



บริษัท กูรีภาค จำกัด

เรียนรู้ ปฏิบัติ พัฒนา

เรียน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี/สมุหบัญชีและผู้ทำบัญชี

การจัดทำ ส่งมอบและเก็บรักษา ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์

ผ่านระบบ e-Tax Invoice by Email และ e-Receipt

หลักเกณฑ์ภาษีมูลค่าเพิ่มทั้งระบบ

สารพันปัญหา ใบกำกับภาษี ภาษีซื้อต้องห้าม และวิธีแก้ไข

กรณีศึกษาภาษีมูลค่าเพิ่ม กับหลายประเด็นที่มักทำผิด และวิธีป้องกันแก้ไข

วันพฤหัสบดีที่ 25	เม.ย.	2562	โรงแรมบางกอกทูล ๑.รัชฎาฯ กทม.
วันศุกร์ที่ 28	มิ.ย.	2562	เฟิร์ส แปซิฟิก โฮเต็ล แอนด์ คอนเวนชั่น พัทยา

มอบส่วนลดพิเศษ สำหรับหน่วยงานที่ **เข้าสัมมนา 2 ที่นั่ง**

ราคาพิเศษ ที่นั่งละ **2,500 + vat 175 = 2,675 บาท** ชำระก่อนสัมมนา 7 วัน

ชำระก่อนสัมมนา 7 วัน ราคา **3,500 + vat 245 = 3,745 บาท**

มอบส่วนลดพิเศษ CPA, TA, CPD **3,000 + vat 210 = 3,210 บาท**

ชำระเงินวันสัมมนา ราคา **4,000 + vat 280 = 4,280 บาท**

☞ (ค่าสัมมนาได้รวมค่าเอกสารประกอบการสัมมนา ค่าอาหารว่าง และอาหารกลางวันแล้ว) ☞

👤 บรรยายโดย วิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิ (โปรดสอบถาม)

สนใจสำรองที่นั่ง: นายสุมิตร

☎ 02-944-0844, 094 198 3888

Fax. 02-944-0843 Line ID: sumit2515

หัวข้อสัมมนา (เวลาอบรม 9.00-17.30 น.)

หลักเกณฑ์ภาษีมูลค่าเพิ่มทั้งระบบ

- ผู้มีหน้าที่เสียภาษีและยกเว้นภาษีมูลค่าเพิ่ม
- ฐานภาษีสำหรับการขายสินค้าหรือการให้บริการ
- หลักเกณฑ์การจดทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่ม
- อัตราภาษีมูลค่าเพิ่ม
- การออกไปกำกับภาษี ใบลดหนี้ ใบเพิ่มหนี้ การลงรายงานภาษีซื้อ รายงานภาษีขาย
- จุดแห่งความรับผิดชอบ (Tax Point) และฐานภาษีในการเสีย VAT
- การจัดทำใบกำกับภาษี ใบลดหนี้-เพิ่มหนี้ เอกสารออกเป็นชุด ใบแทนใบกำกับภาษีให้ถูกต้อง
- ภาษีซื้อต้องห้ามและการเฉลี่ยภาษีซื้อ
- การจัดทำรายงานภาษีซื้อ ภาษีขาย รายงานสินค้าและวัตถุดิบ
- การยื่นแบบและชำระภาษี
- การขอคืนภาษีมูลค่าเพิ่มที่ถูกต้องและไม่ถูกต้องตรวจสอบ
- กรณีที่ต้องเสียเบี้ยปรับ-เงินเพิ่ม และการขอลดหรืองดเบี้ยปรับ-เงินเพิ่ม

ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์(e-Tax Invoice) ใบรับอิเล็กทรอนิกส์ (e-Receipt)

- รูปแบบของใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice)
- ผู้มีสิทธิออกใบกำกับภาษีใบกำกับภาษีแบบกระดาษ (Tax Invoice) และ ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ มีคุณสมบัติต่างกันอย่างไร
- ขั้นตอนและวิธีการยื่นคำขอจัดทำ ส่งมอบ และเก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ ตามแบบ บ.อ.01
- การแจ้งเปลี่ยนแปลงการจัดทำ ส่งมอบ และเก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ตามแบบ บ.อ.09
- การจัดทำใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ใบกำกับภาษีอย่างย่ออิเล็กทรอนิกส์ และใบรับ
- การออกไปกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ หรือใบรับอิเล็กทรอนิกส์ ส่งมอบให้ผู้ซื้อสินค้า และผู้รับบริการ
- การยกเลิกใบกำกับภาษี การแก้ไขใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์
- ข้อมูลที่ต้องจัดทำเป็นรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์และนำเสนอกรมสรรพากร

***** คุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี*****

E-mail: pureepark@pureepark.com www.pureepark.com