

วิธีการจัดทำรายงาน...

Transfer Pricing Disclosure Form (Workshop)

สำหรับนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ระหว่างกัน ทั้งด้านรับ-ด้านจ่าย

วิทยากรบรรยายโดย...

วิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิ
ทางด้านกฎหมายภาษีอากร

กำหนดการสัมมนา

วันศุกร์ที่

26

มกราคม 2567

(เวลา 09.00 - 16.30 น.)

ณ โรงแรมอินเตอร์คอนติเนนตัล กรุงเทพฯ

(ฝั่งตึกออลิเดย์ อินน์)

(ถ.พลศึกษา) รถไฟ BTS สถานีชิดลม ทางออกที่ 6

Promotion **พิเศษสุด!**
หลักสูตรเดือน มกราคม-กุมภาพันธ์ 2567

จองอบรมล่วงหน้าภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2566

จองอบรมตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. - 29 ก.พ. 2567

เข้าอบรม 1 ท่าน
รับส่วนลด 500 บาท

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

หลักสูตรอบรม / ใบรับรองเรียนออนไลน์

เงื่อนไขการรับประกันคืน

ไม่คืนเงินส่วนค่าอบรม 10% หากหลักสูตร On-site ราคา 4,000 บาท/วัน ขึ้นไป หรือหลักสูตร Online ราคา 3,000 บาท/วัน ขึ้นไป (ยังไม่รวม VAT / ภาษีประกันคืนเงิน)

SCAN เพื่อจองสัมมนา



สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมโทร...

02-555-0700 กด 1

Line : @dharmitiseminar

อัตราค่าสัมมนา

สมาชิก (Tax, HR)

7,000 + VAT 490

= 7,490 บาท

บุคคลทั่วไป

8,000 + VAT 560

= 8,560 บาท

(รวมอาหารว่าง ชา กาแฟ อาหารกลางวัน)

(อาหารกลางวัน ณ ห้องอาหาร Ginger
ss.ออลิเดย์ อินน์)

1. Update กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ Transfer Pricing
2. นิติบุคคลที่จะต้องจัดทำรายงาน Disclosure Form มีหลักเกณฑ์อย่างไร
 - การพิจารณาการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
 - การพิจารณาการถูกควบคุม
 - รายได้ที่ถึงเกณฑ์ที่จะต้องยื่น Disclosure Form
 - รายได้น้อยกว่า 200 ล้านบาทแต่ถือหุ้นระหว่างกัน 50% ต้องจัดทำรายงานหรือไม่
3. ข้อมูลธุรกรรมที่ต้องจัดทำรายงานเพื่อส่ง ให้กรมสรรพากร
 - รายได้โดยตรงจากการประกอบกิจการ / รายได้อื่น
 - การซื้อวัตถุดิบ / สินค้า
 - การซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์
 - การซื้อขาย
 - การให้บริการ
 - การให้กู้ยืม
 - การซื้อขายทรัพย์สินไม่มีรูปร่าง Royalty
 - ค่าบริหาร/ค่านายหน้า/ค่าบริการทาง เทคนิค
 - ดอกเบี้ยจ่าย
4. มูลค่าธุรกรรมที่ต้องจัดทำในรายงานและแสดงต่อสรรพากรต้องเป็นอย่างไร
 - นับมูลค่าเฉพาะที่ทำระหว่างนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์กันใช่หรือไม่
 - มูลค่ารวมที่เกิน 200 ล้านบาทเป็นรายปีหรือดูมูลค่ารวมตามสัญญาแม่จะข้ามปีก็ตาม
 - บริษัทที่มีความสัมพันธ์กันแต่มีรายได้ต่อกันไม่ถึง 200 ล้านบาทต้องจัดทำมูลค่าธุรกรรมด้วยหรือไม่
 - กรณีบริษัทมีความสัมพันธ์กันแต่ไม่ได้มีธุรกรรมต่อกันต้องจัดทำเอกสารมูลค่าธุรกรรมด้วยหรือไม่
 - รายได้ 200 ล้านบาทรวม VAT ด้วยหรือไม่
 - รายได้ 200 ล้านบาทเป็นรายได้ทางบัญชีหรือทางภาษี
5. รายงานประจำปี (Disclosure Form) ที่ต้องจัดทำ
 - ระยะเวลาบัญชีไม่ถึง 12 เดือนต้องยื่นแบบ Disclosure Form หรือไม่
 - ข้อมูลที่นำมากรอกใน Disclosure Form มาจากส่วนใด
 - การปรับโครงสร้างธุรกิจใหม่ต้องยื่น Disclosure Form ใหม่ด้วยหรือไม่
 - จำเป็นต้องทำทุกกิจการที่มีความสัมพันธ์กันหรือไม่
 - ต้องรายงานทุกปีหรือไม่
 - กรณีที่ไม่มีธุรกรรมเพิ่มเติมจากเดิมยังต้องรายงานหรือไม่
6. วิธีการกรอกแบบ Disclosure Form เพื่อยื่นต่อกรมสรรพากร
 - กรณีกิจการมีความสัมพันธ์กันหลายบริษัทต้องกรอกรายชื่อทุกบริษัทหรือไม่
 - บริษัทที่มีความสัมพันธ์กันมีทั้งในไทยและต่างประเทศต้องกรอกอย่างไร
 - รายได้ทางตรงหรือรายได้อื่นที่ต้องระบุมรวม VAT ด้วยหรือไม่
 - เงินลงทุนต้องกรอกด้วยหรือไม่
7. Workshop...การกรอกรายงานประจำปี Disclosure Form
8. สิ่งที่ต้องระวังในการกรอกรายการและการยื่นรายงาน Disclosure Form
 - ยื่นผ่าน Online
 - Upload File Excel
9. นักบัญชีต้องเตรียมข้อมูลอย่างไรเพื่อนำมาใช้ในการกรอกแบบได้ถูกต้อง ครบถ้วน
10. โทษปรับกรณีไม่ยื่น Disclosure Form
 - กรณีไม่รู้ว่าจะต้องยื่นจะแก้ใขอย่างไร
 - หากมีเหตุจำเป็นทำให้ยื่นไม่ทันต้องทำอย่างไร
 - การชำระค่าปรับกรณียื่นรายงาน Disclosure Form เกินกำหนดเวลา
11. จุดที่สรรพากรจะตรวจสอบจากการยื่น Disclosure Form

เงื่อนไขของผู้นับถือในผู้กำกับบัญชี

1. นักบัญชีประจำตัวประชาชนมาสงค ณ จุลคณะนิยณ
2. ผู้นับถือเงินต้องเข้ารับการอบรมด้วยตัวเอง ไม่สามารถให้ผู้อื่นเข้าอบรมแทนได้
3. บริษัทฯปิดรับลงทะเบียนเวลา 09.00 น. โดยไม่อนุโลมทุกกรณี
4. บริษัทฯออกหนังสือรับรองตามจำนวนผู้นับถือในทันทีที่เข้าอบรมจริง