

---

## ULGA IP BOX

### Usługi / Ulgi podatkowe

---

#### Dlaczego problem jest ważny?

Preferencyjne opodatkowanie stawką 5 % dochodów z kwalifikowanych praw własności intelektualnej, tzw. IP BOX stanowi uzupełnienie łańcucha podatkowych instrumentów wsparcia skierowanych do innowacyjnych przedsiębiorstw, które podejmują ryzyko związane z prowadzeniem działalności B+R oraz wdrażaniem ich rezultatów.

Warunkiem zastosowania preferencyjnego opodatkowania jest prowadzenie przez przedsiębiorstwo działalności B+R, wypracowanie rezultatu podlegającego ochronie własności intelektualnej oraz jego wdrożenie i osiągnięcie z tego tytułu dochodu.

Aby skutecznie skorzystać z możliwości jakie oferuje IP BOX, kluczowe jest dokonanie analizy działalności B+R przedsiębiorstwa, zweryfikowanie czy jej rezultaty podlegają ochronie na mocy prawa własności intelektualnej oraz ustalenie dochodu podlegającego 5 % stawce opodatkowania.

Głównym problemem, który adresuje wsparcie PGWI, jest odpowiednie mapowanie działalności B+R, ustalenie czy rezultat prac jest kwalifikowanym prawem własności intelektualnej oraz jaka jest wartość dochodu, do której ma zastosowanie preferencyjne opodatkowanie. PGWI przygotowuje odpowiednią dokumentację zabezpieczającą, uzasadniającą prawidłowe zastosowanie instrumentu podatkowego IP BOX.

---

#### Jak możemy pomóc?

Nasze usługi świadczone są przez doświadczonych specjalistów w zakresie pozyskiwania ulg i dotacji dla B+R+I. W pierwszym kroku istotne jest dla nas zidentyfikowanie szans i możliwości skorzystania z preferencyjnego opodatkowania i oszacowanie potencjalnych korzyści.

Po uzyskaniu akceptacji analizy wstępnej, głównym obszarem pracy jest identyfikacja działalności B+R, jej rezultatów - kwalifikowanych praw własności intelektualnej, a następnie analiza ewidencji kosztów i przychodów w celu ustalenia finalnej wartości dochodu podlegającego opodatkowaniu preferencyjną stawką 5%.

Usługa PGWI pozwala w pełni zrozumieć stosowany instrument oraz metodykę jego wdrożenia. Naszym celem jest maksymalizacja korzyści, przy jednoczesnej dbałości o bezpieczeństwo oraz logiczną i przejrzystą dokumentację prac.

---

#### Cel usługi:

- Identyfikacja działalności B+R
  - Ocena szans i ryzyka wdrożenia IP BOX;
  - Oszacowanie potencjalnych korzyści finansowych;
  - Zmniejszenie zobowiązania podatkowego;
  - Zaproponowanie metodyki wdrożenia IP BOX;
  - Wdrożenie metodyki zastosowania IP BOX
- 

#### Co analizujemy?

Działalność związana z opracowaniem nowych lub ulepszonych produktów, procesów, usług, technologii, prowadzona przez m.in.:

- MŚP
  - Start-upy i spółki spin-off
  - Duże przedsiębiorstwa
  - Przedsiębiorstwa usługowe
  - Przedsiębiorstwa produkcyjne
  - Spółki celowe rozwijające technologie na potrzeby grup.
-

---

### Specyfikacja:

- znajomość wymogów formalnych
- szybki czas realizacji
- doświadczony zespół
- współpraca z ekspertami podatkowymi
- analiza w formie raportu
- gwarancja jakości PGWI.

---

### Dla kogo?

- przedsiębiorstw – jednoosobowych działalności gospodarczych, spółek cywilnych, spółek osobowych i spółek kapitałowych
- start-upów i spółek spin-off
- działów podatkowych.

---

### Dlaczego PGWI?

- Najlepszy zespół specjalistów specjalizujących się w zagadnieniach B+R+I
- Dopasowanie zakresu wsparcia do rzeczywistych potrzeb Spółki
- Wynagrodzenie uzależnione od faktycznej korzyści podatkowej Spółki
- Doświadczenie przy wdrażaniu ulgi B+R dla małych i dużych podmiotów, w wielu branżach
- Szybki termin realizacji.

---

### Korzyści z zakupu usługi:

- Bezpieczeństwo wykorzystania IP BOX
- Maksymalizacja korzyści podatkowej
- Minimalizacja zaangażowania po stronie Spółki
- Wdrożenie logicznej i prostej metodyki.

---

### Metodyka:

Nasza sprawdzona wielokrotnie metodyka prac pozwala minimalizować zaangażowanie po stronie Spółki. Realizując usługi opieramy się przede wszystkim na analizie źródłowych dokumentów Spółki (merytorycznych oraz finansowych), którą uzupełniamy zgodnie z zapotrzebowaniem o rozmowy z odpowiednimi pracownikami Spółki, w celu przygotowania finalnej dokumentacji i obliczenia wartości IP Box.

---

### Zakres prac:

Zakres prac każdorazowo może zostać ograniczony / dostosowany wg indywidualnych potrzeb klienta, a standardowo obejmuje:

- Analizę formalną możliwości skorzystania z ulgi IP BOX
- Wstępne oszacowanie korzyści
- Szczegółową analizę kwalifikowalności działalności B+R, praw własności intelektualnej, dochodu.
- Weryfikacja i wsparcie w zakresie dopasowania wymaganej ewidencji
- Kalkulacja dochodu kwalifikowanego dla stawki 5%
- Przygotowanie dokumentacji zabezpieczającej
- Pomoc we wdrożeniu ewentualnych usprawnień procesowych w spółce

---

### Współpraca:

- Zapytania prosimy kierować na adres email: [kontakt@pgwi.pl](mailto:kontakt@pgwi.pl)
- Telefon komórkowy: +48 503 177 561
- Więcej informacji na stronie: <https://www.pgwi.pl/ulga-ip-box>