

Oferta dla podatnika

IP BOX

***Jak wykorzystać preferencję
podatkową?***

Oferta współpracy

19 listopada 2019 r.

Szanowni Państwo,

- Podwaliny i korzenie naszej grupy sięgają roku 2003. Obecnie przeważającą działalnością są nadal usługi prawne, natomiast zakres pozostałych specjalizacji został rozwinięty o następujące segmenty: *Podatki, Kadry, Księgowość, Doradztwo biznesowe, Szkolenia, Antywindykacja, Windykacja.*
- Działamy na terenie całego kraju, obsługując przedsiębiorców oraz Klientów indywidualnych. W skład zespołu KHG Group wchodzi ponad 25 osób, w tym m.in. radcowie prawni, adwokaci, doradcy podatkowi, doktorzy nauk prawnych, specjaliści ds. bezpieczeństwa informacji, również w zakresie zagadnień związanych z RODO oraz AML, prawnicy z ukierunkowanymi specjalizacjami, doradcy restrukturyzacyjni oraz windykatorzy.

Rafał Kufieta
Prezes Zarządu

Więcej informacji:

<https://khg.pl/specjalizacje/podatki-ksiegowosc/>

IP BOX w skrócie

Dochody otrzymywane z tytułu komercjalizacji:

- patentu,
 - wzoru użytkowego,
 - wzoru przemysłowego,
 - dodatkowego prawa ochronnego dla patentu na produkt leczniczy lub produkt ochrony roślin,
 - produktu leczniczego i produktu leczniczego weterynaryjnego,
 - topografii układu scalonego,
 - autorskiego prawa do programu komputerowego,
- **opodatkowane są stawką 5%.**

Stawkę 5% można stosować od dnia złożenia wniosku do UP RP.

Dochód rozumiany jest szeroko i obejmuje wynagrodzenie:

- z opłat lub należności wynikających z umów licencyjnych, dotyczących IP,
- ze sprzedaży IP,
- z IP uwzględnionego w cenie sprzedaży produktu lub usługi,
- z odszkodowania za naruszenie praw wynikających z IP.

Syntetyczne przykłady wdrożenia IP BOX:

- **Patent.** Producent maszyn budowlanych, prowadzący również działalność badawczo-rozwojową, w ramach której zaprojektował nową maszynę, posiadającą parametry umożliwiającą szybszą i bezpieczniejszą pracę przy jednoczesnym obniżeniu kosztów produkcji. Producent zgłosił zgłoszenie wynalazku w UP i od tego dnia dochody ze sprzedaży tej maszyny opodatkowuje z uwzględnieniem preferencyjnej stawki 5%.
- **Wzór użytkowy.** Producent akcesoriów telekomunikacyjnych prowadzi również działalność badawczo-rozwojową, której efektem jest, opracowanie znacznie ulepszonych modelu anteny nadawczej, który charakteryzuje się dotychczas niespotykanym zasięgiem. Podatnik postanowił zapewnić ochronę swojego nowego rozwiązania za pomocą instytucji wzoru użytkowego. UP uznał, że wniosek dotyczy przedmiotu o trwałej postaci, który będzie miał znaczenie o charakterze praktycznym przy korzystaniu z wyrobu. Dochody uzyskane w ramach sprzedaży nowego rozwiązania producent może objąć preferencyjną 5% stawką podatkową.
- **Wzór przemysłowy.** Producent mebli w ramach prowadzonej również działalność badawczo-rozwojową opracował nowy materac leczniczy charakteryzujący się wcześniej niespotykanym bardzo dużym komfortem użytkowania. UP uznał, że ogólne wrażenie, jakie wywołuje produkt na zorientowanym użytkowniku, różni się od ogólnego wrażenia wywołanego na nim przez produkt wykorzystujący wzór publicznie udostępniony oraz, że wrażenie to nie dotyczy tylko aspektów wizualnych, ale i dotykowych. W konsekwencji, producent może odpowiednio obliczone dochody uzyskane ze sprzedaży nowego materacu objąć preferencyjną 5% stawką opodatkowania. W związku z tym że producent sprzedaje materace tylko ze stelażem łóżka, a materac to 60% wartości zestawu, od 60% dochodu płaci 5% podatek, zaś od 40% dochodu płaci 19% podatek.

Zalety współpracy

Dzięki współpracy w kwestii podatkowej i patentowej, Klient otrzymuje bardziej kompleksową usługę. Z jednej strony jest to ochrona prawna swojej własności intelektualnej, **co zapewnia Rzecznik Patentowy** z drugiej strony korzysta z nowoczesnych rozwiązań podatkowych, **co zapewniają specjaliści podatkowi**.

Zasady współpracy

- Klientom którzy chcą rozpocząć współpracę w zakresie optymalizacji podatkowej proponujemy:
 1. wypełnienie **ankiety** oraz spotkania na którym wstępnie oceniamy szansę wdrożenia i wysokość oszczędności
 - **bezpłatnie**
 2. **wykonanie analizy** możliwości wdrożenia IP BOX obejmującej:
 - a. ocenę zasadności,
 - b. kwotową symulację podatkową,
 - c. zalecenia do wykonania,
 - d. wzory pism, dokumentów potrzebnych do wdrożenia,
 - **odpłatnie**, cena uzależniona od ilości dokumentów i informacji związanej z wdrożeniem. Orientacyjnie jest to ½ stawki miesięcznej za prowadzenie księgowości (nie mniej niż 1000 zł netto)
 3. **audyt** poprawności wykonania wdrożenia (dotychczasowa księgowość zajmuje się wdrożeniem) lub prowadzenie księgowości i doradztwa podatkowego (przejsie na outsourcing)
 - **odpłatnie**, cena uzależniona od ilości i skomplikowania dokumentów. Orientacyjnie jest to 1/3 stawki miesięcznej za prowadzenie księgowości.
 4. **prowadzenie księgowości**
 - **odpłatnie**, cena uzależniona jest od ilości i skomplikowania dokumentów, poniżej przedstawiamy ofertę.

Wycena

Standard

SZACUNKOWE WYNAGRODZENIE

OPŁATY STAŁE MIESIĘCZNE

ZA CO	KWOTA	ILOŚĆ WSKAZANA PRZEZ KLIENTA	WARTOŚĆ
OPŁATA STAŁA	350,00 Zł	1	350,00 Zł
ZA DOKUMENT	10,00 Zł	0	- Zł
KADRY	50,00 zł	0	- Zł
SUMA	zł		350 Zł

OPŁATY DODATKOWE ROCZNE

SPRAWOZDANIE	350,00 Zł	1	350,00 Zł
SUMA			350,00 Zł
W PRZELICZENIU NA MIESIĄC			29,17 Zł

UŚREDNIENIE KOSZTÓW MIESIĘCZNYCH I ROCZNYCH W PRZELICZENIU NA MIESIĄC

ŁĄCZNIE Z SUMĄ OPŁAT MIESIĘCZNYCH	379,17 Zł
POLITYKA RACHUNKOWOŚCI	175,00 Zł

W CENIE DOSTARCZAMY

- PLAN ZMIAN POD KĄTEM BEZPIECZEŃSTWA I PODATKÓW
- COROCZNA AKTUALIZACJA PLANU
- GWARANTUJEMY JEDNO COROCZNE SZKOLENIE Z OPTIMY
- SKŁADAMY PEŁNOMOCNICTWO DO URZĘDU SKARBOWEGO
- SPORZĄDZAMY PLIKI JPK DO KAŻDEJ VAT
- SPORZĄDZAMY COMIESIĘCZNE WYDRUKI DZIENNIKA
- OBLICZAMY SKŁADKI NA PODATEK DOCHODOWY

RABAT ZA PRACĘ NA OPTIMIE

- **15%** NA KOSZT JEDNEGO DOKUMENTU PRZY WYSTAWIANIU FAKTUR PRZEZ KLIENTA
- **50%** NA KOSZT JEDNEGO DOKUMENTU, JEŻELI DODATKOWO CAŁY MAGAZYN ORAZ DOKUMENTY SĄ PROWADZONE PRZEZ KLIENTA I OTRZYMUJEMY DOTYCHCZASOWĄ BAZĘ KSIĘGOWAŃ W OPTIMIE

DODATKOWE USŁUGI

- **POLITYKA RACHUNKOWOŚCI** - (0 ILE PODATNIK JEJ NIE MA) ZA ½ JEDNOMIESIĘCZNEGO WYNAGRODZENIA, NIE MNIEJ NIŻ 500 Zł NETTO
- **WPROWADZENIE ULGI B+R** - +1 Zł ZA KAŻDY DOKUMENT ROZLICZANY W RAMACH ULGI, NIE PODLEGA RABATOWI
- **WPROWADZENIE PREFERENCJI IP BOX** - +2 Zł ZA KAŻDY DOKUMENT ROZLICZANY W RAMACH PREFERENCJI, NIE PODLEGA RABATOWI

Dlaczego my?

JOANNA OLECH

Absolwentka The Polish Open University w Warszawie, Uniwersytetu Zielonogórskiego, ukończyła również studia podyplomowe z zakresu Rachunkowości i Kontroli Podatkowej. Posiada Certyfikat Księgowy uprawniający do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Od 20 lat w pracy zawodowej, ostatnie 12 lat jako Główna Księgową. W kancelarii zajmuje się m.in. obowiązkami związanymi z zatrudnianiem jak i wynagradzaniem pracowników, obsługą księgową dla branż: logistyka i transport międzynarodowy, spółki zajmujące się produkcją oraz działalnością badawczo-rozwojową, zakłady pracy chronionej. Jej specjalizacje to rozliczenie i księgowanie ZUS i PIT, rozliczanie diet zagranicznych, sprawozdania finansowe, rozliczanie podatków oraz funduszy celowych, odzyskiwanie VAT-u unijnego,



RAFAŁ KUFIETA

Absolwent studiów prawniczych na Uniwersytecie Wrocławskim. Od 2006 r. prowadzi własną Kancelarię. Aplikację radcowską ukończył w roku 2011. Założyciel i Prezes Zarządu KHG Group.

W Kancelarii zajmuje się doradztwem gospodarczym, negocjacjami oraz udziałem w terenowych czynnościach egzekucyjnych. Jako przedsiębiorca dostosował kancelarię do nowych realiów i wdraża standardy jakości wg norm międzynarodowych, wprowadza w życie obowiązki wynikające z ustawy o AML, tworząc w firmie wewnętrzne procedury AML/CFT. Mając na uwadze, że ustawa przewiduje kilka rodzajów sankcji za niedostosowanie się do przepisów, dokładnie wie jak szkolić rynek biznesu, aby się przed nimi ustrzec.



Kontakt



Zachęcamy do kontaktu telefonicznego i mailowego.
Chętnie odpowiemy na wszelkie pytania!



+48 693 447 770



+48 604 712 604



**ul. Dmowskiego 3/9
Wrocław**