

TAX Planning

ภาษีเงินได้นิติบุคคล

VS ภาษีมูลค่าเพิ่ม

เพื่อช่วยลดภาระภาษีของกิจการ

- ▶ การตัดหนี้สูญ
- ▶ รู้จักเงินได้...รู้จ่ายภาษี
- ▶ 20 วิธีภาษีเงินได้นิติบุคคล 15 วิธีภาษีมูลค่าเพิ่ม ที่ช่วยลดภาษี พร้อมการวางแผนที่กิจการไม่ควรพลาด
- ▶ Update สิทธิประโยชน์ทางภาษี และมาตรการทางภาษีเพื่อวางแผนงานในองค์กร
- ▶ กระทบยอด ภ.จ.ด. 50 กับ ภ.พ.30 ที่สรรพากรมักเพ่งเล็ง
- ▶ การหักค่าเสื่อมเพื่อการวางแผนภาษี



กำหนดการสัมมนา

อัตราค่าสัมมนา

วิทยากร

วันอังคารที่ 23 พฤษภาคม 2566
(เวลา 09.00 - 16.30 น.)

ณ โรงแรมอินเตอร์คอนติเนนตัล กรุงเทพฯ
(ถ.เพลินจิต) สทไฟฟ้า BTS สถานีชิดลม
ทางออกที่ 6 สส.อินเตอร์คอนติเนนตัล

สมาชิก (Tax, HR)
4,000 + VAT 280 = 4,280 บาท
บุคคลทั่วไป
4,700 + VAT 329 = 5,029 บาท
(รวมเอกสาร อาหารว่าง ชา กาแฟ อาหารกลางวัน)

อาจารย์วิชัย จึงรักเกียรติ

- อดีตรองอธิบดี กรมสรรพากร
- วิทยากรผู้เชี่ยวชาญพิเศษทางด้านกฎหมายภาษีอากร
ประสบการณ์บรรยายมากกว่า 30 ปี

หัวข้อสัมมนา

1. วางแผนการดำเนินธุรกิจเพื่อประโยชน์ทางภาษี

- SMEs
- BOI
- บริษัทจดทะเบียน
- การควบไอนกิจการ

2. วางแผนด้านรายได้

- รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี

3. ภาษีเงินได้นิติบุคคลกับ 20 วิธีเพื่อช่วยลดภาระภาษี

- รายจ่ายที่ไม่สามารถพิสูจน์ได้จะลดรายจ่ายอย่างไร
- สิทธิประโยชน์เมื่อจ้างคนพิการทำงาน
- ออกภาษี ณ ที่จ่ายอย่างไรถึงจะเป็นรายจ่ายกิจการได้
- ค่าใช้จ่ายที่สามารถลดรายจ่ายเพิ่มได้
- การส่งพนักงานไปอบรมอย่างไรถึงลดรายจ่ายได้ 2 เท่า
- การควบไอนกิจการ
- หนี้สูญกับกิจการ ตัดหนี้สูญอย่างไรให้กิจการไม่เสียประโยชน์
- ค่าปรับลดรายจ่ายกิจการได้หรือไม่
- ประเด็นคำรับรองที่มีภูมิปัญญากับสรรพากร
- เงินส่วนแบ่งจากกิจการร่วมค้า
- รายได้จากการขายของต่ำกว่าราคาตลาดจะมีภาระภาษีอย่างไร
- กรณีเงินปันผลกับกรยกเว้นภาษี
- การให้ของขวัญกับลูกค้า พนักงานจะมีภาระภาษีอย่างไร
- การซื้อหนังสืออย่างไรให้ลดรายจ่ายเพิ่มได้
- การใช้สิทธิในการหักค่าเสื่อม เพื่อการวางแผนภาษี
- บริษัทจายอย่างไรให้ลดรายจ่ายได้ 2 เท่า
- การทำประกันในรูปแบบต่างๆให้กับบริษัท และพนักงานช่วยลดภาษีจริงหรือไม่
- รายจ่ายที่ไม่มีใบเสร็จรับเงินต้องชี้แจงสรรพากรอย่างไร จะมีภาระภาษีมากน้อยแค่ไหน
- รู้แล้วว่าประมาณการภาษีเงินได้นิติบุคคลกลางปีขาด ทางแก้ต้องทำอะไรจึงจะเสียหายน้อยที่สุด
- เกณฑ์ในการรับรู้รายได้ทางบัญชีและภาษี ความเหมือนที่แตกต่างที่มีทำให้การคำนวณภาษีผิดพลาด

4. ภาษีมูลค่าเพิ่ม กับ 15 วิธีช่วยลดภาระภาษี

- ภาษีมูลค่าเพิ่มกรณีการนำเข้าสินค้ากับกรยกเว้นภาษี
- ภาษีซื้อต้องห้ามให้บวกกลับต้องทำอะไร
- การออกใบลดหนี้หรือไม่ต้องมีภาษีมูลค่าเพิ่มอีก
- VAT
- ใบกำกับภาษีข้ามเดือน ถ้าชำทำอย่างไร
- ลด แลก แจก แถม วิธีดีประหยัดที่สุด
- ส่งเสริมการขาย ออกใบเสร็จอย่างไรไร้ปัญหาเรื่องภาษีมูลค่าเพิ่ม
- ปัญหา VAT 0 % ที่กิจการต้องระวัง
- การนำสินค้าของกิจการที่ขายไปทำส่งเสริมการขาย
- จัดปัญหาส่วนลดการค้า, ส่วนลดเงินสด
- จุดที่ต้องระวังกับการยืมสินค้าระหว่างกิจการ
- VAT กับการขายผ่อนชำระโดยที่ไม่มีดอกเบี้ย ส่งผลต่อภาระภาษีอย่างไร
- การให้โดยเสนหา / การกุศลโดยมอบสินค้าแทนเงินให้กับองค์กรสาธารณะ
- ลูกค้านำไปกำกับภาษีหาย ลูกค้าให้ออกใหม่ ต้องทำอะไร ใบกำกับภาษีฉบับใหม่จะมีภาระภาษี หรือไม่ อย่างไร

5. การกระทยอด ฅ.ง.ด.50 กับ ฅ.พ.30 ทำอย่างไรให้รอดปลอดภัยจากการถูกประเมิน

- รวมประเด็นที่มีผลทำให้การกระทยอด ฅ.ง.ด. 50 กับ ฅ.พ.30 ไม่ตรงกัน
- กรณีการกระทยอด ฅ.ง.ด. 50 กับ ฅ.พ.30 มีเหตุที่ไม่ตรงกันแต่สรรพากรต้องการให้ตรงกัน จะทำอย่างไร
- การแก้ไข และข้อพิสูจน์ พร้อมแนวทางในการชี้แจงกับสรรพากรเมื่อการกระทยอดไม่ตรงกัน

6. การวางแผนภาษีเกี่ยวกับการขอคืนภาษี