen dat de bv na het overlijden van uw klant het loodje legt. Familie en werknemers weten zo waar ze aan toe zijn. Leer hoe u de continuïteit van de onderneming waarborgt, ruzie in de familie voorkomt en voor een effectieve en fiscaalvriendelijke afwikkeling van de nalatenschap zorgt.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te begeleiden bij het opstellen van een ondernemers-testament.

Inhoud

- ✓ Hoe krijgt u urgentie voor het ondernemerstestament?
- ✓ Het belang en de rol van de executeur
- ✓ Statuten van de bv aanpassen?
- ✓ Aandelenwaardering
- ✓ Overgang binnen of buiten de familie?
- ✓ De bedrijfsopvolgingsfaciliteit
- ✓ Besparen van erfbelasting

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist,
Bedrijfsjuridisch adviseur,
Accountant in business
- 📅 06.11.2024
- € 700 voor SRA-leden
910 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 9 RB: 2 algemeen, 7 fiscaal

9 PE



Financiële planning in het mkb

De stappen naar een persoonlijk én optimaal vermogensplan.

Het hebben van een financieel plan is meer en meer 'top of mind' bij de (ouder wordende) ondernemer. Investeren in uw expertise op het gebied van financiële planning is goud waard. Tijdens deze 3-daagse praktijkcursus leert u inventieve combinaties van financiële en vermogensplanning om optimale resultaten voor uw klanten te behalen. We behandelen inventarisatie, analyse, advies, begeleiding en nazorg, inclusief de basis van estate planning.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Het onderwerp financiële planning bij de ondernemer bespreekbaar te maken.
- ✓ Financiële planning te integreren in mijn advies- en businessmodel.
- ✓ De dga te adviseren over een persoonlijk vermogensplan.

Inhoud

- ✓ Introductie financiële planning
- ✓ Inkomensplanning
- ✓ Toekomstvoorziening en pensioenen
- ✓ Huwelijksvermogensrecht
- ✓ Levenstestamenten
- ✓ Testamenten

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 Start: 19.11.2024
- € 1.455 voor SRA-leden
1.915 voor niet-SRA-leden

RB: 5 algemeen, 16 fiscaal

21 PE



Bedrijf verkocht, wat nu?

Inkomens- en vermogensplanning ná verkoop van het bedrijf.

Wat gaat de dga doen met de opbrengst van zijn bedrijf? Krijgt hij het bedrag in één keer of in delen? Hoe stelt u samen met uw klant een financieel- en vermogensplan op dat past bij zijn of haar wensen, levensstijl én familieomstandigheden? En waar liggen fiscale kansen en risico's? U bent dé adviseur bij uitstek om uw klant te adviseren bij het maken van de juiste financiële en fiscale keuzes!

Leerdoelen


Ik ben in staat om:

- ✓ Een vermogensplan op te stellen dat past bij de levensstijl en wensen van mijn klant.
- ✓ De dga en zijn familie ná de verkoop van het bedrijf te adviseren over het optimaal structureren van vermogen en inkomen.

Inhoud

- ✓ Strategisch vermogensplan voor de verkoopopbrengst
- ✓ Bovenmatig lenen in box 2 en de wijzigingen in box 3
- ✓ Fiscale optimalisatie tussen bv en/of privé
- ✓ Vermogen fiscaalvriendelijk overhevelen naar de kinderen?
- ✓ Beleggen en beheren van vermogen
- ✓ Rendement versus risico
- ✓ Bespreken van praktijkcases

Informatie

 Accountant, Fiscalist

 12.11.2024

€ 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



Het slimme schenkings- en erfplan

Fiscaalvriendelijk vermogen overdragen naar volgende generaties.

Bij schenken en erven lopen tarieven op naarmate de verkrijging groter is en de familieband minder is. Het is daarom fiscaal slimmer om in etappes en 'met de warme hand' te schenken. Maar wat wil uw klant nu echt met zijn vermogen? Als trusted advisor heeft u hiervoor de ideale positie. Zet het onderwerp op de agenda en leer hoe u met estate planning veel narigheid voorkomt en optimaal gebruikmaakt van de fiscale mogelijkheden!

Leerdoel


Ik ben in staat om:

- ✓ Samen met de ondernemer een doordacht schenkings- en erfplan op te stellen.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten erfrecht en huwelijksvermogensrecht
- ✓ Fictiebepalingen in de Successiewet
- ✓ Belastingbesparende legaten
- ✓ Herroepelijke giften
- ✓ Papieren schenkingen
- ✓ Bedrijfsopvolging
- ✓ Oudedagsvoorzieningen en pensioenen

Informatie

 Accountant, Fiscalist

 26.09.2024

€ 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



De aangifte erfbelasting van de ondernemer

Adviespunten genereren bij de aangifte erfbelasting.

Het invullen van de successieaangifte is geen dagelijks werk. Maar als adviseur krijgt u hier in de praktijk toch mee te maken. Zeker als de nalatenschap uit een onderneming en/of vastgoed bestaat, is uw advies van groot belang! Hoe vertaalt u de financiële en juridische situatie van uw klant in de aangifte erfbelasting? En waar kunt u de fiscale positie van de verkrijgers verbeteren? Leer in deze cursus hoe u de aangifte erfbelasting van de ondernemer goed opstelt en tegelijkertijd van alle besparingsmogelijkheden gebruikmaakt!

Leerdoel

Ik ben in staat om:


- ✓ Voor de ondernemer een successieaangifte in te vullen en belasting te besparen.

Inhoud

- ✓ Het huwelijksgoederenrecht en de erfbelasting
- ✓ Waarderingsregels
- ✓ Aftrek van schulden, legaten en lasten
- ✓ Fictieve verkrijgingen (levensverzekeringen)
- ✓ De Wet IB en de afwikkeling van de nalatenschap
- ✓ De BOR en de aangifte erfbelasting
- ✓ Verwerking testamentaire clausules in het aangiftebiljet
- ✓ Invloed van erf- en schenkbelasting op de advisering
- ✓ Praktijkcases

Informatie

 Accountant, Fiscalist

 03.10.2024

€ 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 fiscaal

4 PE



NIEUW



Verdiepingscursus: Huwelijksvermogensrecht, schenken en erven

Verbreed uw kennis en bespaar schenk- en erfbelasting!

Wat is er afgesproken in de huwelijkse voorwaarden en wat staat er in het testament? En zijn de afspraken nog up-to-date? Vaak wordt u als accountant of fiscalist gezien als vertrouwenspersoon voor uw klanten. Maar hoe maakt u moeilijke vraagstukken bespreekbaar met uw klant? Welke informatie heeft een notaris nodig? En hoe kunt u de brug zijn tussen uw klant en de notaris? Voorkom dat er niets is vastgelegd als uw klant of zijn/haar partner plotseling overlijdt. Zorg dat uw klanten niet te veel schenk- en erfbelasting betalen!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Om mijn klant te adviseren over het overdragen van vermogen bij leven en/of na overlijden aan zijn levenspartner en/of volgende generatie.

Inhoud

- ✓ Inventariseren van de wensen en behoeften van uw klant op gebied van overlijden
- ✓ Relatie huwelijksvermogensrecht en erfrecht
- ✓ Analyse van huwelijkse voorwaarden
- ✓ Lezen en analyseren (ondernemers) testament
- ✓ Relatie huwelijkse voorwaarden en testament
- ✓ Waar gaat het in de praktijk vaak mis?
- ✓ Voorbereiden gesprek met de notaris

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 03.12.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 6 RB: 6 fiscaal

6 PE



Actualiteiten estate planning voor fiscalisten

Adviseren over het fiscaalvoordelig overhevelen van vermogen.

Hoe legt u met uw klant de wensen over zijn nalatenschap vast? En hoe blijft uw advies actueel? Door de steeds wijzigende jurisprudentie en wetgeving moet u alert blijven! Met praktijkvoorbeelden besteden we aandacht aan diverse fictiebepalingen in de Successiewet. Welke aanpassingen in de bedrijfsopvolgingsregeling zijn van belang? En welke gevolgen kan dit hebben voor de fiscale behandeling van bedrijfsoverdrachten en erfenissen? U krijgt in deze cursus concrete handvatten voor uw advisering.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over de voor- en nadelen van verschillende estate planningsscenario's.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten huwelijksvermogensrecht
- ✓ Fictiebepalingen in de Successiewet
- ✓ Belastingplan 2025
- ✓ Actuele jurisprudentie (civiel en fiscaal)

Informatie

- 👤 Fiscalist
- 📅 09.12.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 fiscaal



INKOMSTENBELASTING

Actualiteiten Inkomstenbelasting

Optimaliseer de fiscale positie van uw klant in de IB!

Wat zijn de laatste wet- en regelgeving omtrent de inkomstenbelasting? Wat kunt u nú doen om de belastingdruk te verminderen voor uw klant? In deze cursus krijgt u een overzicht van de belangrijkste wetswijzigingen. Ook besteden we aandacht aan belangrijke jurisprudentie en besluiten. Waar liggen advieskansen en wat zijn de aandachtspunten om de fiscale positie in de aangifte IB 2023 te optimaliseren?

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De fiscale positie van de klant te beoordelen en te optimaliseren.

Inhoud

- ✓ Prinsjesdag 2024 en Belastingplan 2025
- ✓ Wet excessief lenen bij de eigen vennootschap
- ✓ Tarieven box 2/3
- ✓ Aanpassingen BOR in de Successiewet en inkomstenbelasting
- ✓ Vastgoedtransacties
- ✓ Eenmanszaak of bv of combinatie?
- ✓ Eigen woning/vastgoed
- ✓ Overige actualiteiten

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 14.11.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



De IB-aangifte 2024

Alle relevante ontwikkelingen en praktijkvragen op een rij.

Welke fiscale regelingen zijn er gewijzigd en wat betekent dit voor de aangifte? Waar wijst u uw klant op en waarmee kunt u direct geld voor hem of haar besparen? Met voorbeelden uit de mkb-praktijk nemen wij alle belangrijke zaken en wijzigingen voor de aangifte van 2024 ten opzichte van de aangifte van 2023 met u door.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De fiscale positie van de klant te optimaliseren.

Inhoud

- ✓ Nieuwe aandachtspunten van de Belastingdienst
- ✓ Eigen woning en kapitaalverzekeringen
- ✓ Persoonsgebonden aftrek
- ✓ Heffingskortingen en tariefswijzigingen
- ✓ Buitengewone uitgaven
- ✓ Vermogensrendementsheffing
- ✓ De winstaangifte

Informatie

- 👤 Zelfstandig assistent-accountant, Aangiftemedewerker
- 📅 04.02.2025
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE



NIEUW

Online reeks: Werken met de Wet IB

Leer in vier sessies de belangrijkste aspecten uit de IB!

Heeft u tijdens uw werkzaamheden te maken met de inkomstenbelasting? Hoe werkt de Wet IB 2001 en hoe past u het toe in uw praktijk? De meeste IB-vraagstukken gaan over winst uit onderneming, resultaat uit overige werkzaamheden, inkomsten uit de eigen woning, aanmerkelijk belang en vermogen. In vier praktische online bijeenkomsten praat **Mariëtte Rodenburg** u bij over de laatste wijzigingen en toepassingen binnen de Wet IB. U kunt het direct toepassen in de praktijk!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Veelvoorkomende praktijksituaties in de inkomstenbelasting (IB) te herkennen en in de aangifte te verwerken.

Inhoud

- ✓ De Wet IB algemeen
- ✓ Winst uit eigen onderneming
- ✓ Inkomsten uit vermogen
- ✓ Aanmerkelijk belang en TBS

Informatie

- 👤 Zelfstandig assistent-accountant, Gevorderd assistent-accountant
- 📅 Start: 24.05.2024
- € 595 voor SRA-leden
725 voor niet-SRA-leden

RB: 12 fiscaal

12 PE



VENNOOTSCHAPSBELASTING

Herstructureren
in het mkb I

Hoe luidt een optimale bv-structuur.

Een holdingstructuur biedt grote voordelen. Ook bij de voorbereiding van een bedrijfsverkoop kan herstructurering uitkomst bieden. Wanneer hebt u welke bv-structuur nodig? Welke bv's zet u daarvoor in? Hoe kunt u tijdig voorsorteren op een fiscaalvriendelijke bedrijfsoverdracht of bedrijfsopvolging? Leer met herkenbare praktijkvoorbeelden en handig schema's hoe u dit praktisch én fiscaal slim aan aanpakt.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De juridische en fiscale faciliteiten bij herstructureringen toe te passen in de mkb-praktijk.

Inhoud

- ✓ Hoe luidt een optimale bv-structuur?
- ✓ Holdingstructuren: één of negen bv's?
- ✓ Nazorg: noodzaak van redigeren onderliggende akten
- ✓ Voor- en nadelen van een STAK?
- ✓ Aandeelhoudersovereenkomst en stemovereenkomst
- ✓ Soorten bv's
- ✓ Wat te doen met oudedagsvoorzieningen in eigen beheer?
- ✓ Overdracht van vastgoed binnen een concern?
- ✓ Hoe soort aandelen inzetten in een bv-structuur?
- ✓ De fiscaalvriendelijke bedrijfsoverdracht en bedrijfsopvolging

Informatie

- 👤 Accountant,
Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 06.11.2024
- € 480 voor SRA-leden
620 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



Herstructureren in het mkb II

Hoe gaat u slim naar een ideale bv-structuur?

Uw klant heeft een bv-structuur, maar profiteert de ondernemer nog wel van alle fiscale en juridische voordelen? Is de bv-structuur nog wel up-to-date? Tijdens deze cursus gaan wij stap voor stap de bestaande structuur analyseren. We nemen de balans daarbij als uitgangspunt en benaderen de bedrijfssituatie puur vanuit de cijfers. Op basis van deze analyse werken wij toe naar een toekomstbestendige holdingstructuur voor uw klant.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De juridische en fiscale faciliteiten bij herstructureringen toe te passen in de mkb-praktijk.

Inhoud

- ✓ Aandelenfusie en bedrijfsfusie als instrument voor herstructurering

- ✓ De uitzakking binnen een fiscale eenheid Vpb als instrument voor herstructurering: wanneer past u die toe en hoe?
- ✓ De juridische splitsing als instrument voor herstructurering
- ✓ Hoe zit het met de overdrachtsbelasting bij herstructureringen?
- ✓ Wanneer gebruikt u bij een herstructurering aandelenkapitaal of agio?
- ✓ Hoeveel creditering mag u bij een herstructureringsinstrument gebruiken?
- ✓ Wat zijn bij welk instrument de vervreemdingstermijnen?
- ✓ Welke combinatie van de vier herstructureringsinstrumenten zet u in bij een bepaald migratietraject?

Informatie

- 👤 Accountant,
Teamleider/relatiebeheerder,
Fiscalist
- 📅 21.11.2024
- € 480 voor SRA-leden
620 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



Herstructureren in het mkb III

Inbreng van een IB-onderneming in een bv.

Met het omzetten van een vof naar één of meerdere bv's kunt u profiteren van fiscale voordelen. Moet u kiezen voor een geruisloze of ruisende omzetting naar de bv? Wat zijn de voor- en nadelen? Een belangrijk onderwerp in het proces is de fiscale waardering van de onderneming in de bv. Hoe maakt u een inbrengberekening én rekent u minimaal af met de fiscus?

Leerdoel



Ik ben in staat om:

- ✓ De juridische en fiscale faciliteiten bij herstructureringen toe te passen in de mkb-praktijk.

Inhoud

- ✓ Hoe houdt u maximale flexibiliteit en hoe verwerkt u de aangiften in de voorperiode en eerst jaar na oprichting van de bv?
- ✓ Kansen en valkuilen bij een lijfrente in eigen beheer
- ✓ Ruisende inbreng of geruisloze omzetting? Wat zijn de spelregels en wat heeft de voorkeur?
- ✓ Hoe maakt u met een model in Excel een inbrengberekening?
- ✓ Praktijkvoorbeeld van een complexe situatie van een inbreng van een vof naar meerdere bv's
- ✓ Aandelenkapitaal of juist agio? Wat zijn de maximale crediteringen?

Informatie

-  Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
-  04.12.2024
- € 480 voor SRA-leden
620 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal



5 PE

Faciliteiten in de Vpb optimaal benutten

Fiscale kansen signaleren en dure belastingheffing voorkomen!

De Wet op de vennootschapsbelasting is ingewikkeld en kent bijzondere faciliteiten. Wilt u weten welke Vpb-kansen u onbenut laat en welke risico's uw klant kan lopen? Tijdens deze cursus passeren de belangrijkste faciliteiten de revue. Zowel de Vpb-systematiek, jurisprudentie als (aanstaande) wetswijzigingen komen aan bod. Fris uw vakkennis op én optimaliseer de Vpb-positie van uw klant!

Leerdoel



Ik ben in staat om:

- ✓ De fiscale positie van mijn klant te optimaliseren.

Inhoud

- ✓ Subjectieve belastingplicht
- ✓ Vestigingsplaats van een bv
- ✓ Kwijtscheldingswinst
- ✓ Rente aftrekbeperkingen op een rij
- ✓ De deelnemingsvrijstelling
- ✓ De fiscale eenheid
- ✓ Fusies en splitsingen
- ✓ Verliesverrekening en liquidatieverliezen
- ✓ Herstructureringen
- ✓ Overdrachtsbelasting vermijden bij herstructurering
- ✓ Recente rechtspraak
- ✓ Varia

Informatie

-  Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
-  14.11.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal



6 PE

De aangifte vennootschapsbelasting 2024

Fiscale regelingen in de Vpb optimaal benutten.

Wat zijn de belangrijkste aandachtspunten bij het opstellen en indienen van de aangifte Vpb? Van welke faciliteiten maakt uw klant gebruik en wat zijn de gevolgen voor de Vpb-aangifte? Waar zitten de wijzigingen ten opzichte van de aangifte van 2023, wat zijn de risico's en hoe genereert u adviespunten? En wat zijn de gevolgen van het Belastingplan 2025. Leer in deze cursus hoe u de Vpb-positie van uw klant optimaliseert én de Vpb-aangifte foutloos invult.

Leerdoel



Ik ben in staat om:

- ✓ De aangifte vennootschapsbelasting van de bv(-structuur) van de klant optimaal en juist op te stellen.

Inhoud

- ✓ Belastingplan 2025 en gevolgen voor de Vpb-aangifte
- ✓ Aandachtspunten Belastingdienst
- ✓ Verschillen commercieel en fiscaal
- ✓ Fiscale eenheid
- ✓ Deelnemingsvrijstelling
- ✓ Bepaling van totaal- en jaarwinst
- ✓ Afschrijvingen, voorzieningen en reserves
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

-  Zelfstandig assistent-accountant, Junior belastingadviseur
-  13.02.2025
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal



6 PE

NIEUW

Transfer pricing in het mkb

Verbeter uw basiskennis en weet waar de fiscus alert op is!

Onderlinge verrekenprijzen hebben de aandacht van de fiscus. In de praktijk betekent dit vaak uitgebreidere documentatieverplichtingen en boetes als u niet voldoet aan de voorschriften. Hoe gaat u bijvoorbeeld om met een vragenbrief van de fiscus? En hoe past u de verscherpte regels goed toe? In deze cursus laten wij u zien hoe u de structuren van uw klant beoordeelt, claims voorkomt, maar ook de effectieve belastingdruk van uw klant onder controle houdt!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De regels en principes van transfer pricing toe te passen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Wanneer en waarom is transfer pricing in het mkb van belang?
- ✓ Recente transfer pricing publicaties
- ✓ Methoden voor het bepalen van verrekenprijzen in verschillende situaties
- ✓ Administratieve verplichtingen
- ✓ Afspraken maken en omgaan met fiscale autoriteiten
- ✓ Advieskansen benutten

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 19.11.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

RB: 5 fiscaal

5 PE



FORMEEL BELASTINGRECHT

NIEUW



Coronaschulden en fiscus: betalingsregelingen en aansprakelijkheid

Voorkom onnodige faillissementen, boetes én aansprakelijkheid!

Sinds 1 oktober 2022 hebben ongeveer 266.000 ondernemers een betalingsregeling gekregen voor het aflossen van hun totale (corona) belastingenschuld. Niet alle ondernemers blijken echter in staat om de ontstane schulden af te lossen. Wat moet u doen als uw klant zijn belastingenschulden niet op tijd of niet meer kan aflossen? En wat moet u doen als bij uw klant een betalingsherinnering, aanmaning of erger nog een dwangbevel op de mat ligt? Onderneem tijdig actie en leer hoe u onderhandelt met de fiscus !

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De belangen van mijn klant te behartigen en slim om te gaan met de fiscus.

Inhoud

- ✓ Waar liggen kansen voor levensvatbare bedrijven die niet kunnen voldoen aan standaardbetalingsregelingen?
- ✓ Het verscherpte invorderingsbeleid van de fiscus
- ✓ Bestuurdersaansprakelijkheid en de melding betalingsonmacht
- ✓ Hoe sluit u een betalingsregeling 'op maat' af met de fiscus?
- ✓ Wanneer biedt de Whoa uitkomst?
- ✓ Belangrijke jurisprudentie
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant,
Teamleider/Relatiebeheerder,
Fiscalist
- 📅 25.04.2024
- € 475 voor SRA-leden
605 voor niet-SRA-leden

RB: 3 algemeen, 3 fiscaal

6 PE







Kringbijeenkomsten

Tijdens een periodieke bijeenkomst van een kring behandelt een deskundige een actueel thema. Er is gelegenheid met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond dit thema. Ook kunt u vooraf cases uit uw praktijk aangaande dit onderwerp inbrengen.



Alle kringbijeenkomsten zijn van 16:00 uur tot 18:30 uur. Aansluitend vindt er desgewenst een netwerkborrel plaats.

Voordelen lidmaatschap

- ✓ In 2,5 uur is uw kennis actueel
- ✓ Diverse actuele thema's in een jaar
- ✓ Bij verhindering is vervanging door een collega mogelijk
- ✓ Flexibel; als een datum niet schikt, kunt u het thema volgen op een andere locatie

Meer informatie

Bekijk het volledige jaarprogramma op www.sra.nl/kringen.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met: **Daniëlle Janssen**, djanssen@sra.nl.

Kring Fiscale kwaliteit en HT

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Tijdens de kwartaalbijeenkomsten op twee locaties in het land behandelt een deskundige een onderwerp over het optimaliseren van de kwaliteit van de fiscale (kantoor) organisatie. Aanverwante thema's zoals, de fiscale review, toezicht door de fiscus en/of Horizontaal Toezicht komen regelmatig aan de orde. Ook worden (regionale) vertegenwoordigers van de Belastingdienst uitgenodigd om de wederzijdse ervaringen in de praktijk te bespreken. Voor een maximaal rendement is het belangrijk dat u vraagstukken uit de (eigen) praktijk inbrengt.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De kwaliteit van de fiscale praktijk van het kantoor te optimaliseren.

Inhoud

- ✓ Wat is kwaliteit – (digitale) administratieve processen
- ✓ Belastingcontrole
- ✓ ISQM1 en steekproefonderzoeken
- ✓ Meerjarenplan FD: Thema Ethiek

Informatie

€ 740 voor SRA-leden (jaarabonnement)
exclusief voor SRA-leden

RB: 10 fiscaal

10 PE



Fiscale kring

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Tijdens de fiscale kringbijeenkomsten op 17 locaties in het land behandelt een deskundige een actueel fiscaal thema. Er is voldoende gelegenheid om met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond het betreffende thema. In 2,5 uur bent u vakinhoudelijk van de laatste actualiteiten op de hoogte, zodat u uw klanten nog beter kunt adviseren.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Op de hoogte te blijven van de fiscale actualiteiten en deze te kunnen toepassen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten lijfrente en oudedagsvoorziening
- ✓ Actualiteiten btw
- ✓ Actualiteiten dga
- ✓ Actualiteiten loonheffingen
- ✓ Actualiteiten bedrijfsopvolging
- ✓ Actualiteiten vastgoed
- ✓ Fiscaal eindejaarsseminar (donderdag 12 december)

Informatie

€ 1.250 voor SRA-leden (jaarabonnement)
1.505 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)

RB: 17,5 fiscaal

17 PE





"Een ondernemer loopt onbewust veel risico. Met onze juridische cursussen leert u deze risico's te herkennen én concreet aan te pakken."



Als mkb-adviseur wilt u uw klant behoeden voor aansprakelijkheid en claims. Met onze juridische cursussen leert u mogelijke risico's tijdig te signaleren en op de agenda te zetten in het adviesgesprek met de mkb-ondernemer.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met:
Marjolein van der Poel, mvdpoel@sra.nl of 030 656 60 60.

FAMILIERECHT

Echtscheiding van de ondernemer

Wat zijn de fiscale aspecten van een echtscheiding?

De regels rond huwelijk en echtscheiding zijn doorlopend in ontwikkeling. Het is een adviesgebied waar voor alle partijen nog veel winst te behalen valt. Bron van conflicten zijn vaak: de eigen woning, de waarde van aandelen, maar ook de draagkracht van de dga. Waar moet u alert op zijn? En hoe pakt u dat aan? Als u als adviseur proactief bent, zitten hier meer adviesmogelijkheden in dan u denkt en kunt u zeker ruzies voorkomen!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Het onderwerp huwelijk en echtscheiding bij mijn klant bespreekbaar te maken.
- ✓ Vooraf maatregelen te nemen om bij echtscheiding de schade voor dga en onderneming te beperken.

Inhoud

- ✓ Checklist voor het gesprek met de ondernemer
- ✓ Huwelijkse voorwaarden voor ondernemers: wat moet daarin staan?
- ✓ Fiscale aandachtspunten bij echtscheiding
- ✓ Vergoedingsrechten en de gevolgen voor de adviespraktijk van de accountant
- ✓ Waardering van de onderneming: hoe denkt de jurist over waarde?
- ✓ Wet excessief lenen en gevolgen voor het familierecht
- ✓ De eigen woning

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 28.11.2024
- € 700 voor SRA-leden
910 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 9 RB: 9 fiscaal

9 PE



NIEUW

Wet Excessief lenen in het familierecht

Uitdagingen en valkuilen voor de dga bij een echtscheiding.

Wat zijn de praktische gevolgen van de Wet excessief lenen bij echtscheidingen? De rekening-courantschuld van de dga blijft een terugkerend vraagstuk. Deze leningen of voorschotten leiden vaak tot aanzienlijke schulden aan de onderneming. Wat betekent dit voor uw klant als het gaat om de financiële afwikkeling? Docent **Sander Schilder** geeft u inzichten en praktische tools om de implicaties van deze wet in familierechtelijke context volledig te begrijpen en uw klanten optimaal te adviseren.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De fiscaal-juridische valkuilen van de Wet excessief lenen voor een dga (in echtscheiding) te herkennen.

Inhoud

- ✓ Huwelijksvermogensrecht
- ✓ Wet excessief lenen
- ✓ Afrekenen bij overschrijding drempebedrag: bij wie aan te geven?
- ✓ Recente jurisprudentie

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 17.06.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 4 RB: 4 fiscaal

4 PE



NIEUW

Fiscaal-juridische aspecten van vergoedingsrechten

Ken de financiële gevolgen van trouwen, scheiden én overlijden.

De wet- en regelgeving rondom vergoedingsrechten is voortdurend in ontwikkelingen. Hoe berekent u bijvoorbeeld de omvang van vergoedingsrechten als partijen uit elkaar gaan? Een andere complicatie bij scheiden of overlijden is de uitvoering van het verrekenbeding in huwelijkse voorwaarden. Leer met praktijkvoorbeelden hoe u de klant bijstaat in deze complexe financiële kwesties.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren rondom de fiscale aspecten van juridische vergoedingsrechten.

Inhoud

- ✓ De huwelijksvermogensrechtelijke vergoedingsrechten
- ✓ CD van mij, of toch (economisch) van jou?!
- ✓ Vergoedingsrechtelijke vorderingen bij de huwelijksgemeenschap(pen)!
- ✓ Vergoedingsrechten en eigendomsgevolgen
- ✓ Vergoedingsrechten bij samenlevers
- ✓ Bijzondere vorderingen omtrent afgekocht pensioen, dan wel afstempeling naar ODV
- ✓ Het belang van afspraken omtrent vergoedingsrechten

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Teamleider/Relatiebeheerder, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 20.06.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 4 RB: 4 fiscaal

4 PE



INSOLVENTIERECHT

Herstructureren van een bedrijf in moeilijkheden

Ken de risico's en complicaties!

Wat doet u als uw klant te maken krijgt met een (dreigend) faillissement? Welke methodes van herstructurering van het bedrijf of schuldenlast kan worden toegepast? Hoe ver reikt uw informatieplicht? Welke schuldeisers krijgen voorrang? Is de bestuurder aansprakelijk? En welke nieuwe kansen biedt de Wet Homologatie Onderhands Akkoord (Whoa)? Zorg dat u op de hoogte bent van de risico's en beperk de schade voor uw klant!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ (Dreigende) discontinuïteit te signaleren.
- ✓ Eerstelijnsadvies te geven over herstructureringen van bedrijven in zwaar weer.

Inhoud

- ✓ Insolventie: hoofdrolspelers
- ✓ Herstructureringsmethodes
- ✓ De positie van bank, Belastingdienst en stakeholders
- ✓ Liquidatie of faillissement met doorstart?
- ✓ Dwangakkoord en Whoa
- ✓ Aansprakelijkheid bestuurder
- ✓ Fiscale aandachtspunten bij herstructureren/faillissement

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 07.11.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 6 RB: 5 fiscaal

5 PE



NIEUW

Intercompany financieringen: de risico's

De financiële verhoudingen binnen moeder- en werkmaatschappijen.

Gezien het toenemende aantal ondernemingen dat in financiële problemen verkeert, wordt verwacht dat het aantal faillissementen zal stijgen. In dat geval komt er ook een vergrootglas te liggen op de onderlinge financiële verhoudingen tussen de vennootschappen in een juridische structuur. Breng risico's in kaart, voorkom problemen en (bestuurders)aansprakelijkheid!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over de juridische gevolgen van intercompany financieringen bij dreigend faillissement of discontinuïteit.

Inhoud

- ✓ Wat is een geldlening en waarin verschilt deze van een rekening-courant?
- ✓ Hoe komen rekening-couranten tot stand en wat zijn de gevolgen?
- ✓ Hoe om te gaan met hoofdelijke aansprakelijkheid en regres?
- ✓ Hoe werkt (de executie van) een bankfinanciering uit?
- ✓ Hoe werkt de (uitwinning van) zekerheden uit?
- ✓ (On)mogelijke verrekeningen tussen de onderlinge vennootschappen
- ✓ Fiscale eenheden
- ✓ (Bestuurders)aansprakelijkheid

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 04.06.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 4 RB: 4 algemeen

4 PE



ONDERNEMINGSRECHT

De sleutelcontracten van de vennootschap

Do's en don'ts bij het vastleggen van afspraken vanuit ondernemersperspectief.

Afspraken tussen aandeelhouders en met de bv moet u zorgvuldig vastleggen. In deze cursus bespreken we met praktijkvoorbeelden de onderlinge samenhang van aandeelhoudersovereenkomsten, statuten en management-overeenkomsten. U leert hoe u conflicten kunt voorkomen en samen met uw klant naar de beste oplossing toewerkt. De ondernemer staat bij deze vraagstukken centraal.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te begeleiden bij het opstellen en wijzigen van statuten, aandeelhouders- en management-overeenkomsten.

Inhoud

- ✓ Wat regelt u in de aandeelhouders-overeenkomst en wat in de statuten?
- ✓ De managementovereenkomst
- ✓ Geschillenbeslechting met aandacht voor de Deadlock
- ✓ Besluitvorming
- ✓ Signaleringen van onderwerpen die u in de aandeelhoudersovereenkomst moet/kunt regelen
- ✓ Stichtingen en verenigingen
- ✓ Corporate Governance (verhouding bestuur, RvC en algemene vergadering)

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 10.10.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 5 RB: 5 algemeen

5 PE



De (vrijwillige) bedrijfsbeëindiging

Voorkom faillissementen en beperk fiscale lasten!

De huidige economische realiteit vereist ondernemers kritisch te kijken naar de levensvatbaarheid van hun onderneming. Als accountant bent u nu aan zet. Welke factoren geven veelal aanleiding tot faillissement? Met praktijkcases leert u uw klant in dit lastige proces effectief te begeleiden. Grijp tijdig in en laat de afbetaling van (corona)schulden niet leiden tot discontinuïteit!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mogelijke discontinuïteit te herkennen en inzicht in de consequenties van te nemen maatregelen.
- ✓ Mijn klant zowel fiscaal als juridisch te ondersteunen bij een (vrijwillige) bedrijfsbeëindiging.

Inhoud

- ✓ (Dis)continuïteit vanuit juridisch perspectief
- ✓ Opgebouwde coronaschulden als een grote last
- ✓ Bedrijfsbeëindiging bv: afwickelen activa en passiva
- ✓ Crediteurenakkoord
- ✓ (Turbo)liquidatie: mogelijkheden en onmogelijkheden
- ✓ Heropening liquidatie van de ontbindingen aansprakelijkheid bij turboliquidatie
- ✓ Fiscale gevolgen en faciliteiten in de inkomsten- en Vpb-belasting
- ✓ Overgang bedrijfsmiddelen naar privé?

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 12.06.2024 of 21.11.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 6 RB: 6 fiscaal

6 PE



De Turboliquidatie

De turboliquidatie effectief inzetten bij reorganisatie of bedrijfsbeëindiging.

De nieuwe tijdelijke Wet 'transparantie turboliquidatie' is op 15 november 2023 in werking getreden. Met een turboliquidatie kunt u op een snelle en goedkope manier een stichting of vennootschap liquideren. Wat zijn de do's en de don'ts en hoe voorkomt u aansprakelijkheid? Leer in deze cursus wanneer en hoe u de turboliquidatie met minimale risico's kunt inzetten in uw praktijk.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De turboliquidatie effectief en met minimale risico's in te zetten in mijn mkb-praktijk.

Inhoud

- ✓ Update huidige en nieuwe regels rond de (turbo)liquidatie
- ✓ Wanneer is turboliquidatie mogelijk?
- ✓ Risico's bij een turboliquidatie ten opzichte van een 'reguliere' liquidatie
- ✓ Positie schuldeisers, waaronder de fiscus
- ✓ Aansprakelijkheid voorkomen
- ✓ Praktijkvoorbeelden en belangrijke jurisprudentie

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 23.05.2024 of 14.11.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 4 RB: 2 algemeen, 2 fiscaal

4 PE



Juridische fusie en splitsing in de mkb-praktijk

Nieuwe besluiten én jurisprudentie over fusie, afsplitsing en zuivere splitsing.

Met een fusie of splitsing kunnen bedrijven fiscaalvriendelijk reorganiseren. Bij een juridische fusie gaan twee bv's samen in een bestaande of in een nieuw opgerichte bv. Maar wat zijn de aandachtspunten als het vermogen van een bv wordt (af)gesplitst? Bij vervreemding van vermogen moet u over de stille reserves afrekenen. Leer in deze cursus hoe u aansprakelijkheidsrisico's kunt voorkomen en hoe u samen met uw klant naar de best passende en voordeligste oplossingen zoekt!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Een juridische fusie of splitsing fiscaal en juridisch te begeleiden.

Inhoud

- ✓ Juridische splitsing/fusie als instrument bij opvolging, groei of reorganisatie
- ✓ Civielrechtelijke hoofdlijnen en verschijningsvormen
- ✓ Fiscale behandeling voor de fusie- en splitsingspartners in de Vpb- en overdrachtsbelasting
- ✓ Fiscale behandeling voor de aandeelhouders in de inkomsten- en vennootschapsbelasting
- ✓ Antimisbruikbepalingen in de inkomsten-, vennootschaps- en overdrachtsbelasting
- ✓ Jurisprudentie over de antimisbruikbepalingen
- ✓ Leren van ervaringen uit de praktijk

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist
- 📅 19.06.2024
- € 520 voor SRA-leden
660 voor niet-SRA-leden

RB: 6 fiscaal

6 PE



Aansprakelijkheid en geschillen in de jaarrekening

Waar gaat het in de praktijk vaak mis?

Een fout in de jaarrekening kan desastreuze gevolgen hebben voor de klant, de accountant én het kantoor. Bij overnames, participaties en faillissement is extra alertheid geboden! Gaat er daar iets mis, dan kan dit leiden tot kostbare procedures. Hoever gaat de zorgplicht van de accountant? Wat is de rol van de compliance officer en wat zegt de jurisprudentie? Leer van de missers van anderen!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Bij geschillen in de jaarrekening de aansprakelijkheid voor mijn klant, mijn kantoor én mijzelf te beperken.

Inhoud

- ✓ Update jaarrekeningrecht
- ✓ Het belang van algemene voorwaarden voor de accountant
- ✓ De opdrachtbevestiging
- ✓ Interne besluitvorming, openbaarmaking en overschrijding van termijnen
- ✓ Aansprakelijkheid voor de jaarrekening en de rol van de accountant en de bestuurder
- ✓ Geschillen in de jaarrekening bij overnames, participaties en faillissement

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Compliance officer
- 📅 07.11.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 algemeen

4 PE



ARBEIDSRECHT EN SOCIALE VERZEKERINGEN



Management- en werknemersparticipatie in het mkb

Wat zijn de fiscale en juridische complicaties?

Met een participatieplan kunnen uw klanten werknemers binden aan de organisatie en prestaties extra belonen. Ook bij het werven van nieuwe medewerkers biedt het aantrekkelijke mogelijkheden! Aan een management- en werknemersparticipatieplan zijn rechten en verplichtingen van zowel werkgever als werknemers verbonden. Wat moet u hierin allemaal regelen? En wat gebeurt er bij ontslag van de werknemer of bij een overname? Leer wat de fiscale en juridische aandachtspunten van een participatieplan zijn!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over een management- en werknemersparticipatieplan in de mkb-praktijk.

Inhoud

- ✓ Wet fiscale behandeling van aandelenopties
- ✓ Waarom een management- en werknemersparticipatieplan?
- ✓ Welke vormen zijn haalbaar in de mkb-praktijk?
- ✓ Hoe financieren u en de werknemer het participatieplan?
- ✓ Wat zijn de rechten en verplichtingen van de participant en werkgever?
- ✓ Welke aanvullende juridische bepalingen moet u opnemen in het contract
- ✓ Gevolgen voor de inkomstenbelasting (o.a. lucratief belang, box 2 en box 3)
- ✓ Complicaties in de loonbelasting en vennootschapsbelasting

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Accountant in business
- 📅 12.12.2024
- € 430 voor SRA-leden
550 voor niet-SRA-leden

RB: 1 algemeen, 3 fiscaal

4 PE



NIEUW

Oudedagsvoorzieningen voor de ondernemer/zzp'er

Gaat de lijfrente het winnen aan populariteit van pensioenen?

Met het nieuwe pensioenstelsel en de stijgende rente is de lijfrente interessant voor u en uw klant. Hoe kunt u lijfrente combineren met andere pensioenvoorzieningen? En wat zijn de laatste (fiscale) ontwikkelingen? Laat u in een middag bijpraten en zorg dat u én uw klant alle fiscale mogelijkheden benutten!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant optimaal te adviseren over de wet- en regelgeving en fiscale mogelijkheden rondom lijfrenten.

Inhoud

- ✓ Het nieuwe pensioenstelsel in vogelvucht
- ✓ Het werknemerspensioen
- ✓ Oudedagsverplichting (ODV)
- ✓ Oudedagsreserve en stakingswinstlijfrenten
- ✓ Wanneer is een lijfrente aantrekkelijk?
- ✓ Welke aanbieders zijn er en waar moet u opletten?
- ✓ Lijfrente als secundaire arbeidsvoorwaarde voor personeel
- ✓ Actualiteiten op het terrein van lijfrenten
- ✓ Praktijkvoorbeelden

Informatie

- 👤 Accountant, Fiscalist, Bedrijfsjuridisch adviseur
- 📅 29.05.2024 of 20.11.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

NEVOA: 4 RB: 4 fiscaal

4 PE



TUCHTRECHT



Actualiteiten tuchtrecht en aansprakelijkheid

Herkennen en voorkomen van aansprakelijkheidsrisico's!

De accountant ligt doorlopend onder een vergrootglas. Bij onenigheid weten uw klanten, het OM en curatoren steeds sneller de weg naar de tuchtrechter en civiele rechter te vinden. Ook verscherpen de AFM en het BFT steeds meer hun toezicht. U moet dus alert zijn! Leer tijdens deze cursus met bestaande praktijkcases hoe u de weg naar de tuchtrechter kunt voorkomen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Veelvoorkomende risico's rond mijn aansprakelijkheid als accountant en organisatie te herkennen.
- ✓ Veelvoorkomende risico's rond mijn aansprakelijkheid als accountant en organisatie zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken.

Inhoud

- ✓ Tuchtrechtelijke verantwoordelijkheid en toetsing
- ✓ Samenstelopdrachten en zorgplicht
- ✓ Rapport van feitelijke bevindingen
- ✓ Risico's bij inbrengverklaringen
- ✓ Geheimhoudingsplicht: omvang en knelpunten
- ✓ Vorderingen tot verstrekken gegevens
- ✓ Risico's bij Wwft-meldingen
- ✓ Rechtsbescherming voor accountants
- ✓ Civielrechtelijke aansprakelijkheid voor schade van klanten of derden

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Compliance officer
- 📅 28.05.2024 of 10.12.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

4 PE



Kringbijeenkomst

Tijdens een periodieke bijeenkomst van een kring behandelt een deskundige een actueel thema. Er is gelegenheid met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond dit thema. Ook kunt u vooraf cases uit uw praktijk aangaande dit onderwerp inbrengen.



Alle kringbijeenkomsten zijn van 16:00 uur tot 18:30 uur. Aansluitend vindt er desgewenst een netwerkborrel plaats.

Voordelen lidmaatschap

- ✓ In 2,5 uur is uw kennis actueel
- ✓ Diverse actuele thema's in een jaar
- ✓ Bij verhindering is vervanging door een collega mogelijk
- ✓ Flexibel; als een datum niet schikt, kunt u het thema volgen op een andere locatie

Meer informatie

Bekijk het volledige jaarprogramma op www.sra.nl/kringen.



Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met: **Daniëlle Janssen**, djanssen@sra.nl.

Juridische kring SRA/NEVOA

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Tijdens de kwartaalbijeenkomsten op vier locaties in het land behandelt een deskundige een actueel vaktechnisch thema voor bedrijfsjuridisch adviseurs en andere professionals die met bedrijfsjuridisch advies te maken hebben. De bijeenkomsten worden gehouden in samenwerking met NEVOA (de beroepsorganisatie voor bedrijfsjuridisch adviseurs). In 2,5 uur bent u op de hoogte van de laatste vaktechnische actualiteiten zodat u uw klanten nog beter bedrijfsjuridisch kunt adviseren.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Op de hoogte te blijven van de actualiteiten op bedrijfsjuridisch/ ondernemersrechtelijk niveau en dit te kunnen toepassen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten contractenrecht
- ✓ Actualiteiten bijzondere overeenkomsten

Informatie


Het inhoudelijke programma, data, sprekers en thema's voor najaar 2024/2025 worden binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden? Mail dan naar **Daniëlle Janssen** (djanssen@sra.nl).

€ 720 voor SRA-leden (jaarabonnement)
860 voor niet-SRA-leden (jaarabonnement)

NEVOA: 8 RB: 10 algemeen

10 PE



Scan de qr-code en lees alle informatie 







"Als SRA-kantoor
kiest u elke dag
voor kwaliteit.
Onze bijeenkomsten
ondersteunen
u daarbij."



Volgens de NVPE is het uiteraard van belang dat u uw vakbekwaamheid op peil houdt. Kwaliteit staat centraal in elk SRA-kantoor! Wij ondersteunen u met actuele cursussen over onder meer Wwft, fraude en corruptie. Daarnaast geven onze cursussen voor compliance officers en onze compliance kring u gerichte informatie. Over de keuze van leeractiviteiten passend bij uw geformuleerde leerdoelen, adviseer ik u graag.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met:
Roselien Boonstra, rboonstra@sra.nl of 030 656 60 60.

ALGEMEEN

Compliance Seminar 2024

Een 'niet te missen' seminar voor de compliance officer!

Dit jaarlijkse praktijkseminar heeft een unieke opzet. Wij praten u bij over de laatste ontwikkelingen én u gaat in gesprek met SRA-review en compliance vakgenoten. Ook is er voldoende gelegenheid om met de AFM, reviewers en collega-compliance officers ervaringen uit te wisselen. In één dag bent u weer helemaal op de hoogte van alle actuele thema's. Zet donderdag **27 juni 2024** alvast in uw agenda!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De actuele ontwikkelingen op het gebied van compliance te vertalen naar mijn eigen kantoor.
- ✓ De impact van mijn compliance functie binnen mijn kantoor te vergroten.

Inhoud

De definitieve inhoud van het jaarlijkse Compliance seminar 2024 wordt binnenkort op de website gepubliceerd. Houd onze website in de gaten voor het definitieve programma en sprekers. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden over het definitieve programma? Mail dan naar **Roselien Boonstra** (rboonstra@sra.nl).

Informatie

- 👤 Accountant, Compliance officer
- 📅 27.06.2024
- € 525 voor SRA-leden
655 voor niet-SRA-leden

5 PE



De startende compliance officer

Vul uw nieuwe rol als compliance officer effectief in!

Als compliance officer heeft u een functie die veel van uw vakinhoudelijke kennis en vaardigheden vergt. Ook moet u uw functie nog combineren met accountantswerkzaamheden. Wat zijn de minimumeisen aan de uitvoering van de compliance rol? Hoe krijgt u grip op uw compliance werkzaamheden? En hoe vult u uw compliance functie met structuur in? Alle belangrijke aspecten voor de compliance officer passeren de revue. Maak de basis van het compliance vak uzelf eigen, en pas het geleerde direct toe in de praktijk.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Aan te geven wat mijn verantwoordelijkheden als compliance officer zijn op grond van Wta en Bta.
- ✓ De impact van mijn compliance functie binnen mijn kantoor te vergroten.

Inhoud

- ✓ Wet- en regelgeving vertalen naar interne maatregelen en procedures
- ✓ Minimum eisen aan de compliance functie
- ✓ Hoe beheerst u compliance risico's?
- ✓ Hoe verhoogt u het kwaliteitsbewustzijn?
- ✓ Gebruikmaken van standaard tools en formulieren
- ✓ Uw rol bij OKB's en reviews
- ✓ Grijze gebieden en compliance dilemma's
- ✓ Integriteit en onafhankelijkheid

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Compliance officer
- 📅 Cursus wordt binnenkort gepland
- € 1.075 voor SRA-leden
1.335 voor niet-SRA-leden

15 PE



Masterclass: Compliance en wet- en regelgeving

Hoe gaat u om met de 'grijze' gebieden?

Wet- en regelgeving is dé basis voor uw functie als compliance officer. Maar veel regels zijn op verschillende manieren uit te leggen. Hoe laat u dan zien dat u integer hebt gehandeld? Belangrijk is dat u uw bevindingen en motivatie van uw beslissingen goed vastlegt in het dossier. Hoe vertaalt u wet- en regelgeving naar praktische risicobeheersende maatregelen? En waar gaat het in de praktijk mis? Met praktijkvoorbeelden en ingebrachte cases gaat u in een kleine groep in discussie over de 'grijze' gebieden. Deze masterclass heeft een interactief karakter.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De impact van mijn compliance functie binnen mijn kantoor te vergroten.

Inhoud

- De definitieve inhoud is afhankelijk van de aangeleverde dossiers, maar bestaat o.a. uit:
- ✓ VGBA, NOCLAR en Wwft in relatie tot uw kwaliteitsbeleid
 - ✓ Voldoen aan de AVG
 - ✓ Omgaan met civiele kwesties
 - ✓ Hoe ver gaat de zorgplicht van de accountant?
 - ✓ Eisen vanuit de NVKS
 - ✓ Klachten en claims
 - ✓ Omgaan met de AFM

Informatie

- 👤 Compliance officer
- 📅 Cursus wordt binnenkort gepland
- € 645 voor SRA-leden
815 voor niet-SRA-leden

6 PE



Lessen trekken uit de SRA-controlereviews

Aan welke kwaliteitsnormen moeten uw controledossiers voldoen?

Uit SRA-reviews komen veel aandachtspunten voor de controlepraktijk. Wat kunt u hiervan leren voor uw eigen praktijk? Wat zijn dé cruciale aandachtspunten om een voldoende te (blijven) scoren? En hoe voert u controletechnieken uit volgens de kwaliteitsnormen van de toezicht-houders? Tijdens deze cursus vertaalt u de uitkomsten van de SRA-dossierreviews in een kleine groep naar uw eigen controledossiers. Direct toepasbaar dus!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Op basis van reviews mijn eigen controlepraktijk te verbeteren.
- ✓ Toereikende maatregelen naar aanleiding van uitkomsten van dossierreviews te nemen.

Inhoud

- ✓ Voorbeelden en aandachtspunten uit SRA-reviews en dossiermentoring
- ✓ Hoe verricht u voldoende én de juiste werkzaamheden?
- ✓ Tekortkomingen bij opbrengst-verantwoordelijkheid
- ✓ Keuze tussen systeem- en gegevensgericht controleren
- ✓ IT(-audit) binnen de controle: wat is 'voldoende'?
- ✓ Wanneer heeft u voldoende controle-informatie verzameld?
- ✓ Vastleggen van bevindingen

Informatie

-  Accountant, Controleleider, Compliance officer
-  12.11.2024
-  455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

5 PE



Lessen trekken uit de SRA-samenstelreviews

Aan welke kwaliteitsnormen moet uw samensteldossier voldoen?

Uit reviews blijkt dat ook in de samenstelpraktijk de kwaliteit steeds meer onder druk staat. Wat leert u van de uitkomsten van recente SRA-reviews voor uw eigen praktijk? Wat zijn dé cruciale aandachtspunten om een voldoende te (blijven) scoren? Hoe benoemt u niet alleen de risico's bij risicogericht samenstellen, maar werkt u ze ook effectief uit? Tijdens deze cursus vertaalt u de uitkomsten van SRA-brede dossierreviews naar uw eigen samensteldossiers en verbetert u direct de kwaliteit.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Op basis van reviews mijn eigen samenstelpraktijk te verbeteren.
- ✓ Toereikende maatregelen naar aanleiding van uitkomsten van dossierreviews te nemen.

Inhoud

- ✓ Voorbeelden en aandachtspunten uit SRA-reviews en dossiermentoring
- ✓ Risicogericht samenstellen en de herziene SRA-praktijkhandreiking
- ✓ Benoemen en uitwerken van risico's
- ✓ Zichtbaar maken van klantkennis
- ✓ Beschrijving activiteiten en relevante posten
- ✓ Schattingsposten en onderbouwing continuïteit
- ✓ Wat doet u als u twijfelt over de verkregen informatie?
- ✓ Hoe legt u klantcommunicatie en bevindingen zichtbaar vast?
- ✓ Professionele oordeelsvorming opnemen in dossier

Informatie

-  Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent-accountant, Compliance officer
-  20.06.2024 of 10.10.2024
-  405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



Effectief inzetten van OKB's bij de (wettelijke) controle

Benut de Oprichtgerichte kwaliteitsbeoordeling beter!

De AFM heeft onderzoek gedaan naar het toepassen van OKB's bij reguliere vergunninghouders. Uit een eerdere analyse van de AFM blijkt dat kantoren de kwaliteitswaarborg 'Oprichtgerichte kwaliteitsbeoordeling' (OKB) beter moeten benutten. Hoe is dit bij uw OKB's? Hoe zet u OKB's gericht in om de kwaliteit te borgen én te verhogen? En hoe zorgt u dat u de risico's juist inschat en classificeert? De opzet van een effectieve OKB staat centraal, want het scherp, objectief én efficiënt inzetten van een OKB is cruciaal!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Een oprichtgerichte kwaliteitsbeoordeling uit te voeren.
- ✓ Toereikende maatregelen te nemen n.a.v. uitkomsten OKB's.

Inhoud

- ✓ Risicobeheersing en onafhankelijkheid
- ✓ SRA-vragenlijst OKB toepassen in de praktijk
- ✓ Kwaliteitsborging voor individuele accountants
- ✓ OKB-verslagen actiegerichter opstellen
- ✓ Relatie met ISQM-1 en ISQM-2
- ✓ Praktijkvoorbeelden en jurisprudentie

Informatie

- 👤 Accountant, Compliance officer
- 📅 04.06.2024 of 11.12.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



De Wwft voor accountants

Zorg dat u de Wwft juist uitvoert!

De Wwft is aan wijzigingen onderhevig en vraagt veel van u als accountant én van uw kantoor. Aandacht voor bijzondere transactiepatronen, nieuwe technologieën en risicovolle transacties is vereist. Van het kantoor wordt een verplichte interne risicobeoordeling verwacht. Ook moet u vaak lastige afwegingen maken en blijkt het toepassen van de bestaande regelgeving in de Wwft lastiger dan gedacht. En wat is de impact van de Implementatiewet registratie uiteindelijk belanghebbenden? Met praktijkvoorbeelden behandelen wij lastige praktijksituaties. Zorg dat uw kennis van de Wwft up-to-date is.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Een risicobeoordeling op witwassen en fraude uit te voeren.
- ✓ Een risicobeoordeling voor witwassen en terrorismefinanciering uit te voeren.
- ✓ Ongebruikelijke transacties te herkennen en op de juiste wijze te melden.

Inhoud

- ✓ Aangescherpt cliëntenonderzoek
- ✓ Van risicobeoordeling naar interne maatregelen
- ✓ Wanneer meldt u een 'ongebruikelijke transactie'?
- ✓ Vastlegging van risicobeleid, risicoprofielen en cliëntacceptatie
- ✓ Omgaan met binnenlandse en buitenlandse PEP's en UBO's
- ✓ Verplichting van identificatie en verificatie
- ✓ Aanwijzingen die duiden op verhoogd risico (red flags)
- ✓ NBA stappenplan Wwft- en fraudemeldingen

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Compliance officer
- 📅 25.09.2024 of 11.12.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



De Wwft voor fiscalisten

Zorg dat u de Wwft juist uitvoert!

De Wwft wijzigt regelmatig en vraagt veel van u als fiscalist, zoals aandacht voor bijzondere transactiepatronen, nieuwe technologieën en risicovolle transacties. Wat betekent dit voor uw werkzaamheden en voor uw klant? In deze cursus staan de eisen van de Wwft én een juiste uitvoering centraal. Met voorbeelden behandelen wij lastige praktijksituaties. Zorg dat uw kennis up-to-date is!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Een risicobeoordeling voor witwassen en terrorismefinanciering uit te voeren.
- ✓ Ongebruikelijke transacties te herkennen en op de juiste wijze te melden.
- ✓ Personen te identificeren en UBO's vast te stellen.

Inhoud

- ✓ Praktische inrichting cliënten-onderzoek
- ✓ Verplichte risicobeoordeling
- ✓ Van risicobeoordeling naar interne maatregelen
- ✓ Wanneer meldt u een 'ongebruikelijke transactie'?
- ✓ Vastlegging van risicobeleid, risicoprofielen en cliëntacceptatie
- ✓ Omgaan met binnenlandse en buitenlandse PEP's en UBO's
- ✓ Verplichting van identificatie en verificatie
- ✓ Aanwijzingen die duiden op verhoogd risico (red flags)
- ✓ Adviseren van uw klant

Informatie

-  Fiscalist
-  11.12.2024
-  405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 algemeen



Signaleren van fraude en corruptie

Omgaan met risico's bij samenstellen, beoordelen en controleren.

De NBA benadrukt de verantwoordelijkheid van de controlerend én samenstellend accountant in haar handreiking corruptie. Fraude en corruptie zijn vaak moeilijk te herkennen. Ze hebben als kenmerk dat ze opzettelijk plaatsvinden en gepaard gaan met misleiding. Op welke factoren en red flags moet u alert zijn? Hoe moet u omgaan met grijze gebieden rond steekpenningen, omkoping en facilitation payments? En hoe kijkt de AFM aan tegen fraude en corruptie in haar onderzoeken?

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De eisen uit relevante wet- en regelgeving met betrekking tot fraude en corruptie te vertalen naar mijn werkzaamheden.
- ✓ In te spelen op risico's met betrekking tot fraude en corruptie.

Inhoud

- ✓ Relevante wet- en regelgeving, zoals Wwft en NOCLAR
- ✓ Aandachtspunten AFM-onderzoek fraude en corruptie
- ✓ Herzienne NBA-handreiking corruptie
- ✓ Signaleren van en inspelen op fraude-risicofactoren
- ✓ Wanneer is er sprake van een corruptierisico?
- ✓ Samenhang fraude en corruptie
- ✓ Proces van melden

Informatie

-  Accountant,
Teamleider/Relatiebeheerder,
Compliance officer
-  06.11.2024
-  455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

5 PE



Corruptierisico's binnen het mkb

Weet wanneer u in actie moet komen!

Corruptie is zodanig actueel dat accountants er iedere dag mee in aanraking komen. Fraude en corruptie worden vaak in een adem genoemd. Toch is corruptie wezenlijk anders, veel meer voorkomend dan fraude en gebeurt het veelal onder de ogen van de accountant. Weet u wanneer u in actie moet komen? Met actuele voorbeelden leert u de wet- en regelgeving juist toe te passen. Zorg dat u corruptiesignalen bij uw klant herkent én juist handelt!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ In te spelen op risico's met betrekking tot corruptie.
- ✓ De eisen uit relevante wet- en regelgeving met betrekking tot fraude en corruptie te vertalen naar mijn werkzaamheden.

Inhoud

- ✓ Verschil corruptie en fraude
- ✓ Welke wet- en regelgeving is relevant voor de accountant?
- ✓ Signaleren van corruptie
- ✓ Veelvoorkomende corruptierisico's in de mkb-praktijk
- ✓ Consequenties voor uw werkzaamheden
- ✓ Welke adviesmogelijkheden kan het u opleveren?
- ✓ Praktijkvoorbeelden uit het mkb
- ✓ NBA Handreiking 1137: Corruptie, werkzaamheden van de accountant

Informatie

-  Accountant, Controleleider,
Teamleider/Relatiebeheerder,
Compliance officer
-  26.11.2024
-  405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



Integriteitsrisico's en SIRA

Integriteitsrisico's zichtbaar maken én beheersen!

In het toezicht zijn cultuur en integriteit steeds belangrijker. De AFM en andere toezichthouders verwachten dat u integriteitsrisico's systematisch in kaart brengt, analyseert en beheerst. Maar hoe maakt u als accountantsorganisatie integriteitsrisico's volledig zichtbaar en hoe beoordeelt u ze? Hoe gaat uw accountantsorganisatie daarna om met (integriteits)dilemma's? En hoe 'ver' moet u bij SIRA gaan? Leer hoe een SIRA u kan ondersteunen bij het signaleren, beoordelen én vastleggen van integriteitsrisico's.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Integriteitsrisico's in mijn kantoor te beheersen.
- ✓ De koppeling te maken met Wwft, NVKS en SIRA.

Inhoud

- ✓ Om welke integriteitsrisico's gaat het?
- ✓ Integriteitsrisico's zichtbaar maken
- ✓ Koppeling Wwft, NVKS en SIRA
- ✓ Beheersing van integriteitsrisico's
- ✓ SRA-Signalering SIRA toepassen
- ✓ Praktijkcases vanuit accountantskantoren

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Compliance officer
- 📅 Cursus wordt binnenkort gepland
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



SIRA in de praktijk

Voldoe aan de eisen van de toezichthouders!

Om integriteitsrisico's te analyseren en te beheersen, verwacht de AFM dat accountantsorganisaties een SIRA uitvoeren. Welke integriteitsrisico's spelen bij uw klanten? Hoe identificeert u deze risico's en hoe monitort u deze? En hoe stelt u een SIRA op en brengt u de theorie in praktijk? In deze cursus begint u met een theoretische basis waarna u aan de hand van voorbeelden aan de slag gaat met de toepassing van SIRA in de accountantspraktijk.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Integriteitsrisico's te beheersen door de SIRA toe te passen in de accountantspraktijk.

Inhoud

- ✓ Theorie en achtergrond SIRA model
- ✓ Identificeren van interne en externe integriteitsrisico's
- ✓ Analyse en beheersing van integriteitsrisico's
- ✓ Praktische handvatten voor het opstellen van een SIRA
- ✓ Borgen van SIRA in uw organisatie
- ✓ Voorbeelden en praktijkcases

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Compliance officer
- 📅 20.11.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

4 PE



Dossiermentoring in de controlepraktijk

Kritische coaching op de essentiële punten van uw controle.

Dossiermentoring verhoogt direct de kwaliteit en efficiency. Laat uw controleteam coachen op dé essentiële controlewerkzaamheden en en verhoog hiermee direct de kwaliteit! Reflectie op uw eigen dossier(s) staat centraal. Na afloop ontvangt u een rapportage van de bevindingen waarmee u meteen aan de slag kunt. Direct rendement dus!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Op basis van de mentoring mijn eigen controledossiers te verbeteren.
- ✓ Toereikende maatregelen te nemen voor mijn controlepraktijk naar aanleiding van de uitkomsten van dossiermentoring.

Inhoud

De inhoud gaat o.a. in op:

- ✓ Worden de juiste risico's benoemd en worden deze goed opgevolgd?
- ✓ IT-risico's in de controle
- ✓ Opbrengstverantwoording
- ✓ Conclusies uit cijferanalyses en steekproeven
- ✓ Controlewerkzaamheden tijdens de uitvoeringsfase
- ✓ Opgenomen controle-informatie van risicovolle posten of processen
- ✓ Vastgelegde conclusies en controle-documentatie
- ✓ Rol en betrokkenheid externe accountant
- ✓ Met welke bril kijkt de AFM?

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider
- 📅 Alleen incompany
- € Op aanvraag

4 PE



Dossiermentoring in de samenstelpraktijk

Hoe houdt u in uw kantoor grip op kwaliteit én efficiency?

Dossiermentoring verhoogt direct de kwaliteit en efficiency. Reflectie op de dossiers uit uw eigen kantoorpraktijk vormt de rode draad van deze mentoringssessie. Laat uw samenstelteam coachen op dé essentiële werkzaamheden en weet hoe u aan de slag moet met de verbeterpunten!

Leerdoelen




Ik ben in staat om:

- ✓ Op basis van reviews mijn eigen samenstelpraktijk te verbeteren.
- ✓ Toereikende maatregelen naar aanleiding van uitkomsten van dossierreviews te nemen.

Inhoud

- ✓ Update Standaard 4410 en onderscheid samenstellen en administratieve dienstverlening
- ✓ Opfris theorie risico- en adviesgericht samenstellen
- ✓ Risico's benoemen en oordeelsvorming (risicogericht samenstellen)
- ✓ Vastlegging en dossiervorming
- ✓ Proactief advieskansen signaleren
- ✓ Eisen aan de kwaliteit van het dossier
- ✓ Opdrachtbevestiging en samenstelverklaring
- ✓ Met welke bril kijkt de AFM?

Informatie

-  Accountant,
Teamleider/Relatiebeheerder
-  Alleen incompany
-  Op aanvraag

4 PE





Kringbijeenkomsten

Tijdens een periodieke bijeenkomst van een kring behandelt een deskundige een actueel thema. Er is gelegenheid met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond dit thema. Ook kunt u vooraf cases uit uw praktijk aangaande dit onderwerp inbrengen.



Alle kringbijeenkomsten zijn van 16:00 uur tot 18:30 uur. Aansluitend vindt er desgewenst een netwerkborel plaats.

Voordelen lidmaatschap

- ✓ In 2,5 uur is uw kennis actueel
- ✓ Diverse actuele thema's in een jaar
- ✓ Bij verhindering is vervanging door een collega mogelijk
- ✓ Flexibel; als een datum niet schikt, kunt u het thema volgen op een andere locatie

Meer informatie

Bekijk het volledige jaarprogramma op www.sra.nl/kringen.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met: **Daniëlle Janssen**, djanssen@sra.nl.

Compliance kring

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Tijdens de kwartaalbijeenkomsten op vier locaties in het land wordt door een deskundige een thema met betrekking tot compliance 'oplossingsgericht' besproken. Er is voldoende gelegenheid om met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond het betreffende thema. Deze kring is uitsluitend bedoeld voor compliance officers werkzaam bij SRA-kantoren.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Ten behoeve van de compliance officers praktijk op de hoogte te blijven van de actuele wet- en regelgeving en hierover te sparren met deskundigen en collega's.

Inhoud

- ✓ Ervaringen Toezicht AFM
- ✓ Lessen uit de rechtspraak

Informatie

Het inhoudelijke programma, data, sprekers en thema's voor najaar 2024/2025 worden binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden? Mail dan naar **Daniëlle Janssen** (djanssen@sra.nl).

€ 735 voor SRA-leden
(jaarabonnement)
Exclusief voor SRA-leden

RB: 10 algemeen

10 PE



Kring Kwaliteits- en beleidsbepalers

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Tijdens de kwartaalbijeenkomsten op twee locaties in het land wordt door een deskundige een thema behandeld dat leidt tot een kwaliteitsgerichte cultuur. Er is voldoende gelegenheid om met de gastspreker en collega's van gedachten te wisselen over vraagstukken rond het betreffende thema en de implementatie van de maatregelen. Deze kring is vooral gericht op de bestuurders en andere functionarissen die bij SRA-kantoren verantwoordelijk zijn voor de invoering en opvolging van de maatregelen.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De kwaliteitsbeheersing en de kwaliteit van de dienstverlening in mijn (accountancy-)praktijk te verbeteren en op een acceptabel kwaliteitsniveau te behouden.

Inhoud

- ✓ Beleidsmatige aspecten van AI
- ✓ Actualiteitenbijeenkomst

Informatie

Het inhoudelijke programma, data, sprekers en thema's voor najaar 2024/2025 worden binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden? Mail dan naar **Daniëlle Janssen** (djanssen@sra.nl).

€ 735 voor SRA-leden
(jaarabonnement)
1.100 kantorenlidmaatschap
(2 personen)
Exclusief voor SRA-leden

10 PE



Opleidings- verplichting

Wwft

Volgens Bureau Financieel toezicht voldoen veel organisaties niet aan de periodieke opleidingsverplichting. "Bij ongeveer de helft van de integrale onderzoeken die BFT in 2022 en 2023 uitvoerden, stelden zij overtredingen van de opleidingsverplichting vast." Hoe maakt u werk van deze opleidingsverplichting, zodat uw kantoor wel voldoet?

Wat moet u doen?

Zoals u ongetwijfeld weet is de opleidingsverplichting een open norm die vormvrij kan worden ingevuld. U moet periodiek opleidingen bieden aan alle medewerkers en de dagelijkse beleidsbepalers. De opleidingen moeten afgestemd zijn op de omvang van het kantoor, de aangeboden dienstverlening én de risico-inschatting van de cliëntenportefeuille.

De inhoud, diepgang en frequentie van deze opleiding, is afhankelijk van de functie en ervaring van de medewerker of beleidsbepaler. Over welke kennis en kunde moet uw medewerker in zijn of haar functie beschikken? Het is van groot belang dat u bijvoorbeeld nieuwe medewerkers een basisopleiding aanbiedt met algemene kennis over witwassen, de belangrijkste verplichtingen vanuit de Wwft en de meldprocedure binnen uw kantoor. De ervaren medewerkers en de beleidsbepalers kunt u een opleiding met meer diepgang aanbieden.

Curusaanbod

SRA biedt voor diverse functiegroepen (kring)bijeenkomsten, cursussen en e-learnings Wwft aan. Ook voor non-financials!

Scan de qr-code en bekijk ons volledige aanbod. 



Contact

Heeft u vragen? Neem contact op met **Rosalien Boonstra** (rboonstra@sra.nl).

Meer informatie over de incompany mogelijkheden?

Team incompany helpt u graag verder, incompany@sra.nl.

Tips om te voldoen aan de opleidingsverplichting

1. De opleidingsverplichting is vormvrij maar niet vrijblijvend! Zorg dat u goed vastlegt welke opleiding door welke medewerker is gevolgd en zorg voor een heldere aanwezigheidsregistratie of certificaten.
2. Leg vast welke leeractiviteiten u organiseert als kantoor rondom de Wwft. Maak Wwft een vast onderdeel van uw opleidingsplan.
3. Organiseert u regelmatig VTO's? Zorg dat u de inhoud documenteert en ook de aanwezigheid van de medewerkers vastlegt. Maak een verslag van de bijeenkomst en werk met presentielijsten.
4. Wilt u uw kennis up-to-date houden met het bestuderen van leidraden, richtsnoeren en praktijkhandreikingen? Reflecteer duidelijk in uw PE-portfolio wat u heeft geleerd.

Meer tips? Scan de qr-code hiernaast en bekijk al onze tips en een praktijkvoorbeeld.





"Met onze looncursussen actualiseert u uw vakkennis en vertaalt u deze direct naar uw adviespraktijk."



De 'niet te missen' ontwikkelingen op het gebied van loonbelasting, sociale verzekeringen, arbeidsrecht en pensioenen treft u uiteraard ook aan in ons cursusaanbod. Voor de accountant maar ook voor de loonadviseur of salarisadministrateur.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met:
Chantal de Klein, cdeklein@sra.nl of 030 656 60 60.

ALGEMEEN



Actualiteiten Loonadministratie 2024-2025

In één dag op de hoogte van de laatste ontwikkelingen.

Als salarisadministrateur en loonadviseur weet u dat de wetgeving binnen uw vakgebied nooit stil staat. Waar liggen risico's én advieskansen? Tijdens dit seminar behandelen we de wetswijzigingen uit 2024 en blikken we vooruit op de voorstellen voor het loonjaar 2025. Zorg dat u op de hoogte bent van de laatste wijzigingen en vertaal deze direct naar uw eigen praktijk!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Als loonadviseur/salarisadministrateur recente wetswijzigingen te vertalen naar concrete adviezen.
- ✓ Als loonadviseur/salarisadministrateur mijn klanten te adviseren over fiscale risico's en belastingbesparing.

Inhoud

- ✓ Actualiteiten Loonheffingen
- ✓ Belastingplan 2025
- ✓ Actualiteiten Arbeidsrecht
- ✓ Actualiteiten Sociale zekerheid en overige wetgeving
- ✓ Signaleren van risico's en advieskansen

Informatie

- 👤 Teamleider/Relatiebeheerder, Loonadviseur, Salarisadministrateur
- 📅 27.11.2024
- € 495 voor SRA-leden
635 voor niet-SRA-leden

RPP/RSa: 60

6 PE



Kwartaalbijeenkomsten Loonadvies 2024-2025

Loonactualiteiten direct vertalen naar uw adviespraktijk.

Bent u loonadviseur en op zoek naar nieuwe advieskansen? Al meer dan 100 loonadviseurs spijkeren hun kennis bij met onze kwartaalbijeenkomsten. Ieder kwartaal zetten wij belangrijke wijzigingen en veelvoorkomende vraagstukken voor u op een rij. Samen met vakspecialisten vertalen wij deze naar praktische oplossingen en adviezen. Er is volop gelegenheid om met docenten en uw collega-vakgenoten te sparren. Zorg dat u van de partij bent!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Als loonadviseur mijn klanten te adviseren over de gevolgen van de laatste ontwikkelingen voor de praktijk.
- ✓ Als loonadviseur praktische oplossingen te bieden aan mijn klanten.

Inhoud

Actualiteiten op het gebied van:

- ✓ Loonbelasting besparen
- ✓ Ziekteverzuim verminderen
- ✓ Sociale verzekeringen
- ✓ Adviespunten bij ontslag
- ✓ Pensioenen
- ✓ Nieuwe mogelijkheden rond belonen

Informatie

- 👤 Hoofd Salarisadministratie, Loonadviseur
- 📅 Start: 28.11.2024 (Baarn)
Start: 03.12.2024 (Vianen)
Start: 10.12.2024 (Eindhoven)
Start: 12.12.2024 (Akersloot)
- € 1.175 voor SRA-leden
1.565 voor niet-SRA-leden
Of aanmelden per bijeenkomst
335 voor SRA-leden
445 voor niet-SRA-leden

RPP/RSa: 240 (60 per bijeenkomst)



Lonen en CAO's 2024

Praktisch werken met veelvoorkomende cao's.

Het is belangrijk dat afspraken uit de cao's worden nageleefd. Zorg dat u op de hoogte bent van nieuwe regelingen en voorkom boetes van de inspectie SZW voor uw klant. Deze cursus zet de belangrijkste wijzigingen op een rij en behandelt specifieke aandachtspunten per cao. Fris uw vakkennis op en adviseer uw klanten proactief!

Leerdoelen




Ik ben in staat om:

- ✓ De belangrijkste veranderingen in de cao's voor mijn klanten in kaart te brengen.
- ✓ Mijn klant proactief te adviseren over de aandachtspunten bij het correct naleven van hun cao.

Inhoud

- ✓ Cao-recht en opvallende elementen
- ✓ Controle op de naleving
- ✓ Cao Bouw, Horeca, Transport en Metaalbewerkingsbedrijf
- ✓ Bedrijfstakpensioenfondsen en cao's
- ✓ Fiscaal beoordelen van cao's
- ✓ Cao's bij gemengde bedrijfsactiviteiten

Informatie

-  (Hoofd) Salarisadministratie, Loonadviseur
-  23.09.2024
-  465 voor SRA-leden
605 voor niet-SRA-leden

RPP/RSa: 83



Actualiteiten Werkkostenregeling 2024

Benut de voordelen én voorkom naheffingen!

Biedt u uw werknemer een thuiswerkvergoeding, reiskostenvergoeding en/of vaste onkostenvergoeding? Het onderbouwen van een kostenvergoeding heeft fiscale gevolgen. Kent u alle mogelijkheden van de WKR? Wat mag wel in de vrije ruimte en wat niet? Tijdens deze cursus gaan we ook in op veelvoorkomende praktijkvragen. Deze zijn gebaseerd op de inkomende vragen van Bureau Vaktechniek van SRA. Update uw kennis en krijg grip op de WKR.

Leerdoel




Ik ben in staat om:

- ✓ De mogelijkheden van de WKR optimaal te benutten.

Inhoud

- ✓ Het ruime loonbegrip
- ✓ Thuiswerkvergoeding
- ✓ Noodzakelijkheids criterium
- ✓ Arbovrijstelling
- ✓ Verstrekking, vergoeding of terbeschikkingstelling
- ✓ Concernregeling
- ✓ Cafetariamodel
- ✓ Optimaal belonen
- ✓ Werkgerelateerde voorzieningen
- ✓ De aanwijvsverplichting
- ✓ Jurisprudentie

Informatie

-  Accountant, Fiscalist, (Hoofd) Salarisadministratie, Loonadviseur
-  05.11.2024
-  405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RB: 4 fiscaal RPP/RSa: 60

4 PE



De foutloze loonaangifte

Zorg dat u alle specifieke coderingen vermeldt!

Bij het inhouden en afdragen van loonheffingen heeft u met ingewikkelde administratieve regels te maken. Zeker waar het gaat om bijzondere personeelsregelingen! Voldoet u niet aan alle regels? Dan lopen u en uw klant risico op het te veel of te weinig afdragen van loonheffing en premies. Vooral bij de verwerking van bijzondere personeelsregelingen, zoals de werkkostenregeling, RVU-uitkeringen, transitie- en ontslagvergoedingen, gaat het nogal eens mis. Zorg dat u de loonheffingen juist verwerkt!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Alle relevante coderingen op juiste wijze toe te passen.
- ✓ Een correcte loonaangifte op te stellen.

Inhoud

- ✓ Hoge en lage AWF- en AOF-premie
- ✓ Welke code incidentele inkomstenverrekening moet u toepassen?
- ✓ Wanneer moet of mag u een nieuwe IKV aanmaken?
- ✓ Juiste opbouw en opname van het arbeidsvoorwaardenbedrag
- ✓ Codering ter beschikking gestelde auto
- ✓ Voortschrijdend cumulatief rekenen
- ✓ Het correct verwerken van werkgeversbetalingen
- ✓ Onderbouwing van de post 'eindheffing WKR'
- ✓ Correcte toepassing eindheffing RVU
- ✓ Gevolgen Belastingplan 2024

Informatie

-  Salarisadministrateur
-  05.06.2024
-  275 voor SRA-leden
375 voor niet-SRA-leden

RPP/RSa: 49



Werken met flexibele arbeidskrachten en zzp'ers

Wees op de hoogte van de juiste spelregels!

Met een krappe arbeidsmarkt worden flexibele arbeidskrachten en zzp'ers steeds noodzakelijker. Waar moet u rekening mee houden bij flexibele arbeidscontracten? Wanneer is wel of geen sprake van een arbeidsovereenkomst? De wetgeving wijzigt continu, zorg dat u op de hoogte bent! Na afloop van deze cursus kunt u uw klant adviseren over de trends en valkuilen.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klanten te adviseren over de wijzigingen rondom arbeidsovereenkomsten.
- ✓ De regels rondom flexwerkers toe te passen.

Inhoud

- ✓ Ketenregeling
- ✓ Aanscherping oproepkrachten, uitzendkrachten en payroll-mogelijkheden
- ✓ Werken met zzp'ers en risico schijnzelfstandigen
- ✓ Bijzonderheden bij tijdelijke arbeidsovereenkomsten
- ✓ Transitievergoeding
- ✓ Premiedifferentiatie WW
- ✓ Arbeidsomstandighedenwetgeving flexwerkers en zzp'ers (aansprakelijkheid)
- ✓ Belangrijke jurisprudentie

Informatie

- 👤 (Hoofd) Salarisadministratie, Loonadviseur, HRM-Manager
- 📅 11.06.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 voor niet-SRA-leden

RPP/RSa: 83



Praktijkcursus: Arbeidsrecht in 1 dag

Praktisch adviseren over arbeidsrechtelijke vragen.

Wat moet u weten over ontslag op staande voet? Wat is de maximale hoogte van de transitievergoeding? Hoe gaat u om met de zieke werknemer? En wanneer is iemand een zzp'er? Tegen welke vragen en risico's lopen uw klanten aan? Tijdens deze dag bespreekt **Jo Weerts**, met veel herkenbare voorbeelden, hoe u de nú geldende arbeidsregelgeving in de praktijk juist toepast. Zorg dat u op de hoogte bent en voorkom problemen!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ De arbeidswetregelgeving toe te passen in de praktijk.

Inhoud

- ✓ Arbeidsovereenkomst
- ✓ Gewijzigde ketenregeling
- ✓ Zzp'ers of schijnzelfstandigen
- ✓ AVG (privacywetgeving)
- ✓ Hybride werken
- ✓ Ziekte en arbodienstverlening
- ✓ Verlof (Wet arbeid en zorg)
- ✓ Ontslag
- ✓ Transitievergoeding
- ✓ Actuele en opvallende jurisprudentie

Informatie

- 👤 (Hoofd) Salarisadministratie, Loonadviseur, HRM-Manager
- 📅 15.10.2024
- € 455 voor SRA-leden
595 niet-SRA-leden

RPP/RSa: 90



Verlofregelingen en de Wet arbeid en zorg

Wat zijn de rechten en plichten van werkgevers en werknemers?

Onderscheiden met verlofregelingen om een aantrekkelijke werkgever te zijn op een krappe arbeidsmarkt. Heeft u het overzicht van alle mogelijkheden? Er zijn diverse vormen van verlof met verschillende regelingen. Een belangrijke vraag is, wie opdraait voor de kosten voor het betreffende verlof. In deze cursus neemt de docent u mee in de verlofregelingen die geregeld zijn in de Wet arbeid en zorg. Adviseer uw klant en voorkom kostbare fouten!

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn klant te adviseren over de verlofregelingen in de Wet arbeid en zorg.

Inhoud

- ✓ (Aanvullend) geboorteverlof, (betaald) ouderschapsverlof, zwangerschaps- en bevallingsverlof
- ✓ Kortdurend en langdurend zorgverlof
- ✓ Adoptieverlof en pleegzorgverlof
- ✓ Calamiteitenverlof en ander kort verzuim
- ✓ Rouwverlof
- ✓ Rechten en plichten van werkgevers en werknemers
- ✓ Verlofregelingen en cao's
- ✓ ZEZ-regeling (zelfstandig en zwanger)
- ✓ Loonaangifte
- ✓ Procedures UWV en Belastingdienst

Informatie

- 👤 (Hoofd) Salarisadministratie, Loonadviseur, HRM-Manager
- 📅 08.04.2024
- € 405 voor SRA-leden
525 voor niet-SRA-leden

RPP/RSa: 60



A photograph showing a group of people in a meeting room. A woman is standing and pointing at a whiteboard, while others are seated around a table, looking towards her.

"Met sociale
vaardigheden
overbrugt u het
verschil tussen
gelijk hebben
en gelijk krijgen."



Volgens de NVPE is het uiteraard van belang dat u uw vakbekwaamheid op peil houdt. In ons complete aanbod vindt u trainingen op het gebied van communiceren, adviseren, leidinggeven en persoonlijke effectiviteit voor alle functieniveaus binnen het accountantskantoor. Het trainen van houding en gedrag is immers essentieel bij het uitoefenen van uw beroep.

Neem voor vragen en/of een persoonlijk opleidingsadvies contact op met:
Hidayet Bahadin, hbahadin@sra.nl of 030 656 60 60.



COMMUNICEREN EN ADVISEREN

Overtuigend communiceren voor assistenten

Leer krachtig intern en extern te communiceren!

Als assistent-accountant bent u voortdurend aan het afstemmen met collega's en klanten. Tijdens de interactieve training leert u hoe u met meer impact kunt communiceren met zowel interne als externe klanten. Hoe u uw behoeften goed kunt uiten en uw boodschap effectief kunt overbrengen, zodat u uw doelen behaalt en de samenwerking soepeler verloopt. Breng uw communicatievaardigheden naar een hoger niveau en vergroot daarmee uw invloed.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Klantgericht en met meer impact en zelfvertrouwen te communiceren.
- ✓ Effectief te schakelen tussen verschillende gesprekstechnieken.

Inhoud

- ✓ Inzicht in uw eigen manier van communiceren
- ✓ Uiten van behoeften in uw communicatie
- ✓ Overtuigend communiceren
- ✓ Assertiever communiceren en grenzen aangeven
- ✓ Inzetten van diverse gesprekstechnieken
- ✓ Omgaan met weerstand en klachten

Informatie

- 👤 Assistent-accountant, Junior belastingadviseur
- 📅 15.10.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

6 PE



Klantgericht schrijven

Hoe stelt u heldere en overtuigende teksten op?

Het schriftelijk overbrengen van uw boodschap blijft een uitdaging. Om hierin te slagen, moet u uw vakkennis vertalen in begrijpelijke taal. Sluit aan bij de beleving van uw klant, zodat u gedaan krijgt wat u wilt! In deze training leert u klantgerichte maatwerkteksten schrijven. Hoe ziet een goede adviesbrief of rapportage eruit? En welke werkwijze levert een goed, maar ook snel resultaat op? U werkt met uw eigen teksten. Hierdoor zijn de schrijftips direct toepasbaar.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn vakkennis te vertalen naar een heldere tekst voor mijn klant.
- ✓ Op een overtuigende en commercieel aantrekkelijke manier teksten te schrijven.

Inhoud

- ✓ Vraag van klant vertalen naar tekstopbouw
- ✓ De klant centraal stellen in uw (advies)tekst
- ✓ Stappen in het schrijfproces
- ✓ Commercieel aantrekkelijk schrijven
- ✓ Begrijpelijk formuleren
- ✓ Structuurtips voor uw teksten

Informatie

- 👤 Teamleider/Relatiebeheerder, Assistent-accountant, Junior belastingadviseur, Accountant in business
- 📅 10.10.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

6 PE



Verbindende communicatie

Communiceer doeltreffend op behoefteniveau!

Waarom begrijpen we elkaar vaak zo slecht? Op welke wijze houden we meningsverschillen zelf in stand? En wat kunnen we doen om de manier waarop we communiceren te verbeteren en van daaruit een win-win situatie te creëren? Verbindende communicatie richt zich op de behoeftes van de ander en van uzelf.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Beter te communiceren in gesprekken met klanten en collega's.
- ✓ Weerstand en conflicten makkelijker om te buigen naar samenwerking.

Inhoud

- ✓ Twee dynamieken in ieder mens: 'de jakhals' en 'de giraf'
- ✓ Bewustwording van hoe makkelijk we oordelen met onze woorden en hoe we dat kunnen omvormen naar niet-oordelende en empathische taal
- ✓ Wat is empathie en hoe luistert u empathisch naar een ander?
- ✓ Communiceren op behoefteniveau in plaats van gedragsniveau
- ✓ Omgaan met weerstand, irritatie en conflicten
- ✓ 'Nee' kunnen zeggen en 'nee' kunnen ontvangen zonder u daarbij vervelend te voelen

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist, Accountant in business
- 📅 Start: 11.06.2024 of 15.10.2024
- € 695 voor SRA-leden
795 voor niet-SRA-leden

RB: 9 algemeen

9 PE



Effectief beïnvloeden

Hoe krijgt u medewerkers én klanten mee in uw plannen?

U wilt meer invloed uitoefenen binnen uw kantoor én bij uw klant. Uw succes hangt niet alleen af van uw vakkundigheid, maar ook van de manier waarop u partijen beïnvloedt en voor u kunt winnen. Tijdens deze training leert u draagvlak te creëren voor bijvoorbeeld een efficiëncyslag, nieuwe dienstverlening of een advies aan uw klant. U krijgt meer grip op uw gesprekspartner en vergroot de kans op een beter resultaat. Met toepasbare beïnvloedingstechnieken krijgt u gedaan wat u wilt.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Beïnvloedingstechnieken op verschillende niveaus toe te passen en meer grip te hebben op mijn gesprekspartner.
- ✓ Draagvlak te creëren en de ander in beweging te krijgen om mijn doelen te bereiken.

Inhoud

- ✓ Uw natuurlijk beïnvloedingsgedrag en het effect op anderen
- ✓ Beïnvloedingstechnieken op verschillende niveaus
- ✓ Impact op collega's en interne organisatie vergroten
- ✓ Advieskansen beter benutten
- ✓ De ander in beweging brengen en draagvlak creëren
- ✓ Besluitvorming stimuleren

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 06.11.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



Versterk uw samenwerking en klantrelaties met DISC

Sluit beter aan bij uw gesprekspartner met DISC.

Effectief communiceren en handelen betekent uw stijl afstemmen op de ander. Maar hoe zorgt u ervoor dat u ook goed aansluit bij mensen die andere eigenschappen en drijfveren hebben? In de praktische DISC training krijgt u inzicht in uw eigen stijl en andere veelvoorkomende gedragsstijlen. Hierdoor leert u uw communicatie en gedrag af te stemmen op uw klanten en collega's, waarmee u uw impact vergroot.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Beter te communiceren met klanten en collega's door inzicht te hebben in mijn eigen communicatiestijl en die van een ander.

Inhoud

- ✓ Uw drijfveren, kwaliteiten en voorkeursgedragingen
- ✓ Hoe komt u over op anderen?
- ✓ Hoe reageert en werkt u onder druk?
- ✓ Verschillende persoonlijkheidsstijlen volgens DISC
- ✓ Hoe om te gaan met andere stijlen?
- ✓ Beter aansluiten bij het gedrag van uw collega's en klanten

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Accountant in business
- 📅 06.11.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

6 PE



Adviserend verkopen voor accountants

Werk aan uw adviesvaardigheden en verhoog uw omzet!

U wilt u uw diensten aan de man brengen, maar zonder te commercieel over te komen. Verkopen wordt vaak gezien als het zenden en opdringen van bepaalde diensten. Dit past niet binnen de accountancy. Als accountant bent u namelijk van de inhoud en geen verkoper. Herkent u dit? Hoe kunt u, zonder opdringen, uw waarde voor de klant en daarmee uw omzet vergroten? In deze cursus leert u meer vraaggestuurd te opereren in plaats van aanbodgericht.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ De toegevoegde waarde van mijn diensten beter voor het voetlicht te brengen.
- ✓ Meer waarde te halen uit mijn klantrelaties.

Inhoud

- ✓ Uw persoonlijke kwaliteiten als verkopend adviseur benutten
- ✓ Effectief communiceren met verschillende klanttypologieën
- ✓ Fasen in een adviesproces: van contacteren naar contracteren
- ✓ Structuur van een adviesgesprek
- ✓ Omgaan met aarzelingen, tegenwerpingen en weerstand
- ✓ Verkooptechnieken: vraaggestuurd i.p.v. aanbodgedreven

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist, Accountant in business
- 📅 14.11.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



Hoe wordt u een Trusted Business Advisor?

Vergroot uw klantwaarde door proactief relatiebeheer!

Als financial wilt u de sparringpartner zijn van uw klant. Een betere vertrouwensrelatie leidt automatisch tot meer omzet, zeker in het mkb! Hoe wordt u deze Trusted Business Advisor? Tijdens deze cursus werken we aan een (pro)actieve klantbenadering en diepen wij de hoogste status van vertrouwen uit; smart trust. Deze vorm is gebaseerd op argumenten en overtuigend bewijs.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn organisatie en diensten onderscheidend en geloofwaardig te positioneren en te verkopen.
- ✓ Mijn relatie met de klant te verdiepen en loyale klanten te creëren door de sparringpartner te zijn van mijn klanten.

Inhoud

- ✓ Denken vanuit de business van de klant
- ✓ Klantanalyse maken met de MAP (Markt, Ambitie, Pijnpunten)
- ✓ Gedifferentieerd verkopen bij mkb-klanten
- ✓ Urgentie creëren en klant overtuigen van uw voorstel
- ✓ Belemmerende gedachten ombuigen naar helpende gedachten
- ✓ Omgaan met tegenwerpingen en ongevraagd advies geven

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist, Accountant in business
- 📅 04.11.2024 en 25.11.2024
- € 995 voor SRA-leden
1.095 voor niet-SRA-leden

RB: 12 algemeen

12 PE



HRM

HRM-bijeenkomsten voor professionals 2024

Actuele thema's direct vertaald naar uw praktijk.

Met de HRM-bijeenkomsten ondersteunt SRA u met vier praktijkgerichte themabijeenkomsten. Tijdens onze HRM-bijeenkomsten heeft u voldoende ruimte om te sparren met collega's uit het hele land werkzaam bij SRA-kantoren. In de vorm van een training/workshop over diverse HRM-onderwerpen wordt de kans gegeven om uzelf bij te scholen, te ontwikkelen en te profileren als professional.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Actuele kennis op het gebied van HRM toe te passen binnen het kantoor en de mkb-praktijk.

Thema's

- ✓ Actualiteiten HRM en IT
- ✓ Vaardigheden lab
- ✓ Remote work management
- ✓ HR trends, loonontwikkeling en arbeidsvoorwaarden

Informatie

- 👤 HRM-Manager, HRM-Adviseur/Medewerker, Officemanager, Secretaresse
- 📅 Start: 07.03.2024
- € 1.865 exclusief voor SRA-leden



Sparren met collega-kantoren

Gratis bijeenkomsten: deel kennis en ervaringen en doe inspiratie op!

De succesformule van de SRA-bijeenkomsten 'Sparren met collega-kantoren' zit hem vooral in het delen van kennis en het leren van elkaar. Hoe gaan collega-kantoren met bepaalde problematieken om? Ook in 2024 organiseren we weer bijeenkomsten, waarbij u in kleine groepen met vergelijkbare problematiek en omvang kunt sparren over onderwerpen die bij u het hoogste op de agenda staan. Gratis en exclusief voor SRA-leden.

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Met de opgedane kennis een bijdrage te leveren aan de kwaliteit, strategie en problematiek binnen mijn kantoor.

Inhoud

Het inhoudelijke programma, data, en thema's voor 2024 worden binnenkort op de website gepubliceerd. Heeft u vragen of wilt u geïnformeerd worden? Mail dan naar **Brenda Ogink-Van Oel** (boginkvanoel@sra.nl).

Uw voordeel

- ✓ Kleine groepen van kantoren met vergelijkbare omvang
- ✓ De nadruk ligt op interactie en leren van elkaar: hoe doen andere kantoren het?
- ✓ Onder begeleiding van een inspirerende spreker

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 Start: 16.05.2024
- € Kosteloos





Bevorder een kwaliteitsgerichte cultuur

Creëer een open aanspreekcultuur en stimuleer opbouwende feedback.

Diverse stakeholders, waaronder toezichhouders en kwartiermakers, vragen om een kwaliteitsgerichte cultuur binnen accountantskantoren. Om échte kwaliteitsverbetering te bereiken is een open aanspreekcultuur en psychologische veiligheid essentieel. Feedback geven en ontvangen is hiervoor de basis. Maar hoe creëert u een open sfeer op uw kantoor waarin geschillen, spanningen én dilemma's bespreekbaar zijn?

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Collega's feedback te geven en aan te spreken op hun gedrag.
- ✓ Een bijdrage te leveren aan de kwaliteitsgerichte cultuur binnen mijn kantoor.

Inhoud

- ✓ De noodzaak van feedback in een kwaliteitsgerichte cultuur
- ✓ Fixed or Growth Mindset: hoe samen leren en ontwikkelen?
- ✓ Randvoorwaarden en valkuilen van feedback
- ✓ Interventies richting een open aanspreekcultuur
- ✓ Welk voorbeeldgedrag is noodzakelijk?
- ✓ Feedback en feedforward in de praktijk

Informatie

👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist

📅 18.11.2024

€ 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



Bouwen aan een organisatiecultuur

Creëer een aantrekkelijke werkomgeving met een externe mindset.

Hoe beïnvloedt u met uw eigen handelen de cultuur binnen uw kantoor? Winstoptimalisatie is vaak de belangrijkste doelstelling van een accountantskantoor. En gedrag wordt vaak gestuurd door het gewenste resultaat. Maar is winst alleen een kwestie van nog harder werken? Welke rol speelt de werksfeer in het creëren van 'accountable' werknemers? Leer vanuit een andere mindset te kijken, de organisatiecultuur te beïnvloeden en uw leiderschap te 'hernieuwen'.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Een aantrekkelijke werkomgeving te creëren voor mijn medewerkers.
- ✓ Effectief leiding te geven aan mijn medewerkers.

Inhoud

- ✓ Het verschil tussen een interne en externe mindset
- ✓ Welke impact heeft uw mindset op de effectiviteit van uw mensen en kantoor?
- ✓ Wanneer zit u 'in the box' (uw interne mindset) en hoe kunt u hieruit komen?
- ✓ Het creëren van gedragspatronen die bij een externe mindset horen
- ✓ Hoe behaalt u gezamenlijk resultaat in plaats van individueel?
- ✓ Kwaliteit van werk en organisatiecultuur positief beïnvloeden

Informatie

👤 Accountant, Fiscalist

📅 09.12.2024

€ 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



LEIDINGGEVEN

Leidinggeven voor beginnende managers

Ontwikkel uw managementvaardigheden in twee dagen.

Leidinggeven betekent richting geven, medewerkers sturen en coachen naar succesvolle resultaten. Hoe geeft u leiding aan mensen die voorheen uw collega's waren? En met welke stijl geeft u optimale sturing aan medewerkers die van elkaar verschillen? Een valkuil voor beginnende managers is dat ze alles zelf willen doen. Hoe delegeert u werk en bevordert u de samenwerking binnen uw team? Leer uw vaardigheden als beginnende manager verder te ontwikkelen en vergroot hiermee uw effectiviteit als leidinggevende.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Effectief leiding te geven aan mijn medewerkers.
- ✓ Werk te delegeren waar nodig en medewerkers te begeleiden in hun werk.

Inhoud

- ✓ Stijlen van leidinggeven leren toepassen
- ✓ Praktisch begeleiden van medewerkers
- ✓ Werk delegeren zonder controle kwijt te raken
- ✓ Feedback geven en ontvangen
- ✓ Professionaliteit en collegialiteit stimuleren binnen uw team
- ✓ Teamontwikkeling en samenwerken

Informatie

- 👤 Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Hoofd Salarisadministratie
- 📅 27.11.2024 en 28.11.2024
- € 1.395 voor SRA-leden
1.495 voor niet-SRA-leden

RPP/RSa: 120

15 PE



NIEUW

Motiverend leiderschap

Motiveer medewerkers voor meer eigenaarschap!

Hybride werken is de nieuwe realiteit. Dat maakt dat u als leidinggevende niet als vanouds uw vak kunt uitoefenen. En dat terwijl die verbinding allesbepalend is voor een goede werkomgeving en betrokkenheid van uw medewerkers. Kunt u uw medewerkers voldoende motiveren en coachen? Nemen ze genoeg eigenaarschap en voelen ze zich nog wel betrokken bij het team en het kantoor? U krijgt concrete handvatten en technieken om in verbinding te blijven met uw medewerkers, zodat mensen in hun kracht komen te staan.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Daadwerkelijk een connectie met mijn medewerkers te maken door hun behoeften te kennen en daardoor de verbinding, te herstellen of te versterken.
- ✓ Medewerkers meer eigenaarschap te laten nemen.

Inhoud

- ✓ Vanuit behoeften communiceren en leidinggeven
- ✓ Toepassen van de ABC-behoefte-taal: Autonomie, Betrokkenheid en Competentie
- ✓ Het benutten van de Zelfbeschikkingstheorie in uw aansturing
- ✓ High Quality-motivatie in de praktijk
- ✓ Vergroten van eigenaarschap en betrokkenheid bij medewerkers

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 Start: 04.06.2024 of 22.10.2024
- € 1.095 voor SRA-leden
1.245 voor niet-SRA-leden

RB: 12 algemeen

12 PE



Samenwerken met én leidinggeven aan verschillende generaties

Haal als leidinggevende het beste uit verschillende generaties!

Nieuwe generaties stromen nu uw kantoor binnen. Als uw teamleden van een andere generatie zijn dan uzelf is het soms lastig de ander goed aan te sturen. Leer wat andere generaties drijft, zodat u nog beter leidinggeeft en samenwerkt. In deze training krijgt u inzicht in de specifieke kenmerken van de generatie waartoe uzelf behoort en hoe dit uw kijken en handelen als leidinggevende beïnvloedt. U krijgt zicht op uw vertrekpunt: verwacht u van iedereen hetzelfde of benut u de individuele sterke punten?

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Effectief leiding te geven aan mijn medewerkers.

Inhoud

- ✓ Kenmerken van verschillende generaties op de werkvloer
- ✓ Wat maakt andere generaties zo anders en hoe stuurt u hen aan?
- ✓ Welke specifieke kenmerken horen bij uw eigen generatie?
- ✓ Wat is de invloed hiervan op uw manier van kijken, luisteren en handelen?
- ✓ Hoe kunt u verschillende generaties effectief met elkaar laten samenwerken?

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist, HRM-Manager
- 📅 17.10.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



Multipliers: De leiders van de toekomst

Hoe haalt u als leidinggevende meer uit uw medewerkers?

Herkent u de uitdaging om meer te presteren met hetzelfde aantal mensen, terwijl het vinden en behouden van goede professionals niet eenvoudig is? Nieuwe generaties, andere manieren van samenwerken en hippe werkomgevingen vragen ook een verandering in uw leiderschap. Hoe maakt u uw mensen slimmer en succesvoller voor uw organisatie met simpele technieken? En hoe houdt u mensen langer vast door ruimte en groei? U leert hoe u meer ruimte geeft aan uw mensen, minder zelf aan het stuur zit en de touwtjes wat meer loslaat. Maar zonder grip op uw organisatie te verliezen!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Effectief leiding te geven aan mijn medewerkers.
- ✓ Betere resultaten te behalen met mijn team.

Inhoud

- ✓ Wat is leiderschap als Multiplier?
- ✓ Hoe kunt u talenten binnen uw kantoor optimaal benutten?
- ✓ Creëren van een uitdagende werkomgeving
- ✓ Hoe kunt u medewerkers stretchen om meer uit zichzelf te halen?
- ✓ Verantwoordelijkheid en eigenaarschap geven en krijgen
- ✓ Hoe kunt u veranderingen en innovaties stimuleren?

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist, HRM-Manager
- 📅 18.06.2024 of 03.10.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



Coachend leidinggeven voor accountants en financials

Begeleid uw medewerkers en collega's naar betere prestaties!

Heeft u de wens om uw medewerkers uit te dagen en te boeien, zodat ze meer initiatief nemen en eigenaarschap laten zien? Wilt u meer uit uw mensen halen en hen sturen op nog betere resultaten? Leer tijdens deze opleiding welke coaching technieken u kunt inzetten en hoe u motiveert als coach. Haal het beste uit uw medewerkers en vergroot hun prestaties door coachend leiding te geven!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn medewerkers te motiveren.
- ✓ Mijn medewerkers resultaatgericht te coachen, zodat zij hun prestaties verbeteren.

Inhoud

- ✓ Persoonlijke kwaliteiten en uitdagingen als coach
- ✓ Structuur van een coachgesprek
- ✓ Een goede coachvraag en eigenaarschap creëren
- ✓ Gespreksvaardigheden als coach
- ✓ Omgaan met lastige situaties, emoties en weerstand
- ✓ Coachen op gedrag en overtuigingen
- ✓ Belemmerende overtuigingen en denkpatronen benoemen en doorbreken

Informatie

- 👤 Accountant, Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist
- 📅 Cursus wordt binnenkort gepland
- € 1.495 voor SRA-leden
1.595 voor niet-SRA-leden

RB: 16 algemeen

16 PE



Management Development Programma

Stimuleer krachtig leiderschap binnen uw kantoor!

De manager van nu is klantgericht, visionair en ondernemer. Daarnaast weet hij medewerkers te boeien en te inspireren. Met het MD-Programma, speciaal ontworpen voor accountantskantoren, ontwikkelen zij uw vaardigheden op het gebied van operationele aansturing, leiderschap, ondernemerschap, strategisch denken en organisatieontwikkeling. Bent u klaar voor deze belangrijke rol? Maak tijdig werk van uw eigen ontwikkeling.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Een sleutelpositie als vennoot of partner te vervullen binnen mijn kantoor.
- ✓ Leiding te geven aan organisatievernieuwing en -verandering.
- ✓ Strategie te ontwikkelen voor mijn kantoor.

Inhoud

- ✓ Inzicht in persoonlijke eigenschappen als manager
- ✓ Praktisch leidinggeven aan kantoor of vestiging
- ✓ Effectief leidinggeven aan noodzakelijke veranderingen binnen het kantoor
- ✓ Binden, boeien en ontwikkelen van medewerkers
- ✓ Strategisch management en marketing
- ✓ Commercieel daadkrachtig leidinggeven
- ✓ Samenwerken aan bestaande en nieuwe omzet

Informatie

- 👤 Aankomend vennoten
- 📅 Start: 26.06.2024 of 26.11.2024
- € 5.455 voor SRA-leden
6.190 voor niet-SRA-leden

RB: 56 algemeen

56 PE



Leiderschaps- programma voor vennoten

Vergroot het onderscheidend vermogen en de prestaties van uw kantoor!

De huidige tijd van turbulente markt-omstandigheden, toenemende regeldruk, schaarste aan vakmensen en snelle veranderingen in het accountantsberoep zorgen ervoor dat u alert moet zijn en keuzes moet maken. Het leiderschapsprogramma bestaat uit korte masterclasses voor vennoten en directieleden, gericht op organisatieontwikkeling, -verandering, businessmodel-innovatie en nieuw leiderschap.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Een strategie te ontwikkelen voor mijn kantoor.
- ✓ Leiding te geven aan organisatievernieuwing en -verandering.

Inhoud

- ✓ Multipliers leiderschap: betere resultaten behalen met hetzelfde aantal medewerkers
- ✓ Hoe zorgt u ervoor dat uw mensen meer verantwoordelijkheid en eigenaarschap gaan nemen?
- ✓ Strategieontwikkeling binnen uw kantoor bepalen en concreet maken.
- ✓ Inspelen op veranderende klantbehoeften en verdienmodellen.
- ✓ Businessmodel-innovatie.
- ✓ Leidinggeven aan organisatieverandering: strategie implementatie

Informatie

- Accountant, Fiscalist
- Start: 22.04.2024
- € 2.715 voor SRA-leden
2.915 voor niet-SRA-leden

RB: 18 algemeen

18 PE



NIEUW



Masterclass 2024: Ondernemend leiderschap

Droomt u van een organisatie die flexibel, zelf organiserend en innovatief is? Tijdens deze boeiende reis met inspirerende sprekers leert u niet alleen hoe u een bedrijfscultuur kunt creëren die zelforganisatie en innovatie bevordert, maar ontdekt u ook strategieën om deze dynamiek te handhaven, zelfs te midden van uitdagingen. Ontdek en leer hoe u de kracht van intern ondernemerschap kunt benutten met bewezen methoden die direct toepasbaar zijn in uw dagelijkse praktijk. Voeg een nieuwe dimensie toe aan uw leiderschapstoolkit en versterk uw kantoor van binnenuit!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Wendbaarheid, zelforganisatie en innovatie binnen mijn kantoor te stimuleren.
- ✓ Enthousiasme van medewerkers en klanten te optimaliseren.

Inhoud

- ✓ Ondernemend samenwerken in complexe tijden
- ✓ Het stimuleren van wendbaarheid, zelforganisatie en innovatie
- ✓ Stimuleren van bottom-up bevlogenheid en succes binnen het kantoor
- ✓ Intern ondernemerschap binnen het kantoor: bewezen strategieën en methodieken
- ✓ Creëren van enthousiaste medewerkers en klanten
- ✓ Vergroten van het werkplezier en betere bedrijfsresultaten

Informatie

- Accountant, Fiscalist
- Start: 14.05.2024
- € 3 masterclasses
2.580 voor SRA-leden
2.780 voor niet-SRA-leden
Per masterclass
964 voor SRA-leden
1.040 voor niet-SRA-leden

RB: 12 algemeen

12 PE



PERSOONLIJKE EFFECTIVITEIT

De effectieve secretaresse in het accountantskantoor

Houd controle over uw eigen werk en vergroot uw invloed!

Als secretaresse kent u de druk van (te) veel deadlines en altijd bereikbaar te moeten zijn. Te veel doen in te weinig tijd is vragen om problemen. Uw hoofd zit vol, u voelt zich opgejaagd en u laat steken vallen. Dit is niet goed voor de kwaliteit van uw werk noch voor uw werkplezier. Dit is stressvol, inefficiënt en foutgevoelig. Maar hoe dan wel? In deze training leert u uw werk slimmer te organiseren.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn grenzen te bewaken, prioriteiten te kennen en een betere werk-privé balans te krijgen.
- ✓ Mijn werk beter te organiseren, efficiënter met mijn tijd om te gaan en een eind te maken aan uitstelgedrag.

Inhoud

- ✓ Keuzes maken en prioriteiten stellen
- ✓ Werkzaamheden efficiënt plannen
- ✓ Rust en orde scheppen in uw werk
- ✓ Bewaken van grenzen en de kunst van het 'nee' zeggen
- ✓ Eind maken aan tijdverspillers
- ✓ Omgaan met uitstelgedrag

Informatie

- 👤 Managementassistent, Officemanager, Secretaresse
- 📅 28.11.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden



Efficiënt managen van de samenstelpraktijk

Vergroot uw invloed op processen in de samenstelpraktijk!

In de samenstelpraktijk werkt u in een uitdagende omgeving. Er wordt veel van u gevraagd en efficiëntie en kwaliteit zijn continu 'top of mind'. Dat is dagelijks topsport bedrijven, maar welke handvatten helpen u hierbij? In twee dagen leert u uw volledige potentieel nog beter te benutten. U vergroot uw toegevoegde waarde door processen direct te verbeteren.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Het samenstelproces te verbeteren.
- ✓ Mijn rol als teamleider in de samenstelpraktijk beter in te vullen en mijn invloed op mijn team te vergroten.

Inhoud

Dag 1: De invloedrijke manager

- ✓ Stilstaan bij uw drijfveren en motivatie in uw rol
- ✓ Waar zit uw invloed?
- ✓ Hoe wendt u deze invloed aan als het gaat om efficiënt werken?
- ✓ Betrekken en ontwikkelen van teamleden
- ✓ De juiste persoon op de juiste plek

Dag 2: Uw rol in het proces

- ✓ De processen en knelpunten bij het samenstellen in beeld krijgen
- ✓ Overzicht behouden
- ✓ Actief beïnvloeden
- ✓ Voortgang bewaken en ingrijpen
- ✓ Delegeren en focus op effectieve output

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder
- 📅 31.10.2024 en 13.11.2024
- € 895 voor SRA-leden
995 voor niet-SRA-leden

10 PE



Timemanagement voor assistenten

Reken af met tijdverspillers en stress.

Timemanagement gaat over doen wat echt belangrijk is. Over keuzes maken, prioriteiten stellen en doen wat u gepland heeft. Gelukkig is er steeds meer kennis over ons brein om efficiënter te werken. Onze hersenen zijn niet gemaakt voor multitasking. Dit is stressvol, inefficiënt en foutgevoelig. Maar hoe dan wel? In deze training leert u met de nieuwste kennis op het gebied van timemanagement uw werk slimmer te organiseren en de juiste keuzes te maken!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn werk beter te organiseren, efficiënter met mijn tijd om te gaan en een eind te maken aan uitstelgedrag.
- ✓ Mijn grenzen beter aan te geven, prioriteiten te kennen en een betere werk-privé balans te krijgen.

Inhoud

- ✓ Keuzes maken en prioriteiten stellen
- ✓ Werkzaamheden efficiënt plannen
- ✓ Rust en orde scheppen in uw werk
- ✓ Bewaken van grenzen en de kunst van het 'nee' zeggen
- ✓ Eind maken aan tijdverspillers
- ✓ Omgaan met uitstelgedrag

Informatie

- 👤 Assistent-accountant, Loonadviseur
- 📅 17.06.2024 of 21.10.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RPP/RSa: 90



Timemanagement voor leidinggevenden

Hoe houdt u meerdere ballen in de lucht?

Efficiënt werken, meer rust en structuur en een proactief team. In deze training leert u met beter timemanagement en heldere communicatie belangrijke zaken op tijd af te krijgen, overzicht en structuur te bewaren en effectiever werk te delegeren naar uw medewerkers.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Efficiënter om te gaan met mijn tijd.
- ✓ Werk te delegeren waar nodig en medewerkers te begeleiden in hun werk.

Inhoud

- ✓ Persoonlijk leiderschap: hoe wilt u werken en leven?
- ✓ Effectief werken: doe ik de juiste dingen met betrekking tot het realiseren van mijn doelen?
- ✓ Overzicht bewaren en meerdere ballen in de lucht houden
- ✓ Vermijden van uw valkuilen en ineffektieve gedragspatronen
- ✓ Uw tijd optimaal benutten: plannen, prioriteiten stellen en keuzes maken
- ✓ Oefenen met een acteur op het gebied van delegeren en leidinggeven

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Fiscalist, Controller/Financieel manager, Accountant in business
- 📅 04.06.2024 of 03.12.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

RB: 6 algemeen

6 PE



Proactief relatiebeheer

Maak als relatiebeheerder het verschil voor uw klanten.

De belangrijkste reden voor klanten om over te stappen naar een andere dienstverlener is het ontbreken van aandacht en betrokkenheid bij hun organisatie, blijkt uit onderzoek. Om het verschil te kunnen maken voor uw klanten is meer nodig dan een goede inhoudelijke opdrachtuitvoering. Hoe voorkomt u als adviseur dat u als 'inwisselbaar' (en dus 'te duur') wordt ervaren door uw klanten? Tijdens deze training krijgt u inzicht in het ontwikkelen van duurzame en loyale klantrelaties en wordt u als adviseur onmisbaar voor uw klant.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Duurzame klantrelaties verder te ontwikkelen.
- ✓ Meer waarde te halen uit mijn klantrelaties.

Inhoud

- ✓ Succesfactoren in het ontwikkelen van klant loyaliteit
- ✓ Interventies om klantloyaliteit structureel vorm te geven
- ✓ Denken vanuit de organisatie en de ontwikkelingen van de klant
- ✓ Vraag- en aanbodgericht kunnen adviseren (urgentie kunnen creëren bij klanten)
- ✓ Omgaan met aarzelingen, tegenwerpingen en weerstand

Informatie

- 👤 Accountant, Teamleider/Relatiebeheerder, Zelfstandig assistent accountant
- 📅 10.10.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

6 PE



NIEUW

Grenzen stellen

Hoe gaat u om met conflicten en spanning met een collega of klant?

Heeft u wel eens te maken met spanning en conflicten, omdat een collega of klant andere verwachtingen heeft of u voor het karretje wilt spannen. Soms kunnen organisatiewaarden conflicteren met onze professionele of persoonlijke waarden. Onopgeloste en sluimerende conflicten hebben een negatieve invloed; mensen voelen zich niet gehoord, de communicatie wordt ineffectief en mensen nemen vaak (geestelijk) ontslag. Leer hoe u de regie houdt wanneer het uitdagend wordt!

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Verschillende technieken te gebruiken om mijn standpunten over te brengen.
- ✓ Complexe situaties te overzien en mijn grenzen te stellen zonder dat de relatie verslechtert.

Inhoud

- ✓ Uw voorkeursstijl in omgaan met conflicten
- ✓ Verkennen van meerdere stijlen
- ✓ Wanneer en hoe escaleren en de-escaleren?
- ✓ Duidelijk verwoorden van eigen belangen
- ✓ Aan de slag met casuïstiek van de deelnemers

Informatie

- 👤 Controleleider, Teamleider/Relatiebeheerder, Assistent-accountant, Compliance officer
- 📅 30.05.2024 of 10.10.2024
- € 575 voor SRA-leden
665 voor niet-SRA-leden

6 PE



Persoonlijke coaching

Laat u begeleiden in uw professionele en persoonlijke ontwikkeling!

Mist u bepaalde vaardigheden om uw werk goed uit te voeren? We lopen allemaal wel eens tegen zaken aan in ons werk waar we moeite mee hebben: lastige klanten en collega's of een eigengereid team waaraan we leidinggeven. Ook maken we het onszelf niet altijd even makkelijk, omdat we niet weten hoe we efficiënt met onze tijd moeten omgaan, onze grenzen moeten bewaken of voor onszelf moeten opkomen. Laat u dan één-op-één coachen en werk gericht aan uw persoonlijke ontwikkeling!

Bijzonderheden

Tijdens een intakegesprek (eventueel online) bepaalt u samen met uw coach de tijdsduur en insteek van het coachingstraject. Een traject bestaat minimaal uit 4 sessies van 1,5 uur. Online coaching behoort tot de mogelijkheden.

Thema's

Tijdens het intakegesprek bepaalt u in overleg met uw coach de vraagstukken die u wilt behandelen. Mogelijke thema's zijn:

- ✓ Grenzen bepalen en bewaken
- ✓ Stevigheid ontwikkelen en opkomen voor eigen belangen
- ✓ Vergroten van uw zichtbaarheid
- ✓ Omgaan met weerstand en conflictsituaties
- ✓ Timemanagement
- ✓ Motiveren en enthousiasmeren van collega's
- ✓ Leidinggeven aan teams: inspireren en draagvlak creëren
- ✓ Klantgericht werken en adviseren
- ✓ Zelfvertrouwen vergroten

Informatie

Wilt u meer weten over persoonlijke coaching of een offerte aanvragen? Neem contact op met

Hidayet Bahadin,
hbahadin@sra.nl



PRAKTIJKOPLEIDING

Training voor de praktijkbegeleider

Geaccrediteerd programma voor praktijkbegeleiders!

U wilt uzelf ontwikkelen tot een volwaardig praktijkbegeleider die, zowel mondeling als schriftelijk motiverend en gestructureerd kan coachen en feedback geeft. Hoe zorgt u voor een soepel lopend praktijkopleidingstraject? Wat is uw rol? Hoe geeft u opbouwende kritiek en feedback? Waar moet u op letten tijdens de praktijkopleiding? Tijdens deze eendaagse training leert u hoe u de beste begeleiding geeft aan uw trainee en wat er van u wordt verwacht als praktijkbegeleider.

Leerdoelen

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn rol als praktijkbegeleider goed uit te voeren.
- ✓ Mijn trainee een goede basis te geven om de praktijkopleiding succesvol te doorlopen.

Inhoud

- ✓ Stellingen
- ✓ De rol van de praktijkbegeleider
- ✓ Opzet leertraject
- ✓ Startgesprek
- ✓ Casus 'feedback geven op POP trainee'
- ✓ Voortgangsgesprek
- ✓ Casuïstiek
- ✓ Eindgesprek einde van een leerjaar

Informatie

- 👤 Praktijkbegeleider
- 📅 Deze training wordt op meerdere data aangeboden. Kijk voor een actueel overzicht op de website.
- € Kosteloos en exclusief voor SRA-leden



Intervisie voor de praktijkbegeleider

Vertaal uw eigen praktijkvragen naar gerichte oplossingen.

Leren door uitdagingen uit (eigen) werksituaties gezamenlijk te bespreken. Dat is de kern van intervisie. Verbeter uw functioneren door continu alert te zijn op uw eigen ontwikkeling en die van uw trainee. U leert uw praktijkvraagstukken en die van uw mede-praktijkbegeleiders gestructureerd te analyseren. Welke invalshoeken en oplossingen zijn er mogelijk? En hoe maakt u de juiste keuze met maximaal rendement voor het leerproces van uw trainee?

Leerdoel

Ik ben in staat om:

- ✓ Mijn rol als praktijkbegeleider te verdiepen en mede daardoor de trainee te helpen oplossingsgericht naar praktijkvragen te kijken.

Inhoud

- ✓ Reflecteren op uw eigen rol
- ✓ Wat beïnvloedt uw functioneren?
- ✓ Hoe komt u gestructureerd tot een oplossing?
- ✓ Adviseren en reflecteren
- ✓ Leren van situaties van andere praktijkbegeleiders

Informatie

- 👤 Praktijkbegeleider
- 📅 18.06.2024 of 14.11.2024
- € 245 voor SRA-leden
245 voor niet-SRA-leden



Praktijkopleiding MKB en Assurance

Een compleet
programma voor
trainees in de
Praktijkopleiding
MKB en Assurance

Een volledig programma voor trainees

Trainees die de nieuwe praktijkopleiding MKB of Assurance volgen, bieden wij een compleet ondersteunend programma aan. Voor de 0-meting, de 1-meting, het trainingsprogramma, intervisiebijeenkomsten, begeleidingsdagen, simulatieopdrachten én het referaat kun je allemaal bij SRA terecht. Uiteraard biedt SRA ook de mogelijkheid van het SRA-Stagebureau aan.

Incompany

Het referaat, begeleidingsdagen, intervisies en trainingen kunnen ook incompany gegeven worden. Benieuwd of dit voor jouw kantoor interessant is? Neem contact op met het incompany team: incompany@sra.nl

Meer weten over de inhoud van de programma's en de planning van bijeenkomsten en trainingen? Kijk op onze website: www.sra.nl/trainingsprogramma.

Scan de qr-code voor
meer informatie



Profiteer van het voordeel!

Wil je in 1 keer al je trainingen en intervisiebijeenkomsten voor het hele jaar inplannen? Ga dan naar onze website en bekijk de **aantrekkelijke kortingen!**

Meer informatie?

De start van een nieuwe opleiding of de keuze voor de verschillende onderdelen kan veel vragen oproepen. Graag helpen wij je met al je vragen! Mail je vraag naar stagebureau@sra.nl of bel 030 656 60 60.

SRA PE-tool (MyPE): hét online PE-portfolio voor accountants



Met groots gemak uw persoonlijke portfolio vullen én vastleggen

SRA biedt met MyPE hulp bij het snel en kwalitatief goed invullen en vastleggen. Tijdsbesparing, inspiratie én voldoen aan de eisen van de NBA in één tool!

Voordelen van MyPE

- ✓ Uw PE-portfolio vastgelegd in een online PE-tool, te gebruiken via PC, tablet of mobiele telefoon.
- ✓ U krijgt op basis van uw huidige en toekomstige werkzaamheden suggesties voor leerdoelen.
- ✓ Belangrijke ontwikkelingen in het beroep en in wet- en regelgeving komen, als ze relevant zijn voor uw werkzaamheden, automatisch als suggestie naar voren.
- ✓ Verplichte permanente educatie wordt automatisch opgenomen.
- ✓ U krijgt suggesties voor leeractiviteiten die passen bij uw leerdoelen. Als u wilt, kunt u direct uw leeractiviteiten inplannen.
- ✓ Bewijsmateriaal en reflectie kunnen eenvoudig vastgelegd en online bewaard worden. Export van uw gehele portfolio is ook mogelijk (pdf, txt, of csv).
- ✓ U kunt om feedback of goedkeuring vragen.
- ✓ U voldoet aan alle vastleggingseisen vanuit de NVPE.

Met uw gehele kantoor gebruik maken van de PE-tool (MyPE)?

Of de PE-tool een keer 'live' zien?
Neem dan contact op met ons
incompany team voor een demo of een
vrijblijvende offerte: incompany@sra.nl
of 030 656 60 60.



Facts and Figures MyPE



204

Actieve kantoren



1.030

Actieve gebruikers



1.065

Leerplannen



7.828

Leerdoelen

Aanmelden MyPE

Wilt u zich als
accountant direct
aanmelden voor de
PE-tool? Ga naar onze
website of scan de
code en meld u aan.



Heeft u onze dossierpagina al gezien?

Hier kunt u alles terugvinden over de NVPE, zoals de Praktijkhandleiding NVPE, template opleidingsplan, (informatie) bijeenkomsten en alle andere praktische tools en diensten! Bekijk het dossier op www.sra.nl/nvpe.

SRA Incompany: opleidingen passend bij uw kantoor- en kwaliteitsdoelstellingen

Met een cursus van SRA bent u verzekerd van kwaliteit. Al ruim 30 jaar organiseren en ontwikkelen wij incompanycursussen. U heeft de keuze uit een ruim aanbod. Ook kunnen wij voor u een cursus op maat maken.

Waarom kiest u voor SRA Incompany?

- ✓ Kostenefficiënt: al vanaf 6 deelnemers interessant
- ✓ Herkenbare mkb-cases en inbreng eigen casuïstiek
- ✓ Afgestemd op leerdoelen van uw medewerkers
- ✓ Geen reistijd en reiskosten van uw medewerkers
- ✓ Ondersteund door vaktechnische uitgaven, checklists en modellen van SRA
- ✓ U kiest zelf de locatie, docent, datum en tijden
- ✓ Kortingen voor leden



MyPE

Met uw gehele kantoor gebruikmaken van MyPE (de SRA PE-tool)? Of MyPE een keer 'live' zien? Neem dan contact op met ons incompany team voor een demo of een vrijblijvende offerte.



Opleidingsverplichting Wwft

Volgens Bureau Financieel toezicht voldoen veel organisaties nog niet aan de periodieke opleidingsverplichting. Hoe maakt u werk van deze opleidingsverplichting, zodat uw kantoor wel voldoet? Bekijk onze tips en praktijkvoorbeelden op de website of neem contact op met het incompany team.



Kantorenabbonement e-learning

Wilt u dat uw medewerkers hun kennis kunnen bijspijkeren op een voor hen geschikt moment? Wilt u wél het overzicht bewaken, flexibiliteit en keuzevrijheid bieden aan uw medewerkers? Dan is het e-learning Kantorenabbonement dé oplossing. Er is al een kantorenabbonement van 25 e-learning modules voor € 2.195!



**Het incompany team
adviseert u graag**

Marjon Groten, Kerstin Reus, Laura de Schouwer, Layla Lamnadi en Dik van de Weerdhof

Ons Incompany team

Wilt u meer informatie over een (op maat gemaakte) incompanycursus? Of bespreken of een e-learning abonnement interessant is voor uw kantoor? Neem dan contact op met **het incompany team** via telefoonnummer 030 - 656 60 60 of incompany@sra.nl.

