# VAT and Withholding Tax Localization for Thailand



AVision Localization Whitepaper Version 0.01

January 2019

## AVision VAT and Withholding Tax Localization for Thailand

AVision has developed VAT and Withholding Tax Localization pack so that you can leverage all the power of Microsoft Dynamics 365 Business Central on the Thailand market.

## Thailand Tax Regulation and Requirements:

Corporations doing business in Thailand must comply with country-specific laws, regulations and common business practices to handle their daily business transactions and other needs for running their business operations.

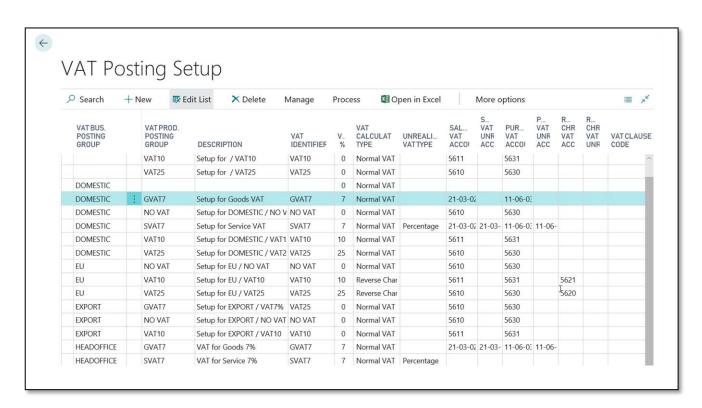
AVision has developed those specific functionalities to meet Thailand tax laws and regulations as the below lists;

### VAT (Value Added Tax)

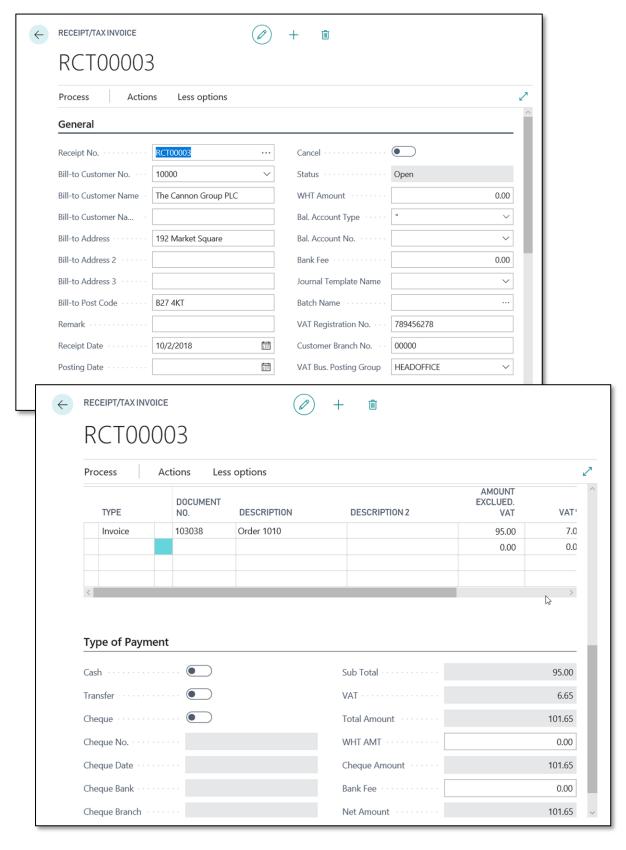
In Thailand, VAT recognize at different times depending on the type of item/service. When VAT recognize, Tax Invoice must be print. For Goods, VAT recognize at the time of Delivered or Received Goods. For Services VAT recognize at the time of Payment or Receipt. The application handles the recognition of VAT and associated document and reports.

- VAT Setup
- Receipt/Tax Invoice
- Update Vendor Invoice No.
- VAT Reports

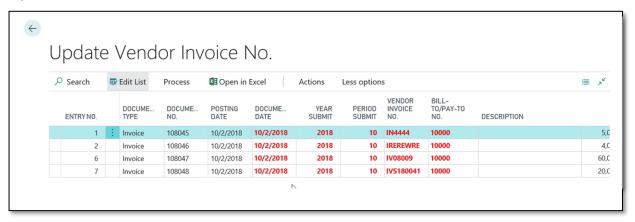
#### Vat Setup



# Receipt/Tax Invoice



Update Vendor Invoice No.



# Vat Report



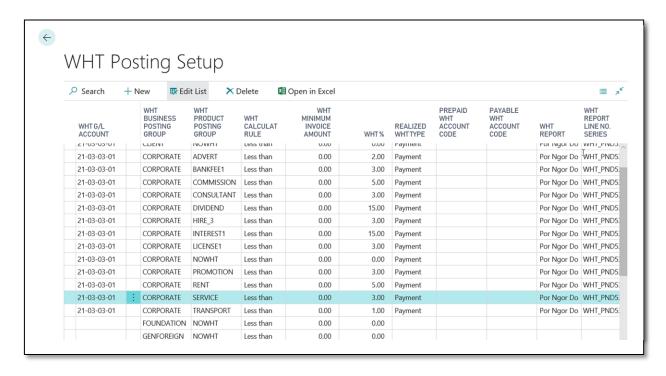


# Withholding Tax

This functionality handle Withholding Tax in Thailand. Tax is withhold on certain services at different percentages as specified by the tax authorities. Vendor and G/L Accounts can all be setup so as have WHT applied to them.

- WHT Setup
- WHT Tax Certificate
- WHT Reports
- Export Withholding Tax

# **WHT Setup**



ฉบับที 1 (สำหรับผู้ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย ใช้แนบพร้อมกับแบบแสดงรายการภาษี)	หนังสือรับรองการหัก	ภาษี ณ ที่จ่าย	เล่มที เลขที WHTO00010	
ฉบับที 2 (สำหรับผู้ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย เก็บใว้เป็นหลักฐาน)	ตามมาตรา 50 หวิ แห่งเ	ประมวลรัษฎากร		
ผู้มีหน้าที่หักภาษี ณ ที่จ่าย :	เลขปร	ะจำตัวประชาชน	Н : : : : Н : :	::H:H
ಳಾ CRONUS International Ltd.	เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร		1-2345-67891-23-4	
(ให้ระบุว่าเป็น บุคคล นิติบุคคล บริษัท สมาคม หรือคณะบุคคล)			กรอกเฉพาะกรณีเป็นผู้ในมิเลยประจำตั	วประชาชน)
ทีอมู่ 5 The Ring Westminster London W2 8HG				
(ให้ระบุชื่ออาคารหมู่บ้าน ห้อมลอที ชั้นที เลอที ตรอก/ช่อย หมู่ที กนน ต่าบล/แยวง อ่า	เภอ/เขต จังหวัด)			
ผู้ถูกห้กภาษี ณ ที่จ่าย : เลขปรเ		ะจำตัวประชาชน	<del>11111111</del>	ПП
4. London Destruction		ะจำตัวผู้เสียภาษีอากร	8 9 5 7 4 1 9 6	3 1 0 0 8
(ให้จะบุว่าเป็น บุคคล นิติบุคคล บริษัท สมาคม หรือคณะบุคคล)	3100		กรอกเฉพาะกรณ์เป็นผู้ในมีเลขประจำตั	าประชาชน)
ทีอยู่ 10 North Lake Avenue				
(ให้ระบุชื่ออาคารหมู่บ้าน ท้องเลขที ขึ้นที เลขที ตรอก/ช่อย หมู่ที กนน ต่าบค/แขวง อำ	เกอ/เขต จังหวัด)			
ลำดับที PND530000 ในแบบ (1) ค.ง.ต <b>1</b> ก	(2) ภ.ง.ต 1 ก (พิเศษ)	(3) ก.ง.ต 2	(4) ค.ง.ต 3	
(5) ค.ง.ต 2 ก	(6) ค.ง.ต 3 ก	X (7) ภ.ง.ค 53		
ประเภทเงินได้พึงประเมินที่จ่าย		ว้นเดือนหรือปี ภาษีที่จ่าย	จำนอนใหม่จำย	ภาษีที่หักแล้วน่ำส่งไว้
1. เงินเดือน ค่าจ้าง เบียเลี้ยง โบนัส ฯลฯ ตามมาตรา 40(1)				
2. ค่าธรรมเนียม ค่านายหน้า ฯลฯ ตาม <b>มาตรา 40(2)</b>			+	
3. ค่าแห่งลิขสิทธิ์ ฯลฯ ตาม <b>มาตรา 40(3)</b>			+	
4. (ก) ค่าดอกเบี้ย ฯลฯ ตาม <b>มาตรา 40(4) (ก)</b>			+	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
(ข) ผินปันผล ผินส่วนแบ่งกำไร ฯลฯ ตาม <b>มาตรา 40(4) (ข)</b>				
(1) กรณีผู้ได้รับผินบันผลได้รับเครดิตภาษี โดยจ่ายจาก				
กำไรสุทธิของกิจการที่ต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตรานี				
(1.1) จัตรา <b>ร้อยละ 30</b> ของกำไรสุทธิ			1	
(1.2) อัตรา <b>ร้อยละ 25</b> ของกำไรสุทธิ			1	
(1.3) จัตรา <b>ร้อยละ 20</b> ของกำไรสุทธิ			1	
(1.4) อัตราอึนๆ (ระบุอัตราของกำไรสุทธิ)			1	
(2) กรณีผู้ได้รับผินขันผลไม่ได้รับเครดิตภาษี เนื่องจากจ่ายจาก			1	1
(2.1) กำใรสุทธิของกิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีผินได้นิติบุคคล (2.2) ผินปั่นผลหรือผินส่วนแบ่งของกำไรที่ได้รับการยกเว้นไม่ต่ ค่านานเป็นรายได้เพื่อเสียภาษีผินได้นิติบุคคล	ของน้ำมารวม			

Corporations doing business in Thailand have the choice to send withholding tax to the Government on a monthly basis. This is usually a tedious task, because you have to fill a specific government form and save it with a special format (compatible with Government system)

The Export PND features collects the Withholding Tax data automatically from your Dynamics 365 Business Central. Automatizing this process gives benefit of time saving and reduce human errors.

AVision also developed Thai Localization for Microsoft Dynamics 365 Business Central on premise version. The solution successfully passes the Software Solution Test for Microsoft Dynamics (CfMD) which is a major requirement for Certified for Microsoft Dynamics® status.



Certified for Microsoft Dynamics is Microsoft Corp.'s highest standard for partner-developed software. This certification represents a significant step in elevating the standard for partner-developed software solutions for industry-specific business applications.

We committed to further enhancing our Thailand Localization solution. We have made a significant investment in new releases aligning Microsoft Dynamics 365 Business Central new product releases.

## Earning this *Certified* assures technology decision makers that solution:

- Was designed for a unique business and industry need
- Has been tested for seamless integration with Microsoft Dynamics
- Has been used and recommended by other companies
- Is low-risk, fast to implement, and simple to maintain
- Is properly supported and protected
- Meets industry-specific requirements and local language, tax, and governmental regulations

Why Select Solutions certified for Microsoft Dynamics? *Proven. Tested. Recommended.* 

Your company is looking for solution to fill a specific need in the market—that is what makes you successful. That is, why you need a business solution that is proven and certified. You want assurance that the solution you invest in meets the highest quality standards, is backed by a reputable company who is as committed to your success as you are, and—most importantly—is recommended by other companies like yours.

Solutions that certified for Microsoft Dynamics are thoroughly tested and proven to meet Microsoft's highest standards for partner solutions. They are tailored, tested, and recommended—giving you the assurance, you need.