

วิธีการจัดทำรายงาน... Transfer Pricing Disclosure Form (Workshop) สำหรับนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ระหว่างกัน ทั้งด้านรับ-ด้านจ่าย

วิทยากรบรรยายโดย...

วิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิ
ทางด้านกฎหมายภาษีอากร

SCAN เพื่อจองสัมมนา



สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมโทร...
02-555-0700 กด 1 ,
02-587-6860-64
Line : @dharminitiseminar

กำหนดการสัมมนา

วันศุกร์ที่

24

กุมภาพันธ์ 2566

(เวลา 09.00 - 16.30 น.)

ณ โรงแรมเจดับบลิวแมริออท กรุงเทพฯ

(ถ.สุขุมวิท ซ.2) รถไฟฟ้า BTS สถานีเพลินจิต

อัตราค่าสัมมนา

สมาชิก (Tax, HR) 7,000 + VAT 490 = 7,490 บาท

บุคคลทั่วไป 8,000 + VAT 560 = 8,560 บาท

(รวมอาหารว่าง ชา กาแฟ อาหารกลางวัน)

Promotion

หลักสูตรเดือน มกราคม-กุมภาพันธ์ 2566

พิเศษสุด!

จองอบรมล่วงหน้าภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2565

จองอบรมตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. - 28 ก.พ. 2566

ฟรีไม่ขึ้นส่วนลดค่าอบรม

เข้าอบรม 1 ท่าน รับผิดชอบ 500 บาท

หรือ

ฟรีไม่ขึ้นส่วนลดค่าสมาชิก

เข้าอบรม 2 ท่าน รับผิดชอบ 500 บาท
เข้าอบรม 3 ท่าน รับผิดชอบ 1,000 บาท

หรือ

รับผิดชอบ 50% ค่าสมัคร หรือ ต่ออายุสมาชิก

TAX จากราคาปกติ 2,640 บาท ชำระเพียง 1,320 บาท

HR จากราคาปกติ 2,400 บาท ชำระเพียง 1,200 บาท เท่านั้น

รับผิดชอบสมัครหรือต่ออายุสมาชิก TAX/HR ราคาพิเศษ

เข้าอบรม 2 ท่าน ชำระค่าสมาชิกเพียง 1,600 บาท

เข้าอบรม 3 ท่าน ชำระค่าสมาชิกเพียง 1,000 บาท

เงื่อนไข

- กรุณาจองฟรีไม่ขึ้นที่ติดการกับเจ้าหน้าที่เมื่อจองสัมมนา

- ฟรีไม่ขึ้นส่วนลดค่าอบรม โดยเฉพาะหลักสูตร On-site ราคา 3,900 บาทขึ้นไป หรือ หลักสูตร Online ราคา 2,700 บาท ขึ้นไป (ยังไม่รวม VAT) / ไม่รวมฟรีไม่ขึ้นอื่น

- ฟรีไม่ขึ้นส่วนลดค่าสมาชิก ใช้เป็นส่วนลดการสมัครหรือต่ออายุสมาชิกจากราคาปกติ ตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป (โดยชำระเงินล่วงหน้าหรือภายในวันก่อนเริ่มงาน)

- กรณีสมัครใหม่สมัครสมาชิกเริ่มจากรับเข้าอบรม / กรณีต่ออายุสมาชิกเริ่มต่อจากรับเข้าอบรม

1. Update กฎหมายที่เกี่ยวข้อง Transfer Pricing
2. นิติบุคคลที่จะต้องจัดทำรายงาน Disclosure Form มีหลักเกณฑ์อย่างไร
 - การพิจารณาการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
 - การพิจารณาการถูกควบคุม
 - รายได้ที่เกี่ยวข้องที่ต้องยื่น Disclosure Form
 - รายได้น้อยกว่า 200 ล้านแต่ถือหุ้นระหว่างกัน 50% ต้องจัดทำรายงานหรือไม่
3. ข้อมูลธุรกรรมที่ต้องจัดทำรายงานเพื่อส่ง ให้กรมสรรพากร
 - รายได้โดยตรงจากการประกอบกิจการ / รายได้อื่น
 - การซื้อวัตถุดิบ / สินค้า
 - การซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์
 - การซื้อขาย
 - การให้บริการ
 - การให้กู้ยืม
 - การซื้อขายทรัพย์สินไม่มีรูปร่าง Royalty
 - ค่าบริหาร/ค่านายหน้า/ค่าบริการทาง เทคนิค
 - ดอกเบี้ยจ่าย
4. มูลค่าธุรกรรมที่ต้องจัดทำในรายงานและแสดงต่อสรรพากรต้องเป็นอย่างไร
 - นับมูลค่าเฉพาะที่หาระหว่างนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์กันใช่หรือไม่
 - มูลค่ารวมที่เกิน 200 ล้านดูเป็นรายปีหรือดูมูลค่ารวมตามสัญญาแม้จะข้ามปีก็ตาม
 - บริษัทที่มีความสัมพันธ์กันแต่มีรายได้ต่อกันไม่ถึง 200 ล้านต้องจัดทำมูลค่าธุรกรรมด้วยหรือไม่
 - กรณีบริษัทมีความสัมพันธ์กันแต่ไม่ได้มีธุรกรรมต่อกันต้องจัดทำเอกสารมูลค่าธุรกรรมด้วยหรือไม่
 - รายได้ 200 ล้านรวม VAT ด้วยหรือไม่
 - รายได้ 200 ล้านบาทเป็นรายได้ทางบัญชีหรือทางภาษี
5. รายงานประจำปี (Disclosure Form) ที่ต้องจัดทำ
 - ระยะเวลาเวลาบัญชีไม่ถึง 12 เดือนต้องยื่นแบบ Disclosure Form หรือไม่
 - ข้อมูลที่จะนำมากรอกใน Disclosure Form มาจากส่วนใด
 - การปรับโครงสร้างธุรกิจใหม่ต้องยื่น Disclosure Form ใหม่ด้วยหรือไม่
 - จำเป็นต้องทำทุกกิจการที่มีความสัมพันธ์กันหรือไม่
 - ต้องรายงานทุกปีหรือไม่
 - กรณีที่ไม่มีธุรกรรมเพิ่มเติมจากเดิมยังต้องรายงานหรือไม่
6. วิธีการกรอกแบบ Disclosure Form เพื่อยื่นต่อกรมสรรพากร
 - กรณีกิจการมีความสัมพันธ์กันหลายบริษัทต้องกรอกรายชื่อทุกบริษัทหรือไม่
 - บริษัทที่มีความสัมพันธ์กันมีทั้งในไทยและต่างประเทศต้องกรอกอย่างไร
 - รายได้ทางตรงหรือรายได้อื่นที่ต้องระบุรวม VAT ด้วยหรือไม่
 - เงินลงทุนต้องกรอกด้วยหรือไม่
7. Workshop...การกรอกรายงานประจำปี Disclosure Form
8. สิ่งที่ต้องระวังในการกรอกรายการในรายงาน Disclosure Form
9. โทษปรับกรณีไม่ยื่น Disclosure Form
 - กรณีไม่รู้ว่าจะต้องยื่นจะแก้ได้อย่างไร
 - หากมีเหตุจำเป็นทำให้ยื่นไม่ทันต้องทำอย่างไร
 - การชำระค่าปรับกรณียื่นรายงาน Disclosure Form เกินกำหนดเวลา
10. จุดที่สรรพากรจะตรวจสอบจากการยื่น Disclosure Form

เงื่อนไขของผู้อบรมสัมมนา

1. นำบัตรประจำตัวประชาชนมาแสดง ณ จุดลงทะเบียน
2. ผู้ที่บ่มบรมต้องนำบัตรคอมพิวเตอร์ด้วยตัวเอง ไม่สามารถให้ผู้อื่นนำบัตรแทนได้
3. บริษัทฯ เปิดรับลงทะเบียนเวลา 09.00 น. โดยไม่อนุโลมทุกกรณี
4. บริษัทฯ ขอหนังสือรับรองจากหน่วยงานอื่นที่เข้าอบรมจริง