



CESOP, noua raportare fiscală solicitată procesatorilor de plăți din 2024

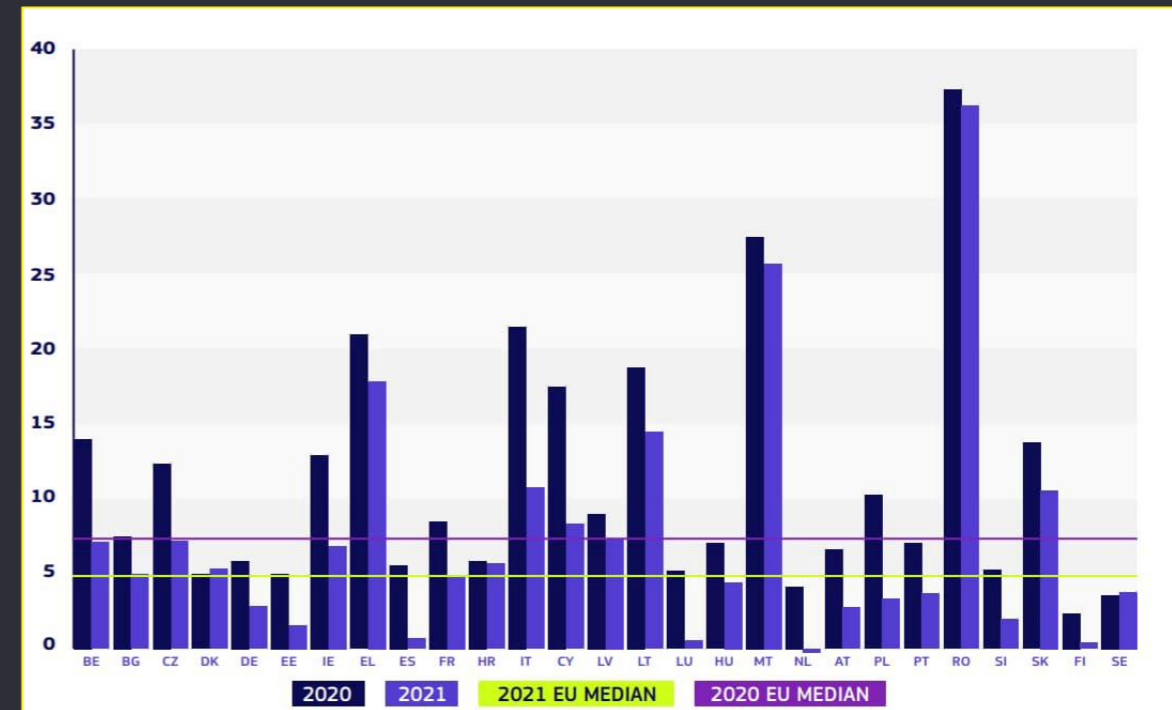
Florina Parîng

Director, Departamentul de Impozite Indirecte
EY România

Decalajul TVA și raportări digitale

Raportul Comisiei Europene

- Decalaj TVA UE 61 mld. EUR
- Digitalizarea sistemelor fiscale, raportarea în timp real a tranzacțiilor, facturare electronică



CESOP, noua raportare solicitată procesatorilor de plăți din 2024



Central Electronic System of Payment information – Sistemul electronic central de informații de plată

- Noua bază de date dezvoltată de Comisia Europeană
- Instrument în lupta anti-fraudă în comerțul electronic

Prestatorii serviciilor de plată (PSP)

- Bănci stabilite în UE, sucursale ale băncilor non-UE, instituții de plată, instituții emitente de monedă electronică, instituții de virament poștal
- Parte la efortul de combatere a evaziunii fiscale și fraudei în comerțul online
- Monitorizarea și identificarea activităților neimpozitate

Tranzacții raportabile – declarația informativă D396

- Plăți transfrontaliere
- Plățitor în România, furnizor în alt SM UE sau țara non-UE
- Peste 25 plăți într-un trimestru calendaristic

PSP nerezidenți

- Situație actuală și implicații



Acțiuni pentru a asigura un proces coerent de raportare

Proceduri de control

02



01



Analiza de business și a
calității datelor

03



Impact operațional și
implementarea soluțiilor de
raportare

Abonați-vă la newsletter!



Contact



Florina Parîng

Director, Departamentul de
Impozite Indirecte

EY România



florina.paring@ro.ey.com

EY | Audit | Taxe | Tranzacții | Consultanță în afaceri

Despre EY

EY este lider global în servicii de audit, taxe, tranzacții și consultanță în afaceri. Perspectivele și serviciile de calitate pe care le oferim contribuie la construirea încrederii în piețele de capital și în economiile din întreaga lume. Dezvoltăm lideri excepționali care formează echipe ce duc la îndeplinire promisiunile noastre față de toate părțile interesate. Pentru a face acest lucru, jucăm un rol important în construirea unei lumi de lucru mai bune pentru oamenii noștri, clienții noștri și comunitățile noastre.

EY se referă la organizația globală și se poate referi la una sau mai multe dintre firmele noastre membre ale Ernst & Young Global Limited, fiecare reprezentând o persoană juridică separată. Ernst & Young Global Limited, o societate limitată prin garanție din UK nu oferă servicii clienților. Pentru mai multe informații despre organizația noastră, vă rugăm să vizitați ey.com.

EY România, Bucharest Tower Center Building, 22nd Floor,
15-17 Ion Mihalache Blvd., Sector 1, 011171 Bucharest,
Romania

© Ernst & Young SRL. Toate drepturile rezervate.

ey.com

