

เจาะลึก... ภาษีอากร ที่ผู้จัดการฝ่ายบัญชี หัวหน้าฝ่ายบัญชี ต้องทราบ

scanเพื่อจองสัมมนา



- เคลียร์ปัญหาที่เกี่ยวกับภาษีมูลค่าเพิ่มที่พบบ่อย
- Update ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาและ
ภาษีเงินได้นิติบุคคล
- STOCK สินค้าขาด-เกิน, ราคาสินค้าคงเหลือ

วิทยากร

อาจารย์สุเทพ พงษ์พิทักษ์

วิทยากรผู้เชี่ยวชาญกฎหมายภาษีอากร
อดีตสรรพากรภาค 4 กรมสรรพากร



กำหนดการสัมมนา

วันพฤหัสบดีที่ 23 พฤศจิกายน 2566

(เวลา 09.00 - 16.30 น.)

ณ โรงแรมอินเตอร์คอนติเนนตัล กรุงเทพฯ

(ฝั่งดิโกอลิเดย์ อินน์)

(ถ.พลับจิด) รถไฟฟ้า BTS สถานีชิดลม

ทางออกโรงแรมอินเตอร์คอนติเนนตัล

อัตราค่าสัมมนา

สมาชิก (Tax, HR)

4,700 + VAT 329 = 5,029 บาท

บุคคลทั่วไป

5,400 + VAT 378 = 5,778 บาท

(รวมเอกสาร อาหารว่าง ชำ กาแฟ อาหารกลางวัน)

(อาหารกลางวัน ณ ห้องอาหาร Ginger SS.ออลิเดย์ อินน์)

ท่านสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ www.dst.co.th สำหรับที่นั่งได้ที่ Tel 02-555-0700 กด 1, 02-587-6860-64

ยิ่งอบรมมากยิ่งขึ้นเสียภาษีน้อย ค่าอบรมสามารถลดรายจ่ายได้ถึง 200%

1. ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา

- Update การหักลดหย่อนและยกเว้นภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา
- การวางแผนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาให้กับผู้บริหารขององค์กร

2. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

- Update สิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ใช้ในปี 2566
 - สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับการลงทุนต่าง ๆ, งานวิจัยและพัฒนา
 - การบริจาค
- การเลือกการลงทุน/ลงทุนอย่างไรให้ประหยัดภาษี หรือขยายกิจการ
- การลดค่าใช้จ่าย และประหยัดภาษี จากการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการกิจการ
- วิธีการตรวจสอบความถูกต้องทางด้านรายได้และรายจ่าย
- รายจ่ายในการขาย/บริหาร
- ค่ารับรอง, รายจ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องกับกิจการ, รายจ่ายต้องห้าม
- ปัญหาการประมาณการกำไรสุทธิต่ำกว่าที่สรรพากรกำหนด
- กรณีมีผลขาดทุนยกมาเกิน 5 รอบระยะเวลาบัญชีต้องทำอะไร
- การใช้ผลขาดทุนของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI
- การจ่ายเงินปันผล, ส่วนแบ่งกำไร
- ประเด็นการหักค่าเสื่อม ค่าสึกหรอตามหลักเกณฑ์ที่สรรพากรกำหนด และการลงรายจ่ายได้เพิ่มขึ้นจากการลงทุนในระบบอิเล็กทรอนิกส์
- ประเด็นหนี้สูญ, หนี้สงสัยจะสูญ และการตั้งดอกเบี้ยยค้างรับโดยที่ไม่มีการกู้จริงจะมีภาระภาษีอย่างไร

3. การหักภาษีเงินได้ ณ ที่จ่ายที่ผู้จัดการฝ่ายภาษีต้องไม่พลาดและถ่ายทอดให้ลูกน้องได้อย่างถูกต้องแม่นยำ

- การใช้ระบบ e-Withholding Tax ผลทางภาษีทั้งในฝั่งผู้รับและผู้จ่ายเงิน
- การแยกตามประเภทเงินได้ต้องหักภาษีอย่างไร
- วิธีการออกหนังสือรับรองกรณีจ่ายเงินปันผล

4. ปัญหาเกี่ยวกับภาษีมูลค่าเพิ่มที่พบบ่อย

- Update การจัดทำส่งมอบและเก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์รูปแบบ e-Tax Invoice, ใบรับ e-Receipt
- เทคนิคการตรวจสอบใบกำกับภาษี ใบเพิ่มหนี้ใบลดหนี้ เพื่อการขอคืนภาษีอย่างไรปัญหา
- การใช้สิทธิ VAT 0% คุณคือผู้ส่งออกจริงหรือไม่
- การตรวจสอบการลงรายงานในรายงานภาษีขาย (7%, 0%) ครบถ้วนหรือไม่
- กรณีขายสินค้าไปต่างประเทศแต่ภายหลังได้มีการลดหนี้ต้องบันทึกในรายงานภาษีขายด้วยหรือไม่
- ปัญหาการยื่นแบบ ภ.พ.30 ที่มียอดขายและยอดซื้อติดลบจะเป็นประเด็นให้สรรพากรเข้าตรวจหรือไม่

5. ปัญหาภาษีและแนวทางแก้ไขเกี่ยวกับการส่งเสริมการขาย

- ส่งเสริมการขายกับค่ารับรองต่างกันอย่างไร
- ขายสินค้าแถมบริการได้หรือไม่ ทำอย่างไร
- การให้ส่วนลดบริษัทในเครือหรือการให้ส่วนลดพนักงานมากกว่าปกติทำได้หรือไม่ มีความเสี่ยงในการถูกประเมินหรือไม่

6. STOCK สินค้าขาด-เกิน, การตีราคาสินค้าคงเหลือ, การตีราคาหลักทรัพย์, สินทรัพย์ดิจิทัล

7. ปัญหาภาษีที่เกี่ยวกับการกำหนดราคาโอนทรัพย์สิน/กำไรระหว่างนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน