

TỔNG CỤC THUẾ

**HƯỚNG DẪN SỬ DỤNG ỨNG DỤNG
HỖ TRỢ KÊ KHAI MÃ VẠCH 2 CHIỀU
(Dành cho người nộp thuế)
Phiên bản HTKK 3.3.8**

Tháng 08, 2016

MỤC LỤC

MỤC LỤC.....	2
1. GIỚI THIỆU	6
1.1 Mã vạch 2 chiều.....	6
1.2 Hướng dẫn sử dụng phần mềm hỗ trợ kê khai.....	6
1.2.1 Cách sử dụng trợ giúp trong ứng dụng.....	6
1.2.2 Yêu cầu về cấu hình hệ thống.....	6
1.2.3 Hướng dẫn thiết lập thông số màn hình.....	7
1.2.4 Hướng dẫn cách gõ tiếng việt có dấu	7
1.2.5 Hướng dẫn kết nối máy in	9
1.2.6 Khởi động ứng dụng.....	9
1.2.7 Giao diện ứng dụng	10
1.2.8 Sử dụng hệ thống menu	11
1.2.9 Kê khai thông tin doanh nghiệp.....	12
1.2.10 Điều khiển nhập dữ liệu	13
1.2.11 Nhập mới, mở tờ khai thuế.....	15
1.2.12 Các chức năng trên màn hình kê khai tờ khai.....	16
1.2.13 Kiểm tra và thông báo kê khai sai	18
1.2.14 Sao lưu dữ liệu.....	19
1.2.15 Phục hồi dữ liệu.....	20
1.2.16 Kết xuất ra file PDF.....	21
1.2.17 Danh mục	24
1.2.18 Tra cứu tờ khai	26
2 ĐẢM BẢO CỦA CƠ QUAN THUẾ.....	28
2.1 Bản quyền.....	28
2.2 Tính tin cậy.....	28
2.3 Bản cần in tờ khai	28
2.4 Lưu trữ tờ khai	29
3 HƯỚNG DẪN SỬ DỤNG CÁC CHỨC NĂNG KÊ KHAI.....	30
3.1 Kê khai thông tin chung của doanh nghiệp.....	30
3.2 Các quy định và tính năng hỗ trợ hướng dẫn kê khai chung của ứng dụng:.....	30
3.3 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế GTGT	31
3.3.1 Tờ khai thuế giá trị gia tăng khấu trừ mẫu 01/GTGT theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và phụ lục 01-1/GTGT, 01-2/GTGT kèm tờ khai 01/GTGT theo Thông tư 119/2014/TT-BTC.....	31
3.3.2 Tờ khai thuế giá trị gia tăng cho dự án đầu tư mẫu 02/GTGT theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và phụ lục 01-2/GTGT kèm tờ khai 02/GTGT theo Thông tư 119/2014/TT-BTC	44
3.3.3 Tờ khai thuế giá trị gia tăng trực tiếp mẫu 03/GTGT theo Thông tư 119/2014/TT-BTC	48
3.3.4 Tờ khai thuế GTGT mẫu 04/GTGT theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và Phụ lục 04-1/GTGT theo Thông tư 119/2014/TT-BTC.....	51
3.3.5 Tờ khai thuế GTGT mẫu 05/GTGT (Tạm nộp trên doanh số đối với kinh doanh ngoại tỉnh) theo thông tư 156/2013/TT-BTC.....	57
3.3.6 Tờ khai Biểu thuế xác định thuế số thuế GTGT được ưu đãi theo nghị quyết 08/2011/NQ13	59
3.4 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế TNDN	60
3.4.1 Tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính mẫu 01A/TNDN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và hiệu lực theo Thông tư 151/2014/TT-BTC	60

3.4.2	Tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính mẫu 01B/TNDN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và hiệu lực theo Thông tư 151/2014/TT-BTC	68
3.4.3	Tờ khai thu nhập doanh nghiệp cho chuyển nhượng BĐS - 02/TNDN theo Thông tư 151/2014/TT-BTC.....	72
3.4.4	Tờ khai Quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp năm mẫu 03/TNDN theo Thông tư 151/2014/TT-BTC.....	74
3.4.5	Tờ khai thu nhập doanh nghiệp cho trường hợp tính thuế theo tỷ lệ % trên doanh thu - 04/TNDN theo Thông tư 151/2014/TT-BTC	94
3.4.6	Tờ khai thu nhập doanh nghiệp - 06/TNDN theo Thông tư 151/2014/TT-BTC	96
3.4.7	Bảng kê gia hạn nộp thuế TNDN quý I, II, III đã thực hiện nộp vào ngân sách nhà nước năm 2011	99
3.5	Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế Thu nhập cá nhân	99
3.5.1	Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 01/KK-XS theo tháng theo thông tư 156/2013/TT-BTC	99
3.5.2	Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 01/KK-XS theo Quý theo thông tư 156/2013/TT-BTC	101
3.5.3	Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 02/KK-TNCN theo Quý theo thông tư 156/2013/TT-BTC	102
3.5.4	Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 02/KK-TNCN theo Tháng theo thông tư 156/2013/TT-BTC	104
3.5.5	Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 03/KK-TNCN theo Tháng theo thông tư 156/2013/TT-BTC	106
3.5.6	Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 03/KK-TNCN theo Quý theo thông tư 156/2013/TT-BTC	107
3.5.7	Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 07/KK-TNCN (Cá nhân tự khai) theo thông tư 156/2013/TT-BTC	109
3.5.8	Tờ khai tạm nộp thuế TNCN mẫu 08/KK-TNCN theo thông tư 156/2013/TT-BTC	111
3.5.9	Tờ khai tạm nộp thuế TNCN mẫu 08A/KK-TNCN theo thông tư 156/2013/TT-BTC	114
3.5.10	Tờ khai thuế với hoạt động cho thuê tài sản – 01/KK-TTS theo thông tư 156/2013/TT-BTC	116
3.5.11	Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 01/KK-BHĐC theo thông tư 156/2013/TT-BTC	118
3.5.12	Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 02/KK-XS theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	120
3.5.13	Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 02/KK-BHĐC theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	122
3.5.14	Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 05/KK-TNCN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	125
3.5.15	Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 06/KK-TNCN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	133
3.5.16	Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 08B/KK-TNCN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	135
3.5.17	Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 09/KK-TNCN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	137
3.5.18	Bảng tổng hợp đăng ký người phụ thuộc	144
3.5.19	Phụ lục miễn giảm thuế TNCN theo nghị quyết 08/2011/QH13.....	147
3.6	Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế Tài nguyên.....	148
3.6.1	Tờ khai thuế tài nguyên mẫu số 01/TAIN theo thông tư 156/2013/TT-BTC..	148
3.6.2	Tờ khai Quyết toán thuế tài nguyên mẫu số 02/TAIN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	150
3.7	Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế Tiêu thụ đặc biệt.....	153
3.7.1	Tờ khai thuế Tiêu thụ đặc biệt mẫu số 01/TTĐB theo thông tư 156/2013/TT-	

BTC	153
3.7.2 Tờ khai thuế Tiêu thụ đặc biệt mẫu số 01/TTĐB theo thông tư 195/2015/TT-BTC	155
3.8 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế Nhà thầu	159
3.8.1 Tờ khai thuế Nhà thầu nước ngoài mẫu 01/NTNN theo Thông tư 103/2014/TT-BTC	159
3.8.2 Tờ khai quyết toán thuế nhà thầu nước ngoài mẫu 02/NTNN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	161
3.8.3 Tờ khai thuế Nhà thầu nước ngoài mẫu 03/NTNN theo thông tư 156/2013/TT-BTC	165
3.8.4 Tờ khai quyết toán thuế nhà thầu nước ngoài mẫu 04/NTNN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	167
3.9 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai Phí, lệ phí	171
3.9.1 Tờ khai phí bảo vệ môi trường mẫu số 01/BVMT theo thông tư 156/2013/TT-BTC	171
3.9.2 Tờ khai quyết toán phí bảo vệ môi trường mẫu số 02/BVMT theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	173
3.9.3 Tờ khai phí bảo vệ môi trường mẫu số 01/PHLP theo thông tư 156/2013/TT-BTC	175
3.9.4 Tờ khai quyết toán phí, lệ phí mẫu số 02/PHLP theo Thông tư 156/2013/TT-BTC	177
3.10 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai Thuế bảo vệ môi trường	179
3.10.1 Tờ khai thuế bảo vệ môi trường mẫu số 01/TBVMT theo thông tư 156/2013/TT-BTC	179
3.11 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai Thuế môn bài	181
3.11.1 Tờ khai thuế môn bài mẫu số 01/MBAI theo thông tư 156/2013/TT-BTC.....	181
3.12 Hướng dẫn thực hiện chức năng tạo các mẫu Hoá đơn	183
3.12.1 Thông báo phát hành hóa đơn – Mẫu TB01/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC	183
3.12.2 Báo cáo tình hình nhận in hóa đơn– Mẫu BC01/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC	187
3.12.3 Báo cáo mất, cháy, hỏng hóa đơn– Mẫu BC21/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC	189
3.12.4 Thông báo kết quả hủy hóa đơn– Mẫu TB03/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC	190
3.12.5 Thông báo điều chỉnh thông tin – Mẫu: TB04/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC	192
3.12.6 Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn– Mẫu BC26/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC	194
3.12.7 Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn theo số lượng– Mẫu BC26/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC	200
3.12.8 Bảng kê hóa đơn chưa sử dụng của tổ chức, cá nhân chuyên đĩa điễm kinh doanh khác địa bàn cơ quan thuế quản lý – Mẫu BK01/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC	203
3.13 Hướng dẫn thực hiện chức năng tạo các mẫu biên lai thu phí, lệ phí.....	204
3.13.1 Thông báo phát hành biên lai thu phí, lệ phí – Mẫu TB01/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC	204
3.13.2 Báo cáo nhận in, cung cấp phần mềm tự in biên lai thu phí, lệ phí– Mẫu BC01/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC	208
3.13.3 Báo cáo mất, cháy biên lai thu phí, lệ phí– Mẫu BC21/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC	211
3.13.4 Thông báo kết quả hủy biên lai thu phí, lệ phí– Mẫu TB03/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC	214
3.13.5 Báo cáo tình hình sử dụng biên lai thu phí, lệ phí– Mẫu BC7/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC	217

3.14	Hướng dẫn thực hiện chức năng lập báo cáo tài chính	220
3.14.1	Lập Bộ Báo cáo tài chính theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC.....	220
3.14.2	Lập Bộ Báo cáo tài chính theo Quyết định 48/2006/QĐ-BTC.....	227
3.14.3	Lập Bộ Báo cáo tài chính theo Quyết định 16/2007/QĐ-NHNN.....	235
3.14.4	Lập Bộ báo cáo tài chính theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC và Thông tư số 162/2010/TT-BTC	241
3.14.5	Lập Bộ Báo cáo tài chính theo Thông tư 200/2014/TT-BTC.....	247
3.15	Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai các mẫu tờ khai thuế đối với đơn vị Thủy điện	257
3.15.1	Tờ khai thuế giá trị gia tăng dùng cho các cơ sở sản xuất thủy điện hạch toán phụ thuộc EVN hoặc hạch toán phụ thuộc các Tổng công ty phát điện thuộc Tập đoàn điện lực Việt Nam theo mẫu 01/TĐ - GTGT (mẫu 01/TĐ-GTGT	257
3.15.2	Tờ khai thuế tài nguyên mẫu 03/TĐ-TAIN.....	259
3.15.3	Tờ khai thuế quyết toán thuế tài nguyên dành cho thủy điện mẫu 03A/TĐ-TAIN	262
3.16	Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai các mẫu tờ khai thuế đối với đơn vị Dầu khí	265
3.16.1	Tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính đối với dầu khí mẫu 01A/TNDN-DK	265
3.16.2	Tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính đối với khí thiên nhiên mẫu 01B/TNDN- DK	269
3.16.3	Tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp đối với dầu khí mẫu 02/TNDN-DK	272
3.16.4	Tờ khai thuế tài nguyên tạm tính đối với dầu khí mẫu 01/TAIN- DK	275
3.16.5	Tờ khai quyết toán thuế tài nguyên đối với dầu khí mẫu 02/TAIN- DK.....	278
3.16.6	Báo cáo dự kiến sản lượng dầu khí khai thác và tỷ lệ tạm nộp thuế mẫu 01/BCTL-DK	282
4	THÔNG TIN HỖ TRỢ.....	283

1. GIỚI THIỆU

Tài liệu này được xây dựng để hỗ trợ người kê khai thuế hiểu rõ các quy định, hướng dẫn về kê khai thuế và cách thức sử dụng chương trình phần mềm hỗ trợ kê khai.


1.1 Mã vạch 2 chiều

Mã vạch 2 chiều là một kỹ thuật mã hoá thông tin thành dạng dữ liệu mà máy có thể đọc được. Hệ thống ứng dụng kỹ thuật mã vạch 2 chiều là hệ thống thực hiện việc mã hoá thông tin, tổ chức và in ra mã vạch, đồng thời cung cấp chức năng để nhận, giải mã dữ liệu từ máy đọc mã vạch.

1.2 Hướng dẫn sử dụng phần mềm hỗ trợ kê khai

1.2.1 Cách sử dụng trợ giúp trong ứng dụng

Duyệt qua các nội dung trợ giúp

Di chuyển chuột cho đến khi xuất hiện hình bàn tay , khi đó tương ứng sẽ có một mục trợ giúp liên quan đến thông tin đang hiển thị. Kích chuột trái để chuyển đến màn hình trợ giúp tiếp theo. Thông thường mục này sẽ hiển thị dưới dạng một đoạn chữ màu xanh và có gạch chân.

Người dùng có thể sử dụng tính năng trợ giúp bằng 2 cách sau:

Cách thứ nhất

Ở bất kỳ vị trí nào trên màn hình, khi bấm F1 sẽ xuất hiện màn hình trợ giúp.

Cách thứ hai

Trên menu, kích chuột trái vào mục “Trợ giúp”. Có thể truy xuất nội dung hỗ trợ theo từng chủ đề (Contents): Các chủ đề được tổ chức dưới dạng từng chương, giống như cuốn sách giáo khoa.

1.2.2 Yêu cầu về cấu hình hệ thống

Yêu cầu về thiết bị phần cứng và hệ điều hành

Hầu hết các máy tính cá nhân sẽ chạy được ứng dụng hỗ trợ kê khai. Tuy nhiên hiện tại ứng dụng hỗ trợ kê khai mới chỉ chạy được trên nền phần cứng được Windows hỗ trợ.

Yêu cầu cấu hình tối thiểu của máy tính như sau: Bộ vi xử lý Intel hoặc các thiết bị xử lý tương thích, Tốc độ tối thiểu PII 400 MHz (hoặc Celeron 567 MHz), Hệ điều hành Window2000, XP hoặc Windows2003, Máy in Laser.

Yêu cầu về các phần mềm hỗ trợ gõ tiếng Việt Unicode

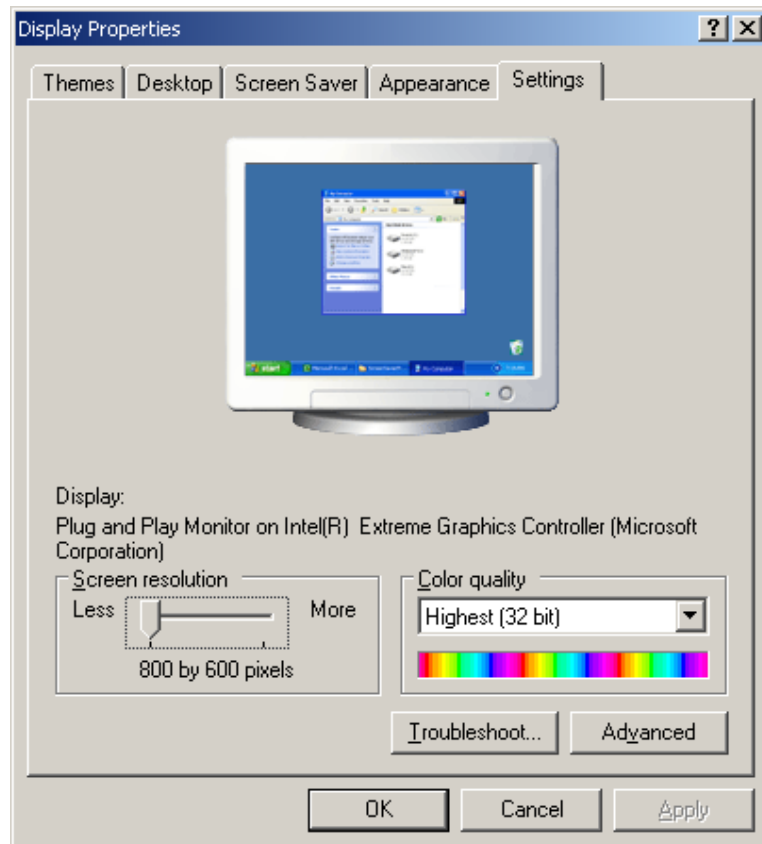
Ứng dụng hỗ trợ kê khai hỗ trợ font chữ Unicode do đó đòi hỏi máy tính phải được cài đặt phần mềm hỗ trợ gõ font Unicode.

Hiện tại ứng dụng chỉ nhận được tiếng Việt khi dùng bộ gõ VietKey và theo 2 kiểu gõ là TELEX và VNI.

1.2.3 Hướng dẫn thiết lập thông số màn hình

Ứng dụng hỗ trợ kê khai được thiết kế tốt nhất cho màn hình có độ phân giải 800x600. Nếu bạn thấy màn hình không hiển thị hết giao diện ứng dụng hoặc thấy chữ hiển thị lên quá nhỏ thì cần phải đặt lại về độ phân giải 800x600.

Để điều chỉnh lại độ phân giải màn hình bạn làm như sau: Vào START/Thiết lập/Control Panel/Display/ Thiết lập, và chỉnh độ phân giải như hình vẽ dưới đây:



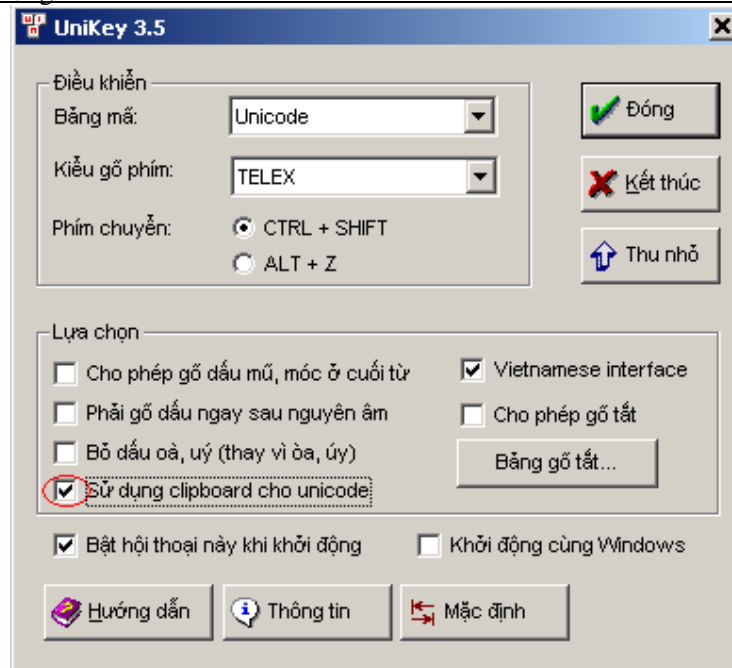
Chọn OK, màn hình sẽ được điều chỉnh về độ phân giải 800x600

1.2.4 Hướng dẫn cách gõ tiếng việt có dấu

Thực hiện cấu hình như dưới đây để gõ Unicode bằng bộ gõ VietKey2000:



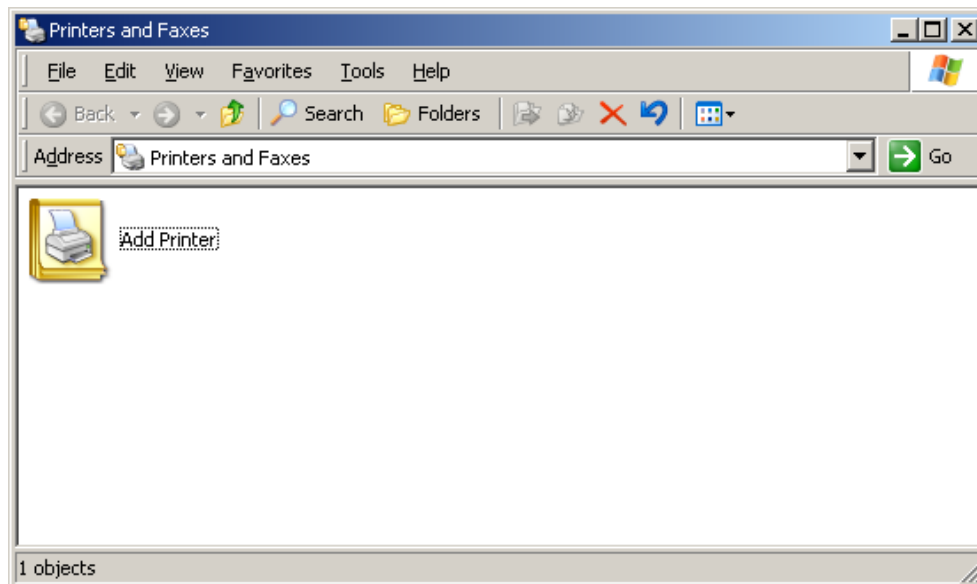
Để có thể thực hiện nhập dữ liệu vào chương trình HTKK bằng bộ gõ Unikey, Trong cửa sổ làm việc của phần mềm Unikey người sử dụng chọn nút "Mở rộng" sau đó tích chọn vào chức năng "Sử dụng clipboard cho unicode". Các thông số khác chọn mặc định như màn hình sau:



Chọn "Đóng" để kết thúc công việc.

1.2.5 Hướng dẫn kết nối máy in

Trước khi in thì máy in phải được nối với máy tính và máy tính cần phải được cài đặt phần mềm điều khiển máy in này. Trong windows việc thực hiện như sau: Vào START/Thiết lập/Printers and Faxes. Sau đó thực hiện Add Printer theo hướng dẫn của hệ điều hành Windows



1.2.6 Khởi động ứng dụng

Khởi động ứng dụng bằng cách kích kép chuột vào biểu tượng HTKK 3.3.4 trên màn hình hoặc vào START/Programs/Tong Cuc Thue/Ho tro ke khai/HTKK

3.3.4



Để bắt đầu sử dụng, cần phải nhập mã số thuế. Nếu là lần khai báo mã số thuế đầu tiên thì hệ thống sẽ hiển thị ngay màn hình để khai báo thông tin về doanh nghiệp, ngược lại nếu không phải khai báo lần đầu thì sẽ xuất hiện giao diện chính của ứng dụng.

Nếu người sử dụng thực hiện kê khai cho nhiều mã số thuế thì chọn lần lượt từng mã số để khai báo trong màn hình này. Khi đang kê khai cho một mã số thuế mà muốn chuyển sang mã số khác thì kích vào chức năng chuyển mã số khác... trong menu “Hệ thống”.

1.2.7 Giao diện ứng dụng

Giao diện chính của ứng dụng hỗ trợ kê khai như sau:



Trên giao diện chính thể hiện menu điều khiển ở góc trên, bên trái và số hiệu phiên bản ứng dụng.

1.2.8 Sử dụng hệ thống menu

Menu được đặt phía bên trái trên màn hình. Khi vào màn hình chức năng thì menu sẽ biến mất, và sẽ hiện trở lại khi thoát chức năng.



Có thể dùng chuột hoặc bàn phím để điều khiển menu. Di chuột trên menu tương ứng với các phím mũi tên lên và xuống, kích chuột trái tương ứng với phím Enter. Mục không có hình kèm theo gắn với một màn hình chức năng, còn mục chữ đậm và có hình thể hiện nhóm các chức năng có cùng ý nghĩa. Bên trái các mục chọn có hình dấu + hoặc -. Khi kích chuột trái lên hình dấu + thì các mục chức năng sẽ hiển thị, ngược lại lên dấu - thì các mục này sẽ được thu gọn và biến mất

Các thông tin liên quan: Giao diện chính nhập mới, mở tờ khai

1.2.9 Kê khai thông tin doanh nghiệp

Có 2 hình thức khởi động chức năng này:



Từ menu "Hệ thống", chọn chức năng "Thông tin doanh nghiệp".

Tự khởi động sau khi nhập mã số thuế mới trong bước khởi động ứng dụng
 Các trường đánh dấu * là các trường phải nhập

Trường ngày bắt đầu năm tài chính phải là ngày đầu quý (01/01, 01/04, 01/07, 01/10). Giá trị này được sử dụng để xác định mẫu tờ khai TNDN tạm nộp quý và quyết toán TNDN năm. Do đó cần phải nhập chính xác giá trị này và không được sửa nếu đã kê khai các tờ khai thuế TNDN trên đây. Nếu thay đổi doanh nghiệp sẽ phải xóa và kê khai lại các tờ khai TNDN đã kê khai.

1.2.10 Điều khiển nhập dữ liệu

Nhập theo danh sách:

trị  Khi bấm chuột trái vào nút “liệt kê danh sách”  sẽ thấy xuất hiện các giá có thể chọn. Bạn không thể nhập thông tin khác vào đây được. Theo ví dụ hình bên thì chỉ có thể chọn giá **trị 11 hoặc 23** trong mục chọn này. Khi muốn xóa dữ liệu trên trường này phải bấm phím hoặc <Delete>

Chọn có hoặc không và lựa chọn nhiều phương án theo danh sách:

Mục chọn là câu trả lời có hoặc không cho câu hỏi đi kèm. Đánh dấu tương ứng với câu trả lời có, khi đó sẽ xuất hiện dấu tích , ngược lại là trả lời không. Kích nút chuột trái hoặc phím <Space> để đặt hoặc bỏ dấu tích . Trong ví dụ hình bên tương ứng với lựa chọn 2 phụ lục dưới và không chọn phụ lục trên cùng. Nếu đánh dấu vào “Chọn phụ lục kê khai” thì cả 3 mục dưới sẽ được đánh dấu và ngược lại.

Có thể dùng chuột hoặc bàn phím để di chuyển giữa các lựa chọn. Trong ví dụ

hình bên dùng phím mũi tên lên, xuống để dịch chuyển giữa mục PL 03-1A/TNDN và PL 03-1B/TNDN. Hoặc dùng nút chuột trái để lựa chọn.

Nhập dữ liệu theo bảng:

Nhập tờ khai

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (Mẫu số 03/TNDN)
 [01] Kỳ tính thuế 2015 từ 01/01/2015 đến 31/12/2015
 [02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

Doanh nghiệp có quy mô vừa và nhỏ
 Doanh nghiệp có cơ sở sản xuất hạch toán phụ thuộc
 Doanh nghiệp thuộc đối tượng kê khai thông tin giao dịch liên kết

[04] Ngành nghề có tỷ lệ doanh thu cao nhất:
 [05] Tỷ lệ (%):

[06] Tên người nộp thuế: **Ca nhan tu nop**
 [07] Mã số thuế: **8118150678**
 [14] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [15] Mã số thuế:



Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
A	Kết quả kinh doanh ghi nhận theo báo cáo tài chính	A	
1	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế thu nhập doanh nghiệp	A1	0
B	Xác định thu nhập chịu thuế theo Luật thuế thu nhập doanh nghiệp	B	
1	Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp ($B1 = B2 + B3 + B4 + B5 + B6 + B7$)	B1	0
1.1	Các khoản điều chỉnh tăng doanh thu	B2	0
1.2	Chi phí của phần doanh thu điều chỉnh giảm	B3	0
1.3	Các khoản chi không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế	B4	0
1.4	Thuế thu nhập đã nộp cho phần thu nhập nhận được ở nước ngoài	B5	0
1.5	Điều chỉnh tăng lợi nhuận đo xác định giá thị trường đối với giao dịch liên kết	B6	0
1.6	Các khoản điều chỉnh làm tăng lợi nhuận trước thuế khác	B7	0

Tờ khai / 03-1A/TNDN / 03-1B/TNDN / 03-1C/TNDN / 03-2A/TNDN / 03-2B/TNDN / 03-3A/TNDN / 03-3B/TNDN / 03-3C/TNDN / 03-4/TNDN / 03-5/TT

Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

Trên giao diện bảng bạn chỉ nhập được vào các dòng chi tiết màu trắng, các dòng màu xanh sẽ tự động tính giá trị theo công thức tương ứng. Bạn không thể di chuyển đến cũng như không thể sửa thẳng vào các dòng màu xanh này được.

- Bấm phím <Tab> hoặc <Enter> để di chuyển đến ô tiếp theo, nếu muốn di chuyển ngược về ô phía trước thì nhấn giữ phím <Shift> và bấm phím <Tab>. Có thể sử dụng chuột để thay thế cho tất cả các thao tác này.
- Bấm phím mũi tên lên hoặc xuống để dịch chuyển lên dòng trên hoặc xuống dưới.
- Sử dụng thanh cuộn  phía bên phải bảng để hiển thị các dòng còn lại. Nếu bạn bấm vào các nút mũi tên thì bảng sẽ dịch lên hoặc xuống từng dòng. Nếu bạn bấm, giữ và kéo hộp cuộn  thì sẽ hiển thị nhiều dòng một lúc.
- Bấm phím F5 để thêm dòng mới trong bảng. Bạn chỉ thêm được dòng mới khi đang ở dòng cuối cùng. Nếu bảng chia thành nhiều mục và mỗi mục được phép thêm dòng thì dòng cuối cùng là dòng cuối của các mục này.
- Bấm phím F6 để xóa dòng trong bảng. Bạn không thể xóa được dòng đầu tiên. Nếu bảng chia thành nhiều mục và mỗi mục được phép xóa dòng thì dòng đầu tiên là dòng đầu của các mục này.

- Dùng phím chuột trái hoặc giữ phím <Ctrl> và gõ phím <Page Up>, <Page Down> để chuyển đổi giữa các Tab trên màn hình có nhiều TAB (như hình vẽ ví dụ trên đây).

Kích thước và format dữ liệu:

Dữ liệu kiểu số nhập được tối đa 14 chữ số (không vượt quá 100 nghìn tỷ).

Các trường nhập số tiền cho phép nhập chi tiết đến đồng Việt Nam và không cho phép nhập số thập phân. Dấu phân cách 3 số là dấu chấm (.). Ví dụ 123.456.789

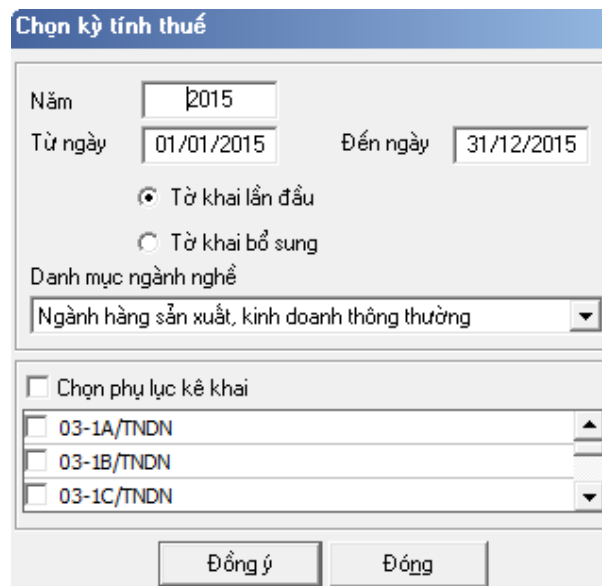
Các trường nhập tỷ lệ cho phép nhập đến 2 số thập phân. Dấu chấm (.) phân cách 3 số còn dấu phẩy (,) để phân biệt phần thập phân. Ví dụ 65.234,25.

Trường kiểu ngày (dd/mm/yyyy), bạn phải nhập theo đúng định dạng kể cả dấu /. Nếu không nhập đúng định dạng giá trị sẽ biến mất khi nhảy sang ô khác.

Các trường được quy định chỉ cho phép nhập số thì không thể nhập chữ. Hệ thống sẽ không nhận và hiển thị chữ trong các trường hợp này.

1.2.11 Nhập mới, mở tờ khai thuế

Trong menu "Kê khai" chọn một tờ khai, xuất hiện màn hình nhập kỳ tính thuế. Kỳ tính thuế sẽ hiển thị theo tháng hoặc quý tùy thuộc vào mẫu tờ khai.



Nếu tờ khai có phụ lục đi kèm thì hệ thống sẽ hiển thị danh sách các phụ lục để lựa chọn. Chỉ những phụ lục được chọn thì mới xuất hiện trong màn hình tiếp theo.

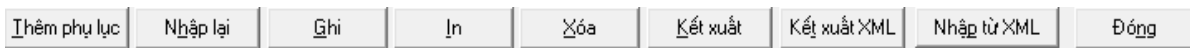
Sau khi chọn kỳ, nếu tờ khai của kỳ này đã được kê khai trước đó thì hệ thống sẽ tự đánh dấu những phụ lục đã được kê khai trước đó. Bạn không thể xóa bỏ những phụ lục này được. Nếu muốn xóa bỏ phụ lục thì vào màn hình kê khai, chọn phụ lục muốn xóa và bấm nút "Xóa".

Ví dụ hình trên tương ứng với tờ khai GTGT khấu trừ tháng 10/2014. Tờ khai này đã được khai trước đó, có 2 phụ lục 01-1/GTGT, 01-2/GTGT đã được kê khai thể hiện bằng dấu check bị mờ. Bấm vào nút "Đồng ý" thì khi đó màn hình kê khai sẽ xuất hiện giao diện tờ khai và 2 phụ lục. Nếu muốn xóa phụ lục 01-2/GTGT thì

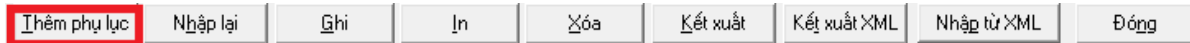
chuyển đến màn hình của phụ lục này và bấm nút "Xóa".

1.2.12 Các chức năng trên màn hình kê khai tờ khai

Trên màn hình kê khai tờ khai có tất cả 7 chức năng:



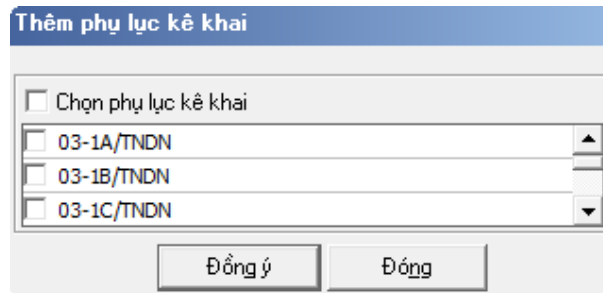
Thêm phụ lục



Sử dụng chức năng này cho phép thêm mới một phụ lục khác vào tờ khai.

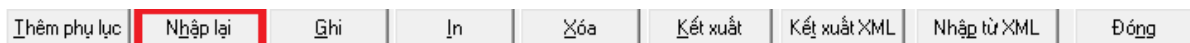
Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “Thêm phụ lục” hoặc bấm phím tắt <Alt> + T.

Màn hình thêm phụ lục tờ khai xuất hiện như sau:



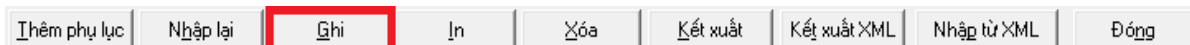
Nếu muốn thêm phụ lục nào thì chọn ô check tương ứng sau đó nhấn chuột trái vào nút "Đồng ý" (hoặc bấm phím tắt <Atl> + G) để thêm mới phụ lục. Hoặc có thể nhấn chuột trái vào nút "Đóng" (hoặc ấn phím tắt <Alt> + N) để thoát khỏi màn hình mà không thêm phụ lục nào.

Nhập lại thông tin



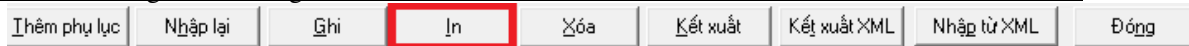
Sử dụng chức năng này để xóa bỏ toàn các thông tin đã kê khai trên màn hình để kê khai lại từ đầu. Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “Nhập lại” hoặc bấm phím tắt <Alt> + H.

Ghi thông tin kê khai



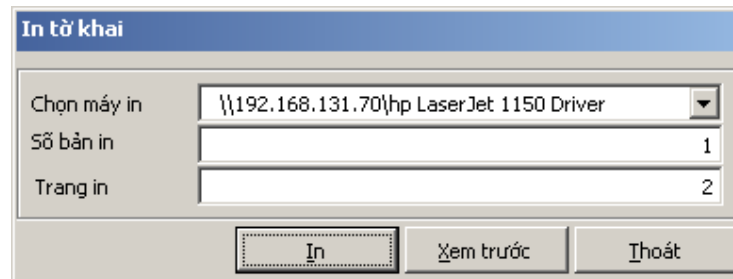
Sử dụng chức năng này để ghi lại các thông tin thay đổi trên màn hình tờ khai vào file tờ khai. Ứng dụng kiểm tra dữ liệu kê khai trước khi ghi, nếu thông tin sai hệ thống sẽ báo lỗi nhưng vẫn cho phép ghi. Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “Ghi” hoặc bấm phím tắt <Alt> + G.

In tờ khai



Sử dụng chức năng này để in dữ liệu kê khai trên màn hình ra mẫu tờ khai, ứng dụng kiểm tra dữ liệu và chỉ xuất hiện màn hình in khi dữ liệu không còn lỗi. Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “In” hoặc bấm phím tắt <Alt> + I.

Màn hình in xuất hiện như sau:



Bạn có thể chọn máy in, số bản in và số trang in. Mục “Chọn máy in” sẽ hiển thị tên máy in mặc định được cấu hình trong Windows. Nếu không thấy tên máy in thì tức là máy tính này chưa được cài máy in. Khi đó phải cài máy in trước khi sử dụng ứng dụng.

Nếu muốn xem trước màn hình in ra thì bấm chuột trái vào nút “Xem trước”. Màn hình xem trước xuất hiện trên đó có các nút để dịch chuyển giữa các trang, phóng to, thu nhỏ, nút in và thoát.



- Nút có hình mũi tên sang bên phải để dịch chuyển sang trang tiếp theo. Nếu là trang cuối cùng thì màu của mũi tên sẽ đổi thành .
- Nút có hình mũi tên sang bên trái để dịch chuyển sang trang trước. Nếu là trang đầu tiên thì màu của mũi tên sẽ đổi thành .
- Nút để phóng to hoặc thu nhỏ màn hình in.
- Nút để in ra máy in đồng thời thoát màn hình xem trước.
- Nút để thoát màn hình xem trước.

Xoá tờ khai

Sử dụng chức năng này để xoá tờ khai hoặc phụ lục nếu có. Nếu giao diện là màn hình tờ khai thì ứng dụng sẽ hỏi và cho xoá tờ khai (và các phụ lục kèm theo nếu có), ngược lại nếu là giao diện phụ lục thì sẽ hỏi có xoá phụ lục này không và cho phép xoá phụ lục hiện tại.

Đây là chức năng duy nhất để xoá phụ lục trong trường hợp phụ lục đó không cần thiết nữa.

Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “Xoá” hoặc

bấm phím tắt <Alt> + X.

Thông tin liên quan: Thêm mới phụ lục

Kết xuất tờ khai

Sử dụng chức năng này để kết xuất dữ liệu kê khai trên màn hình ra file excel, ứng dụng kiểm tra dữ liệu và chỉ cho phép kết xuất ra file khi dữ liệu không còn lỗi. Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “Kết xuất” hoặc bấm phím tắt <Alt> + K.

Kết xuất XML

Sử dụng chức năng này để kết xuất dữ liệu kê khai trên màn hình ra file XML, ứng dụng kiểm tra dữ liệu và chỉ cho phép kết xuất ra file khi dữ liệu không còn lỗi. Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “Kết xuất XML” hoặc bấm phím tắt <Alt> + T.

Nhập từ XML

Sử dụng chức năng này để nhập dữ liệu tờ khai từ file XML có cấu trúc theo đúng cấu trúc chuẩn quy định. Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “Nhập từ XML” hoặc bấm phím tắt <Alt> + P

Thoát màn hình kê khai

Sử dụng chức năng này để thoát chức năng kê khai. Kích hoạt chức năng này bằng cách nhấn nút chuột trái vào nút “Đóng” hoặc bấm phím tắt <Alt> + N.

1.2.13 Kiểm tra và thông báo kê khai sai

Kiểm tra

Kiểm tra lỗi là bước được thực hiện đầu tiên trước khi ghi, in hoặc kết xuất tờ khai. Hệ thống sẽ kiểm tra xem tất cả các mục bắt buộc phải nhập đã được điền thông tin chưa? Đồng thời đối chiếu kiểm tra giữa các chỉ tiêu có đúng theo quy định kê khai không? Nếu có lỗi kê khai thì vẫn được ghi nhưng không thể in hoặc kết xuất tờ khai.

Thông báo sai

Nếu kê khai sai hệ thống sẽ thông báo có lỗi kê khai, tất cả các ô kê khai lỗi sẽ hiển thị với nền màu hồng và có một dấu đỏ phía góc trên bên phải. Khi đưa con chuột vào dấu đỏ này hệ thống tự hiển thị nội dung lỗi và hướng dẫn sửa. Hệ thống tự động nhảy về ô bị lỗi đầu tiên. Dưới đây là một ví dụ về thông báo lỗi.

Nhập tờ khai						
I Hàng hoá, dịch vụ (HHDV) mua vào trong kỳ						
1	Giá trị và thuế GTGT của hàng hoá, dịch vụ mua vào	[23]	0	[24]	0	
2	Tổng số thuế GTGT được khấu trừ kỳ này			[25]	0	
II Hàng hoá, dịch vụ bán ra trong kỳ						
1	Hàng hoá, dịch vụ bán ra không chịu thuế GTGT	[26]	0			
2	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế GTGT (([27]=[29]+[30]+[32]+[32a]; [28]=[31]+[33])	[27]	0	[28]	0	
a	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 0%	[29]	0			
b	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 5%	[30]	0	[31]	0	
c	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 10%	[32]	0	[33]	0	
d	Hàng hoá, dịch vụ bán ra không tính thuế	[32a]	0			
3	Tổng doanh thu và thuế GTGT của HHDV bán ra (([34] = [26] + [27]; [35] = [28])	[34]	0	[35]	0	
III Thuế GTGT phát sinh trong kỳ (([36] = [35] - [25])					[36]	0
IV Điều chỉnh tăng, giảm thuế GTGT còn được khấu trừ của các kỳ trước						
1	Điều chỉnh giảm				0	
2	Điều chỉnh tăng			[38]	0	
V	Thuế GTGT đã nộp ở địa phương khác của hoạt động kinh doanh xây dựng, lắp đặt, bán hàng, bất động sản ngoại tỉnh			[39]	0	
VI Xác định nghĩa vụ thuế GTGT phải nộp trong kỳ:						
1	Thuế GTGT phải nộp của hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ (([40a]=[36]-[22]+[37]-[38] - [39] ≥ 0)			[40a]	0	
2	Thuế GTGT mua vào của dự án đầu tư được bù trừ với thuế GTGT còn phải nộp của hoạt động sản xuất kinh doanh cùng kỳ tính thuế			[40b]	100.000	
3	Thuế GTGT còn phải nộp trong kỳ (([40]=[40a]-[40b])			[40]	(100.000)	
4	Thuế GTGT chưa khấu trừ hết kỳ này (nếu ([41] = [36] - [22] + [37] - [38] - [39] < 0)			[41]	0	
4.1	Tổng số thuế GTGT để nghị hoàn			[42]	0	
4.2	Thuế GTGT còn được khấu trừ chuyển kỳ sau (([43] = [41] - [42])			[43]	0	

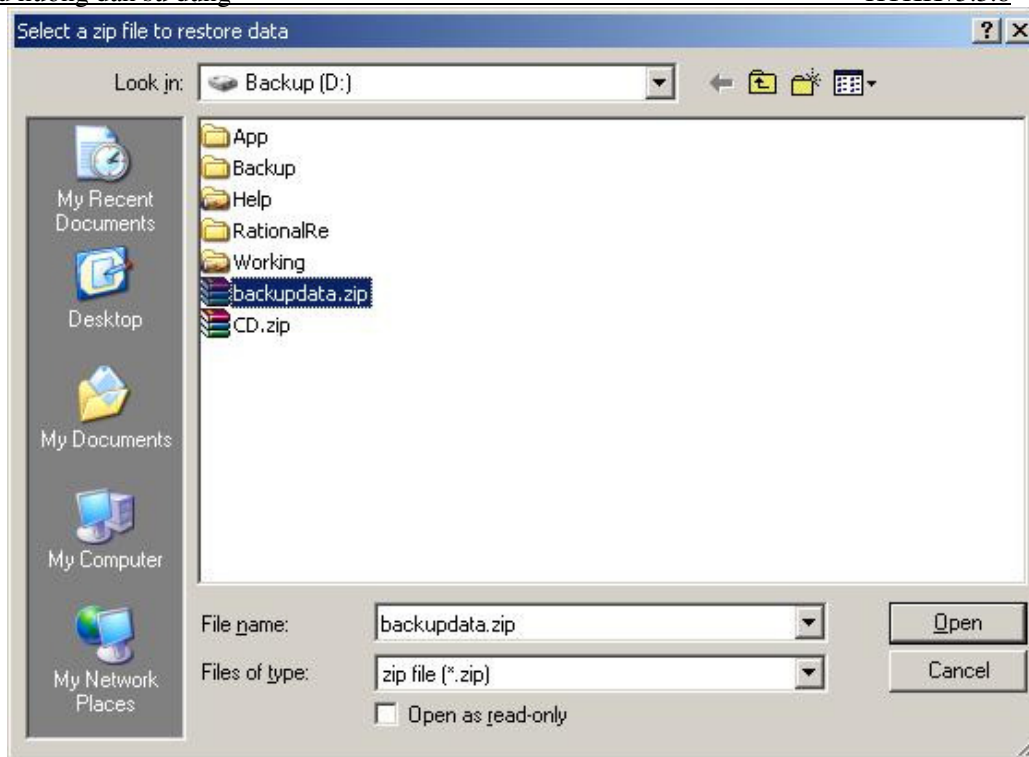
Thực hiện các bước sau đây để sửa lỗi:

- **Bước 1:** Đưa con chuột vào dấu màu đỏ để hệ thống hiển thị nội dung và hướng dẫn sửa lỗi
- **Bước 2:** Thực hiện sửa lỗi, hãy bấm F1 nếu cần hướng dẫn chi tiết cho mục kê khai này.
- **Bước 3:** Bấm nút "Ghi" hoặc "In" hoặc "Kết xuất" để hệ thống kiểm tra lại dữ liệu sau khi sửa.
- **Bước 4:** Lặp lại các bước từ 1 đến 3 cho đến khi hệ thống không xuất hiện thông báo lỗi.
- Khi đó có thể In hoặc kết xuất tờ khai.

1.2.14 Sao lưu dữ liệu

Trong trường hợp cần cài đặt lại máy tính hoặc chuyển ứng dụng từ máy này sang máy khác thì sẽ xuất hiện nhu cầu chuyển dữ liệu kê khai từ nơi này sang nơi khác. Việc đó được thực hiện bằng chức năng sao lưu và phục hồi dữ liệu.

Từ menu "Công cụ", chọn chức năng "Sao lưu dữ liệu".



Nhập vào tên file để sao lưu (ví dụ backup). Bấm nút "Save" để thực hiện sao lưu toàn bộ dữ liệu đã kê khai ra file này.

Chạy chức năng "Phục hồi" để thực hiện khôi phục lại dữ liệu đã sao lưu.

1.2.15 Phục hồi dữ liệu

Từ menu "Công cụ", chọn chức năng "Phục hồi dữ liệu".



Nhập vào file chứa dữ liệu đã sao lưu (đường dẫn đầy đủ). Bấm nút "Open" để thực hiện khôi phục lại toàn bộ dữ liệu đã sao lưu vào ứng dụng.

1.2.16 Kết xuất ra file PDF

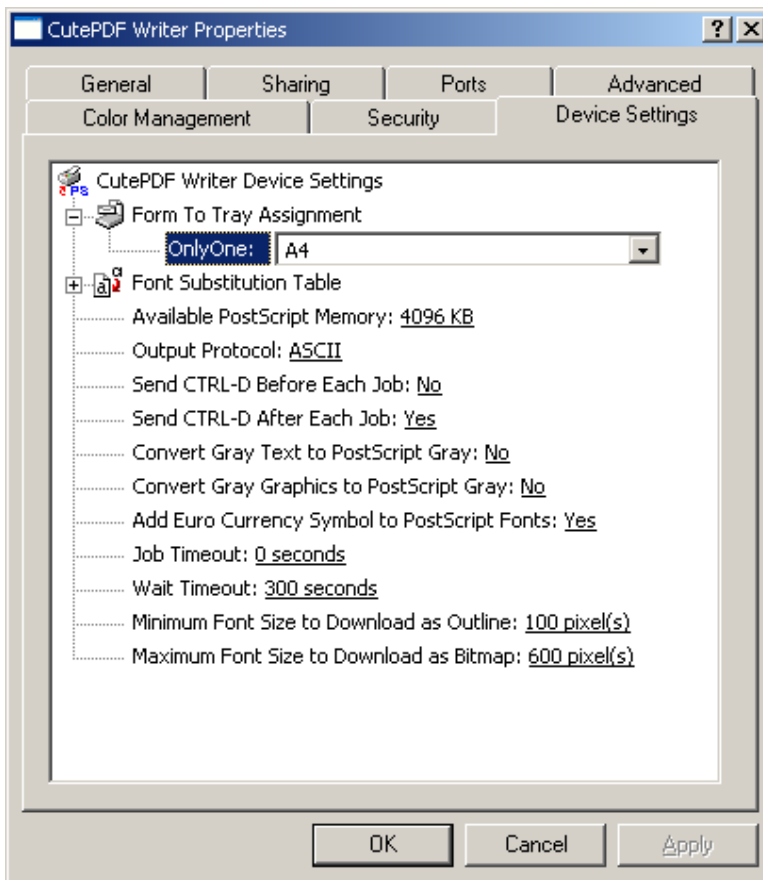
Trong trường hợp người sử dụng không có máy in laser hoặc có mục đích khác thì có thể kết xuất tờ khai ra file .PDF Để thực hiện điều đó cần làm 3 bước sau:

Cài đặt phần mềm hỗ trợ kết xuất ra file PDF

Vào thư mục PDF Writer, lần lượt chạy cài đặt 2 file Converter.exe và CuteWriter.exe (theo hướng dẫn trên màn hình).

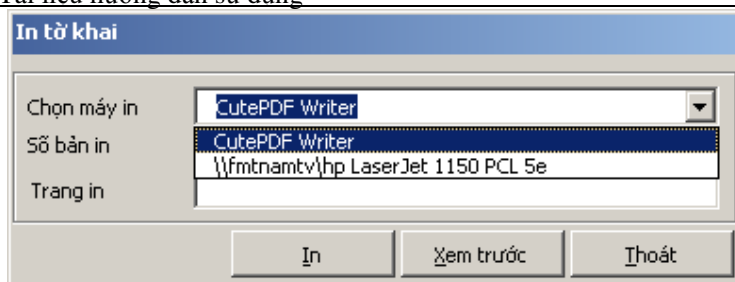
Cài xong trong mục Start -> Thiết lậptings -> Printers and Faxes sẽ xuất hiện máy in tên là CutePDF Writer.

Cấu hình kiểu giấy A4 cho máy in CutePDF Writer, bằng cách kích phải chuột vào tên máy in, chọn mục Device Thiết lậptings, tại mục From To Tray Assignment (Onlyone) chọn kiểu A4.

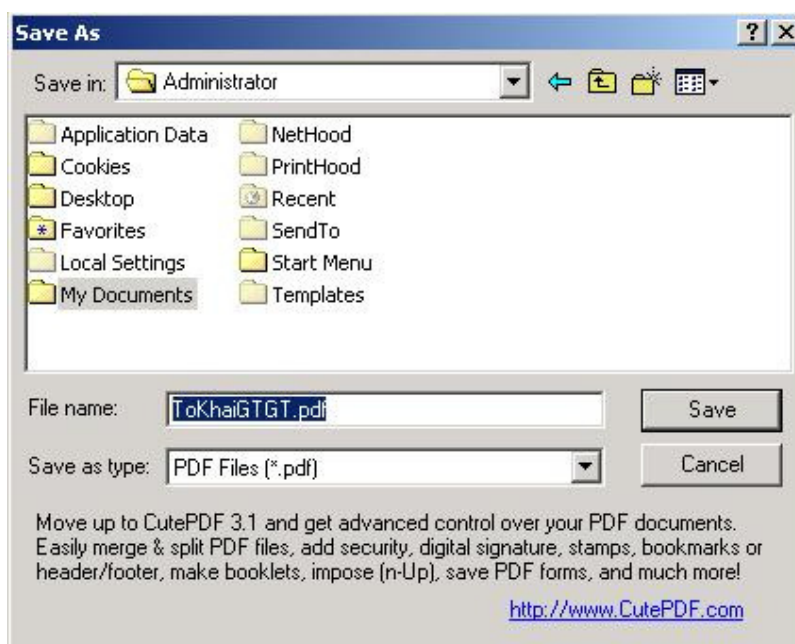


Kết xuất tờ khai ra file PDF

Từ ứng dụng hỗ trợ kê khai, mở tờ khai cần kết xuất. Chọn nút In sẽ xuất hiện màn hình:

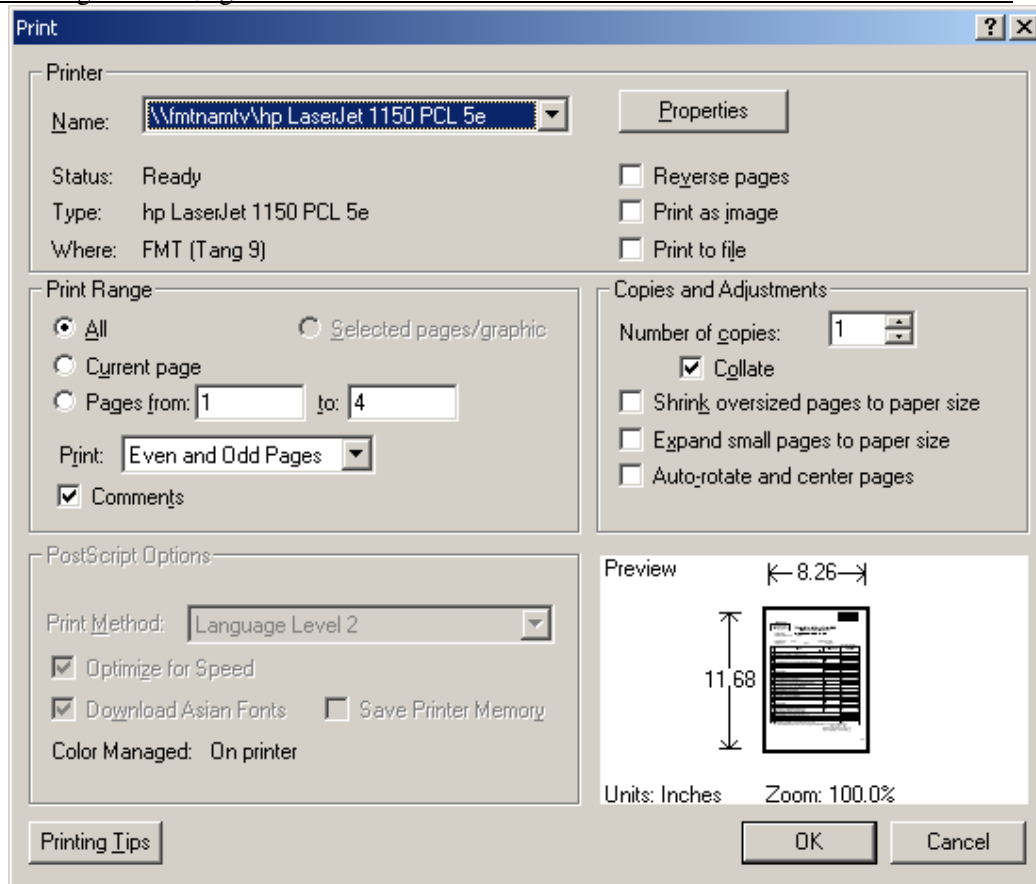


Chọn máy in tên là “CutePDF Writer”, bấm nút In. Hệ thống sẽ hỏi tên file. Người dùng gõ tên file và bấm Save.

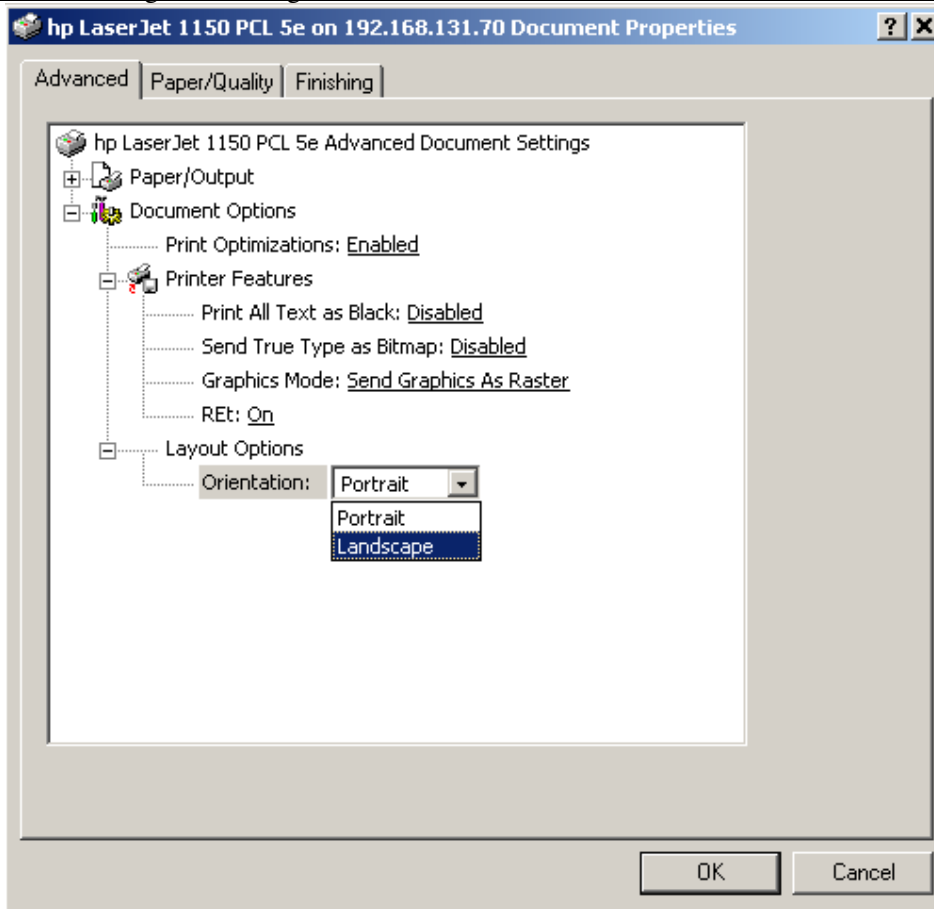


In tờ khai từ file PDF

Để in tờ khai ra đúng thì cần phải cài đặt và in từ bản Acrobat Reader 5. Cài đặt bằng cách chạy file AcrobatReader5.exe trong đĩa CD. Sau đó mở file tờ khai vừa kết xuất ra và chọn Print.



Chú ý: Nếu trong tờ khai bao gồm cả các trang có khổ giấy A4 dọc và A4 ngang thì khi in chỉ được phép chọn In lần lượt các trang. Khi in đến trang có khổ giấy A4 ngang nhấn vào nút Properties để thiết lập lại thông số trang In như sau:



Trong cửa sổ làm việc Advanced chọn mục Layout Options\Orientation và thiết lập lại thông số là Landscape (In ngang). Nhấn OK để trở lại màn hình chọn thông số In ban đầu.

Sau khi In xong các trang có khổ giấy A4 ngang cần thiết lập thông số Layout Options\Orientation trở lại giá trị Portrait để tiếp tục In các trang có khổ giấy A4 dọc.

Bỏ các check trước khi nhấn OK để In:

- Sharink oversized pages to paper size
- Expand small pages to paper size
- Auto-rotate and center pages

1.2.17 Danh mục

Chức năng đăng ký danh mục dùng để đăng ký các danh mục biểu thuế doanh nghiệp thường sử dụng của hai loại tờ khai thuế tài nguyên và thuế tiêu thụ đặc biệt. Nếu không sử dụng chức năng này thì mặc định tất cả các danh mục sẽ được đưa vào danh sách chọn trong các tờ khai này khi kê khai.

Ngoài ra, với danh mục biểu thuế tiêu thụ đặc biệt chức năng đăng ký danh mục còn cho phép người dùng thay đổi giá trị bao bì (nếu có) tương ứng với Thông tư (quyết định) của tổng cục thuế phát hành.

Bảng danh mục thuế dùng để kê khai luôn là hiện hành đối với ngày hệ thống,

không thể mở bảng danh mục đã hết thời hạn hiệu lực so với ngày hệ thống.

Chạy chức năng này như sau:

Sử dụng chức năng này để đăng ký danh mục biểu thuế tài nguyên và thuế tiêu thụ đặc biệt tồn tại trong hệ thống dữ liệu. Chạy chức năng này như sau:

Từ menu "Công cụ", chọn chức năng "Đăng ký danh mục". Trên màn hình xuất hiện cửa sổ làm việc như sau:

<input checked="" type="checkbox"/>	Mã	Tên hàng hóa, dịch vụ chịu thuế TTĐB	Đơn vị tính	Thuế suất (%)
	101	Thuốc lá điếu, xì gà		
<input checked="" type="checkbox"/>	10101	Xì gà	Bao	65
<input checked="" type="checkbox"/>	10102	Thuốc lá điếu	Bao	55
	102	Rượu (Lit)		
<input checked="" type="checkbox"/>	10201	Rượu từ 40 độ trở lên (lit)	Lit	65
<input checked="" type="checkbox"/>	10202	Rượu dưới 20 độ, rượu hoa quả(lit)	Lit	20
<input checked="" type="checkbox"/>	10203	Rượu từ 20 độ đến dưới 40 độ	Lit	30
	103	Bia		
<input checked="" type="checkbox"/>	10301	Bia chai	Lit	75
<input checked="" type="checkbox"/>	10302	Bia hơi, bia tươi	Lit	30
<input checked="" type="checkbox"/>	10303	Bia hộp	Lit	75
	104	Ô tô		
<input checked="" type="checkbox"/>	10401	Ô tô 5 chỗ ngồi trở xuống	Cái	50
<input checked="" type="checkbox"/>	10402	Ô tô từ 6 đến 15 chỗ ngồi	Cái	30
<input checked="" type="checkbox"/>	10403	Ô tô từ 16 đến dưới 24 chỗ ngồi	Cái	15
<input checked="" type="checkbox"/>	10500	Xăng các loại và các chế phẩm khác để pha chế xăng	Lit	10
<input checked="" type="checkbox"/>	10600	Điều hoà nhiệt độ công suất từ 90.000 BTU trở xuống	Cái	15

Đây là danh mục "Biểu thuế tài nguyên". Muốn đăng ký biểu thuế nào người sử dụng chọn vào dòng có mặt hàng tương ứng.

Sau khi đã đăng ký xong danh mục cho biểu thuế ấn nút "Ghi" để lưu thông tin đã đăng ký vào dữ liệu riêng của doanh nghiệp. Và chọn nút "Đóng" để kết thúc làm việc.

Tương tự như vậy để đăng ký danh mục biểu thuế tiêu thụ đặc biệt người sử dụng chọn cửa sổ làm việc tiếp theo "Biểu thuế tiêu thụ đặc biệt" ở cuối cửa sổ làm việc:

Đăng ký biểu thuế

<input checked="" type="checkbox"/>	Mã	Tên hàng hóa, dịch vụ chịu thuế TTĐB	Đơn vị tính	Thuế suất (%)
	101	Thuốc lá điếu, xì gà		
<input checked="" type="checkbox"/>	10101	Xì gà	Bao	65
<input checked="" type="checkbox"/>	10102	Thuốc lá điếu	Bao	55
	102	Rượu (Lit)		
<input checked="" type="checkbox"/>	10201	Rượu từ 40 độ trở lên (lit)	Lit	65
<input checked="" type="checkbox"/>	10202	Rượu dưới 20 độ, rượu hoa quả(lit)	Lit	20
<input checked="" type="checkbox"/>	10203	Rượu từ 20 độ đến dưới 40 độ	Lit	30
	103	Bia		
<input checked="" type="checkbox"/>	10301	Bia chai	Lit	75
<input checked="" type="checkbox"/>	10302	Bia hơi, bia tươi	Lit	30
<input checked="" type="checkbox"/>	10303	Bia hộp	Lit	75
	104	Ô tô		
<input checked="" type="checkbox"/>	10401	Ô tô 5 chỗ ngồi trở xuống	Cái	50
<input checked="" type="checkbox"/>	10402	Ô tô từ 6 đến 15 chỗ ngồi	Cái	30
<input checked="" type="checkbox"/>	10403	Ô tô từ 16 đến dưới 24 chỗ ngồi	Cái	15
<input checked="" type="checkbox"/>	10500	Xăng các loại và các chế phẩm khác để pha chế xăng	Lit	10
<input checked="" type="checkbox"/>	10600	Điều hoà nhiệt độ công suất từ 90.000 BTU trở xuống	Cái	15

Biểu thuế tài nguyên Biểu thuế tiêu thụ đặc biệt

Ghi Đóng

1.2.18 Tra cứu tờ khai

Sử dụng chức năng này để tra cứu tờ khai tồn tại trong hệ thống dữ liệu của doanh nghiệp. Chạy chức năng này như sau:

Từ menu "Công cụ", chọn chức năng "Tra cứu tờ khai". Trên màn hình xuất hiện cửa sổ làm việc như sau:

Tra cứu thông tin tờ khai

Chọn loại tờ khai: **Tất cả**

Chọn kỳ tính thuế: Từ năm: 2011 Đến năm: 2011

STT	Kể	Loại tờ khai	Kỳ tính thuế	Thuế khấu trừ	Thuế phải nộp
1	<input type="checkbox"/>	Tờ khai bổ sung KHBS			
2	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT)	04/2011	0	
3	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT)	05/2011	0	
4	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT)	07/2011	0	
5	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT) - B5	05/2011	10.000.000	
6	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT cho Dự án đầu tư (02/GTGT)	05/2011		
7	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT cho Dự án đầu tư (02/GTGT)	06/2011		
8	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT cho Dự án đầu tư (02/GTGT)	07/2011		
9	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT trực tiếp (03/GTGT)	04/2011		
10	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT trực tiếp (03/GTGT)	05/2011		

tính thuế Tra cứu Mở Xóa Thoát

Khi bắt đầu làm việc hệ thống mặc định chọn loại tờ khai là tất cả và từ kỳ tính thuế, đến kỳ tính thuế là năm hiện tại.

Trong danh sách thả xuống "Loại tờ khai" chọn loại tờ khai để thực hiện tra

cứu.

Sau khi lựa chọn xong loại tờ khai tra cứu hệ thống sẽ tự động thay đổi kiểu nhập kỳ tính thuế cho phù hợp. Người sử dụng có thể thay đổi giá trị từ kỳ, đến kỳ mặc định cho phù hợp với điều kiện tra cứu cụ thể.

Ví dụ: Khi chọn "Tờ khai GTGT khấu trừ" hệ thống sẽ tự động điền giá trị là năm và tháng hiện tại và 2 ô nhập từ kỳ đến kỳ (Từ kỳ: 08/2008, Đến kỳ: 08/2008). Tương tự nếu người sử dụng chọn "Tờ khai TNDN tạm nộp quý" 2 ô nhập từ kỳ đến kỳ sẽ có giá trị là quý và năm hiện tại (Từ kỳ: 01/2008, Đến kỳ: 04/2008). Trong trường hợp người sử dụng chọn loại tờ khai là "Tất cả" hoặc "Tờ khai quyết toán năm" thì giá trị 2 ô nhập từ kỳ đến kỳ chỉ là năm hiện tại (2011).

Chú ý: Nếu 2 ô nhập từ kỳ, đến kỳ được xóa trắng hệ thống sẽ cho phép cho cứu toàn bộ các tờ khai (không phụ thuộc và điều kiện kỳ tính thuế). Nếu một trong 2 ô nhập được xóa trắng hệ thống chỉ tra cứu dựa trên ô nhập có giá trị.

Sau khi đã lựa chọn xong các điều kiện loại tờ khai và kỳ tính thuế để thực hiện tra cứu người sử dụng có thể ấn phím "Enter", tổ hợp phím "Alt+C" hay nhấn vào nút "Tra cứu" để thực hiện tra cứu.

Ví dụ dưới đây thực hiện tra cứu tất cả các tờ khai có kỳ tính thuế từ tháng 1 đến tháng 8 năm 2011:

Tra cứu thông tin tờ khai

Chọn loại tờ khai:

Chọn kỳ tính thuế: Từ tháng: Đến tháng:

Kết quả

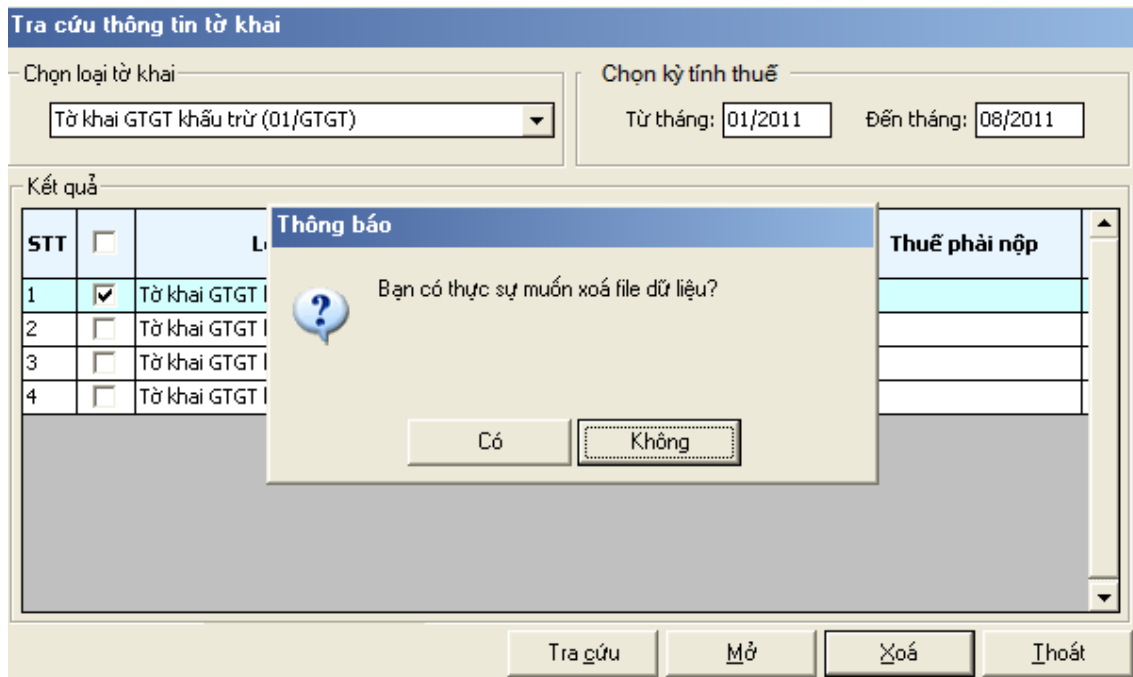
STT	<input type="checkbox"/>	Loại tờ khai	Kỳ tính thuế	Thuế khấu trừ	Thuế phải nộp
1	<input checked="" type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT)	04/2011	0	
2	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT)	05/2011	0	
3	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT)	07/2011	0	
4	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT) - BS	05/2011	10.000.000	

Để có thể mở một tờ khai đã hiển thị trên kết quả tra cứu người sử dụng chọn đúng tờ khai cần mở được đánh dấu bằng dòng màu xanh trên màn hình hiển thị kết quả sau đó có thể ấn tổ hợp phím "Alt+M" hoặc nhấn vào nút "Mở" để thực hiện chức năng mở tờ khai.

Chú ý: Những dòng có màu đỏ tương ứng với những tờ khai có kỳ hiệu lực không đúng. Người sử dụng không thể sử dụng chức năng "Mở" đối với những tờ khai này.

Để có thể xóa một hay nhiều tờ khai đã hiển thị trên kết quả tra cứu người sử

dùng check chọn vào các ô chọn có dòng tương ứng với các tờ khai cần xóa sau đó có thể ấn tổ hợp phím "Alt+X" hoặc nhấn vào nút "Xóa" để thực hiện chức năng xóa tờ khai. Màn hình xuất hiện thông báo như sau:



Tra cứu thông tin tờ khai

Chọn loại tờ khai:

Chọn kỳ tính thuế: Từ tháng: Đến tháng:

Kết quả

STT	<input type="checkbox"/>	L
1	<input checked="" type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT I
2	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT I
3	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT I
4	<input type="checkbox"/>	Tờ khai GTGT I

Thông báo

Bạn có thực sự muốn xoá file dữ liệu?

Chọn "Có" nếu muốn thực sự xóa dữ liệu và "Không" nếu ngược lại.

Chú ý: Để lựa chọn tất cả các tờ khai hiển thị trên cửa sổ làm việc người sử dụng có thể check chọn vào nút chọn trên cùng của cửa sổ hiển thị kết quả tra cứu

2 ĐẢM BẢO CỦA CƠ QUAN THUẾ

2.1 Bản quyền

Ứng dụng hỗ trợ kê khai thuế thuộc bản quyền của Tổng cục thuế nhà nước Việt Nam. Ứng dụng hỗ trợ kê khai được Tổng cục thuế phát miễn phí cho các cơ sở sản xuất kinh doanh nhằm hỗ trợ các đơn vị này trong quá trình kê khai thuế. Bản quyền được pháp luật nhà nước Việt Nam bảo hộ.

2.2 Tính tin cậy

Tổng cục thuế Việt Nam đảm bảo chất lượng của ứng dụng hỗ trợ kê khai, mọi thông tin được kê khai và kiểm tra trong ứng dụng này đảm bảo đúng theo pháp luật quy định và được cơ quan thuế chấp nhận. Tuy nhiên khi sử dụng nên kiểm tra cẩn thận các thông tin kê khai để đảm bảo chính xác.

2.3 Bản cần in tờ khai

Sau khi kê khai bạn cần phải in tờ khai có mã vạch 2 chiều, ký tên, đóng dấu và nộp cho cơ quan thuế theo đúng quy định hiện hành. Đơn vị kê khai ký tên đóng dấu thể hiện cam kết đảm bảo thông tin kê khai là chính xác và chịu trách nhiệm trước pháp luật về các thông tin này. Mã vạch chỉ có ý nghĩa mã hoá các thông tin

kê khai trên tờ khai thành dạng có thể đọc được bằng máy.

2.4 Lưu trữ tờ khai

Mặc dù dữ liệu tờ khai được lưu trong ứng dụng, nhưng cơ sở sản xuất kinh doanh vẫn phải lưu trữ bản in đã được ký tên đóng dấu để phục vụ cho công tác thanh kiểm tra sau này.

3 HƯỚNG DẪN SỬ DỤNG CÁC CHỨC NĂNG KÊ KHAI

3.1 *Kê khai thông tin chung của doanh nghiệp*

- Cơ sở kinh doanh phải ghi đầy đủ các thông tin cơ bản của cơ sở kinh doanh theo đăng ký thuế với cơ quan thuế vào các mã số trên tờ khai như:
- Mã số thuế: Ghi mã số thuế được cơ quan thuế cấp khi đăng ký nộp thuế.
- Tên Người nộp thuế: Khi ghi tên cơ sở kinh doanh phải ghi chính xác tên như tên đã đăng ký trong tờ khai đăng ký thuế, không sử dụng tên viết tắt hay tên thương mại.
- Địa chỉ trụ sở: Ghi đúng theo địa chỉ nơi đặt văn phòng trụ sở đã đăng ký với cơ quan thuế.
- Số điện thoại, số Fax và địa chỉ E-mail của doanh nghiệp để cơ quan thuế có thể liên lạc khi cần thiết.
- Ngành nghề kinh doanh chính, số tài khoản ngân hàng và ngày bắt đầu năm tài chính đối với tờ khai thu nhập doanh nghiệp và thu nhập cá nhân.
- Nếu cơ sở kinh doanh có Đại lý thuế thì ghi đầy đủ các thông tin cơ bản của Đại lý thuế theo đăng ký với cơ quan thuế vào các mã số trên tờ khai như các thông tin của cơ sở kinh doanh
- Nếu có sự thay đổi các thông tin trên, Người nộp thuế phải thực hiện đăng ký bổ sung với cơ quan thuế theo qui định hiện hành và kê khai theo các thông tin đã đăng ký bổ sung với cơ quan thuế.

3.2 *Các quy định và tính năng hỗ trợ hướng dẫn kê khai chung của ứng dụng:*

- **Các quy định chung:**

Tờ khai thuế được gửi đến cơ quan thuế được coi là hợp lệ khi:

- + Tờ khai được lập và in đúng mẫu quy định
- + Có ghi đầy đủ các thông tin về tên, địa chỉ, mã số thuế, số điện thoại... của người nộp thuế.
- + Được người đại diện theo pháp luật của người nộp thuế ký tên và đóng dấu vào cuối của tờ khai.
- + Có kèm theo các tài liệu, bảng kê, bảng giải trình theo chế độ quy định.

- **Mục đích:**

Người dùng nhập các thông tin cho tờ khai, lưu lại vào hệ thống máy tính và in ra các tờ khai theo quy định hiện hành có mã hóa bằng mã vạch để nộp cho các cơ quan thuế.

- **Tính năng hỗ trợ hướng dẫn kê khai:**

Tài liệu hướng dẫn kê khai là một tài liệu độc lập nằm ngoài tài liệu hướng dẫn sử dụng hệ thống HTKK 3.1.3 Tuy nhiên trong tài liệu trợ giúp của chương trình sẽ nói chi tiết đến hướng dẫn kê khai cho từng chỉ tiêu. Bạn hãy xem tài liệu hướng dẫn kê khai hoặc ấn phím “F1” trên bàn phím khi sử dụng hệ thống HTKK 3.1.3

Bạn sẽ được trợ giúp chi tiết về Hướng dẫn kê khai thuế theo từng biểu mẫu thuế tương ứng trên ứng dụng.

Người thực hiện các chức năng kê khai là: Kế toán doanh nghiệp.

3.3 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế GTGT

3.3.1 Tờ khai thuế giá trị gia tăng khấu trừ mẫu 01/GTGT theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và phụ lục 01-1/GTGT, 01-2/GTGT kèm tờ khai 01/GTGT theo Thông tư 119/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế GTGT” chọn “Tờ khai GTGT khấu trừ (01/GTGT)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hoặc quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hoặc quý hiện tại. Đối với tờ khai quý, hệ thống cho phép nhập từ quý 3/2013 trở đi và không được phép kê khai tháng quý trùng nhau
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn ngành nghề kinh doanh: Bạn hãy lựa chọn ngành nghề kinh doanh của đơn vị mình trong Danh mục ngành nghề kinh doanh gồm có 3 loại ngành nghề:
 - Ngành hành sản xuất kinh doanh thông thường
 - Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí thiên nhiên
 - Từ hoạt động xỏ số kiến thiết của các công ty xỏ số kiến thiết

- + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai GTGT khấu trừ mẫu 01/GTGT.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên màn hình “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

STT	CHỈ TIÊU	GIÁ TRỊ HHDV	THUẾ GTGT
A	Không phát sinh hoạt động mua, bán trong kỳ (đánh dấu "X") [21]	<input type="checkbox"/>	
B	Thuế GTGT còn được khấu trừ kỳ trước chuyển sang [22]		0
C	Kê khai thuế GTGT phải nộp Ngân sách nhà nước		
I	Hàng hoá, dịch vụ (HHDV) mua vào trong kỳ		
1	Giá trị và thuế GTGT của hàng hoá, dịch vụ mua vào [23]	0 [24]	0
2	Tổng số thuế GTGT được khấu trừ kỳ này [25]		0
II	Hàng hoá, dịch vụ bán ra trong kỳ		
1	Hàng hóa, dịch vụ bán ra không chịu thuế GTGT [26]	0	
2	Hàng hóa, dịch vụ bán ra chịu thuế GTGT ([27] = [29] + [30] + [32]; [28] = [31] + [33]) [27]	0 [28]	0
a	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 0% [29]	0	
b	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 5% [30]	0 [31]	0
c	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 10% [32]	0 [33]	0
3	Tổng doanh thu và thuế GTGT của HHDV bán ra ([34] = [26] + [27]; [35] = [28]) [34]	0 [35]	0
III	Thuế GTGT phát sinh trong kỳ ([36] = [35] - [25]) [36]		0

- Chi tiết chỉ tiêu cần nhập:
 - + Nhập các chỉ tiêu [23], [24], [25], [37], [38], [40b], [42] dạng số, không âm, tối đa 15 chữ số
 - + Kiểm tra [40b] <= [40a], nếu không thỏa mãn thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ
 - + Kiểm tra điều kiện [42] ≤ [41] nếu không thỏa mãn thì hiển thị cảnh báo đỏ “Thuế GTGT đầu vào chưa khấu trừ hết phải nhỏ hơn hoặc bằng số thuế GTGT chưa khấu trừ hết kỳ này”. Riêng đối với TH kê khai bổ sung thì không kiểm tra ràng buộc này
- Chi tiết chỉ tiêu ứng dụng tự tính:

- + Chỉ tiêu [21]: Nếu bạn lựa chọn “Không phát sinh hoạt động mua bán trong kỳ” thì ứng dụng sẽ khóa không cho kê khai các chỉ tiêu từ [23] đến [35]. Nếu các chỉ tiêu này đã kê khai thì ứng dụng đưa ra thông báo “Các số liệu đã có trong các chỉ tiêu phát sinh trong kỳ sẽ bị xóa bằng 0. Bạn có đồng ý không?”. Nếu bạn chọn “Có” thì ứng dụng thực hiện khóa các chỉ tiêu này và đặt lại giá trị bằng 0, nếu bạn chọn “Không” thì ứng dụng sẽ quay lại màn hình kê khai và cho phép bạn kê khai tiếp các chỉ tiêu này.
- + Chỉ tiêu số [22]: Chỉ tiêu Thuế GTGT còn được khấu trừ kỳ trước chuyển sang [22] được lấy từ chỉ tiêu [43] của kỳ trước chuyển sang cho phép sửa. Nếu sửa khác với chỉ tiêu [43] của kỳ trước thì ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “Giá trị của chỉ tiêu này khác với giá trị của chỉ tiêu kỳ trước chuyển sang. Đề nghị xem lại.” và vẫn cho phép in tờ khai. Nếu không có tờ khai kỳ trước thì đặt giá trị mặc định bằng 0 và cho phép NSD nhập giá trị. Các trường hợp hỗ trợ chuyển từ chỉ tiêu [43] của kỳ trước sang chỉ tiêu [22] của kỳ sau là:
 - Chuyển từ tờ khai tháng sang tờ khai tháng
 - Chuyển từ tờ khai quý sang tờ khai quý
 - Chuyển từ tờ khai tháng sang tờ khai quý: chuyển từ tháng 3 sang quý 2, chuyển từ tháng 6 sang quý 3, chuyển từ tháng 9 sang quý 4, chuyển từ tháng 12 sang quý 1 năm sau.
 - Chuyển từ tờ khai quý sang tờ khai tháng: chuyển từ quý 1 sang tháng 4, chuyển từ quý 2 sang tháng 7, chuyển từ quý 3 sang tháng 10, chuyển từ quý 4 sang tháng 1 năm sau.
- + Chỉ tiêu [26]: Ứng dụng hỗ trợ tự động lấy lên từ cột (6) Tổng dòng 1 trên bảng kê bán ra (01-1/GTGT) và không cho sửa.
- + Chỉ tiêu [27] = Chỉ tiêu [29] + Chỉ tiêu [30] + Chỉ tiêu [32]
- + Chỉ tiêu [28] = Chỉ tiêu [31] + Chỉ tiêu [33]
- + Chỉ tiêu [29]: Ứng dụng hỗ trợ tự động lấy lên từ tổng cột (6) dòng 2 trên bảng kê bán ra (01-1/GTGT) và không cho sửa.
- + Chỉ tiêu [30]: Ứng dụng hỗ trợ tự động lấy lên từ tổng cột (6) dòng 3 trên bảng kê bán ra (01-1/GTGT) và không cho sửa.
- + Chỉ tiêu [31]: Ứng dụng hỗ trợ tự động lấy lên từ Tổng cột (7) dòng 3 trên bảng kê 01_1/GTGT, kiểm tra với công thức (chỉ tiêu [30] * 5% + ngưỡng (0,01% và 100 000)), nếu vượt quá giá trị trên thì ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “Số thuế không tương ứng với Doanh thu và thuế suất”
- + Chỉ tiêu [32]: Ứng dụng hỗ trợ tự động lấy lên từ tổng cột (6) dòng 4 trên bảng kê bán ra (01-1/GTGT) và không cho sửa.
- + Chỉ tiêu [33]: Ứng dụng hỗ trợ tự động lấy lên từ Tổng cột (7) dòng 4 trên bảng kê 01_1/GTGT, kiểm tra với công thức (chỉ tiêu [32] * 10% + ngưỡng), nếu vượt quá giá trị trên thì ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “Số thuế không tương ứng với Doanh thu và thuế suất”

- + Chỉ tiêu [34] = [26] + [27] và không được sửa
- + Chỉ tiêu [35] = [28] và không được sửa
- + Chỉ tiêu [36] = [35] - [25] và không được sửa
- + Chỉ tiêu [39]: Nếu khi kê khai có kèm bảng kê 01_5/GTGT thì chỉ tiêu này sẽ được lấy lên từ dòng Tổng cộng số tiền thuế đã nộp trên bảng kê 01-5/GTGT
- + Chỉ tiêu [40a]
 - Nếu $[36] - [22] + [37] - [38] - [39] \geq 0$ thì $[40a] = [36] - [22] + [37] - [38] - [39]$
 - Nếu $[36] - [22] + [37] - [38] - [39] < 0$ thì $[40a] = 0$
- + Chỉ tiêu [40] = [40a] - [40b]
- + Chỉ tiêu [41]
 - Nếu $[36] - [22] + [37] - [38] - [39] < 0$ thì $[41] = [36] - [22] + [37] - [38] - [39]$
 - Nếu $[36] - [22] + [37] - [38] - [39] \geq 0$ thì $[41] = 0$
- + Chỉ tiêu [43]: Được tính theo công thức $[43] = [41] - [42]$, Không được sửa chỉ tiêu này. Chỉ tiêu này sẽ được chuyển lên chỉ tiêu [22] của kỳ tính thuế tiếp theo liền kề
- + Đối với kỳ tính thuế tháng 4, 5, 6 /2012 nếu NNT thuộc đối tượng được gia hạn thì check vào ô “ Gia hạn” và lựa chọn lý do được gia hạn trong hộp chọn “Lý do gia hạn” gồm:
 - DN vừa và nhỏ được gia hạn theo NQ13/NQ-CP
 - DN có nhiều lao động được gia hạn theo NQ13/NQ-CP
 - Nếu NNT check “Gia hạn” mà không chọn 1 trong 2 giá trị trên thì ứng dụng sẽ đưa ra câu cảnh báo “Bạn phải chọn lý do gia hạn” và không cho in

Phụ lục 01-1/GTGT: Bảng kê hóa đơn chứng từ hàng hoá dịch vụ bán ra

Đăng nhập

Tải bảng kê

BẢNG KÊ HOÁ ĐƠN, CHỨNG TỪ HÀNG HOÁ, DỊCH VỤ BÁN RA

STT	Hoá đơn, chứng từ bán ra		Tên người mua	Mã số thuế người mua	Doanh thu chưa có thuế GTGT	Thuế GTGT	Ghi chú
	Số hoá đơn	Ngày, tháng, năm lập hoá đơn					
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1. Hàng hóa, dịch vụ không chịu thuế giá trị gia tăng (GTGT):							
1					0	0	
Tổng					0	0	
2. Hàng hóa, dịch vụ chịu thuế suất thuế GTGT 0%:							
1					0	0	
Tổng					0	0	
3. Hàng hoá, dịch vụ chịu thuế suất thuế GTGT 5%:							
1					0	0	
Tổng					0	0	
4. Hàng hoá, dịch vụ chịu thuế suất thuế GTGT 10%:							
1					0	0	
Tổng					0	0	

Tổng doanh thu hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế GTGT (*):

Tổng số thuế GTGT của hàng hóa, dịch vụ bán ra (**):

PL 01-1/GTGT

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập:

- + Cột (1) - STT : Chương trình tự động tăng lên khi thêm dòng
- + Cột (2) - Số hóa đơn: Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 20 chữ số
- + Cột (3) – Ngày, tháng, năm lập hóa đơn : Cho phép NSD nhập theo định dạng dd/mm/yyyy, kiểm tra
 - Đối với Hàng hóa dịch vụ không chịu thuế GTGT và Hàng hóa dịch vụ chịu thuế suất 0% thì kiểm tra Ngày lập hóa đơn không được lớn hơn ngày hiện tại
 - Đối với Hàng hóa chịu thuế 5% và 10% thì kiểm tra Ngày lập hóa đơn phải nằm trong kỳ tính thuế. Nếu Ngày lập hóa đơn không nằm trong kỳ tính thuế thì ứng dụng hỗ trợ đưa ra cảnh báo đỏ “Ngày tháng năm lập hóa đơn phải nằm trong kỳ tính thuế”
- + Cột (4) -Tên người mua : Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 100 ký tự
- + Cột (5) -MST người mua : Cho phép NSD nhập tối đa 14 ký tự và kiểm tra cấu trúc, cho phép null.
- + Cột (6) - Doanh thu chưa có thuế GTGT: Cho phép NSD nhập kiểu số, có thể âm
- + Cột (7) - Thuế GTGT: Ứng dụng hỗ trợ tự tính tương ứng với thuế suất của các dòng tương ứng, làm tròn đến đồng (≥ 5 thì làm tròn lên, < 5 thì làm tròn xuống)
 - Dòng 1: Để trống
 - Dòng 2: Bằng giá trị cột (6) * 0%.
 - Dòng 3: Bằng giá trị cột (6) * 5%, cho phép sửa trong ngưỡng

0,01% và 100 000, nếu vượt quá ngưỡng trên thì ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “Giá trị thuế GTGT vượt quá ngưỡng cho phép”

- Dòng 4: Bằng giá trị cột (6) * 10%, cho phép sửa trong ngưỡng 0,01% và 100 000, nếu vượt quá ngưỡng trên thì ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “Giá trị thuế GTGT vượt quá ngưỡng cho phép”
- Dòng 5: Cho phép NSD nhập kiểu số

- + Cột (8) - Ghi chú : Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 250 ký tự, cho phép null.
- + Tổng doanh thu HHDV bán ra chịu thuế GTGT(***) = Tổng cộng Cột (6) của (tổng dòng 2 + tổng dòng 3 + tổng dòng 4)
- + Tổng thuế GTGT của HHDV bán ra (****) = Tổng cộng Cột (7) của (tổng dòng 2 + tổng dòng 3 + tổng dòng 4)

Bấm F5 để thêm dòng

Bấm F6 để xoá dòng tại vị trí con trỏ

- Ngoài cách nhập trực tiếp vào chương trình có thể chọn chức năng “*Nhận dữ liệu từ file*”:

Nhấp vào nút “**Tải bảng kê**” :

- + Chọn đến file Excel bảng kê của mình (Lưu ý: file này phải dựa trên mẫu chuẩn do Tổng Cục Thuế ban hành. Trong file template này có một Sheet hướng dẫn làm template chuẩn)
- + Ấn vào nút “Open” để đưa dữ liệu vào chương trình
- + Dữ liệu được đưa vào cũng được kiểm tra như cách nhập trực tiếp, nếu dữ liệu ô nào sai thì giá trị sẽ đặt là trống hoặc = 0

Phụ lục 01-2/GTGT: Bảng kê hóa đơn, chứng từ hàng hoá, dịch vụ mua vào

Đăng nhập

Tài bảng kê

BẢNG KÊ HOÁ ĐƠN, CHỨNG TỪ HÀNG HOÁ, DỊCH VỤ MUA VÀO

STT	Hóa đơn, chứng từ, biên lai nộp thuế		Tên người bán	Mã số thuế người bán	Giá trị HHDV mua vào chưa có thuế	Thuế GTGT đủ điều kiện khấu trừ thuế	Ghi chú
	Số hóa đơn	Ngày, tháng, năm lập hóa đơn					
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1. Hàng hoá, dịch vụ dùng riêng cho SXKD chịu thuế GTGT và sử dụng cho các hoạt động cung cấp hàng hoá, dịch vụ không kê khai, nộp thuế GTGT đủ điều kiện khấu trừ thuế:							
1					0	0	
Tổng					0	0	
2. Hàng hoá, dịch vụ dùng chung cho SXKD chịu thuế và không chịu thuế đủ điều kiện khấu trừ thuế:							
1					0	0	
Tổng					0	0	
3. Hàng hoá, dịch vụ dùng cho dự án đầu tư đủ điều kiện được khấu trừ thuế (*):							
1					0	0	
Tổng					0	0	

Tổng giá trị HHDV mua vào phục vụ SXKD được khấu trừ thuế GTGT (**):

Tổng số thuế GTGT của HHDV mua vào đủ điều kiện được khấu trừ (***) :

Tờ khai / PL 01-1/GTGT / PL 01-2/GTGT

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập:

- + Đối với tờ khai 01/GTGT thì trên 01-2/GTGT không cho kê khai dòng 3. Hàng hoá, dịch vụ dùng cho dự án đầu tư.
- + Cột (1) - STT : Chương trình tự động tăng lên khi thêm dòng
- + Hóa đơn, chứng từ biên lai nộp thuế:
- + Cột (2) - Số hóa đơn: Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 20 ký tự
- + Cột (3) – Ngày, tháng, năm lập hóa đơn : Cho phép NSD nhập, kiểm tra đúng theo định dạng dd/mm/yyyy và phải nhỏ hơn hoặc bằng ngày cuối kỳ tính thuế. Nếu ngày tháng năm phát hành lớn hơn ngày cuối của kỳ tính thuế thì ứng dụng hỗ trợ đưa ra cảnh báo đỏ “Ngày tháng năm lập hóa đơn phải nhỏ hơn hoặc bằng ngày cuối của kỳ tính thuế”.
- + Cột (3) -Tên người bán : Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 100 ký tự.
- + Cột (4) -MST người bán : Cho phép NSD nhập tối đa 14 ký tự và kiểm tra cấu trúc, cho phép null.
- + Cột (6) – Giá trị HHDV mua vào chưa có thuế: Cho phép NSD nhập số nguyên
- + Cột (7) – Thuế GTGT đủ điều kiện khấu trừ thuế: Cho phép NSD nhập số, không âm. Kiểm tra cột (7) < cột (6) trên từng dòng, nếu khác thì cảnh báo vàng
- + Cột (8) – Ghi chú: Cho phép NSD nhập kiểu text, cho phép Null
- + Tổng giá trị HHDV mua vào phục vụ SXKD được khấu trừ thuế GTGT= Tổng cộng cột (6) của (Tổng dòng 1 + tổng dòng 2).
- + Tổng số thuế GTGT của HHDV mua vào đủ điều kiện khấu trừ= Tổng cộng cột (7) của (Tổng dòng 1 + tổng dòng 2).

Lưu ý: Đối với phiên bản này ứng dụng không hỗ trợ tự tổng hợp dữ liệu lên chỉ tiêu [23], [24], [25] trên tờ khai như các phiên bản trước mà để NNT tự nhập trên tờ khai.

Lý do: Mẫu 01-2/GTGT ban hành theo TT119 đã không còn phần "Hàng hoá, dịch vụ không đủ điều kiện khấu trừ" và phần "Hàng hóa dịch vụ không phải tổng hợp lên tờ khai" nên người nộp thuế không phải kê khai những loại hàng hóa này vào phụ lục 01-2/GTGT tuy nhiên người nộp thuế vẫn có thể kê khai những mặt hàng này lên tờ khai 01/GTGT để được khấu trừ thuế.

Bấm F5 để thêm dòng (thông tin này hiển thị lên phần hướng dẫn phía dưới bên trái màn hình).

Bấm F6 để xoá dòng tại vị trí con trỏ (thông tin này hiển thị lên phần hướng dẫn phía dưới bên trái).

"Nhập dữ liệu từ file" : tương tự như mẫu 01-1/GTGT

Phụ lục 01-5/GTGT: Bảng kê số thuế GTGT đã nộp của doanh thu kinh doanh xây dựng, lắp đặt, bán hàng bất động sản ngoại tỉnh

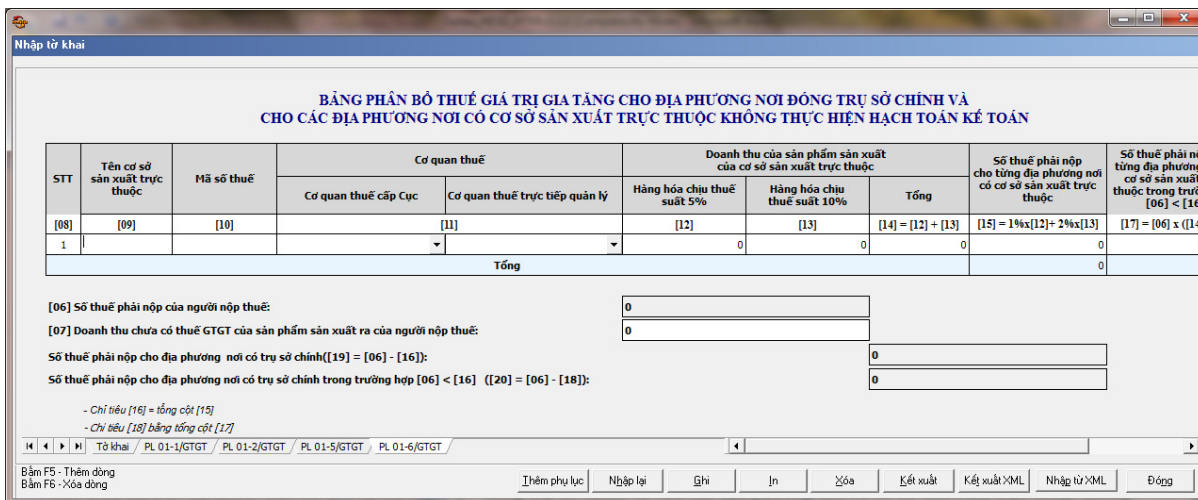
The screenshot shows a software window titled "Nhập tờ khai" (Enter Declaration). The main content is a table for reporting tax payments. The table has the following structure:

STT	Số chứng từ nộp tiền thuế	Ngày nộp thuế	Nơi nộp tiền thuế (Kho bạc Nhà nước)	Cơ quan thuế quản lý hoạt động kinh doanh xây dựng, lắp đặt, bán hàng, bất động sản ngoại tỉnh		Số tiền thuế đã nộp
				Cơ quan thuế cấp Cục	Cơ quan thuế quản lý	
1						0
Tổng cộng						0

At the bottom of the window, there are navigation buttons: "Thêm phụ lục", "Nhập lại", "Ghi", "In", "Xóa", "Kết xuất", "Kết xuất XML", "Nhập từ XML", and "Đóng". There are also keyboard shortcuts: "Bấm F5 - Thêm dòng" and "Bấm F6 - Xóa dòng".

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập
 - + Cột (1) - STT : Chương trình tự động tăng lên khi thêm dòng
 - + Cột (2); (4): NNT tự nhập kiểu text. Nếu cột (6) >0 thì bắt buộc nhập cột (2)
 - + Cột (5): Chọn trong danh mục cơ quan thuế quản lý
 - + Cột (3): Tự nhập kiểu ngày tháng và không được lớn hơn ngày hiện tại. Nếu cột (6) >0 thì bắt buộc nhập cột (3)
 - + Cột (6): Tự nhập kiểu số, không âm

Phụ lục 01-6/GTGT: Bảng phân bổ thuế giá trị gia tăng cho địa phương nơi đóng trụ sở chính và cho các địa phương nơi có cơ sở sản xuất trực thuộc không thực hiện hạch toán kế toán



- Các chỉ tiêu nhập:
 - + Chỉ tiêu [08]: Chương trình tự động tăng lên khi thêm dòng
 - + Chỉ tiêu [09]: cho phép NSD nhập, dạng text, độ dài tối đa 100.
 - + Chỉ tiêu [10] cho phép NSD nhập, kiểm tra cấu trúc của MST.
 - + Chỉ tiêu [11]: Chọn trong Danh mục cơ quan thuế quản lý
 - + Chỉ tiêu [12], [13] cho phép NSD nhập, dạng số không âm
- Các chỉ tiêu tự tính toán: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức
 - + Chỉ tiêu [06] = chỉ tiêu [40] trên tờ khai 01/GTGT
 - + Chỉ tiêu [07] = chỉ tiêu [34] trên tờ khai 01/GTGT
 - + Chỉ tiêu [14] = chỉ tiêu [12] + chỉ tiêu [13]
 - + Chỉ tiêu [15] = (1% * [12]) + (2% * [13])
 - + Chỉ tiêu [16]= Tổng các chỉ tiêu [15]
 - + Nếu [06] < [16] thì chỉ tiêu [17]= [06] * ([14] / [07]), Khi Ghi dữ liệu thì kiểm tra [06] >= [16], nếu không thỏa mãn thì thông báo để xóa dữ liệu cột 17 (cột 9).
 - + Chỉ tiêu [18] = tổng các chỉ tiêu [17], kiểm tra <= chỉ tiêu [06], ngược lại thì cảnh báo đỏ.
 - + Chỉ tiêu [19]= [06] – [16]
 - + Chỉ tiêu [20] = [06] – [18] nếu [06] < [16], ngược lại thì [20] = 0

Phụ lục 01-1/TĐ-GTGT: Bảng kê số thuế giá trị gia tăng phải nộp của hoạt động sản xuất thủy điện

PHỤ LỤC
BẢNG KÊ SỐ THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG PHẢI NỘP CỦA HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT THỦY ĐIỆN

STT	Tên nhà máy thủy điện	Mã số thuế	Số thuế GTGT đầu ra của hoạt động sản xuất thủy điện	Số thuế GTGT đầu vào của hoạt động sản xuất thủy điện	Số thuế GTGT phải nộp của hoạt động sản xuất thủy điện
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)-(5)
1			0	0	0
Tổng cộng			0	0	0

Tờ khai / PL 01-1/GTGT / PL 01-2/GTGT / PL 01-5/GTGT / PL 01-6/GTGT / PL 01-1/TĐ-GTGT / 1

Bấm F5 - Thêm dòng
 Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- + Cột (1) “STT”: hỗ trợ tự động tăng, giảm.
- + Cột (2) “Tên nhà máy thủy điện”: NSD tự nhập, kiểu text, tối đa 200 ký tự.
- + Cột (3) Mã số thuế: nhập tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc mã số thuế
- + Cột (4) “Số thuế GTGT đầu ra của hoạt động sx thủy điện”: NSD nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
- + Cột (5) “Số thuế GTGT đầu vào của hoạt động sx thủy điện”: NSD nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
- + Cột (6) “Số thuế GTGT phải nộp của hoạt động sx thủy điện”: (6) = (4) – (5)
- + Tổng cộng cột (4) = Tổng các dòng của cột (4)
- + Tổng cộng cột (5) = Tổng các dòng của cột (5)
- + Tổng cộng cột (6) = tổng các dòng của cột (6). Kiểm tra = dòng tổng cộng cột (6) trên PL 01-2/TĐ/GTGT. Nếu khác thì cảnh báo vàng “Dòng tổng cộng cột (6) trên PL 01-1/TĐ-GTGT phải bằng dòng tổng cộng cột (6) trên PL 01-2/TĐ-GTGT”

Phụ lục 01-2/TĐ-GTGT: Bảng phân bổ số thuế giá trị gia tăng phải nộp của CSSX thủy điện cho các địa phương

STT	Tên nhà máy	Chọn	Mã số thuế	Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện	Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế giá trị gia tăng phải nộp
(1)	(2)	<input type="checkbox"/>	(3)	(4)	(5)	(6)
Tổng					0,00	0

Đánh dấu trong trường hợp là nhà máy thủy điện
 Không đánh dấu trong trường hợp là Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện

Bấm F5: Thêm phụ lục Bấm F6: Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- + Cột (1) - STT: nhập kiểu text, NSD có thể nhập dạng 1, 1.1; 1.2....
- + Cột (2) - “Tên nhà máy”: NSD tự nhập, kiểu text, tối đa 200 ký tự
- + Cột (3) - “Mã số thuế”: NSD nhập tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
- + Cột “Chọn”: Nếu là Nhà máy thủy điện thì đánh dấu vào ô chọn, còn nếu là Địa phương phân bổ thì để trống và Nếu là nhà máy thủy điện thì không nhập dữ liệu tại cột Cơ quan thuế quản lý
- + Cột (4) - “CQT địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện”: Chọn trong danh mục Cơ quan thuế quản lý cấp Cục
- + Cột (5) - “Tỷ lệ phân bổ (%)”: NSD tự nhập dạng xx,xx
- + Cột (6) - “Số thuế GTGT phải nộp”: NSD nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
- + Dòng Tổng cộng số thuế GTGT phải nộp: Cho phép NSD tự nhập, dạng số, không âm. Kiểm tra = dòng tổng cộng cột (6) trên PL 01-1/TĐ/GTGT. Nếu khác thì cảnh báo vàng “Dòng tổng cộng cột (6) trên PL 01-1/TĐ-GTGT phải bằng dòng tổng cộng cột (6) trên PL 01-2/TĐ-GTGT”

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” NNT phải nhập thêm các thông tin về lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung như sau:

Chọn kỳ tính thuế

Tờ khai tháng Tờ khai quý

Tháng Năm

Tờ khai lần đầu

Tờ khai bổ sung Lần

Ngày lập KHBS

Danh mục ngành nghề

- Chọn nút “Đồng ý” khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”.

Nhập tờ khai

TỜ KHAI THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG (Mẫu số 01/GTGT)
(Dành cho người nộp thuế khai thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ)

Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
Lần đầu: Bổ sung lần thứ:

Mã số thuế: 8118150773
Tên người nộp thuế: Công ty ABC
Tên đại lý thuế (nếu có):
Mã số thuế đại lý:
 Gia hạn
Trường hợp được gia hạn:

STT	CHỈ TIÊU	GIÁ TRỊ HHDV	THUẾ GTGT
A	Không phát sinh hoạt động mua, bán trong kỳ (đánh dấu "X")	[21]	
B	Thuế GTGT còn được khấu trừ kỳ trước chuyển sang		[22] 0
C	Kê khai thuế GTGT phải nộp Ngân sách nhà nước		
I	Hàng hoá, dịch vụ (HHDV) mua vào trong kỳ		
1	Giá trị và thuế GTGT của hàng hoá, dịch vụ mua vào	[23]	0 [24] 0
2	Tổng số thuế GTGT được khấu trừ kỳ này		[25] 0
II	Hàng hoá, dịch vụ bán ra trong kỳ		
1	Hàng hóa, dịch vụ bán ra không chịu thuế GTGT	[26]	0
2	Hàng hóa, dịch vụ bán ra chịu thuế GTGT ([27] = [29]+[30]+[32]; [28] = [31]+[33])	[27]	0 [28] 0
a	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 0%	[29]	0
b	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 5%	[30]	0 [31] 0
c	Hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 10%	[32]	0 [33] 0
3	Tổng doanh thu và thuế GTGT của HHDV bán ra ([34] = [26] + [27]; [35] = [28])	[34]	0 [35] 0
III	Thuế GTGT phát sinh trong kỳ ([36] = [35] - [25])		[36] 0

Tờ khai điều chỉnh / KHBS

Tổng hợp KHBS Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Ứng dụng sẽ lấy dữ liệu của Tờ khai gần nhất trong cùng kỳ tính thuế làm dữ liệu mặc định trên Tờ khai điều chỉnh (Nếu là tờ khai bổ sung lần 1 thì lấy dữ liệu của tờ khai lần đầu, nếu là tờ khai bổ sung lần n thì lấy dữ liệu lần bổ sung n-1). NNT sẽ kê khai bổ sung điều chỉnh trực tiếp trên Tờ khai điều chỉnh, kê khai như tờ khai thay thế, sau đó ứng dụng sẽ tự động lấy các chỉ tiêu điều chỉnh liên quan đến số thuế phải nộp lên KHBS, NNT không kê khai trên KHBS.

- Ấn nút “Tổng hợp KHBS” các chỉ tiêu được đưa lên KHBS gồm: [22], [25], [31], [33], [42]

Giải trình khai bổ sung, điều chỉnh
(Bổ sung, điều chỉnh các thông tin đã khai tại
Tờ khai thuế GTGT mẫu số 01/GTGT kỳ tính thuế: Tháng 09/2014 ngày 01 tháng 02 năm 2016)

A. Nội dung bổ sung, điều chỉnh thông tin đã kê khai:

STT	Chỉ tiêu điều chỉnh	Mã số chỉ tiêu	Số đã kê khai	Số điều chỉnh	Chênh lệch giữa số điều chỉnh với số đã kê khai
I. Chỉ tiêu điều chỉnh tăng số thuế phải nộp					
1			0	0	0
II. Chỉ tiêu điều chỉnh giảm số thuế phải nộp					
1			0	0	0
III. Tổng hợp điều chỉnh số thuế phải nộp (tăng: +; giảm: -):					
1	Thuế GTGT còn phải nộp trong kỳ	40	0	0	0
2	Thuế GTGT còn được khấu trừ chuyển kỳ sau	43	0	0	0

B. Tính số tiền chậm nộp:

Số ngày nộp chậm:

Số tiền chậm nộp:

C. Nội dung giải thích và tài liệu đính kèm:

1. Người nộp thuế tự phát hiện số tiền thuế đã được hoàn phải nộp trả NSNN:

Số tiền:

Lệnh hoàn trả khoản thu NSNN hoặc Lệnh hoàn trả kiêm bù trừ khoản thu NSNN số:

Ngày:

Tên cơ quan thuế cấp Cục:

Tên cơ quan thuế quyết định hoàn thuế:

- Số ngày nhận được tiền hoàn thuế:

Tờ khai điều chỉnh KHBS

Bấm F5 - Th^...
Bấm F6 - Xó...
Tổng hợp KHBS | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Chi tiết các chỉ tiêu trên KHBS
 - + Ở cột Số đã kê khai: lấy giá trị của tờ khai trước đó
 - + Ở cột Số điều chỉnh: Lấy giá trị được điều chỉnh trên Tờ khai điều chỉnh
 - + Cột Chênh lệch giữa số điều chỉnh với số đã kê khai = Số điều chỉnh - Số đã kê khai
 - + Số ngày nộp chậm được tính từ ngày tiếp theo sau hạn nộp cuối cùng của tờ khai đến ngày lập KHBS trên ứng dụng HTKK bao gồm cả ngày nghỉ, ngày lễ.
 - + Số tiền phạt nộp chậm: Ứng dụng hỗ trợ tự động tính theo công thức: số tiền phạt nộp chậm = 0,05% * số tiền chậm nộp * số ngày, cho phép sửa

Nội dung giải thích và tài liệu đính kèm:

- + 1. Người nộp thuế tự phát hiện số tiền thuế đã được hoàn phải nộp trả NSNN: Nhập dạng số, không âm mặc định là 0

- + Lệnh hoàn trả khoản thu NSNN hoặc Lệnh hoàn trả kiêm bù trừ khoản thu NSNN:
 - Số: Nhập dạng text
 - Ngày...: Nhập dạng dd/mm/yyyy
 - Cửa cơ quan thuế quản lý: UD hỗ trợ cho chọn theo danh mục cơ quan thuế quản lý
- + Số ngày nhận được tiền hoàn thuế: Nhập dạng số, không âm
- + Số tiền chậm nộp: NNT tự nhập
- + Lý do khác: Nhập text

Chọn nút “**Ghi**” để hoàn thành việc kê khai bổ sung

3.3.2 Tờ khai thuế giá trị gia tăng cho dự án đầu tư mẫu 02/GTGT theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và phụ lục 01-2/GTGT kèm tờ khai 02/GTGT theo Thông tư 119/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế GTGT” chọn “Tờ khai GTGT cho Dự án đầu tư (02/GTGT)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hoặc quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hoặc quý hiện tại. Đối với tờ khai quý, hệ thống cho phép nhập từ quý 3/2013 trở đi và không cho phép nhập tháng quý trùng nhau
- + Chọn loại tờ khai (tờ khai lần đầu hoặc tờ khai bổ sung) theo tháng hoặc quý, và chọn các phụ lục cần kê khai sau đó nhấn nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai GTGT cho Dự án đầu tư mẫu 02/GTGT.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

Phụ lục 01-2/GTGT: Bảng kê hóa đơn, chứng từ hàng hoá, dịch vụ mua vào

Đăng nhập

Nhập tờ khai

Tài bảng kê

BẢNG KÊ HOÁ ĐƠN, CHỨNG TỪ HÀNG HOÁ, DỊCH VỤ MUA VÀO
Phụ lục 01-2/GTGT

STT	Hoá đơn, chứng từ, biên lai nộp thuế		Tên người bán	Mã số thuế người bán	Giá trị HHDV mua vào chưa có thuế	Thuế GTGT đủ điều kiện khấu trừ thuế	Ghi chú
	Số hóa đơn	Ngày, tháng, năm lập hóa đơn					
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Hàng hóa, dịch vụ dùng cho dự án đầu tư đủ điều kiện được khấu trừ thuế (*):							
1					0	0	
Tổng					0	0	
Tổng giá trị HHDV mua vào phục vụ SXKD được khấu trừ thuế GTGT (**):						0	
Tổng số thuế GTGT của HHDV mua vào đủ điều kiện được khấu trừ (***):						0	

Tờ khai PL 01-2/GTGT

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập:

- + Đối với tờ khai 02/GTGT thì trên 01-2/GTGT ứng dụng không cho hiển thị 2 dòng đầu
- + Cột (1) - STT : Chương trình tự động tăng lên khi thêm dòng
- + Hóa đơn, chứng từ biên lai nộp thuế:
- + Cột (2) - Số hóa đơn: Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 20 ký tự
- + Cột (3) – Ngày, tháng, năm lập hóa đơn : Cho phép NSD nhập, kiểm tra đúng theo định dạng dd/mm/yyyy và phải nhỏ hơn hoặc bằng ngày cuối kỳ tính thuế. Nếu ngày tháng năm phát hành lớn hơn ngày cuối của kỳ tính thuế thì ứng dụng hỗ trợ đưa ra cảnh báo đỏ “Ngày tháng năm lập hóa đơn phải nhỏ hơn hoặc bằng ngày cuối của kỳ tính thuế”.
- + Cột (3) -Tên người bán : Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 100 ký tự.
- + Cột (4) -MST người bán : Cho phép NSD nhập tối đa 14 ký tự và kiểm tra cấu trúc, cho phép null.
- + Cột (6) – Giá trị HHDV mua vào chưa có thuế: Cho phép NSD nhập số nguyên
- + Cột (7) – Thuế GTGT đủ điều kiện khấu trừ thuế: Cho phép NSD nhập số, không âm. Kiểm tra cột (7) < cột (6) trên từng dòng, nếu khác thì cảnh báo vàng.
- + Cột (8) – Ghi chú: Cho phép NSD nhập kiểu text, cho phép Null
- + Tổng giá trị HHDV mua vào phục vụ SXKD được khấu trừ thuế GTGT= Tổng cộng cột (6) của dòng 3
- + Tổng số thuế GTGT của HHDV mua vào đủ điều kiện khấu trừ= Tổng cộng cột (7) của dòng 3

Bấm F5 để thêm dòng (thông tin này hiển thị lên phần hướng dẫn phía dưới bên trái màn hình).

Bấm F6 để xóa dòng tại vị trí con trỏ (thông tin này hiển thị lên phần

hướng dẫn phía dưới bên trái).

“Nhập dữ liệu từ file” : tương tự như mẫu 01-1/GTGT kèm tờ khai 01/GTGT

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế”, ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung:

Nhấn nút Đồng ý màn hình kê khai sẽ hiển thị, khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS” như sau:

STT	Chi tiêu	Giá trị HHDV (Chưa có thuế GTGT)	Thuế GTGT
1	Thuế GTGT chưa được hoàn kỳ trước chuyển sang	[21]	0
	Thuế GTGT đầu vào của dự án đầu tư nhận bàn giao từ chủ dự án đầu tư	[21a]	0
2	Kê khai thuế GTGT đầu vào của dự án đầu tư		
2.1	Hàng hóa, dịch vụ mua vào trong kỳ	[22]	0 [23]
2.2	Điều chỉnh thuế GTGT của HHDV mua vào các kỳ trước		
a	Điều chỉnh tăng	[24]	0 [25]
b	Điều chỉnh giảm	[26]	0 [27]
3	Tổng số thuế GTGT đầu vào của HHDV mua vào (([28]= [23]+[25]-[27])	[28]	0
4	Thuế GTGT mua vào dự án đầu tư (cùng tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương) bù trừ với thuế GTGT phải nộp của hoạt động sản xuất kinh doanh cùng kỳ tính thuế	[28a]	0
5	Thuế GTGT đầu vào chưa được hoàn đến kỳ tính thuế của dự án đầu tư (([29]= [21]+[21a]+[28]-[28a])	[29]	0
6	Thuế GTGT để nghị hoàn		
6.1	Thuế GTGT đầu vào của hàng hoá nhập khẩu thuộc loại trong nước chưa sản xuất được để tạo tài sản cố định đã để nghị hoàn	[30a]	0
6.2	Thuế GTGT đầu vào còn lại của dự án đầu tư để nghị hoàn	[30]	0
7	Thuế GTGT đầu vào của dự án đầu tư chưa được hoàn bàn giao cho doanh nghiệp mới thành lập trong kỳ	[31]	0
8	Thuế GTGT đầu vào của dự án đầu tư chưa được hoàn chuyển kỳ sau (([32]= [29]-[30a]-[30]-[31])	[32]	0

- Ứng dụng sẽ lấy dữ liệu của Tờ khai gần nhất trong cùng kỳ tính thuế làm dữ liệu mặc định trên Tờ khai điều chỉnh (Nếu là tờ khai bổ sung lần 1 thì lấy dữ liệu của tờ khai lần đầu, nếu là tờ khai bổ sung lần n thì lấy dữ liệu lần bổ sung n-1). NNT sẽ kê khai bổ sung điều chỉnh trực tiếp trên Tờ khai điều chỉnh, kê khai như tờ khai thay thế, sau đó ứng dụng sẽ tự động lấy các chỉ tiêu điều chỉnh liên quan đến số thuế phải nộp lên KHBS, NNT không kê khai trên KHBS.

Nhập tờ khai

GIẢI TRÌNH KHAI BỔ SUNG, ĐIỀU CHỈNH
(Bổ sung, điều chỉnh các thông tin đã khai tại
Tờ khai thuế GTGT mẫu số 02/GTGT kỳ tính thuế: tháng 08/2014 ngày 13 tháng 10 năm 2014)

A. Nội dung bổ sung, điều chỉnh thông tin đã kê khai:

STT	Chỉ tiêu điều chỉnh	Mã số chỉ tiêu	Số đã kê khai	Số điều chỉnh	Chênh lệch giữa số điều chỉnh với số đã kê khai
I. Chỉ tiêu điều chỉnh tăng số thuế phải nộp					
1			0	0	0
II. Chỉ tiêu điều chỉnh giảm số thuế phải nộp					
1			0	0	0
III. Tổng hợp điều chỉnh số thuế phải nộp (tăng: +; giảm: -):					
1	Thuế GTGT đầu vào của dự án đầu tư chưa được hoàn chuyển kỳ sau	32	0	0	0

B. Tính số tiền chậm nộp:

Số ngày nộp chậm:

Số tiền chậm nộp:

C. Nội dung giải thích và tài liệu đính kèm:

1. Người nộp thuế tự phát hiện số tiền thuế đã được hoàn phải nộp trả NSNN:

Số tiền:

Lệnh hoàn trả khoản thu NSNN hoặc Lệnh hoàn trả kiêm bù trừ khoản thu NSNN số:

Ngày:

Tên cơ quan thuế cấp Cục:

Tên cơ quan thuế quyết định hoàn thuế:

- Số ngày nhận được tiền hoàn thuế:

- Số tiền chậm nộp:

2. Lý do khác:

Tờ khai điều chỉnh / KHBS

Bấm F5 - T... Tổng hợp KHBS Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu được đưa lên KHBS gồm: [21], [21a], [23], [28a], [30], [30a], [31]. cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.3.3 Tờ khai thuế giá trị gia tăng trực tiếp mẫu 03/GTGT theo Thông tư 119/2014/TT-BTC

Cách gọi:

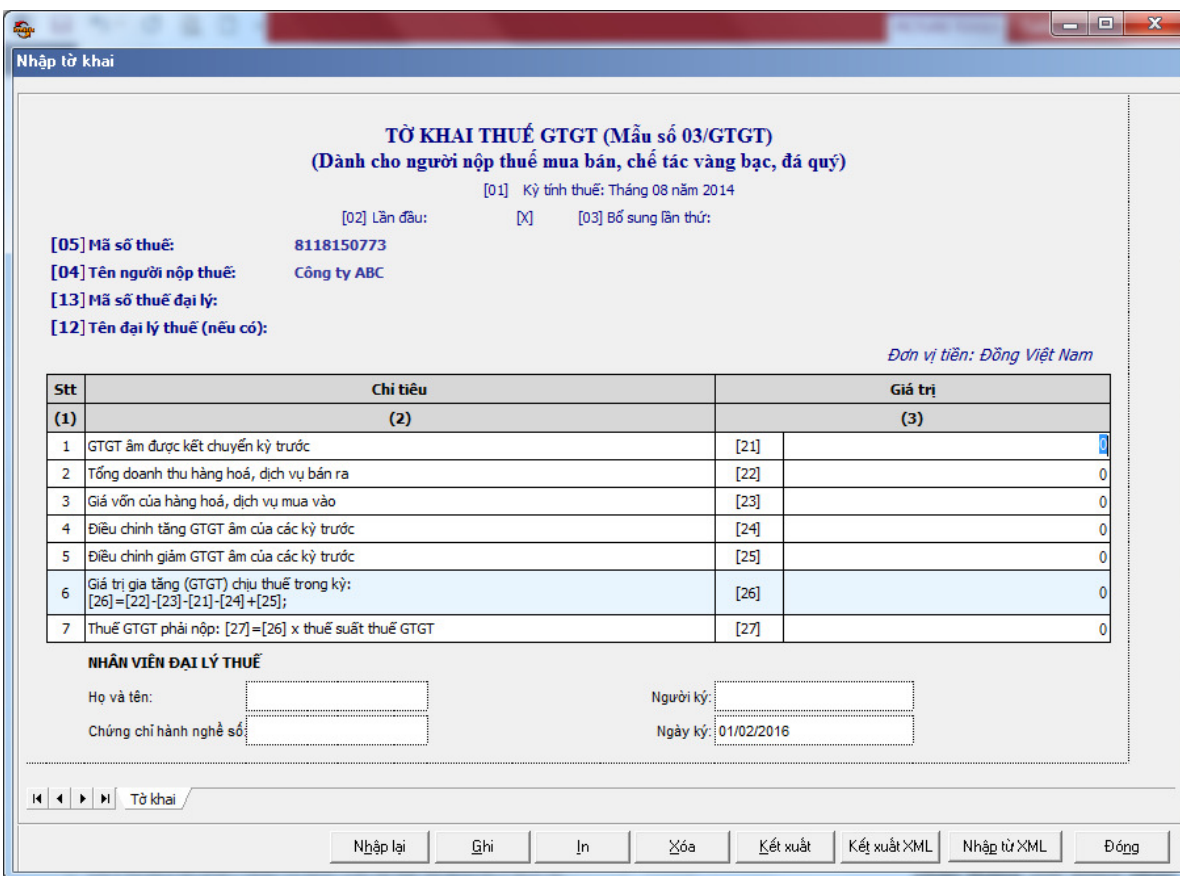
- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế GTGT” chọn “Tờ khai GTGT trực tiếp trên GTGT (03/GTGT)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hoặc quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hoặc quý hiện tại. Đối với tờ khai quý, hệ thống cho phép nhập từ quý 3/2013 trở đi và không cho phép nhập tháng quý trùng nhau
- + Chọn loại tờ khai (tờ khai lần đầu hoặc tờ khai bổ sung) theo tháng hoặc quý, và chọn các phụ lục cần kê khai sau đó nhấn nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai GTGT trực tiếp mẫu 03/GTGT.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

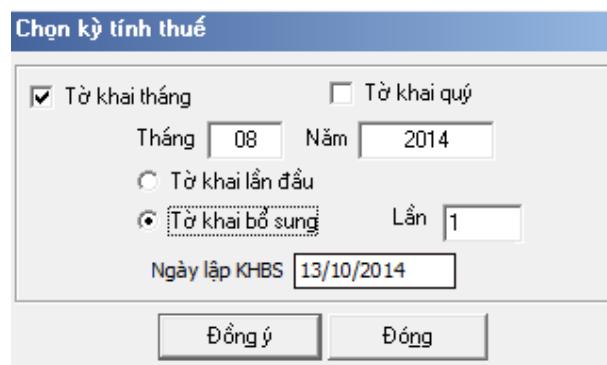


- Các chỉ tiêu NNT tự nhập:

- + Chỉ tiêu [22], [23], [24], [25], [27]: NSD tự nhập, kiểu số, không âm
- Các chỉ tiêu tự tính
 - + Chỉ tiêu [21]: hỗ trợ lấy giá trị âm từ chỉ tiêu [26] của kỳ trước sang, cho phép sửa, không âm, nếu sửa khác thì cảnh báo vàng: “Chỉ tiêu [21] khác với chỉ tiêu [26] kỳ trước chuyển sang” . Nếu kỳ tính thuế tháng/quý 1 thì mặc định [21] = 0, không cho phép sửa và không hiển thị câu thông báo.
 - + Chỉ tiêu [26]= [22] - [23] - [21] - [24] + [25]

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung.



- Nhấn nút Đồng ý màn hình kê khai sẽ hiển thị, khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS” như sau:

Nhập tờ khai

GIẢI TRÌNH KHAI BỔ SUNG, ĐIỀU CHỈNH
(Bổ sung, điều chỉnh các thông tin đã khai tại
Tờ khai thuế GTGT mẫu số 03/GTGT kỳ tính thuế: Tháng 08/2014 ngày 13 tháng 10 năm 2014)

A. Nội dung bổ sung, điều chỉnh thông tin đã kê khai:

STT	Chi tiêu điều chỉnh	Mã số chi tiêu	Số đã kê khai	Số điều chỉnh	Chênh lệch giữa số điều chỉnh với số đã kê khai
I. Chi tiêu điều chỉnh tăng số thuế phải nộp					
1			0	0	0
II. Chi tiêu điều chỉnh giảm số thuế phải nộp					
1			0	0	0
III. Tổng hợp điều chỉnh số thuế phải nộp (tăng: +; giảm: -):					
1	Thuế GTGT phải nộp	27	0	0	

B. Tính số tiền chậm nộp:

Số ngày nộp chậm:

Số tiền chậm nộp:

C. Nội dung giải thích và tài liệu đính kèm:

1. Người nộp thuế tự phát hiện số tiền thuế đã được hoàn phải nộp trả NSNN:

Số tiền:

Lệnh hoàn trả khoản thu NSNN hoặc Lệnh hoàn trả kiểm bù trừ khoản thu NSNN số:

Ngày:

Tên cơ quan thuế cấp Cục:

Tên cơ quan thuế quyết định hoàn thuế:

- Số ngày nhận được tiền hoàn thuế:

- Số tiền chậm nộp:

2. Lý do khác:

Tờ khai điều chỉnh / KHBS

Bấm F11 Tổng hợp KHBS Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu được đưa lên KHBS gồm: [27] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.3.4 Tờ khai thuế GTGT mẫu 04/GTGT theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và Phụ lục 04-1/GTGT theo Thông tư 119/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế GTGT” chọn “Tờ khai GTGT TT trên doanh thu (04/GTGT)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

Chọn kỳ tính thuế

Tờ khai tháng Tờ khai quý Tờ khai lần phát sinh

Tháng Năm

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung

Chọn phụ lục kê khai

PL 04-1/GTGT

- + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hoặc quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hoặc quý hiện tại. Đối với tờ khai quý, hệ thống cho phép nhập từ quý 3/2013 trở đi và không cho phép nhập tháng quý trùng nhau
- + Chọn loại tờ khai (tờ khai lần đầu hoặc tờ khai bổ sung) theo tháng hoặc quý, và chọn các phụ lục cần kê khai sau đó nhấn nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai GTGT trực tiếp trên doanh thu mẫu 04/GTGT.

A.Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG (Mẫu số 04/GTGT)
(Dành cho người nộp thuế tính thuế theo phương pháp tính trực tiếp trên doanh thu)

[01] Kỳ tính thuế: Tháng 08 năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[05] Mã số thuế: 8118150773
[12] Đại lý thuế (nếu có):
[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Nhóm ngành	Doanh thu hàng hoá, dịch vụ chịu thuế suất 0% và không chịu thuế	Doanh thu hàng hoá, dịch vụ chịu thuế	Tỷ lệ GTGT	Thuế GTGT phải nộp
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Phân phối, cung cấp hàng hoá	[21]	[22]	0 1%	[23]=[22]x1%
2	Dịch vụ, xây dựng không bao thầu nguyên vật liệu		[24]	0 5%	[25]=[24]x5%
3	Sản xuất, vận tải, dịch vụ có gắn với hàng hoá, xây dựng có bao thầu nguyên vật liệu		[26]	0 3%	[27]=[26]x3%
4	Hoạt động kinh doanh khác		[28]	0 2%	[29]=[28]x2%
Tổng				[30] = [22] + [24] + [26] + [28]	0

Tổng doanh thu: [32]=[21]+[30]

Tổng số thuế GTGT phải nộp: [33]=[31]

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 01/02/2016

Tờ khai

Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Các chỉ tiêu tự tính:

- + Chỉ tiêu [21] được tổng hợp từ Tổng cột (6) dòng 1 trên bảng kê 04-1/GTGT, cho sửa
- + Chỉ tiêu [22] được tổng hợp từ Tổng cột (6) dòng 2 trên bảng kê 04-1/GTGT, cho sửa
- + Chỉ tiêu [24] được tổng hợp từ Tổng cột (6) dòng 3 trên bảng kê 04-1/GTGT, cho sửa
- + Chỉ tiêu [26] được tổng hợp từ Tổng cột (6) dòng 4 trên bảng kê 04-1/GTGT, cho sửa
- + Chỉ tiêu [28] được tổng hợp từ Tổng cột (6) dòng 5 trên bảng kê 04-1/GTGT, cho sửa
- + Chỉ tiêu [23]= [22] * 1%
- + Chỉ tiêu [25] = [24] * 5%
- + Chỉ tiêu [27] = [26] * 3%
- + Chỉ tiêu [29] =[28] * 2%
- + Chỉ tiêu [30] = [22] + [24] + [26] + [28]
- + Chỉ tiêu [31] = [23] + [25] + [27] + [29]
- + Chỉ tiêu [32]= [21] + [30]

+ Chi tiêu [33] = [31]

Phụ lục 04-1/GTGT: Bảng kê hóa đơn, chứng từ hàng hóa, dịch vụ bán ra

Nhập tờ khai

Tài bảng kê

BẢNG KÊ HOÁ ĐƠN, CHỨNG TỪ HÀNG HOÁ, DỊCH VỤ BÁN RA

STT	Hoá đơn, chứng từ bán ra		Tên người mua	Mã số thuế người mua	Doanh thu	Ghi chú
	Số hoá đơn	Ngày, tháng, năm lập hóa đơn				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Hàng hóa, dịch vụ không chịu thuế GTGT hoặc hàng hoá, dịch vụ áp dụng thuế suất 0%:						
1					0	
Tổng					0	
2. Phân phối, cung cấp hàng hóa áp dụng thuế suất 1%:						
1					0	
Tổng					0	
3. Dịch vụ, xây dựng không bao thầu nguyên vật liệu áp dụng thuế suất 5%:						
1					0	
Tổng					0	
4. Sản xuất, vận tải, dịch vụ có gắn với hàng hóa, xây dựng có bao thầu nguyên vật liệu áp dụng thuế suất 3%:						
1					0	
Tổng					0	
5. Hoạt động kinh doanh khác áp dụng thuế suất 2%:						
1					0	
Tổng					0	

Tổng doanh thu hàng hóa, dịch vụ bán ra (*):

Tổng doanh thu hàng hóa, dịch vụ không chịu thuế GTGT và áp dụng thuế suất 0% (**):

Tổng doanh thu hàng hóa, dịch vụ bán áp dụng tỷ lệ thuế/doanh thu (***) :

Tờ khai PL 04-1/GTGT

Bấm F5 - Thêm c...
Bấm F6 - Xóa d...
Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

+ Cột (1) - STT : Chương trình tự động tăng lên khi thêm dòng

Hóa đơn, chứng từ biên lai nộp thuế:

- + Cột (2) - Số hóa đơn: Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 20 ký tự
- + Cột (3) – Ngày, tháng, năm lập hóa đơn : Cho phép NSD nhập, kiểm tra đúng theo định dạng dd/mm/yyyy và phải nằm trong kỳ tính thuế. Nếu ngày tháng năm phát hành không nằm trong kỳ tính thuế thì ứng dụng hỗ trợ đưa ra cảnh báo đỏ “Ngày tháng năm lập hóa đơn phải nằm trong kỳ tính thuế”.
- + Cột (4) -Tên người mua: Cho phép NSD nhập kiểu text, tối đa 100 ký tự.
- + Cột (5) -MST người mua: Cho phép NSD nhập tối đa 14 ký tự và kiểm tra cấu trúc, cho phép null.
- + Cột (6) – Doanh thu: Cho phép NSD nhập số âm, mặc định là 0
- + Cột (7) – Ghi chú: Cho phép NSD nhập kiểu text, cho phép Null

- + Tổng doanh thu hàng hóa, dịch vụ bán ra(*) = Tổng cột (6) của (Tổng dòng 1 + tổng dòng 2 + tổng dòng 3 + tổng dòng 4 + Tổng dòng 5).
- + Tổng doanh thu hàng hóa, dịch vụ không chịu thuế GTGT(**) = Tổng cột (6) của dòng 1
- + Tổng doanh thu hàng hóa, dịch vụ bán ra áp dụng tỷ lệ thuế/doanh thu (***) = Tổng cột (6) của (Tổng dòng 2 + Tổng dòng 3 + Tổng dòng 4 + Tổng dòng 5)

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung

- Nhấn nút Đồng ý màn hình kê khai sẽ hiển thị, khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”.

HTKKv3.3.8

Nhập tờ khai

TỜ KHAI THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG (Mẫu số 04/GTGT)
(Dành cho người nộp thuế tính thuế theo phương pháp tính trực tiếp trên doanh thu)

[01] Kỳ tính thuế: Tháng 08 năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[05] Mã số thuế: 8118150773
[12] Đại lý thuế (nếu có):
[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Nhóm ngành	Doanh thu hàng hoá, dịch vụ chịu thuế suất 0% và không chịu thuế	Doanh thu hàng hoá, dịch vụ chịu thuế	Tỷ lệ GTGT	Thuế GTGT phải nộp
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Phân phối, cung cấp hàng hoá	[21]	[22]	0 1%	[23]=[22]x1%
2	Dịch vụ, xây dựng không bao thầu nguyên vật liệu		[24]	0 5%	[25]=[24]x5%
3	Sản xuất, vận tải, dịch vụ có gắn với hàng hoá, xây dựng có bao thầu nguyên vật liệu		[26]	0 3%	[27]=[26]x3%
4	Hoạt động kinh doanh khác		[28]	0 2%	[29]=[28]x2%
Tổng			[30] = [22] + [24] + [26] + [28]	0	[31] = [23] + [25] + [27] + [29]

Tổng doanh thu: [32]=[21]+[30]

Tổng số thuế GTGT phải nộp: [33]=[31]

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 01/02/2016

Tờ khai điều chỉnh / KHBS

Tổng hợp KHBS Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

Giải trình khai bổ sung, điều chỉnh
(Bổ sung, điều chỉnh các thông tin đã khai tại
Tờ khai thuế GTGT mẫu số 04/GTGT kỳ tính thuế: Tháng 08/2014 ngày 13 tháng 10 năm 2014)

A. Nội dung bổ sung, điều chỉnh thông tin đã kê khai:

STT	Chi tiêu điều chỉnh	Mã số chi tiêu	Số đã kê khai	Số điều chỉnh	Chênh lệch giữa số điều chỉnh với số đã kê khai
I. Chi tiêu điều chỉnh tăng số thuế phải nộp					
1			0	0	0
II. Chi tiêu điều chỉnh giảm số thuế phải nộp					
1			0	0	0
III. Tổng hợp điều chỉnh số thuế phải nộp (tăng: +; giảm: -):					
1	Tổng số thuế GTGT phải nộp	33	0	0	

B. Tính số tiền chậm nộp:

Số ngày nộp chậm:

Số tiền chậm nộp:

C. Nội dung giải thích và tài liệu đính kèm:

1. Người nộp thuế tự phát hiện số tiền thuế đã được hoàn phải nộp trả NSNN:

Số tiền:

Lệnh hoàn trả khoản thu NSNN hoặc Lệnh hoàn trả kiêm bù trừ khoản thu NSNN số:

Ngày:

Tên cơ quan thuế cấp Cục:

Tên cơ quan thuế quyết định hoàn thuế:

- Số ngày nhận được tiền hoàn thuế:

- Số tiền chậm nộp:

2. Lý do khác:

Tờ khai điều chỉnh KHBS

Bấm F7 Tổng hợp KHBS Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu được đưa lên KHBS gồm: [23], [25], [27], [29] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.3.5 Tờ khai thuế GTGT mẫu 05/GTGT (Tạm nộp trên doanh số đối với kinh doanh ngoại tỉnh) theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế GTGT” chọn “Tờ khai GTGT (05/GTGT)” để hiển thị ra tờ khai GTGT mẫu 05/GTGT.

Chọn kỳ kê khai

Tờ khai tháng Tờ khai lần phát sinh

Tháng Năm

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

Nhập tờ khai

TỜ KHAI THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG (Mẫu số 05/GTGT)
(Tạm nộp trên doanh số đối với kinh doanh ngoại tỉnh)

[01] Kỳ tính thuế: Lần phát sinh
 Tháng 12 năm 2015

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: **Công ty ABC**

[05] Mã số thuế: **8118150773**

[12] Tên đại lý thuế (nếu có):

[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Hàng hóa, dịch vụ chịu thuế 5%		Hàng hoá, dịch vụ chịu thuế 10%	
(1)	(2)	(3)		(4)	
1	Doanh số của hàng hoá dịch vụ chịu thuế	[21]	0 [22]		0
2	Tỷ lệ % tạm nộp tính trên doanh thu	[23]	1 % [24]		2 %
3	Số thuế tạm tính phải nộp kỳ này [25] = [21] x 1%; [26] = [22] x 2%	[25]	0 [26]		0

Tổng số thuế phải nộp [27] = [25] + [26]:

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký:

⏪ ⏩ Tờ khai

- Các chỉ tiêu NNT tự nhập:
 - + Chỉ tiêu [21], [22]: tự nhập, dạng số, không âm
 - + Chỉ tiêu [23]: Mặc định là 1%, không cho sửa
 - + Chỉ tiêu [24]: Mặc định là 2%, không cho sửa
- Các chỉ tiêu tự tính:
 - + Chỉ tiêu [25] = [21] * 1%
 - + Chỉ tiêu [26] = [22] * 2%
 - + Chỉ tiêu [27] = [25] + [26]

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung

- Nhấn nút Đồng ý màn hình kê khai sẽ hiển thị, khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”.

STT	Chỉ tiêu	Hàng hóa, dịch vụ chịu thuế 5%	Hàng hoá, dịch vụ chịu thuế 10%
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Doanh số của hàng hoá dịch vụ chịu thuế	[21]	[22] 0
2	Tỷ lệ % tạm nộp tính trên doanh thu	[23] 1 %	[24] 2 %
3	Số thuế tạm tính phải nộp kỳ này [25] = [21] x 1%; [26] = [22] x 2%	[25] 0	[26] 0

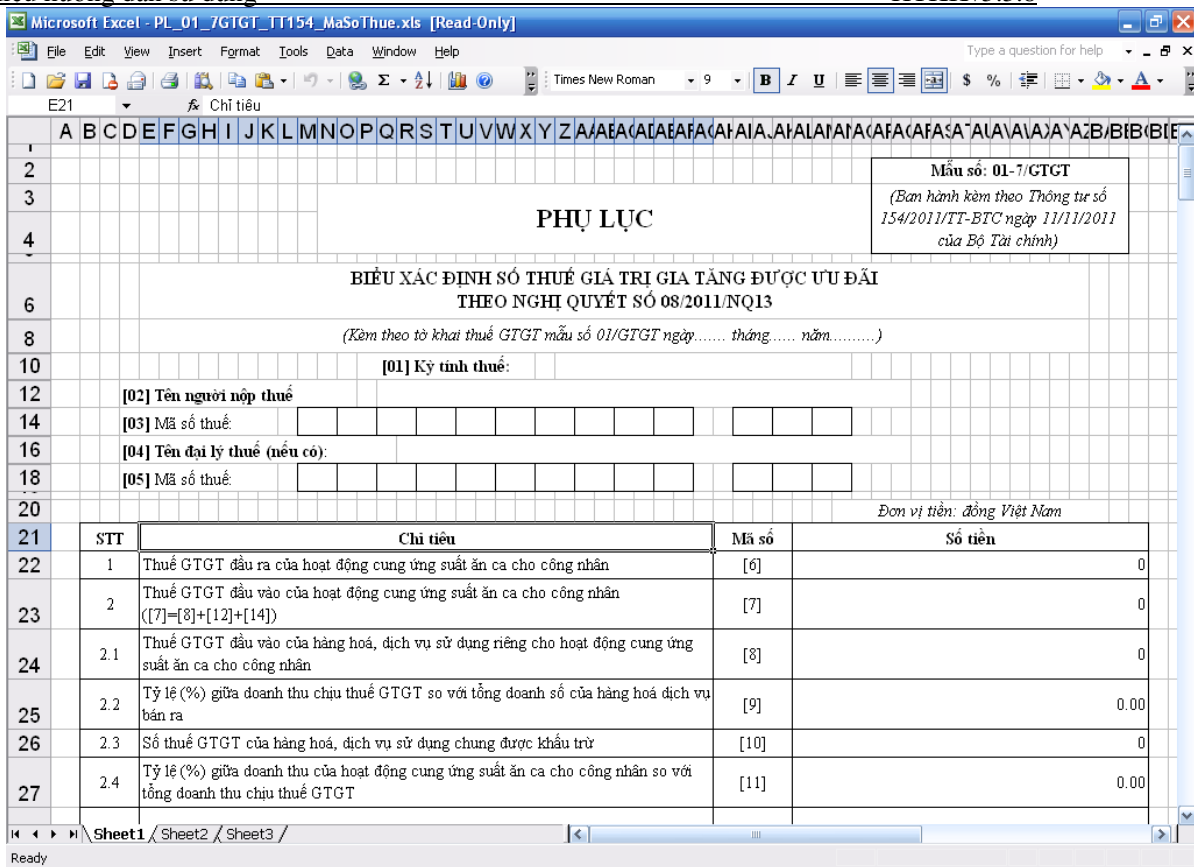
Tổng số thuế phải nộp [27] = [25] + [26]: 0

- Các chỉ tiêu được đưa lên KHBS gồm: [25], [26] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.3.6 Tờ khai Biểu thuế xác định thuế số thuế GTGT được ưu đãi theo nghị quyết 08/2011/NQ13

Cách gọi:

- Từ menu chức năng chọn “Kê khai/ Thuế Giá Trị Gia Tăng” chọn PL thuế GTGT ưu đãi NQ09 (01-7/GTGT). Khi đó sẽ hiển thị tờ khai dưới dạng file excel:



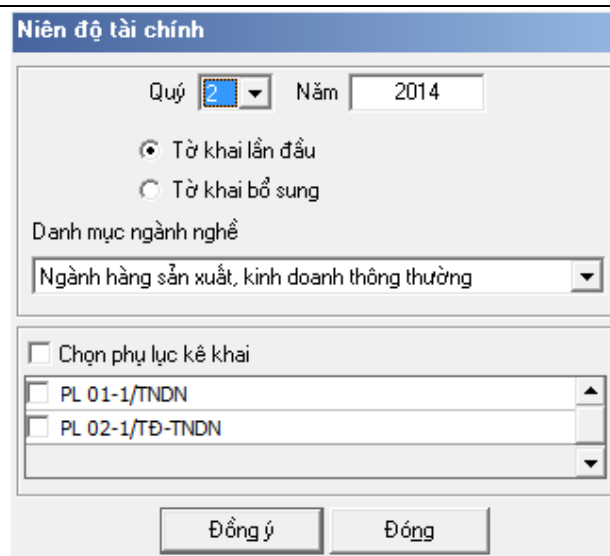
- NSD chọn Save As để tải file excel từ máy về, NSD nhập các chỉ tiêu trên phụ lục. Sau đó in ra đính kèm với tờ khai 01/GTGT để nộp cho Cơ quan Thuế.

3.4 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế TNDN

3.4.1 Tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính mẫu 01A/TNDN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và hiệu lực theo Thông tư 151/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp” chọn “Tờ khai thuế TNDN tạm tính (01A/TNDN)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị. Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như kỳ tính thuế, trạng thái tờ khai, ngành nghề kinh doanh, phụ lục tương tự như tờ 01/GTGT. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế TNDN tạm tính mẫu 01A/TNDN



Niên độ tài chính

Quý Năm

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung

Danh mục ngành nghề

Chọn phụ lục kê khai

PL 01-1/TNDN
 PL 02-1/TĐ-TNDN

- Ứng dụng thực hiện hết hiệu lực của tờ khai có kỳ tính thuế từ Quý 4/2014 trở đi.

A.Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút lệnh “Đồng ý” màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP TẠM TÍNH
(Mẫu số 01A/TNDN)
(Dành cho người nộp thuế khai theo thu nhập thực tế phát sinh)

[01] Kỳ tính thuế: Quý 2 năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:
 Doanh nghiệp có quy mô nhỏ và vừa
 Doanh nghiệp có cơ sở sản xuất hạch toán phụ thuộc

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[05] Mã số thuế: 8118150773
[12] Tên đại lý thuế (nếu có):
[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Số tiền
1	Doanh thu phát sinh trong kỳ	[21] 0
2	Chi phí phát sinh trong kỳ	[22] 0
3	Lợi nhuận phát sinh trong kỳ ([23]=[21]-[22])	[23] 0
4	Điều chỉnh tăng lợi nhuận theo pháp luật thuế	[24] 0
5	Điều chỉnh giảm lợi nhuận theo pháp luật thuế	[25] 0
6	Thu nhập chịu thuế ([26]=[23]+[24]-[25])	[26] 0
7	Thu nhập miễn thuế	[27] 0
8	Số lỗ chuyển kỳ này	[28] 0
9	Thu nhập tính thuế ([29]=[26]-[27]-[28])	[29] 0
9.1	Trong đó: + Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất 20%	[30] 0
9.2	+ Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất 22%	[31] 0
9.3	+ Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất ưu đãi	[32] 0
	+ Thuế suất ưu đãi (%) <input type="checkbox"/> Được hưởng nhiều mức ưu đãi	[32a] 0,000
9.4	+ Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất khác	[33] 0
	+ Thuế suất khác (%)	[33a] 0,000

Tờ khai

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập

- + Check vào ô <Doanh nghiệp có quy mô nhỏ và vừa> nếu doanh nghiệp thuộc đối tượng này.
- + Check vào ô <Doanh nghiệp có cơ sở sản xuất hạch toán phụ thuộc> nếu doanh nghiệp thuộc đối tượng này.
- + Chỉ tiêu [21], [22], [24], [25], [27], [28], [30], [31], [32], [33], [33a], [35a], [35b], [37c]: NSD tự nhập dạng số, không âm
- + Chỉ tiêu [32a] cho phép NSD tự nhập, dạng xx%. Thêm ô check “Được hưởng nhiều mức ưu đãi”, nếu NSD chọn ô check này thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo “ Các chỉ tiêu liên quan đến mức thuế suất ưu đãi [32a], [34] sẽ bị xóa bằng 0. Bạn có đồng ý không?” Nếu NSD chọn “Có” thì ứng dụng sẽ đặt lại giá trị hai chỉ tiêu này bằng 0 và cho phép NSD nhập nhiều mức thuế suất tại chỉ tiêu [32a], nếu ngược lại thì ứng dụng sẽ quay về màn hình nhập tờ khai ban đầu.
- + Chỉ tiêu [35]: tự nhập, kiểm tra điều kiện $[35] \geq [35a] + [35b]$

- + Chỉ tiêu [37]: Chọn ô check.
- + Chỉ tiêu [37a]: chọn trong danh mục gồm các lý do sau:
 - Doanh nghiệp có quy mô vừa và nhỏ
 - Doanh nghiệp sử dụng nhiều lao động
 - Doanh nghiệp đầu tư - kinh doanh (bán, cho thuê, cho thuê mua) nhà ở
 - Lý do khác
- + Chỉ tiêu [37b]: Nhập kiểu date
- Chi tiết các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [23] = [21] – [22]
 - + Chỉ tiêu [26] = [23] + [24] – [25]
 - + Chỉ tiêu [29] = [26] – [27] – [28], nếu âm thì [29] = 0.
 - + Chỉ tiêu [34] = ([30] * 20%) + ([31] * 22%) + ([32] * [32a] + [33] * [33a])
 - + Chỉ tiêu [36] = [34] - [35], nếu âm thì [36] = 0
 - + Chỉ tiêu [37d] = [36] - [37c], cho phép sửa
- Chi tiết các điều kiện kiểm tra/ công thức
 - + Nếu [26] – [27] < 0 thì không cho nhập chỉ tiêu [28]
 - + Nếu [26] < 0 thì không cho nhập các chỉ tiêu từ [28] đến [36]
 - + Nếu chỉ tiêu [29] < 0 thì [30], [31], [32],[34], [35], [35a], [35b], [36] tự động thiết lập = 0 và không cho phép sửa.
 - + Kiểm tra điều kiện: [29] = [30] + [31] + [32] + [33], nếu khác thì cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [29] phải bằng (chỉ tiêu [30] + chỉ tiêu [31] + chỉ tiêu [32] + Chỉ tiêu [33])”
 - + Nếu [29] > 0 thì kiểm tra [35] < [34]. Nếu sai có cảnh báo “Số thuế TNDN dự kiến miễn, giảm [35] phải nhỏ hơn hoặc bằng số thuế TNDN phát sinh trong kỳ”.
 - + Nếu tích vào ô check “Được hưởng nhiều mức ưu đãi”
 - Đặt lại giá trị của chỉ tiêu [32a], [34] là 0
 - Cho phép nhập chỉ tiêu [32a] với nhiều thuế suất ưu đãi, được phân cách nhau bởi dấu chấm phẩy
 - Cho phép nhập chỉ tiêu [34]
 - + Kiểm tra chỉ tiêu [37b] phải lớn hơn hạn nộp của tờ khai, nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “ Thời hạn được gia hạn phải lớn hơn hạn nộp tờ khai”
 - + Kiểm tra Chỉ tiêu [37c] <= [36], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “ Số thuế TNDN được gia hạn không được lớn hơn số thuế phải nộp trong kỳ”

- + Kiểm tra Chỉ tiêu [37d] <= [36], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “ Số thuế TNDN không được gia hạn không được lớn hơn số thuế phải nộp trong kỳ”

Nhập phụ lục 01-1/TNDN: Tính nộp thuế TNDN tạm tính quý của các Doanh nghiệp có các cơ sở hạch toán phụ thuộc

PHỤ LỤC
TÍNH NỘP THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP TẠM TÍNH QUÝ CỦA DOANH NGHIỆP CÓ CÁC CƠ SỞ SẢN XUẤT HẠCH TOÁN PHỤ THUỘC
 (Kèm theo tờ khai thuế tạm tính thuế thu nhập doanh nghiệp số 01A/TNDN)
 Kỳ tính thuế: Quý 2 Năm 2014

Tổng số thuế phải nộp trên tờ khai:

STT	Tên doanh nghiệp, Cơ sở sản xuất	Mã số thuế	Cơ quan thuế quản lý		Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế phân bổ
			Cơ quan thuế cấp Cục	Cơ quan thuế trực tiếp quản lý		
[07]	[08]	[09]	[10]		[11]	[12]
1					0,00	0
Tổng cộng					0,00	0

Tờ khai / PL 01-1/TNDN / PL 02-1/TĐ-TNDN

Bấm F5 - Thêm dòng
 Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [06]: Tổng số thuế phải nộp trên tờ khai: Lấy từ chỉ tiêu [36] trên tờ khai, không cho sửa
 - + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
 - + Chỉ tiêu (8) - Tên doanh nghiệp: Nhập kiểu text tối đa 100 ký tự
 - + Chỉ tiêu (9) - Mã số thuế: Nhập text 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + Chỉ tiêu (10) - Cơ quan thuế quản lý trực tiếp: chọn trong danh mục
 - + Chỉ tiêu (11) - Tỷ lệ phân bổ: Nhập dạng xx,xx, kiểm tra tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%
 - + Chỉ tiêu (12)- Số thuế phân bổ = [5] * [9]
 - + Chỉ tiêu (13): Tổng số thuế phân bổ, kiểm tra = chỉ tiêu [06].

Phụ lục 02-1/TĐ-TNDN: Bảng phân bổ số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của cơ sở sản xuất thủy điện cho các địa phương

STT	Chi tiêu	Chọn	Mã số thuế	Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện	Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp
(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6)
		<input type="checkbox"/>			0,00	0
Tổng						0

Đánh dấu trong trường hợp là nhà máy thủy điện
 Không đánh dấu trong trường hợp là Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện

Tờ khai / PL 01-1/TNDN / PL 02-1/TĐ-TNDN

Bấm Bấm Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + STT: Cho phép nhập kiểu text, tối đa 10 ký tự
 - + Chi tiêu: Cho phép nhập kiểu text, tối đa 200 ký tự
 - + Mã số thuế: Cho phép nhập kiểu text, tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + CQT địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện: UD hỗ trợ chọn cột Cơ quan thuế quản lý cấp Cục trong danh mục Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
 - + Tỷ lệ phân bổ (%): cho phép NSD tự nhập dạng xx,xx
 - + Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp: Nhập kiểu số không âm, mặc định là 0. Kiểm tra: Trên cùng 1 dòng dữ liệu các cột thì bắt buộc nhập cột “Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp”, nếu khác thì cảnh báo đỏ
 - + Dòng Tổng cộng cột “Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp”: Cho phép NSD tự nhập dạng số, không âm

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung

Niên độ tài chính

Quý Năm

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung Lần

Ngày lập KHBS

Danh mục ngành nghề

- Nhấn nút Đồng ý màn hình kê khai sẽ hiển thị, khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS” như sau:

Nhập tờ khai

TỜ KHAI THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP TẠM TÍNH
(Mẫu số 01A/TNDN)
(Dành cho người nộp thuế khai theo thu nhập thực tế phát sinh)

[01] Kỳ tính thuế: Quý 2 năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

Doanh nghiệp có quy mô nhỏ và vừa
 Doanh nghiệp có cơ sở sản xuất hạch toán phụ thuộc

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[05] Mã số thuế: 8118150773
[12] Tên đại lý thuế (nếu có):
[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Số tiền	
1	Doanh thu phát sinh trong kỳ	[21]	
2	Chi phí phát sinh trong kỳ	[22]	0
3	Lợi nhuận phát sinh trong kỳ ([23]=[21]-[22])	[23]	0
4	Điều chỉnh tăng lợi nhuận theo pháp luật thuế	[24]	0
5	Điều chỉnh giảm lợi nhuận theo pháp luật thuế	[25]	0
6	Thu nhập chịu thuế ([26]=[23]+[24]-[25])	[26]	0
7	Thu nhập miễn thuế	[27]	0
8	Số lỗ chuyển kỳ này	[28]	0
9	Thu nhập tính thuế ([29]=[26]-[27]-[28])	[29]	0
9.1	Trong đó: + Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất 20%	[30]	0
9.2	+ Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất 22%	[31]	0
9.3	+ Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất ưu đãi	[32]	0
	+ Thuế suất ưu đãi (%) <input type="checkbox"/> Được hưởng nhiều mức ưu đãi	[32a]	0,000
9.4	+ Thu nhập tính thuế áp dụng thuế suất khác	[33]	0
	+ Thuế suất khác (%)	[33a]	0,000

Tờ khai điều chỉnh / KHBS

Tổng hợp KHBS Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Ứng dụng sẽ lấy dữ liệu của Tờ khai gần nhất trong cùng kỳ tính thuế làm dữ liệu mặc định trên Tờ khai điều chỉnh (Nếu là tờ khai bổ sung lần 1 thì lấy dữ liệu của tờ khai lần đầu, nếu là tờ khai bổ sung lần n thì lấy dữ liệu lần bổ sung n-1). NNT sẽ kê khai bổ sung điều chỉnh trực tiếp trên Tờ khai điều chỉnh, kê khai như tờ khai thay thế, sau đó ứng dụng sẽ tự động lấy các chỉ tiêu điều chỉnh liên quan đến số thuế phải nộp lên KHBS, NNT không kê khai trên KHBS.

Giải trình khai bổ sung, điều chỉnh
(Bổ sung, điều chỉnh các thông tin đã khai tại
Tờ khai thuế TNDN mẫu số 01A/TNDN kỳ tính thuế: Quý 2/2014 ngày 13 tháng 10 năm 2014)

A. Nội dung bổ sung, điều chỉnh thông tin đã kê khai:

STT	Chi tiêu điều chỉnh	Mã số chi tiêu	Số đã kê khai	Số điều chỉnh	Chênh lệch giữa số điều chỉnh với số đã kê khai
I. Chi tiêu điều chỉnh tăng số thuế phải nộp					
1			0	0	0
II. Chi tiêu điều chỉnh giảm số thuế phải nộp					
1			0	0	0
III. Tổng hợp điều chỉnh số thuế phải nộp (tăng: +; giảm: -):					
1	Thuế TNDN phải nộp trong kỳ	36	0	0	

B. Tính số tiền chậm nộp:

Số ngày nộp chậm:

Số tiền chậm nộp:

C. Nội dung giải thích và tài liệu đính kèm:

1. Người nộp thuế tự phát hiện số tiền thuế đã được hoàn phải nộp trả NSNN:

Số tiền:

Lệnh hoàn trả khoản thu NSNN hoặc Lệnh hoàn trả kiêm bù trừ khoản thu NSNN số:

Ngày:

Tên cơ quan thuế cấp Cục:

Tên cơ quan thuế quyết định hoàn thuế:

- Số ngày nhận được tiền hoàn thuế:

- Số tiền chậm nộp:

2. Lý do khác:

Tờ khai điều chỉnh KHBS

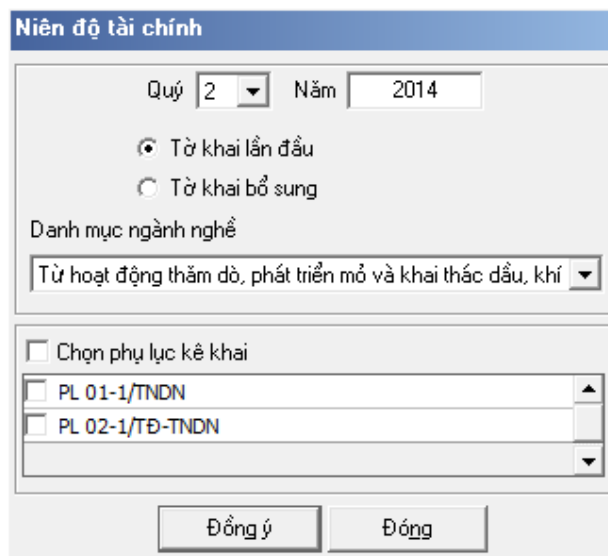
Bấm F7 Tổng hợp KHBS Bấm F8 Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu được đưa lên KHBS gồm: [34] , [35], cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.4.2 Tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính mẫu 01B/TNDN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC và hiệu lực theo Thông tư 151/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp” chọn “Tờ khai thuế TNDN tạm tính (01B/TNDN)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị. Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như kỳ tính thuế, trạng thái tờ khai, ngành nghề kinh doanh, phụ lục tương tự như tờ 01/GTGT.



- Ứng dụng thực hiện hết hiệu lực của tờ khai có kỳ tính thuế từ Quý 4/2014 trở đi

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế TNDN tạm tính mẫu 01B/TNDN:

Nhập tờ khai

TỜ KHAI THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP TẠM TÍNH
(Mẫu số 01B/TNDN)
(Dành cho người nộp thuế khai theo tỷ lệ thu nhập chịu thuế trên doanh thu)

[01] Kỳ tính thuế: Quý 2 năm 2014

[02] lần đầu [03] Bổ sung lần thứ:

Doanh nghiệp có quy mô nhỏ và vừa
 Doanh nghiệp có cơ sở hạch toán phụ thuộc

[04] Tên người nộp thuế: **Công ty ABC**
[05] Mã số thuế: **8118150773**
[12] Tên đại lý thuế(nếu có):
[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: *Đồng Việt Nam*

STT	Chi tiêu	Số tiền
1	Doanh thu phát sinh trong kỳ ([21]=[22]+[23])	[21] 0
a	Doanh thu theo thuế suất không ưu đãi:	[22] 0
	Doanh thu theo thuế suất không ưu đãi: 20%	[22a] 0
	Doanh thu theo thuế suất không ưu đãi: 22%	[22b] 0
	Doanh thu theo thuế suất không ưu đãi khác	[22c] 0
b	Doanh thu của hoạt động được ưu đãi về thuế suất	[23] 0
2	Tỷ lệ thu nhập chịu thuế trên doanh thu (%)	[24] 0,000
3	Thuế suất	[25]
	Thuế suất không ưu đãi: 20%	[25a] 20,000
a	Thuế suất không ưu đãi: 22%	[25b] 22,000
	Thuế suất không ưu đãi khác (%):	[25c] 0,000
b	Thuế suất ưu đãi (%) <input type="checkbox"/> Được hưởng nhiều mức ưu đãi	[26] 0,000
4	Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) phát sinh trong kỳ ([27]= [28]+[29])	[27] 0
a	Thuế TNDN của hoạt động không ưu đãi ([28]=[22a]x[24] x [25a]+[22b]x[24] x [25b]+[22c]x[24] x [25c])	[28] 0

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập

- + Check vào ô <Doanh nghiệp có quy mô nhỏ và vừa> nếu doanh nghiệp thuộc đối tượng này.
- + Check vào ô <Doanh nghiệp có cơ sở sản xuất hạch toán phụ thuộc> nếu doanh nghiệp thuộc đối tượng này.
- + Chỉ tiêu [22a], [22b], [22c], [23], [30a], [30b], [32c] cho phép NSD tự nhập, kiểu số >= 0, mặc định là 0
- + Chỉ tiêu [24] cho phép NSD tự nhập, dạng xx,xxxx%, hỗ trợ cắt các chữ số 0 bên phải
- + Chỉ tiêu [25a]: mặc định là 20%, cho phép sửa.
- + Chỉ tiêu [25b]: mặc định là 22%, cho phép sửa.
- + Chỉ tiêu [25c]: cho phép NSD tự nhập, dạng xx%.

- + Chỉ tiêu [26] cho phép NSD tự nhập, dạng xx%. Thêm ô check “Được hưởng nhiều mức ưu đãi”, nếu NSD chọn ô check này thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo “ Các chỉ tiêu liên quan đến mức thuế suất ưu đãi [26], [29] sẽ bị xóa bằng 0. Bạn có đồng ý không?” Nếu NSD chọn “Có” thì ứng dụng sẽ đặt lại giá trị hai chỉ tiêu này bằng 0 và cho phép NSD nhập nhiều mức thuế suất tại chỉ tiêu [26], nếu ngược lại thì ứng dụng sẽ quay về màn hình nhập tờ khai ban đầu.

Lưu ý: Do chỉ tiêu này vừa nhập kiểu số vừa nhập kiểu text nên khi nhập tờ khai này cần chỉnh định dạng của máy tính về dạng 123.456.789.00 để không bị mất giá trị nhập sau dấu phẩy.

- + Chỉ tiêu [30]: NSD nhập số, không âm. Kiểm tra điều kiện $[30] \geq [30a] + [30b]$, nếu khác thì cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [30] phải lớn hơn hoặc bằng (chỉ tiêu [30a] + chỉ tiêu [30b])
- + Chỉ tiêu [32]: Nếu NSD check chọn, UD bắt buộc kê khai các chỉ tiêu từ [32a] đến [32d], ngược lại thì UD khóa lại.
- + Chỉ tiêu [32a]: Cho phép NSD chọn trong danh mục gồm các lý do sau:
 - Doanh nghiệp có quy mô vừa và nhỏ
 - Doanh nghiệp sử dụng nhiều lao động
 - Doanh nghiệp đầu tư - kinh doanh (bán, cho thuê, cho thuê mua) nhà ở
 - Lý do khác
- + Chỉ tiêu [32b]: Nhập kiểu date
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [21] = [22] + [23]
 - + Chỉ tiêu [22] = [22a] + [22b] + [22c]
 - + Chỉ tiêu [27] = [28] + [29]
 - + Chỉ tiêu [28] = [22a] * [24] * [25a] + [22b] * [24] * [25b] + [22c] * [24] * [25c]
 - + Chỉ tiêu [29] = [23] * [24] * [26]. Trong trường hợp nếu NNT được hưởng nhiều mức ưu đãi thì chỉ tiêu này không hỗ trợ tính toán mà được nhập.
 - + Chỉ tiêu [31] = [27] - [30]
 - + Chỉ tiêu [32d] = [31] - [32c], cho phép sửa
- Các điều kiện kiểm tra/ công thức
 - + Kiểm tra chỉ tiêu $[30] \leq [27]$. Nếu sai có cảnh báo “Thuế TNDN dự kiến miễn, giảm [30] phải nhỏ hơn hoặc bằng Thuế TNDN phát sinh trong kỳ [27]”
 - + Nếu tích vào ô check “Được hưởng nhiều mức ưu đãi”
 - Đặt lại giá trị của chỉ tiêu [26], [29] là 0
 - Cho phép nhập chỉ tiêu [26] với nhiều thuế suất ưu đãi, được phân cách nhau bởi dấu chấm phẩy

- Cho phép nhập chỉ tiêu [29]
 - + Kiểm tra chỉ tiêu [32b] phải lớn hơn hạn nộp của tờ khai, nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “ Thời hạn được gia hạn phải lớn hơn hạn nộp tờ khai”
 - + Kiểm tra Chỉ tiêu [32c] \leq [31], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “ Số thuế TNDN được gia hạn không được lớn hơn số thuế phải nộp trong kỳ”
 - + Kiểm tra Chỉ tiêu [32d] \leq [31], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “ Số thuế TNDN không được gia hạn không được lớn hơn số thuế phải nộp trong kỳ”

Nhập phụ lục 01-1/TNDN: Tính nộp thuế TNDN tạm tính quý của các Doanh nghiệp có các cơ sở hạch toán phụ thuộc

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [06]: Tổng số thuế phải nộp trên tờ khai: Lấy từ chỉ tiêu [31] trên tờ khai, không cho sửa
 - + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
 - + Chỉ tiêu (8) - Tên doanh nghiệp: Nhập kiểu text tối đa 100 ký tự
 - + Chỉ tiêu (9) - Mã số thuế: Nhập text 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + Chỉ tiêu (10) - Cơ quan thuế quản lý trực tiếp: chọn trong danh mục
 - + Chỉ tiêu (11) - Tỷ lệ phân bổ: Nhập dạng xx,xx, kiểm tra tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%
 - + Chỉ tiêu (12)- Số thuế phân bổ = [5] * [9]
 - + Chỉ tiêu (13): Tổng số thuế phân bổ, kiểm tra = chỉ tiêu [06].

Phụ lục 02-1/TĐ-TNDN: Bảng phân bổ số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của cơ sở sản xuất thủy điện cho các địa phương

STT	Chi tiêu	Chọn	Mã số thuế	Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện	Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp
(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6)
		<input type="checkbox"/>			0,00	0
Tổng						0

Đánh dấu trong trường hợp là nhà máy thủy điện
 Không đánh dấu trong trường hợp là Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện

Tờ khai / PL 01-1/TNDN / PL 02-1/TĐ-TNDN

Bấm Bấm Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + STT: Cho phép nhập kiểu text, tối đa 10 ký tự
 - + Chi tiêu: Cho phép nhập kiểu text, tối đa 200 ký tự
 - + Mã số thuế: Cho phép nhập kiểu text, tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + CQT địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện: UD hỗ trợ chọn cột Cơ quan thuế quản lý cấp Cục trong danh mục Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
 - + Tỷ lệ phân bổ (%): cho phép NSD tự nhập dạng xx,xx
 - + Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp: Nhập kiểu số không âm, mặc định là 0. Kiểm tra: Trên cùng 1 dòng dữ liệu các cột thì bắt buộc nhập cột “Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp”, nếu khác thì cảnh báo đỏ
 - + Dòng Tổng cộng cột “Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp”: Cho phép NSD tự nhập dạng số, không âm

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Việc kê khai tờ khai bổ sung của mẫu 01B/TNDN tương tự như tờ 01A/TNDN, kê khai điều chỉnh bổ sung cho các chỉ tiêu [28], [29], [30]

3.4.3 Tờ khai thu nhập doanh nghiệp cho chuyển nhượng BĐS - 02/TNDN theo Thông tư 151/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp” chọn “TK TNDN cho chuyển nhượng BĐS (02/TNDN)” khi đó màn hình “Chọn kỳ tính thuế” sẽ hiển thị như sau:

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu như kỳ tính thuế, trạng thái tờ khai, loại tờ khai. Sau đó nhấn nút “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai TNDN chuyển nhượng BĐS mẫu 02/TNDN.

[12] Tên tổ chức/cá nhân nhận chuyển nhượng:

[13] Mã số thuế (đối với doanh nghiệp) hoặc số chứng minh nhân dân (đối với cá nhân):

[14] Địa chỉ:

[15] Hợp đồng chuyển nhượng bất động sản: Số ngày có công chứng hoặc chứng thực tại UBND phường (xã) xác nhận ngày (nếu có).

[16] Tên đại lý thuế (nếu có)

[17] Mã số thuế:

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Doanh thu từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản	[25]	0
2	Chi phí từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản	[26]	0
2.1	- Giá vốn của đất chuyển nhượng	[27]	0
2.2	- Chi phí đền bù thiệt hại về đất	[28]	0
2.3	- Chi phí đền bù thiệt hại về hoa màu	[29]	0
2.4	- Chi phí cải tạo san lấp mặt bằng	[30]	0
2.5	- Chi phí đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng	[31]	0
2.6	- Chi phí khác	[32]	0
3	Thu nhập từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản ([33]=[25]-[26])	[33]	0
4	Thuế suất thuế TNDN (%)	[34]	0,00 %
5	Thuế TNDN phải nộp ([35]=[33] x [34])	[35]	0

Gia hạn theo NQ02

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày Ký: 26/01/2016

Navigation: Tờ khai

Buttons: Nhập lại, Ghi, In, Zoom, Kết xuất, Kết xuất XML, Nhập từ XML, Đóng

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Chỉ tiêu [25], [27], [28], [29], [30], [31], cho phép NSD tự nhập số không âm, kiểu số mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [32]: Nhập dạng số, có thể âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [34] cho phép NSD tự nhập dạng xx,xx
- Các chỉ tiêu tính toán

- + Chỉ tiêu [26] = [27] + [28] + [29] + [30] + [31] + [32]
- + Chỉ tiêu [33] = [25] - [26], kiểm tra nếu [33] <= 0 thì không cho nhập chỉ tiêu [34] và chỉ tiêu [35] = 0
- + Chỉ tiêu [35] = [33] * [34]

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung

- Nhấn nút Đồng ý màn hình kê khai sẽ hiển thị, khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”.
- Ứng dụng sẽ lấy dữ liệu của Tờ khai gần nhất trong cùng kỳ tính thuế làm dữ liệu mặc định trên Tờ khai điều chỉnh (Nếu là tờ khai bổ sung lần 1 thì lấy dữ liệu của tờ khai lần đầu, nếu là tờ khai bổ sung lần n thì lấy dữ liệu lần bổ sung n-1). NNT sẽ kê khai bổ sung điều chỉnh trực tiếp trên Tờ khai điều chỉnh, kê khai như tờ khai thay thế, sau đó ứng dụng sẽ tự động lấy các chỉ tiêu điều chỉnh liên quan đến số thuế phải nộp lên KHBS, NNT không kê khai trên KHBS.
- Khai bổ sung chỉ tiêu [35] và đưa chỉ tiêu [35] lên KHBS

3.4.4 Tờ khai Quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp năm mẫu 03/TNDN theo Thông tư 151/2014/TT-BTC

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp” chọn “Quyết toán TNDN năm (03/TNDN)” khi đó màn hình “Chọn kỳ tính thuế” sẽ hiển thị. Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như kỳ tính thuế, trạng thái tờ khai, ngành nghề kinh doanh, phụ lục tương tự như tờ 01/GTGT.

Chọn kỳ tính thuế

Năm: 2013

Từ ngày: 01/01/2013 Đến ngày: 31/12/2013

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung

Danh mục ngành nghề
 Ngành hàng sản xuất, kinh doanh thông thường

Chọn phụ lục kê khai
 03-1A/TNDN
 03-1B/TNDN
 03-1C/TNDN

Đồng ý Đóng

- Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai Quyết toán thuế TNDN mẫu 03/TNDN.

Nhập tờ khai

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (Mẫu số 03/TNDN)

[01] Kỳ tính thuế 2013 từ 01/01/2013 đến 31/12/2013

[02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

Doanh nghiệp có quy mô vừa và nhỏ
 Doanh nghiệp có cơ sở sản xuất hạch toán phụ thuộc
 Doanh nghiệp thuộc đối tượng kê khai thông tin giao dịch liên kết

[04] Ngành nghề có tỷ lệ doanh thu cao nhất:

[05] Tỷ lệ (%): 0,00

[06] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[07] Mã số thuế: 8118150773

[14] Tên đại lý thuế (nếu có):

[15] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
A	Kết quả kinh doanh ghi nhận theo báo cáo tài chính	A	
1	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế thu nhập doanh nghiệp	A1	0
B	Xác định thu nhập chịu thuế theo Luật thuế thu nhập doanh nghiệp	B	
1	Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp (B1= B2+B3+B4+B5+B6 +B7)	B1	0
1.1	Các khoản điều chỉnh tăng doanh thu	B2	0
1.2	Chi phí của phần doanh thu điều chỉnh giảm	B3	0
1.3	Các khoản chi không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế	B4	0
1.4	Thuế thu nhập đã nộp cho phần thu nhập nhận được ở nước ngoài	B5	0
1.5	Điều chỉnh tăng lợi nhuận do xác định giá thị trường đối với giao dịch liên kết	B6	0
1.6	Các khoản điều chỉnh làm tăng lợi nhuận trước thuế khác	B7	0
2	Điều chỉnh giảm tổng lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp (B8= B9+B10+B11)	B8	0

Tờ khai

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Check vào ô <Doanh nghiệp có quy mô vừa và nhỏ> nếu doanh nghiệp thuộc đối tượng này.
 - + Check vào ô <Doanh nghiệp có cơ sở sản xuất hạch toán phụ thuộc> nếu doanh nghiệp thuộc đối tượng này. Nếu NSD check vào ô này thì hệ thống hiển thị câu cảnh báo bắt buộc nhập PL 03-8/TNDN đính kèm.
 - + Check vào ô <Doanh nghiệp thuộc đối tượng kê khai thông tin giao dịch liên kết> nếu doanh nghiệp thuộc đối tượng này. Nếu NSD check vào ô này thì hệ thống hiển thị câu cảnh báo bắt buộc nhập PL 03-7/TNDN đính kèm
 - + Chỉ tiêu [04] Ngành nghề có tỷ lệ doanh thu cao nhất: Cho phép NSD chọn danh mục ngành nghề có tỷ lệ doanh thu cao nhất
 - + Chỉ tiêu [05] Tỷ lệ (%): Cho phép NSD nhập theo đúng dạng xx,xx%
 - + Các chỉ tiêu B2, B3, B4, B6, B7, B9, B10, B11, C2, C3b, C7, C8, C9, C13, C14, D3, E1, E2, E3: cho phép NSD tự nhập, kiểu số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - + Chỉ tiêu C9a: Cho phép NSD tự nhập theo đúng dạng xx,xx%. Kiểm tra $0 < C9a \leq 100\%$, nếu khác thì cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu C9a phải nhỏ hơn hoặc bằng 100%”.
- Các chỉ tiêu tính toán: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức:
 - + Chỉ tiêu A1: tự động tính bằng tổng [19] trên phụ lục 03-1A/TNDN cộng chỉ tiêu [16] trên phụ lục 03-1B/TNDN cộng chỉ tiêu [28] trên phụ lục 03-1C/TNDN, cho phép sửa. Nếu $A1 < > 0$ thì bắt buộc kê khai một trong ba phụ lục 03-1A/TNDN, 03-1B/TNDN, 03-1C/TNDN
 - + Chỉ tiêu $B1 = B2 + B3 + B4 + B5 + B6 + B7$
 - + Chỉ tiêu $B8 = B9 + B10 + B11$
 - + Chỉ tiêu B5: UD hỗ trợ tự động lấy từ tổng cột (6) của PL 03-4/TNDN, cho phép sửa.
 - + Chỉ tiêu $B12 = A1 + B1 - B8$
 - + Chỉ tiêu $B13 = B12 - B14$, cho sửa
 - + Chỉ tiêu B14= chỉ tiêu [09] trên phụ lục 03-5/TNDN, cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu $C1 = B13$
 - + Chỉ tiêu $C3 = C3a + C3b$ kiểm tra C3 phải $\leq C1 - C2$ nếu không thỏa mãn thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ ở chỉ tiêu C3 “Lỗi từ năm trước chuyển sang [C3] phải nhỏ hơn hoặc bằng Thu nhập chịu thuế [C1] trừ Thu nhập miễn thuế [C2]”
 - + Chỉ tiêu $C3a =$ tổng cột 5 phụ lục 03-2A/TNDN
 - + Chỉ tiêu $C4 = C1 - C2 - C3a - C3b$,

- + Chỉ tiêu C5: UD hỗ trợ tự động tổng cột (4) trên PL 03-6/TNDN. Nếu $C4 > 0$ thì kiểm tra $C5 \leq C4 * 10\%$, nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Trích lập quỹ khoa học công nghệ tối đa bằng 10% thu nhập tính thuế”
- + Chỉ tiêu $C6 = C4 - C5$, nếu $C6 > 0$ thì kiểm tra $C6 = (C7 + C8 + C9)$, không thỏa mãn UD cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu C6 phải bằng $(C7 + C8 + C9)$ ”
- + Chỉ tiêu $C10 = [(C7 * 22\%) + (C8 * 20\%) + (C9 * [C9a])]$
- + Chỉ tiêu C11 = tổng (chỉ tiêu [4] trên phụ lục 03_3A/TNDN + chỉ tiêu [07] trên phụ lục 03_3B/TNDN)
- + Chỉ tiêu C12 = tổng (chỉ tiêu [9] trên phụ lục 03_3A/TNDN + chỉ tiêu [11] trên phụ lục 03_3B/TNDN + chỉ tiêu [4] trên phụ lục 03_3C/TNDN). Kiểm tra $C12 \geq (C13 + C14)$, nếu không thỏa mãn thì UD cảnh báo đỏ “C12 phải lớn hơn hoặc bằng $(C13 + C14)$ ”
- + Chỉ tiêu C15: UD hỗ trợ tổng hợp từ tổng cột Số thuế đã nộp ở nước ngoài được khấu trừ (cột 11) trên phụ lục 03-4/TNDN
- + Chỉ tiêu $C16 = C10 - C11 - C12 - C15$, $C16 < 0$ cảnh báo đỏ tại C16 "Số thuế TNDN của hoạt động SXKD chưa đúng. Đề nghị xem lại các chỉ tiêu liên quan
- + Chỉ tiêu $D = D1 + D2 + D3$
- + Chỉ tiêu $D1 = C16$
- + Chỉ tiêu D2 tổng hợp từ chỉ tiêu [15] trên phụ lục 03-5/TNDN, có thể âm.
- + Chỉ tiêu $E = E1 + E2 + E3$
- + $G = G1 + G2 + G3$, có thể âm
- + Chỉ tiêu $G1 = D1 - E1$, có thể âm
- + Chỉ tiêu $G2 = D2 - E2$, có thể âm
- + Chỉ tiêu $G2 = D2 - E2$, có thể âm
- + Chỉ tiêu $H = D * 20\%$, không cho sửa
- + Chỉ tiêu $I = G - H$, có thể âm
- + Chỉ tiêu L1: Nếu NSD check chọn thì UD bắt buộc kê khai từ chỉ tiêu [L2] đến [L5], còn nếu không thì UD sẽ khóa lại không cho kê khai.
- + Chỉ tiêu L2: Cho phép NSD chọn trong danh mục gồm các lý do sau:
 - Doanh nghiệp có quy mô vừa và nhỏ
 - Doanh nghiệp sử dụng nhiều lao động
 - Doanh nghiệp đầu tư - kinh doanh (bán, cho thuê, cho thuê mua) nhà ở
 - Lý do khác
- + Chỉ tiêu L3: Nhập kiểu date. Kiểm tra chỉ tiêu [L3] phải lớn hơn hạn nộp của tờ khai, nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “Thời hạn được gia hạn phải lớn hơn hạn nộp tờ khai”

- + Chỉ tiêu L4: Cho phép NSD nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, , tối đa 15 chữ số
- + Chỉ tiêu L5 = D – L4
- + Chỉ tiêu M1:
 - Số ngày nộp chậm = (Đến ngày – từ ngày) + 1
 - Từ ngày: Mặc định theo năm tài chính, cho sửa
 - Nếu ngày bắt đầu năm tài chính là 1/1 thì từ ngày là 1/2/(năm quyết toán + 1)
 - Nếu ngày bắt đầu năm tài chính là 1/4 thì từ ngày là 1/5/(năm quyết toán + 1)
 - Nếu ngày bắt đầu năm tài chính là 1/7 thì từ ngày là 1/8/(năm quyết toán + 1)
 - Nếu ngày bắt đầu năm tài chính là 1/10 thì từ ngày là 1/11/(năm quyết toán + 1)
 - Đến ngày: Nhập dạng date, kiểm tra không được lớn hơn hạn tính phạt, cụ thể:
 - Ngày bắt đầu năm tài chính là 1/1 thì kiểm tra đến ngày không được quá 31/3/ (năm quyết toán + 1)
 - Ngày bắt đầu năm tài chính là 1/4 thì kiểm tra đến ngày không được quá 30/6/ (năm quyết toán + 1)
 - Ngày bắt đầu năm tài chính là 1/7 thì kiểm tra đến ngày không được quá 30/9/ (năm quyết toán + 1)
 - Ngày bắt đầu năm tài chính là 1/10 thì kiểm tra đến ngày không được quá 31/12/ (năm quyết toán + 1)
- + Chỉ tiêu M2 = M1 * I * 0,05%, cho phép sửa
- + Trên mẫu in hỗ trợ in ra ghi chú về tiểu mục hạch toán ở cuối tờ khai như sau:
 - Nếu NSD chọn ngành nghề: “Ngành hàng sản xuất, kinh doanh thông thường”: Hạch toán chỉ tiêu [G] vào tiểu mục 1052
 - Nếu NSD chọn ngành nghề: “Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí thiên nhiên”: Hạch toán chỉ tiêu [G] vào tiểu mục 1057
 - Nếu NSD chọn ngành nghề: “Từ hoạt động XSKT của các công ty XSKT”: Hạch toán chỉ tiêu [G] vào tiểu mục 1056

Phụ lục 03-1A/TNDN

PHỤ LỤC 03-1A
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
Dành cho người nộp thuế thuộc các ngành sản xuất, thương mại, dịch vụ

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
	Kết quả kinh doanh ghi nhận theo báo cáo tài chính:		
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	[01]	0
	Trong đó: - Doanh thu bán hàng hoá, dịch vụ xuất khẩu	[02]	0
2	Các khoản giảm trừ doanh thu ([03]=[04]+[05]+[06]+[07])	[03]	0
a	Chiết khấu thương mại	[04]	0
b	Giảm giá hàng bán	[05]	0
c	Giá trị hàng bán bị trả lại	[06]	0
d	Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu, thuế giá trị gia tăng theo phương pháp trực tiếp phải nộp	[07]	0
3	Doanh thu hoạt động tài chính	[08]	0
4	Chi phí sản xuất, kinh doanh hàng hoá, dịch vụ ([09]=[10]+[11]+[12])	[09]	0
a	Giá vốn hàng bán	[10]	0
b	Chi phí bán hàng	[11]	0
c	Chi phí quản lý doanh nghiệp	[12]	0
5	Chi phí tài chính	[13]	0
	Trong đó: Chi phí lãi tiền vay dùng cho sản xuất, kinh doanh	[14]	0
6	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ([15]=[01]-[03]+[08]-[09]-[13])	[15]	0
7	Thu nhập khác	[16]	0
8	Chi phí khác	[17]	0
9	Lợi nhuận khác ([18]=[16]-[17])	[18]	0
10	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế thu nhập doanh nghiệp ([19]=[15]+[18])	[19]	0

Tờ khai / 03-1A/TNDN / 03-1B/TNDN / 03-1C/TNDN / 03-2A/TNDN /

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Các thông tin trong phần định danh lấy từ thông tin định danh chung của Người nộp thuế.
 - + Các chỉ tiêu [01], [02], [04], [05], [06], [07], [08], [10], [11], [12], [16], [17]: NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - + Chỉ tiêu [23], [14] : Nhập dạng số, có thể âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
- Các công thức tính toán: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức
 - + Chỉ tiêu [03] = [04] + [05] + [06] + [07]
 - + Chỉ tiêu [09] = [10] + [11] + [12]
 - + Chỉ tiêu [15] = [01] - [03] + [08] - [09] - [13], có thể âm
 - + Chỉ tiêu [18] = [16] - [17], có thể âm
 - + Chỉ tiêu [19] = [15] + [18], có thể âm

- Các chỉ tiêu kiểm tra logic bắt buộc đúng
 - + Kiểm tra chỉ tiêu [02] <= [01]. Nếu sai đưa ra cảnh báo đỏ “Doanh thu bán hàng hóa xuất khẩu phải nhỏ hơn hoặc bằng Doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ”
 - + Chỉ tiêu [19] đưa lên chỉ tiêu A1 trên tờ kê khai 03/TNDN, có thể âm.

Phụ lục 03-1B/TNDN

PHỤ LỤC 03-1B

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Dành cho người nộp thuế thuộc các ngành ngân hàng, tín dụng

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
	Kết quả kinh doanh ghi nhận theo báo cáo tài chính:		
1	Thu nhập lãi và các khoản thu nhập tương tự	[01]	0
2	Chi trả lãi và các chi phí tương tự	[02]	0
3	Thu nhập lãi thuần ([3] = [1] - [2])	[03]	0
4	Thu nhập từ hoạt động dịch vụ	[04]	0
5	Chi phí hoạt động dịch vụ	[05]	0
6	Lãi / lỗ thuần từ hoạt động dịch vụ ([6] = [4] - [5])	[06]	0
7	Lãi / lỗ thuần từ hoạt động kinh doanh ngoại hối	[07]	0
8	Lãi / lỗ thuần từ mua bán chứng khoán kinh doanh	[08]	0
9	Lãi / lỗ thuần từ mua bán chứng khoán đầu tư	[09]	0
10	Thu nhập từ hoạt động khác	[10]	0
11	Chi phí hoạt động khác	[11]	0
12	Lãi / lỗ thuần từ hoạt động khác ([12] = [10] - [11])	[12]	0
13	Thu nhập từ góp vốn, mua cổ phần	[13]	0
14	Chi phí hoạt động	[14]	0
15	Chi phí dự phòng rủi ro tín dụng	[15]	0
16	Tổng lợi nhuận trước thuế ([16] = [3]+[6]+[7]+[8]+[9]+[12]+[13]-[14]-[15])	[16]	0

- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Các chỉ tiêu [01], [02], [04], [05], [10], [11], [13], [14]: NNT tự nhập, kiểu số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - + Chỉ tiêu [07], [08], [09], [15] : cho phép NSD nhập, có thể nhập số âm, tối đa 20 chữ số
- Các công thức tính toán
 - + Chỉ tiêu [03] = [01] - [02], có thể âm
 - + Chỉ tiêu [06] = [04] - [05], có thể âm
 - + Chỉ tiêu [12] = [10] - [11], có thể âm

- + Chỉ tiêu [16] = [03]+[06]+[07]+[08]+[09]+[12]+[13]-[14]-[15]), có thể âm
- Các chỉ tiêu kiểm tra logic bắt buộc đúng
 - + Chỉ tiêu [16] được tổng hợp để đối chiếu với chỉ tiêu A1 của tờ khai

Phụ lục 03-1C/TNDN

PHỤ LỤC 03-1C			
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH			
Dành cho người nộp thuế là các Công ty chứng khoán, Công ty quản lý quỹ đầu tư chứng khoán			
Đơn vị tiền: đồng Việt Nam			
STT	Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
Kết quả kinh doanh ghi nhận theo báo cáo tài chính:			
1	Thu từ phí cung cấp dịch vụ cho khách hàng và hoạt động tự doanh ([01] = [02]+[03]+[04]+[05]+[06]+[07]+[08]+[09]+[10])	[01]	0
a	Thu phí dịch vụ môi giới chứng khoán	[02]	0
b	Thu phí quản lý danh mục đầu tư	[03]	0
c	Thu phí bảo lãnh và phí đại lý phát hành	[04]	0
d	Thu phí tư vấn tài chính và đầu tư chứng khoán	[05]	0
e	Thu phí quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và các khoản tiền thưởng cho công ty quản lý quỹ	[06]	0
f	Thu từ phí phát hành chứng chỉ quỹ	[07]	0
g	Phí thù lao hội đồng quản trị nhận được do tham gia hội đồng quản trị của các công ty khác	[08]	0
h	Chênh lệch giá chứng khoán mua bán trong kỳ, thu lãi trái phiếu từ hoạt động tự doanh của công ty chứng khoán, hoạt động đầu tư tài chính của công ty quản lý quỹ	[09]	0
i	Các khoản thu khác theo quy định của pháp luật về cung cấp dịch vụ cho khách hàng và hoạt động tự doanh	[10]	0
2	Chi phí để thực hiện cung cấp dịch vụ cho khách hàng và các chi phí cho hoạt động tự doanh ([11]= [12]+[13]+.....+[22]+[23])	[11]	0
a	Chi nộp phí thành viên trung tâm giao dịch chứng khoán (đối với công ty là thành viên của Trung tâm giao dịch chứng khoán)	[12]	0
b	Chi phí lưu ký chứng khoán, phí giao dịch chứng khoán tại Trung tâm giao dịch chứng khoán	[13]	0
c	Phí niêm yết và đăng ký chứng khoán (đối với công ty phát hành chứng khoán niêm yết tại Trung tâm giao dịch chứng khoán)	[14]	0
d	Chi phí liên quan đến việc quản lý quỹ đầu tư, danh mục đầu tư	[15]	0
e	Chi phí huy động vốn cho quỹ đầu tư	[16]	0
f	Chi trả lãi tiền vay	[17]	0
g	Chi phí thù lao cho hội đồng quản trị	[18]	0

- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Chỉ tiêu [02], [03], [04], [05],[06], [07], [08], [09], [10], [12], [13], [14], [15],[16], [17], [18], [19], [20], [21], [23], [25], [26]: NNT tự nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - + Chỉ tiêu [22]: NNT tự nhập kiểu số, cho phép nhập âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
- Các công thức tính toán

- + Chỉ tiêu [01] = [02]+[03]+[04]+[05]+[06]+[07]+[08]+[09]+[10]
- + Chỉ tiêu [11]= [12]+[13]+.....+[22]+[23]
- + Chỉ tiêu [24]=[01]-[11], có thể âm
- + Chỉ tiêu [27]=[25]-[26], có thể âm
- + Chỉ tiêu [28]=[24]+[27], có thể âm
- Các chỉ tiêu kiểm tra logic bắt buộc đúng
 - + Chỉ tiêu [28] được tổng hợp để đối chiếu với chỉ tiêu A1 của tờ khai

Phụ lục 03-2A/TNDN

Nhập tờ khai

PHỤ LỤC 03-2A
CHUYỂN LỖ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD

Xác định số lỗ được chuyển trong kỳ tính thuế:

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Năm phát sinh lỗ	Số lỗ phát sinh	Số lỗ đã chuyển trong các kỳ tính thuế trước	Số lỗ được chuyển trong kỳ tính thuế này	Số lỗ còn được chuyển sang các kỳ tính thuế sau
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	2008		0	0	0
2	2009	0	0	0	0
3	2010	0	0	0	0
4	2011	0	0	0	0
5	2012	0	0	0	0
Tổng cộng		0	0	0	0

Giá trị năm phát sinh lỗ (cột 2) phải nhỏ hơn năm quyết toán thuế TNDN. Nếu không sẽ có thông báo “Năm phát sinh lỗ phải nhỏ hơn năm quyết toán thuế TNDN.”

- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Chỉ tiêu Năm phát sinh lỗ (cột 2): Ứng dụng hỗ trợ tự động sinh ra 5 dòng tương ứng với 5 năm trước năm của kỳ quyết toán.
 - + Chỉ tiêu Số lỗ phát sinh (cột 3): cho phép NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu Số lỗ đã chuyển trong các kỳ tính thuế trước (cột 4): cho phép NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu Số lỗ được chuyển trong kỳ tính thuế này (cột 5): cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
- Các công thức tính toán: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức:
 - + Số lỗ còn được chuyển sang các kỳ tính thuế sau:cột (6) = cột(3) - cột(4) - cột(5)

- + Dòng tổng cộng được tính bằng tổng các dòng trong cột tương ứng của cột (3), (4), (5) và cột (6).
- Các chỉ tiêu kiểm tra logic bắt buộc đúng
 - + Số lỗ phát sinh (cột 3) >= (“Số lỗ đã chuyển trong các kỳ tính thuế trước (cột 4)” + “Số lỗ chuyển trong kỳ tính thuế này (cột 5)”), nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng và vẫn cho in
 - + Tổng cột (5) được đưa lên chỉ tiêu [C3] của tờ khai 03/TNDN.
 - + Kiểm tra nếu (Tổng cột (5) + Tổng cột (6)) >= ([C1] – [C2]) và C3 < C1 – C2 thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ tại chỉ tiêu Tổng cột (6) “Không được chuyển lỗ sang các kỳ tính thuế sau khi còn phát sinh thu nhập tính thuế trong kỳ này [C4]”

Phụ lục 03–2B/TNDN

PHỤ LỤC 03-2B
CHUYỂN LỖ TỪ CHUYỂN QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT VÀ QUYỀN THUÊ ĐẤT

Xác định số lỗ được chuyển trong kỳ tính thuế:

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Năm phát sinh lỗ	Số lỗ phát sinh	Số lỗ đã chuyển trong các kỳ tính thuế trước	Số lỗ được chuyển trong kỳ tính thuế này	Số lỗ còn được chuyển sang các kỳ tính thuế sau
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	2008	0	0	0	0
2	2009	0	0	0	0
3	2010	0	0	0	0
4	2011	0	0	0	0
5	2012	0	0	0	0
Tổng cộng		0	0	0	0

03-1A/TNDN / 03-1B/TNDN / 03-1C/TNDN / 03-2A/TNDN / 03-2B/TNDN / 03-3A/TNDN / 03-3B/TNDN / 03-3C/TNDN / 03-4/TNDN / 03-5/TNDN

Thêm phụ lục / Nhập lại / Ghi / In / Xóa / Kết xuất / Kết xuất XML / Nhập từ XML / Đóng

Giá trị năm phát sinh lỗ (cột 2) phải nhỏ hơn năm quyết toán thuế TNDN. Nếu không sẽ có thông báo “Năm phát sinh lỗ phải nhỏ hơn năm quyết toán thuế TNDN.”

- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Chỉ tiêu Năm phát sinh lỗ (cột 2): Ứng dụng hỗ trợ tự động sinh ra 5 dòng tương ứng với 5 năm trước năm của kỳ quyết toán.
 - + Chỉ tiêu Số lỗ phát sinh (cột 3): cho phép NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu Số lỗ đã chuyển trong các kỳ tính thuế trước (cột 4): cho phép NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu Số lỗ được chuyển trong kỳ tính thuế này (cột 5): cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
- Các công thức tính toán: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức:

- + Số lỗi còn được chuyển sang các kỳ tính thuế sau: cột (6) = cột(3) - cột(4) - cột(5)
- + Dòng tổng cộng được tính bằng tổng các dòng trong cột tương ứng của cột (3), (4), (5) và cột (6).
- Các chỉ tiêu kiểm tra logic bắt buộc đúng
 - + Số lỗi phát sinh (cột 3) \geq (“Số lỗi đã chuyển trong các kỳ tính thuế trước (cột 4)” + “Số lỗi chuyển trong kỳ tính thuế này (cột 5)”), nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng và vẫn cho in
 - + Tổng cột (5) được đưa lên chỉ tiêu [C3] của tờ khai 03/TNDN.
 - + Kiểm tra nếu (Tổng cột (5) + Tổng cột (6)) \geq ([C1] – [C2]) và C3 < C1 – C2 thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ tại chỉ tiêu Tổng cột (6) “Không được chuyển lỗ sang các kỳ tính thuế sau khi còn phát sinh thu nhập tính thuế trong kỳ này [C4]”

Phụ lục 03–3A/TNDN:

PHỤ LỤC 03-3A
THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP ĐƯỢC ƯU ĐÃI
Đối với cơ sở kinh doanh thành lập mới từ dự án đầu tư, cơ sở kinh doanh di chuyển địa điểm, dự án đầu tư mới và dự án đầu tư đặc biệt quan trọng

A. Xác định điều kiện và mức độ ưu đãi thuế:

1. Điều kiện ưu đãi:

- Doanh nghiệp sản xuất mới thành lập từ dự án đầu tư.
- Doanh nghiệp di chuyển địa điểm ra khỏi đô thị theo quy hoạch đã được cơ quan có thẩm quyền phê duyệt.
- Doanh nghiệp mới thành lập từ dự án đầu tư hoặc dự án đầu tư mới vào ngành nghề, lĩnh vực ưu đãi đầu tư.
- Doanh nghiệp mới thành lập từ dự án đầu tư hoặc dự án đầu tư mới vào ngành nghề, lĩnh vực đặc biệt ưu đãi đầu tư.
- Doanh nghiệp mới thành lập từ dự án đầu tư hoặc dự án đầu tư mới vào địa bàn thuộc Danh mục địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn.
- Doanh nghiệp mới thành lập từ dự án đầu tư hoặc dự án đầu tư mới vào địa bàn thuộc Danh mục địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội đặc biệt khó khăn, khu kinh tế, khu công nghệ cao.
- Doanh nghiệp thành lập mới trong lĩnh vực xã hội hoá hoặc có thu nhập từ hoạt động xã hội hoá.
- Dự án đầu tư đặc biệt quan trọng.
- Hợp tác xã dịch vụ nông nghiệp; Quỹ tín dụng nhân dân; Tổ chức tài chính vi mô; Cơ quan xuất bản.
- Ưu đãi theo Giấy phép đầu tư, Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư.
- Ưu đãi khác

2. Mức độ ưu đãi thuế:

2.1- Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp ưu đãi: 0,000 %

2.2- Thời hạn áp dụng thuế suất ưu đãi: _____ năm, kể từ năm _____

2.3- Thời gian miễn thuế _____ năm, kể từ năm _____

2.4- Thời gian giảm 50% số thuế phải nộp: _____ năm, kể từ năm _____

B. Xác định số thuế được ưu đãi:

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền

Bấm F5 · Thêm trang
Bấm F6 · Xóa trang

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - Mục A: Xác định điều kiện và mức độ ưu đãi thuế:
 - + Chỉ tiêu Điều kiện ưu đãi (1): NNT chọn trong danh sách điều kiện có sẵn bằng cách tích vào checkbox.
 - + Chỉ tiêu Thuế suất thu nhập doanh nghiệp ưu đãi (2.1): NNT tự nhập dạng xx, xxx%

- + Chỉ tiêu Thời hạn áp dụng thuế suất ưu đãi (2.2): NNT tự nhập
 - + Chỉ tiêu Thời gian miễn thuế (2.3): NNT tự nhập
 - + Chỉ tiêu Thời gian giảm 50% số thuế phải nộp (2.4): NNT tự nhập
- Mục B: Xác định số thuế ưu đãi:
- + Chỉ tiêu [1], [3], [5]: NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [6]: NNT tự nhập, dạng xx,xxx%
 - + Chỉ tiêu [8]: NNT tự nhập, dạng xx,xxx%
- Các chỉ tiêu tự tính: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức:
- Mục B:
- + Chỉ tiêu [2] = 2.1 * chỉ tiêu [1]
 - + Chỉ tiêu [4] = chỉ tiêu [3] – chỉ tiêu [2]
 - + Chỉ tiêu [7]:
 - Nếu không nhập chỉ tiêu [5], [6] thì cho phép nhập chỉ tiêu [7] dạng số không âm, tối đa 20 chữ số
 - Nếu nhập chỉ tiêu [5], [6] thì chỉ tiêu [7] = chỉ tiêu [5] * chỉ tiêu [6], cho phép sửa. Nếu sửa khác thì không cảnh báo gì cả
 - + Chỉ tiêu [9] = chỉ tiêu [7] * chỉ tiêu [8]
- Ràng buộc
- + Chỉ tiêu [4] được tổng hợp lên chỉ tiêu [C11] của tờ khai 03/TNDN
 - + Chỉ tiêu [9] được tổng hợp lên chỉ tiêu [C12] của tờ khai 03/TNDN
 - + Cho phép nhập nhiều phụ lục. Bấm F5 để thêm phụ lục mới và F6 để xoá phụ lục
- **Lưu ý:** Đối với NNT thuộc diện được miễn giảm 30% thuế TNDN theo Thông tư 154/2011/TT-BTC khi thực hiện quyết toán thuế năm 2011 thì kê khai số thuế được miễn giảm vào phụ lục 03-3A/TNDN trong đó Điều kiện ưu đãi: Chọn loại Ưu đãi khác. Trường hợp NNT được hưởng nhiều loại ưu đãi có thuế suất khác nhau thì mỗi loại ưu đãi kê khai trên 1 phụ lục 03-3A/TNDN (Ấn F5 tại phụ lục 03-3A/TNDN để thêm trang phụ lục). Ứng dụng sẽ hỗ trợ tổng hợp số thuế được miễn giảm trên tất cả các phụ lục 03-3A/TNDN lên tờ khai.

Phụ lục 03-3B/TNDN

PHỤ LỤC 03-3B
THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP ĐƯỢC ƯU ĐÃI
Đối với cơ sở kinh doanh đầu tư xây dựng dây chuyền sản xuất mới, mở rộng quy mô, đổi mới công nghệ, cải thiện môi trường sinh thái, nâng cao năng lực sản xuất (dự án đầu tư mở rộng)

A. Xác định điều kiện và mức độ ưu đãi thuế:

1. Điều kiện ưu đãi:

- Ngành nghề, địa bàn đầu tư:

Đầu tư lắp đặt dây chuyền sản xuất mới không thuộc ngành nghề, lĩnh vực, địa bàn khuyến khích đầu tư.

Đầu tư vào ngành nghề, lĩnh vực thuộc Danh mục lĩnh vực ưu đãi đầu tư.

Đầu tư vào ngành nghề, lĩnh vực thuộc Danh mục lĩnh vực đặc biệt ưu đãi đầu tư.

Đầu tư vào địa bàn thuộc Danh mục địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn.

Đầu tư vào địa bàn thuộc Danh mục địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội đặc biệt khó khăn.

- Dự án đầu tư:

Đầu tư xây dựng dây chuyền sản xuất mới

Đầu tư mở rộng quy mô, đổi mới công nghệ, cải thiện môi trường sinh thái, nâng cao năng lực sản xuất

Trong đó, dự án đầu tư bao gồm các hạng mục đầu tư:

- Hạng mục đầu tư: _____

- Hạng mục đầu tư: _____

- Hạng mục đầu tư: _____

- Thời gian đăng ký bắt đầu thực hiện miễn, giảm thuế: _____

2. Mức độ ưu đãi thuế:

2.1- Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) ưu đãi: _____ 0,000 %

2.2- Thời hạn áp dụng thuế suất ưu đãi: _____ năm, kể từ năm: _____

2.3- Thời gian miễn thuế: _____ năm, kể từ năm: _____

2.4- Thời gian giảm 50% số thuế phải nộp: _____ năm, kể từ năm: _____

B. Xác định số thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) được ưu đãi:

03-1B/TNDN / 03-1C/TNDN / 03-2A/TNDN / 03-2B/TNDN / 03-3A/TNDN / 03-3B/TNDN / 03-3C/TNDN / 03-4/TNDN / 03-5/TNDN / 03-6/

Bấm F5 - Thể
 Bấm F6 - Xóa Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần phải nhập

Mục A: Xác định điều kiện và mức độ ưu đãi thuế:

- + Chỉ tiêu Điều kiện ưu đãi (1): NNT chọn trong danh sách điều kiện có sẵn bằng cách tích vào checkbox và nhập các hạng mục đầu tư và Thời gian đăng ký bắt đầu thực hiện miễn giảm thuế
- + Chỉ tiêu Thuế suất thu nhập doanh nghiệp ưu đãi (2.1): NNT tự nhập dạng xx,xxx%
- + Chỉ tiêu Thời hạn áp dụng thuế suất ưu đãi (2.2): NNT tự nhập
- + Chỉ tiêu Thời gian miễn thuế (2.3): NNT tự nhập
- + Chỉ tiêu Thời gian giảm 50% số thuế phải nộp (2.4): NNT tự nhập

Mục B: Xác định số thuế ưu đãi:

- + Chỉ tiêu [01], [02], [03], [05]: NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
- + Chỉ tiêu [08], [10]: NNT tự nhập, dạng xx,xxx%

- Các chỉ tiêu tự tính: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức
 - + Chỉ tiêu [04]= chỉ tiêu [02] / [01] * [03], cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [06] = 2.1 * chỉ tiêu [04]
 - + Chỉ tiêu [07] = chỉ tiêu [05] – [06], có thể âm
 - + Chỉ tiêu [09] = chỉ tiêu [04] * [08]
 - + Chỉ tiêu [11] = chỉ tiêu [09] * chỉ tiêu [10]
- Ràng buộc:
 - + Chỉ tiêu [07] được tổng hợp đưa lên chỉ tiêu [C11] trên tờ khai 03/TNDN
 - + Chỉ tiêu [11] được tổng hợp lên chỉ tiêu [C12] trên tờ khai 03/TNDN
 - + Cho phép nhập nhiều phụ lục. Bấm F5 để thêm phụ lục mới và F6 để xoá phụ lục

Phụ lục 03-3C/TNDN

PHỤ LỤC 03-3C

THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP ĐƯỢC ƯU ĐÃI

Đối với doanh nghiệp sử dụng lao động là người dân tộc thiểu số hoặc doanh nghiệp hoạt động sản xuất, xây dựng, vận tải sử dụng nhiều lao động nữ

A. Xác định điều kiện và mức độ ưu đãi thuế:

1. Điều kiện ưu đãi:

Doanh nghiệp hoạt động sản xuất, xây dựng, vận tải sử dụng nhiều lao động nữ:

- Tổng số lao động sử dụng thường xuyên trong kỳ tính thuế: _____ người

- Xác nhận của cơ quan quản lý lao động có thẩm quyền về tổng số lao động nữ mà doanh nghiệp đang sử dụng (nếu có): số _____ ngày _____

Doanh nghiệp sử dụng lao động là người dân tộc thiểu số:

- Tổng số lao động sử dụng thường xuyên trong kỳ tính thuế: _____ người

- Xác nhận của cơ quan quản lý lao động có thẩm quyền về tổng số lao động là người dân tộc thiểu số mà doanh nghiệp đang sử dụng (nếu có): số _____ ngày _____

2. Mức độ ưu đãi thuế:

Giảm thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) tương ứng mức chi cho lao động nữ.

Giảm thuế thu nhập doanh nghiệp tương ứng mức chi cho lao động là người dân tộc thiểu số.

B. Xác định số thuế được giảm:

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
3	Xác định số thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) được giảm trong kỳ tính thuế:		
3.1	Tổng các khoản chi cho lao động nữ	[01]	0
3.2	Tổng các khoản chi cho lao động là người dân tộc thiểu số	[02]	0
3.3	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	[03]	0

Thuế TNDN được giảm tương ứng mức chi cho lao động nữ lao động là

03-2B/TNDN / 03-3A/TNDN / 03-3B/TNDN / 03-3C/TNDN / 03-4/TNDN / 1

Bấm F5 - Thêm phụ lục Bấm F6 - Xóa

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần phải nhập
- Mục A: Xác định điều kiện và mức độ ưu đãi thuế:

- + Chỉ tiêu Điều kiện ưu đãi (1): NNT chọn trong danh sách điều kiện có sẵn bằng cách tích vào checkbox;
- + Chỉ tiêu Điều kiện ưu đãi (1): NNT tự nhập các chỉ tiêu con sau: Tổng số lao động sử dụng thường xuyên trong kỳ tính thuế; Xác nhận của cơ quan quản lý lao động có thẩm quyền về tổng số lao động nữ mà doanh nghiệp đang sử dụng (nếu có)
- + Chỉ tiêu Mức độ ưu đãi (2): NNT chọn trong danh sách có sẵn bằng cách tích vào checkbox.

Mục B: Xác định số thuế ưu đãi:

- + Chỉ tiêu [01], [02], [03], [04]: NNT tự nhập, dạng số, không âm mặc định là 0
- Ràng buộc:
 - + Chỉ tiêu [04] (thuế TNDN được giảm tương ứng mức chi cho lao động nữ, lao động là người dân tộc thiểu số):
 - Nhập [04] <= chỉ tiêu [03]
 - Tổng hợp lên chỉ tiêu [C12] trên tờ khai 03/TNDN

Phụ lục 03-4/TNDN

PHỤ LỤC 03-4 THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP ĐÃ NỘP Ở NƯỚC NGOÀI ĐƯỢC TRỪ TRONG KỲ TÍNH THUẾ										
STT	Tên và địa chỉ của Người nộp thuế khấu trừ thuế ở nước ngoài	Thu nhập nhận được ở nước ngoài			Thuế thu nhập đã nộp ở nước ngoài cho phần thu nhập nhận được		Thu nhập chịu thuế theo Luật thuế TNDN		Xác định thuế thu nh	
		Ngoại tệ	Tên ngoại tệ	Đồng Việt Nam	Ngoại tệ	Đồng Việt Nam	Ngoại tệ	Đồng Việt Nam	Thuế suất thuế TNDN (%)	Số thuế ph Luật th
(1)	(2)	(3)		(4)	(5)	(6)	(7)=(3)+(5)	(8)=(4)+(6)	(9)	(10)=
1		0,00		0	0,00	0	0,00	0	0,00	
	Tổng cộng:	0,00		0	0,00	0	0,00	0		

- Các chỉ tiêu cần phải nhập:
 - + Cột (2): NNT tự nhập, dạng text, độ dài tối đa 300 ký tự
 - + Cột (3), cột (5): NNT tự nhập theo dạng xx,xxxx
 - + Cột (4), cột (6), cột (11): NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - + Chỉ tiêu cột (9): NNT tự nhập theo dạng xx,xxx%
- Các chỉ tiêu tính toán: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức:
 - + Cột (7) = cột(3) + cột (5), làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy
 - + Cột (8) = cột(4) + cột (6)
 - + Cột (10) = cột(8) * cột (9)
 - + Dòng tổng cộng được tính bằng tổng các dòng trong cột tương ứng
- Ràng buộc:
 - + Chỉ tiêu cột (6): UD hỗ trợ tổng hợp dòng tổng cột (6) lên chỉ tiêu [B5] trên tờ khai 03/TNDN

- + Chỉ tiêu cột (11) (Số thuế đã nộp ở nước ngoài được khấu trừ):
 - Nhập (11) <= chỉ tiêu cột (10) và cột (6)
 - Tổng hợp lên chỉ tiêu [C15] trên tờ khai 03/TNDN

Phụ lục 03-5/TNDN

PHỤ LỤC 03-5
THUẾ TNDN ĐỐI VỚI HOẠT ĐỘNG CHUYỂN NHƯỢNG BẤT ĐỘNG SẢN

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
1.	Doanh thu từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản	[01]	0
2.	Chi phí từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản	[02]	0
2.1	- Giá vốn của đất chuyển nhượng	[03]	0
2.2	- Chi phí đền bù thiệt hại về đất	[04]	0
2.3	- Chi phí đền bù thiệt hại về hoa màu	[05]	0
2.4	- Chi phí cải tạo san lấp mặt bằng	[06]	0
2.5	- Chi phí đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng	[07]	0
2.6	- Chi phí khác	[08]	0
3	Thu nhập từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản ([09]=[01]-[02])	[09]	0
4	Số lỗ từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản từ những năm trước được chuyển sang	[10]	0
5	Thu nhập tính thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản ([11]=[09]-[10])	[11]	0
5a	Số lỗ từ chuyển nhượng BĐS được bù trừ với lãi của hoạt động SXKD	[11a]	0
6	Trích lập Quỹ khoa học công nghệ (nếu có)	[12]	0
7	Thu nhập tính thuế TNDN sau khi trừ trích lập Quỹ KHCCN ([13]=[11]-[12])	[13]	0
8	Thuế suất thuế TNDN (%)	[14]	0,00
9	Thuế TNDN phải nộp của bất động sản trong năm ([15]=[13] x [14])	[15]	0

Tờ khai / 03-1A/TNDN / 03-2A/TNDN / 03-2B/TNDN / 03-3A/TNDN / 03-3B/T

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần phải nhập:
 - + Các chỉ tiêu [01], [03], [04], [05], [06], [07]: cho phép NSD tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - + Chỉ tiêu [08]: Cho phép NSD nhập dạng số, có thể âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [10]: cho phép NSD tự nhập dạng số không âm, tối đa 15 chữ số, Nếu [09] > 0 thì kiểm tra chỉ tiêu [10] < = tổng cột (5) trên phụ lục 03-2B/TNDN, nếu [09] < 0 thì [10] = 0
 - + Chỉ tiêu [11a]: Nếu chỉ tiêu [11] < 0 thì cho phép nhập [11a] dạng số dương. Nếu [11] > 0 thì khóa không cho nhập [11a]

- + Chỉ tiêu [12]: cho phép NSD tự nhập, cho phép nhập số âm, tối đa 15 chữ số. Nếu [11] ≥ 0 thì kiểm tra chỉ tiêu [12] \leq chỉ tiêu [11] * 10%, nếu [11] < 0 thì khóa không cho nhập [12]
- Các chỉ tiêu tự tính: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức:
 - + Chỉ tiêu [02] = [03] + [04] + [05] + [06] + [07] + [08]
 - + Chỉ tiêu [09] = chỉ tiêu [01] – chỉ tiêu [02], có thể âm
 - + Chỉ tiêu [11] = chỉ tiêu [09] – chỉ tiêu [10], có thể âm
 - + Chỉ tiêu [13] = chỉ tiêu [11] – chỉ tiêu [12], có thể âm
 - + Chỉ tiêu [15] = chỉ tiêu [13] * chỉ tiêu [14]

Phụ lục 03-6/TNDN

PHỤ LỤC 03-6
BÁO CÁO TRÍCH, SỬ DỤNG QUỸ KHOA HỌC VÀ CÔNG NGHỆ

I. Xác định số trích lập Quỹ phát triển khoa học và công nghệ trong kỳ tính thuế:

1. Mức trích lập:

2. Số tiền trích lập:

II. Theo dõi việc sử dụng Quỹ phát triển khoa học và công nghệ các kỳ tính thuế trước và kỳ này: Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Năm trích lập	Mức trích lập trong kỳ tính thuế này	Số tiền trích lập trong kỳ tính thuế này	Số tiền đã sử dụng trong kỳ tính thuế này	Số tiền đã trích lập được chuyển từ các kỳ tính thuế trước	Số tiền đã trích lập được chuyển sang các kỳ tính thuế sau
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)+(4)-(5)
1		0,00	0	0	0	0
Tổng cộng:			0	0	0	0

03-3A/TNDN / 03-3B/TNDN / 03-3C/TNDN / 03-4/TNDN / 03-5/TNDN

Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Các chỉ tiêu cần phải nhập:
 - I. Xác định số trích lập Quỹ phát triển khoa học và công nghệ trong kỳ tính thuế:
 1. Mức trích lập : tự nhập dạng text
 2. Số tiền trích lập: tự nhập dạng số, không âm
 - II. Theo dõi việc sử dụng Quỹ phát triển khoa học và công nghệ các kỳ tính thuế trước và kỳ này:
 - + Cột [1]: UD tự tăng giảm dòng
 - + Cột [2]: NNT tự nhập dạng YYYY
 - + Cột [3]: NNT tự nhập theo dạng xx,xx%

- + Các cột [4], [5], [6]: NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
- Các chỉ tiêu tự tính: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức:
 - + Cột [7] = [6] + [4] - [5], nếu kết quả âm thì [7] = 0
- Ràng buộc
 - + Cột [4]: Tổng hợp dòng tổng cột [4] lên chỉ tiêu [C5] trên tờ khai 03/TNDN

Phụ lục 03-7/TNDN

PHỤ LỤC
THÔNG TIN VỀ GIAO DỊCH LIÊN KẾT
Kỳ tính thuế: Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013

PHẦN A. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN KẾT.

STT	Tên bên liên kết	Quốc gia	Mã số thuế	Hình thức liên kết											
				A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)											
1				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

PHẦN B. THÔNG TIN XÁC ĐỊNH GIÁ THỊ TRƯỜNG ĐỐI VỚI GIAO DỊCH LIÊN KẾT

STT	Nội dung	Doanh thu, thu nhập				Chi phí			
		Giá trị ghi nhận theo sổ sách kế toán	Giá trị xác định lại theo giá thị trường	Chênh lệch	Phương pháp xác định giá	Giá trị ghi nhận theo sổ sách kế toán	Giá trị xác định lại theo giá thị trường	Chênh lệch	Phương pháp xác định giá
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(4)-(3)	(6)	(7)	(8)	(9)=(7)-(8)	(10)
I	Tổng giá trị giao dịch phát sinh từ hoạt động kinh doanh	0	0	0		0	0	0	
II	Tổng giá trị giao dịch phát sinh từ hoạt động liên kết	0	0	0		0	0	0	
1	Hàng hoá	0	0	0		0	0	0	
1.1	Hàng hoá hình thành tài sản cố định	0	0	0		0	0	0	
1.1.1		0	0	0		0	0	0	
1.2	Hàng hoá không hình thành TSCĐ	0	0	0		0	0	0	
1.2.1		0	0	0		0	0	0	
2	Dịch vụ	0	0	0		0	0	0	
2.1	Nghiên cứu, phát triển	0	0	0		0	0	0	
2.1.1		0	0	0		0	0	0	
2.2	Quảng cáo, tiếp thị	0	0	0		0	0	0	

Bản F5 - Thêm dòng
Bản F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất >ML Nhập từ >ML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập:

Phần A:

- + Cột (1) – STT: NNT tự tăng giảm dòng
- + Cột (2), (3): NNT tự nhập dạng text
- + Cột (4): NNT tự nhập tối đa 14 ký tự, không kiểm tra cấu trúc MST
- + Cột (5): Bắt buộc NNT đánh dấu “x” vào 1 trong các ô hình thức liên kết A,B...

Phần B:

- + Đơn vị tiền: cho phép NNT tự nhập dạng text
- + Cột (1) – STT: UD hỗ trợ tự tăng dạng 1.1.1, 1.1.2,.....
- + Cột (2): NNT tự nhập các phần tương ứng với cột STT
- + Cột (3), (4), (7), (8): NNT tự nhập dạng số không âm, mặc định là 0
- + Cột (5) = cột (4) - cột (3), nếu kết quả âm thì UD đưa ra cảnh báo đỏ “Giá trị doanh thu, thu nhập ghi nhận theo giá thị trường không được nhỏ hơn Giá trị xác định lại theo sổ sách kế toán”

- + Cột (9) = cột (7) - cột (8), nếu kết quả âm thì UD đưa ra cảnh báo đỏ “Giá trị chi phí ghi nhận theo sổ sách kế toán không được nhỏ hơn Giá trị xác định lại theo giá thị trường”
- + Cột (6), (10): NNT chọn trong hộp chọn gồm các phương pháp sau:
 - PP1: Phương pháp So sánh giá giao dịch độc lập
 - PP2: Phương pháp Giá bán lại
 - PP3: Phương pháp Giá vốn cộng lãi
 - PP4: Phương pháp So sánh lợi nhuận
 - PP5: Phương pháp tách lợi nhuận
 - PP6: Phương pháp khác
- + Cột (11) = cột (5) + cột (9)
- + Hỗ trợ tính Tổng dòng cha bằng tổng các dòng con tại cột (3),(4),(5),(7), (8), (9), (11):
 - Phần II = Phần 1 + Phần 2
 - Phần 1 = 1.1 + 1.2
 - Phần 1.1 = 1.1.1 + 1.1.2 +
 - Phần 2 = 2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5
 - Phần 2.1 = 2.1.1 + 2.1.2 +
 -

Chú ý: Nếu NSD không nhập các dòng chi tiết thì UD hỗ trợ cho phép nhập các dòng cha dưới dạng số không âm. Nếu NSD nhập các dòng chi tiết thì UD hỗ trợ tính tổng các dòng cha.

Phụ lục 03-8/TNDN

PHỤ LỤC
TÍNH NỘP THUẾ TNDN CỦA DOANH NGHIỆP CÓ CÁC CƠ SỞ SẢN XUẤT HẠCH TOÀN PHỤ THUỘC
(Kèm theo tờ khai quyết toán thu nhập doanh nghiệp số 03/ TNDN năm 2013)
Kỳ tính thuế: Năm 2013

[05] Tổng số thuế phải nộp trên tờ khai quyết toán: đồng

STT	Tên doanh nghiệp/cơ sở sản xuất	Mã số thuế	Cơ quan thuế trực tiếp quản lý		Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế đã tạm phân bổ từng quý				Tổng số (t) phân b
			Cơ quan thuế cấp Cục	Cơ quan thuế cấp chi Cục		Quý I	Quý II	Quý III	Quý IV	
[06]	[07]	[08]	[09]		[10]	[11]	[12]	[13]	[14]	[15]=[11]+[12]+[13]+[14]
1					0,00	0	0	0	0	0
Tổng cộng					0,00					

03-5/TNDN / 03-6/TNDN / 03-7/TNDN / 03-8/TNDN / PL.02-1/TP-TNDN

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [05] Tổng số thuế phải nộp trên tờ khai quyết toán: lấy từ chỉ tiêu [D1] của tờ khai 03/TNDN sang
 - + Chỉ tiêu [06] – Số TT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
 - + Chỉ tiêu [07] Tên doanh nghiệp/cơ sở sản xuất: Nhập kiểu text, tối đa 300 ký tự

- + Chỉ tiêu [08]: Mã số thuế: tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + Chỉ tiêu [09]: Cơ quan thuế trực tiếp quản lý: UD hỗ trợ tách 2 cột để NSD chọn trong danh mục cơ quan thuế cấp Cục và cơ quan thuế cấp Chi cục. Nếu là Cục thuế quản lý thì cột Chi cục để trống.
 - + Chỉ tiêu [10] – Tỷ lệ phân bổ: cho phép nhập dạng xx,xx%, kiểm tra tổng các dòng phải bằng 100%, nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%”.
 - + Chỉ tiêu [11], [12], [13], [14]: NNT tự nhập dạng số không âm, mặc định là 0
- Các chỉ tiêu tính toán
- + Chỉ tiêu [15] = [11] + [12] + [13] + [14], không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [16] = chỉ tiêu [5] * các dòng chỉ tiêu [10] tương ứng. Kiểm tra dòng tổng cột (16) phải bằng chỉ tiêu [5], nếu khác thì cảnh báo đỏ.
 - + Cột [17] = [16] - [15], không cho phép sửa.

Phụ lục 02-1/TĐ-TNDN

STT	Chỉ tiêu	Chọn	Mã số thuế	Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện	Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp
(1)	(2)	<input type="checkbox"/>	(3)	(4)	(5)	(6)
		<input type="checkbox"/>			0,00	
Tổng						

Đánh dấu trong trường hợp là nhà máy thủy điện
 Không đánh dấu trong trường hợp là Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện

03-5/TNDN / 03-6/TNDN / 03-7/TNDN / 03-8/TNDN / PL 02-1/TĐ-TNDN

Bấm F5 - Thêm phụ lục Bấm F6 - Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
- + STT: cho phép NSD nhập kiểu text , tối đa 10 ký tự
 - + Chỉ tiêu: Tự nhập kiểu text, độ dài tối đa 200 ký tự
 - + Mã số thuế: Nhập tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + CQT địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện: UD hỗ trợ chọn cột Cơ quan thuế quản lý cấp Cục trong danh mục.
 - + Tỷ lệ phân bổ (%): cho phép NSD tự nhập dạng xx,xx.
 - + Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp: Nhập kiểu số không âm, mặc định là 0. Kiểm tra: Trên cùng 1 dòng dữ liệu các cột thì bắt buộc nhập cột “Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp”, nếu khác thì cảnh báo đỏ.

- + Dòng Tổng cộng cột “Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp”: Cho phép NSD tự nhập dạng số, không âm.

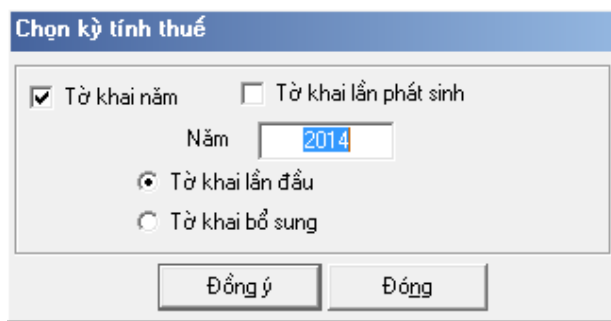
B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Việc kê khai tờ khai bổ sung của mẫu 03/TNDN tương tự như tờ 01/GTGT, kê khai điều chỉnh bổ sung cho các chỉ tiêu [C10], [C11], [C12], [C15], [C16] và [D].

3.4.5 Tờ khai thu nhập doanh nghiệp cho trường hợp tính thuế theo tỷ lệ % trên doanh thu - 04/TNDN theo Thông tư 151/2014/TT-BTC

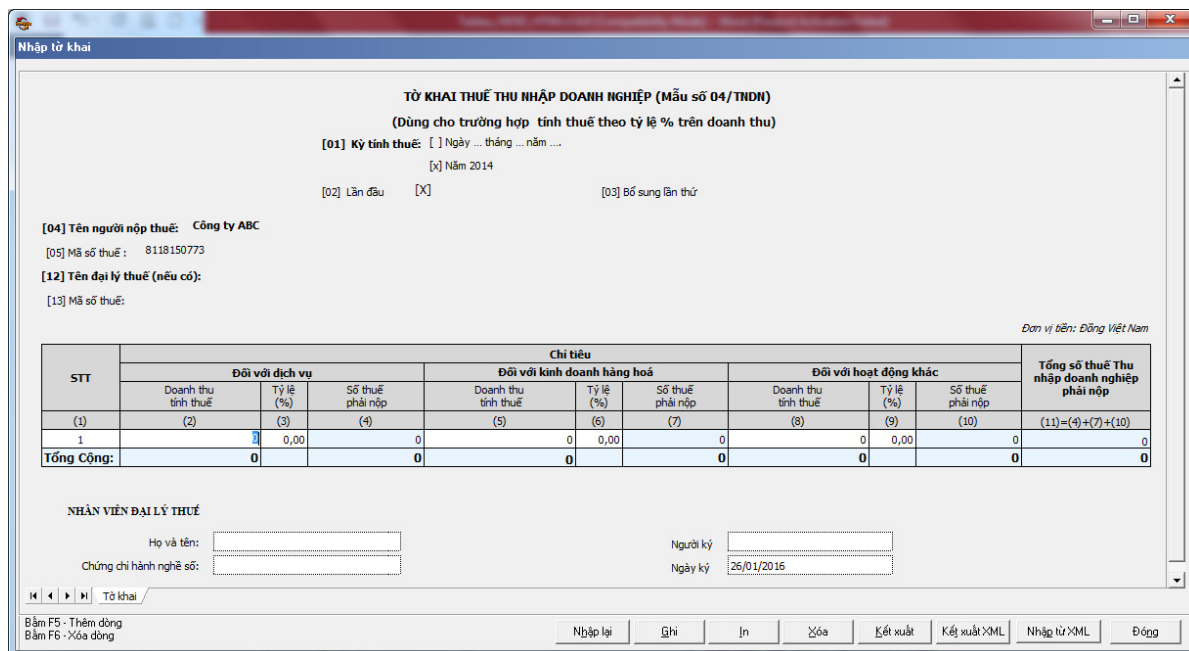
Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp” chọn “TK thuế thu nhập doanh nghiệp (04/TNDN)” khi đó màn hình “Chọn kỳ tính thuế” sẽ hiển thị như sau:



A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu như kỳ tính thuế, trạng thái tờ khai, loại tờ khai. Sau đó nhấn nút “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp mẫu 04/TNDN.



- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Chỉ tiêu cột (2), (5), (8): Nhập dạng số không âm
 - + Chỉ tiêu cột (3), (6), (9): Nhập dạng xx,xx
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu cột (4) = (2) * (3)
 - + Chỉ tiêu cột (7) = (5) * (6)
 - + Chỉ tiêu cột (10) = (8) * (9)
 - + Chỉ tiêu cột (11) = (4) + (7) + (10)
 - + Tổng cộng: Hỗ trợ tính tổng các cột (4), (7), (10), (11)

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung

The screenshot shows a dialog box titled "Chọn kỳ tính thuế" (Select tax period). It contains the following elements:

- Two radio buttons: "Tờ khai năm" (checked) and "Tờ khai lần phát sinh".
- A text box labeled "Năm" with the value "2014".
- Two more radio buttons: "Tờ khai lần đầu" and "Tờ khai bổ sung" (selected).
- A text box labeled "Lần" with the value "1".
- A text box labeled "Ngày lập KHBS" with the value "14/08/2015".
- Two buttons at the bottom: "Đồng ý" (OK) and "Đóng" (Close).

- Nhấn nút Đồng ý màn hình kê khai sẽ hiển thị, khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS” như sau:

Giải trình khai bổ sung, điều chỉnh
(Bổ sung, điều chỉnh các thông tin đã khai tại
Tờ khai thuế TNDN mẫu số 04/TNDN kỳ tính thuế: Năm 2014 ngày 14 tháng 08 năm 2015)

A. Nội dung bổ sung, điều chỉnh thông tin đã kê khai:

STT	Chi tiêu điều chỉnh	Mã số chi tiêu	Số đã kê khai	Số điều chỉnh	Chênh lệch giữa số điều chỉnh với số đã kê khai
I. Chi tiêu điều chỉnh tăng số thuế phải nộp					
1			0	0	0
II. Chi tiêu điều chỉnh giảm số thuế phải nộp					
1			0	0	0
III. Tổng hợp điều chỉnh số thuế phải nộp (tăng: +; giảm: -):					
1	Tổng số thuế Thu nhập doanh nghiệp phải nộp	11	0	0	

B. Tính số tiền chậm nộp:

Số ngày nộp chậm:

Số tiền chậm nộp:

C. Nội dung giải thích và tài liệu đính kèm:

1. Người nộp thuế tự phát hiện số tiền thuế đã được hoàn phải nộp trả NSNN:

Số tiền:

Lệnh hoàn trả khoản thu NSNN hoặc Lệnh hoàn trả kiêm bù trừ khoản thu NSNN số:

Ngày:

Tên cơ quan thuế cấp Cục:

Tên cơ quan thuế quyết định hoàn thuế:

Số ngày nhận được tiền hoàn thuế:

Tờ khai điều chỉnh / KHBS /

Bấm F5: Tổng hợp KHBS
Bấm F6: Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Ứng dụng sẽ lấy dữ liệu của Tờ khai gần nhất trong cùng kỳ tính thuế làm dữ liệu mặc định trên Tờ khai điều chỉnh (Nếu là tờ khai bổ sung lần 1 thì lấy dữ liệu của tờ khai lần đầu, nếu là tờ khai bổ sung lần n thì lấy dữ liệu lần bổ sung n-1). NNT sẽ kê khai bổ sung điều chỉnh trực tiếp trên Tờ khai điều chỉnh, kê khai như tờ khai thay thế, sau đó ứng dụng sẽ tự động lấy các chỉ tiêu điều chỉnh liên quan đến số thuế phải nộp lên KHBS, NNT không kê khai trên KHBS.
- Khai bổ sung chỉ tiêu cột (4), (7), (10). Đưa chỉ tiêu cột (11) lên phần Tổng hợp điều chỉnh số thuế phải nộp

3.4.6 Tờ khai thu nhập doanh nghiệp - 06/TNDN theo Thông tư 151/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp” chọn “TK thuế thu nhập doanh nghiệp (06/TNDN)” khi đó màn hình “Chọn kỳ tính thuế” sẽ hiển thị như sau:

Chọn kỳ tính thuế

Ngày Tháng Năm

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu như kỳ tính thuế, trạng thái tờ khai, loại tờ khai. Sau đó nhấn nút “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp mẫu 06/TNDN.

Nhập tờ khai

[15] Hợp đồng chuyển nhượng bất động sản: Số ngày có công chứng hoặc chứng thực tại UBND phường (xã) xác nhận ngày (nếu có).

[16] Tên đại lý thuế (nếu có)

[17] Mã số thuế:

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Doanh thu của hoạt động bán toàn bộ Công ty có gắn với chuyển nhượng bất động sản	[25]	0
2	Chi phí của hoạt động bán toàn bộ Công ty có gắn với chuyển nhượng bất động sản	[26]	0
<i>Trong đó:</i>			
2.1	- Giá vốn của đất chuyển nhượng	[27]	0
2.2	- Chi phí đền bù thiệt hại về đất	[28]	0
2.3	- Chi phí đền bù thiệt hại về hoa màu	[29]	0
2.4	- Chi phí cải tạo san lấp mặt bằng	[30]	0
2.5	- Chi phí đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng	[31]	0
2.6	- Chi phí khác (bao gồm cả giá mua của phần vốn chuyển nhượng)	[32]	0
3	Thu nhập từ hoạt động bán toàn bộ Công ty có gắn với chuyển nhượng bất động sản ([33]=[25]-[26])	[33]	0
4	Số lỗ từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản được chuyển kỳ này	[34]	0
5	Thu nhập tính thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) từ hoạt động bán toàn bộ Công ty có gắn với chuyển nhượng bất động sản ([35]=[33]-[34])	[35]	0
6	Thuế suất thuế TNDN (%)	[36]	0,00
7	Thuế TNDN phải nộp ([37]=[35] x [36])	[37]	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày Ký:

Tờ khai

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Chỉ tiêu [12] :Tên tổ chức/cá nhân nhận chuyển nhượng: Nhập dạng text tối đa 250 ký tự

- + Chỉ tiêu [13]: Mã số thuế (đối với doanh nghiệp) hoặc chứng minh thư nhân dân (đối với cá nhân): Nhập dạng text tối đa 50 ký tự
- + Chỉ tiêu [14]: Địa chỉ: Nhập dạng text tối đa 250 ký tự
- + Chỉ tiêu [15]: Hợp đồng chuyển nhượng bất động sản: Số:...ngày...tháng..năm có công chứng hoặc chứng thực tại UBND phường (xã) xác nhận ngày..tháng...năm...(nếu có)
- + Chỉ tiêu [25], [27], [28], [29], [30], [31], [34] cho phép NSD tự nhập số không âm, mặc định là 0
- + Chỉ tiêu [32]: Nhập dạng số, có thể âm, mặc định là 0
- + Chỉ tiêu [36] cho phép NSD tự nhập dạng xx,xx
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [26] = [27] + [28] + [29] + [30] + [31] + [32]
 - + Chỉ tiêu [33] = [25] - [26] , kiểm tra nếu [33] < =0 thì đặt chỉ tiêu [34] = 0, không cho sửa
 - + Chỉ tiêu [35] = [33] - [34] , kiểm tra nếu [35] < =0 thì không cho nhập chỉ tiêu [36] và chỉ tiêu [37] = 0
 - + Chỉ tiêu [37] = [35] * [36]
 - + Trên mẫu in hỗ trợ phần ghi chú tiêu mục hạch toán ở cuối tờ khai:
 - + Hạch toán chỉ tiêu [37] vào tiêu mục 1055

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

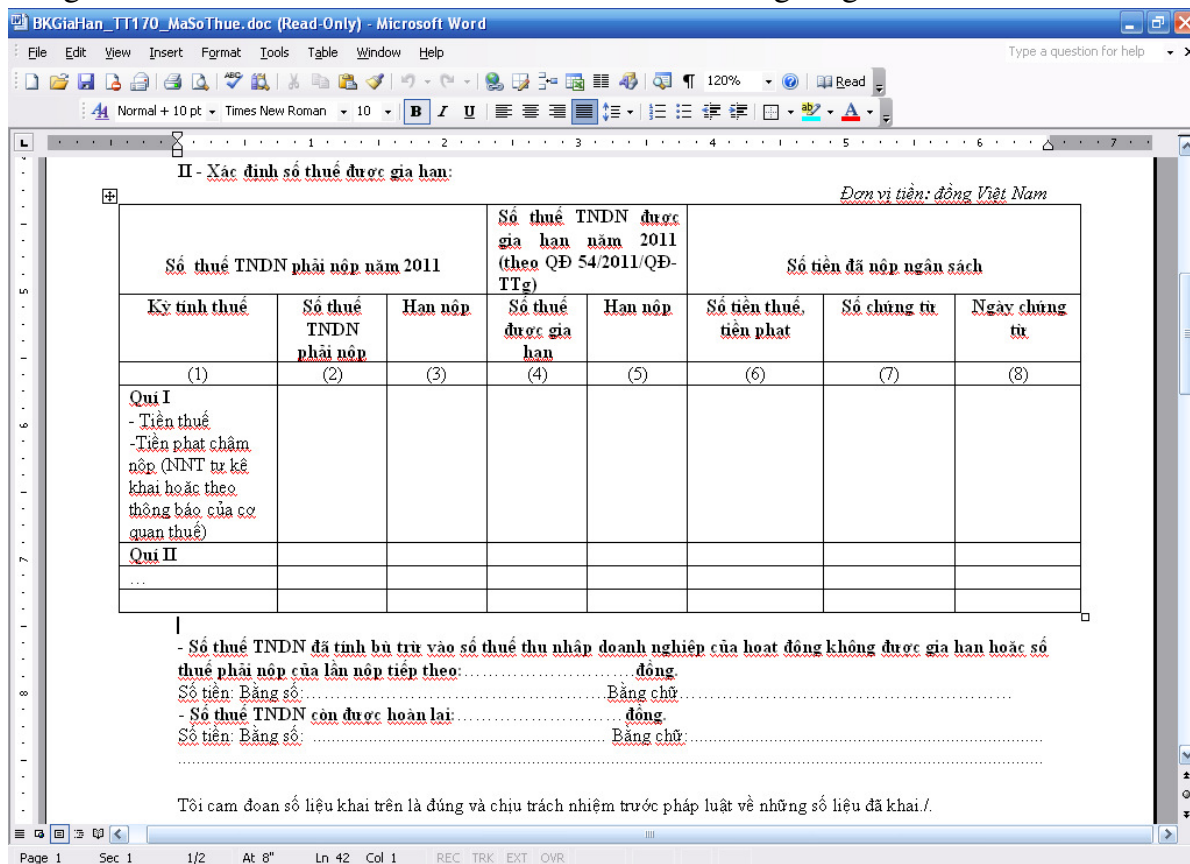
- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung

- Nhấn nút Đồng ý màn hình kê khai sẽ hiển thị, khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”
- Ứng dụng sẽ lấy dữ liệu của Tờ khai gần nhất trong cùng kỳ tính thuế làm dữ liệu mặc định trên Tờ khai điều chỉnh (Nếu là tờ khai bổ sung lần 1 thì lấy dữ liệu của tờ khai lần đầu, nếu là tờ khai bổ sung lần n thì lấy dữ liệu lần bổ sung n-1). NNT sẽ kê khai bổ sung điều chỉnh trực tiếp trên Tờ khai điều chỉnh, kê khai như tờ khai thay thế, sau đó ứng dụng sẽ tự động lấy các chỉ tiêu điều chỉnh liên quan đến số thuế phải nộp lên KHBS, NNT không kê khai trên KHBS.
- Khai bổ sung chỉ tiêu [37]. Đưa chỉ tiêu [37] lên phần Tổng hợp điều chỉnh số thuế phải nộp

3.4.7 Bảng kê gia hạn nộp thuế TNDN quý I, II, III đã thực hiện nộp vào ngân sách nhà nước năm 2011

Cách gọi:

- Từ menu chức năng chọn “Kê khai / Thuế Thu nhập doanh nghiệp” chọn Bảng kê gia hạn thuế TNDN. Khi đó hiển thị file word Bảng kê gia hạn thuế TNDN:



NSD chọn Save As để tải file word từ ứng dụng về và nhập chi tiết trên phụ lục. Sau đó in ra đính kèm tờ khai thuế TNDN để nộp cho Cơ quan Thuế.

3.5 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế Thu nhập cá nhân

3.5.1 Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 01/KK-XS theo tháng theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “TK TNCN Mẫu 01/KK-XS theo tháng” khi đó màn hình chọn kỳ kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu:

- Bạn chọn “Tờ khai lần đầu” nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế TNCN mẫu 01/KK-XS – Tháng với hộp chọn “Lần đầu” trên tờ khai được đánh dấu “X” như hình dưới.

TỜ KHAI KHẤU TRỪ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN - MẪU 01/KK-XS
(Dành cho công ty, số thuế thiết trả thu nhập cho đại lý số)
 [01] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
 [02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[05] Mã số thuế: **8118150773**
 [04] Người nộp thuế: **Công ty ABC**
 [13] Mã số thuế đại lý:
 [12] Tên đại lý thuế (nếu có):

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

Stt	Chi tiêu	Số tiền	
(1)	(2)	(3)	
1	Tổng thu nhập trả cho đại lý số trong kỳ	[21]	
2	Tổng thu nhập trả cho đại lý số thuộc diện khấu trừ	[22]	0
3	Tổng số thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ	[23]	0

Nhân viên đại lý thuế
 Họ và tên: Người ký:
 Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

Navigation: Tờ khai

Buttons: Nhập lại, Ghi, In, Xóa, Kết xuất, Kết xuất XML, Nhập từ XML, Đóng

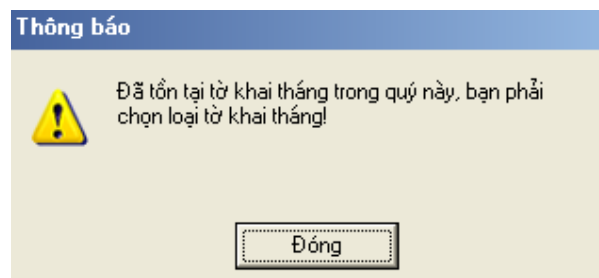
- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Nhập các chỉ tiêu: [21], [22], [23] dạng số, không âm, và mặc định giá trị ban đầu là số 0.
- Các chỉ tiêu có ràng buộc :
 - + Chỉ tiêu [22]: Nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [21]
 - + Chỉ tiêu [23]: Nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [22]

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Bạn chọn “Tờ khai bổ sung”, và lần bổ sung rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế TNCN mẫu 01/KK-XS – Tháng với hộp chọn “Bổ sung” trên tờ khai được đánh dấu “X” và lần bổ sung thứ mấy được đánh dấu “Lần” thứ mấy.
- Cách kê khai các chỉ tiêu trên tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai chính thức

3.5.2 Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 01/KK-XS theo Quý theo thông tư 156/2013/TT-BTC**Cách gọi:**

- Để kê khai tờ khai thuế TNCN mẫu 01/KK-XS theo quý, từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “TK TNCN Mẫu 01/KK-XS theo Quý”.
- Nếu trong cùng ứng dụng đã tồn tại tờ khai tháng nằm trong quý mà bạn chọn thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo



- Khi đó bạn sẽ không kê khai được tờ khai theo quý mà bạn phải quay lại tờ khai tháng để kê khai. Nếu chưa tồn tại tờ khai tháng trong quý thì bạn tiếp tục kê khai tờ khai theo quý với cách kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai theo tháng

TỜ KHAI KHẤU TRỪ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN - MẪU 01/KK-XS
(Dành cho công ty số kiến thiết trả thu nhập cho đại lý số)
 [01] Kỳ tính thuế: Quý 1 năm 2015
 [02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[05] Mã số thuế: **8118150773**
 [04] Người nộp thuế: **Công ty ABC**
 [13] Mã số thuế đại lý:
 [12] Tên đại lý thuế (nếu có):

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

Stt	Chi tiêu	Số tiền	
(1)	(2)	(3)	
1	Tổng thu nhập trả cho đại lý số trong kỳ	[21]	
2	Tổng thu nhập trả cho đại lý số thuộc diện khấu trừ	[22]	0
3	Tổng số thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ	[23]	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ
 Họ và tên: Người ký:
 Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

⏪ ⏩ Tờ khai /

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Các chỉ tiêu chi tiết nhận giá trị mặc định là số 0.
 - + Nhập các chỉ tiêu: [21], [22], [23] dạng số, không âm, và mặc định giá trị ban đầu là số 0.
- Các chỉ tiêu có ràng buộc :
 - + Chỉ tiêu [22]: Nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [21]
 - + Chỉ tiêu [23]: Nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [22]
- Cách kê khai các chỉ tiêu trên tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai chính thức

3.5.3 Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 02/KK-TNCN theo Quý theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “TK TNCN Mẫu 02/KK-TNCN theo Quý khi đó màn hình kê khai sẽ hiện thị.

Niên độ tài chính

Quý Năm

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung

- Bạn chọn vào "Tờ khai lần đầu" chọn "Quý" rồi nhấn vào nút lệnh "Đồng ý" để hiển thị ra tờ khai thuế TNCN mẫu 02KK/TNCN theo Quý với hộp chọn "Lần đầu" trên tờ khai được đánh dấu "X" như hình dưới

Nhập tờ khai

TỜ KHAI KHẤU TRỪ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN - MẪU 02/KK-TNCN
(Dành cho tổ chức, cá nhân trả thu nhập từ tiền lương, tiền công)
 [01] Kỳ tính thuế: Quý 3 năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: **Công ty ABC**
 [05] Mã số thuế: **8118150773**
 [12] Tên đại lý (nếu có):
 [13] Mã số thuế đại lý:

STT	Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Đơn vị tính	Số người/Số tiền
1	Tổng số người lao động:	[21]	Người	0
	Trong đó: Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[22]	Người	0
2	Tổng số cá nhân đã khấu trừ thuế [23]=[24]+[25]	[23]	Người	0
2.1	Cá nhân cư trú	[24]	Người	0
2.2	Cá nhân không cư trú	[25]	Người	0
3	Tổng TNCN trả cho cá nhân [26]=[27]+[28]+[29]	[26]	VNĐ	0
3.1	Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[27]	VNĐ	0
3.2	Cá nhân cư trú không có hợp đồng lao động	[28]	VNĐ	0
3.3	Cá nhân không cư trú	[29]	VNĐ	0
4	Tổng TNCN trả cho cá nhân thuộc diện phải khấu trừ thuế [30]=[31]+[32]+[33]	[30]	VNĐ	0
4.1	Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[31]	VNĐ	0
4.2	Cá nhân cư trú không có hợp đồng lao động	[32]	VNĐ	0
4.3	Cá nhân không cư trú	[33]	VNĐ	0
5	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ [34]=[35]+[36]+[37]	[34]	VNĐ	0

Tờ khai

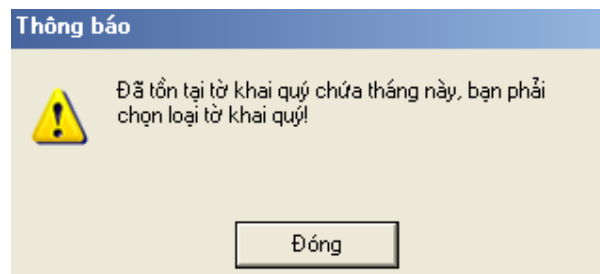
- Các chỉ tiêu cần nhập:
 Các chỉ tiêu chi tiết nhận giá trị mặc định là số 0.
 + Nhập các chỉ tiêu [21], [22], [24], [25], [27], [28], [29], [31], [32], [33], [35] dạng số, không âm, mặc định là 0.

- + Nhập chỉ tiêu [22] dạng số không âm, mặc định là 0, kiểm tra [22] <= [21]
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [23] = chỉ tiêu [24] + chỉ tiêu [25]
 - + Chỉ tiêu [26] = chỉ tiêu [27] + chỉ tiêu [28] + chỉ tiêu [29]
 - + Chỉ tiêu [30] = chỉ tiêu [31] + chỉ tiêu [32] + chỉ tiêu [33]
 - + Chỉ tiêu [34] = chỉ tiêu [35] + chỉ tiêu [36] + chỉ tiêu [37]
 - + Chỉ tiêu [36] = 10 % * chỉ tiêu [32], cho phép sửa nếu lớn hơn chỉ tiêu [32] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo “Chỉ tiêu [36] không được lớn hơn chỉ tiêu [32]”.
 - + Chỉ tiêu [37] = 20% * chỉ tiêu [33], cho phép sửa nếu khác công thức thì ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng: “Số thuế không tương ứng với doanh thu và thuế suất”.
- Cách kê khai các chỉ tiêu trên tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai chính thức

3.5.4 Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 02/KK-TNCN theo Tháng theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “TK TNCN Mẫu 02/KK-TNCN theo tháng” khi đó:
- Nếu trong cùng ứng dụng đã tồn tại tờ khai quý có chứa tháng mà bạn chọn thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo



- Khi đó bạn sẽ không kê khai được tờ khai theo tháng mà bạn phải quay lại tờ khai quý để kê khai. Nếu chưa tồn tại tờ khai quý chứa tháng này thì bạn tiếp tục kê khai tờ khai theo tháng với cách kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai theo quý

TỜ KHAI KHẤU TRỪ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN - MẪU 02/KK-TNCN
(Dành cho tổ chức, cá nhân trả thu nhập từ tiền lương, tiền công)
[01] Kỳ tính thuế: Tháng 12 năm 2014
[02] Lần đầu [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[05] Mã số thuế: 8118150773
[12] Tên đại lý thuế (nếu có):
[13] Mã số thuế đại lý:

STT	Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Đơn vị tính	Số người/Số tiền
1	Tổng số người lao động:	[21]	Người	0
	Trong đó: Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[22]	Người	0
2	Tổng số cá nhân đã khấu trừ thuế [23]=[24]+[25]	[23]	Người	0
2.1	Cá nhân cư trú	[24]	Người	0
2.2	Cá nhân không cư trú	[25]	Người	0
3	Tổng TNCN trả cho cá nhân [26]=[27]+[28]+[29]	[26]	VND	0
3.1	Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[27]	VND	0
3.2	Cá nhân cư trú không có hợp đồng lao động	[28]	VND	0
3.3	Cá nhân không cư trú	[29]	VND	0
4	Tổng TNCN trả cho cá nhân thuộc diện phải khấu trừ thuế [30]=[31]+[32]+[33]	[30]	VND	0
4.1	Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[31]	VND	0
4.2	Cá nhân cư trú không có hợp đồng lao động	[32]	VND	0
4.3	Cá nhân không cư trú	[33]	VND	0

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Nhập các chỉ tiêu [21], [22], [24], [25], [27], [28], [29], [31], [32], [33], [35] dạng số, không âm, mặc định là 0.
 - + Nhập chỉ tiêu [22] dạng số không âm, mặc định là 0, kiểm tra [22] <= [21]
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [23] = chỉ tiêu [24] + chỉ tiêu [25]
 - + Chỉ tiêu [26] = chỉ tiêu [27] + chỉ tiêu [28] + chỉ tiêu [29]
 - + Chỉ tiêu [30] = chỉ tiêu [31] + chỉ tiêu [32] + chỉ tiêu [33]
 - + Chỉ tiêu [34] = chỉ tiêu [35] + chỉ tiêu [36] + chỉ tiêu [37]
 - + Chỉ tiêu [36] = 10 % * chỉ tiêu [32], cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [37] = 20 % * chỉ tiêu [33], cho phép sửa
- Cách kê khai các chỉ tiêu trên tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai chính thức

3.5.5 Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 03/KK-TNCN theo Tháng theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “TK TNCN Mẫu 03/KK-TNCN theo Tháng” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Bạn chọn “Tờ khai lần đầu” rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế TNCN mẫu 03/KK-TNCN theo Tháng với hộp chọn “Lần đầu” trên tờ khai được đánh dấu “X” như hình dưới

TỜ KHAI KHẤU TRỪ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN - MẪU 03/KK-TNCN
(Dành cho tổ chức, cá nhân trả thu nhập khấu trừ thuế đối với thu nhập từ đầu tư vốn, từ chuyển nhượng chứng khoán, từ bản quyền, từ nhượng quyền thương mại, từ trúng thưởng của cá nhân cư trú và cá nhân không cư trú; từ kinh doanh của cá nhân không cư trú; Tổ chức, cá nhân nhận chuyển nhượng vốn của cá nhân không cư trú)

[01] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
 [02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [12] Tên tổ chức khai thay (nếu có):
 [13] Mã số thuế:
 [14] Địa chỉ:
 [15] Quận/huyện: [16] Tỉnh/Thành phố:
 [17] Điện thoại: [18] Fax: [19] Email:
 [20] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [21] Mã số thuế đại lý:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã số	Số tiền
I Thu nhập từ đầu tư vốn			
1	Tổng thu nhập tính thuế	[29]	0
2	Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) đã khấu trừ	[30]	0
II Thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán			
1	Tổng giá trị chuyển nhượng chứng khoán	[31]	0
2	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[32]	0
III Thu nhập từ bán quyền, nhượng quyền thương mại			
1	Tổng thu nhập tính thuế	[33]	0
2	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[34]	0

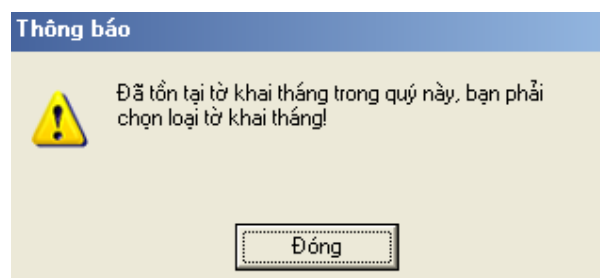
- Thông tin tổ chức khai thay
 + Chi tiêu [13], [15], [16], [17], [18], [19]: Nhập dạng text

- + Chỉ tiêu [14]: Nhập dạng text, kiểm tra cấu trúc MST
- Các chỉ tiêu cần kê khai
 - + Nhập các chỉ tiêu [29], [32], [33], [35], [37], [39] dạng số ,không âm, mặc định là 0
 - + Nhập chỉ tiêu [38], kiểm tra $\leq 5\% * [37]$
- Các chỉ tiêu tự tính: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức:
 - + Chỉ tiêu [30] = $5\% * \text{chỉ tiêu [29]}$, cho phép sửa nếu vượt quá [29] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Chỉ tiêu [30] không được vượt quá chỉ tiêu [29]”
 - + Chỉ tiêu [32] = $0,05\% * \text{chỉ tiêu [31]}$, cho phép sửa nếu vượt quá [31] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Chỉ tiêu [32] không được vượt quá chỉ tiêu [31]”
 - + Trường hợp nếu kỳ tính thuế từ tháng 01/2013 thì chỉ tiêu [32] = $0,1\% * [31]$, cho phép sửa nếu vượt quá [31] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Chỉ tiêu [32] không được vượt quá chỉ tiêu [31]”
 - + Chỉ tiêu [34] = $5\% * \text{chỉ tiêu [33]}$
 - + Chỉ tiêu [36] = $10\% * \text{chỉ tiêu [35]}$
 - + Chỉ tiêu [40] = $0,1\% * [39]$, cho phép sửa
- Cách kê khai các chỉ tiêu trên tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai chính thức

3.5.6 Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 03/KK-TNCN theo Quý theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “TK TNCN Mẫu 03/KK-TNCN theo Quý” khi đó:
- Nếu trong cùng ứng dụng đã tồn tại tờ khai tháng nằm trong quý mà bạn chọn thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo



- Khi đó bạn sẽ không kê khai được tờ khai theo quý mà bạn phải quay lại tờ khai tháng để kê khai. Nếu chưa tồn tại tờ khai tháng trong quý thì bạn tiếp tục kê khai tờ khai theo quý với cách kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai theo tháng

Nhập tờ khai

TỜ KHAI KHẤU TRỪ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN - MẪU 03/KK-TNCN

(Dành cho tổ chức, cá nhân trả thu nhập khấu trừ thuế đối với thu nhập từ đầu tư vốn, từ chuyển nhượng chứng khoán, từ bản quyền, từ nhượng quyền thương mại, từ trúng thưởng của cá nhân cư trú và cá nhân không cư trú; từ kinh doanh của cá nhân không cư trú; Tổ chức, cá nhân nhận chuyển nhượng vốn của cá nhân không cư trú)

[01] Kỳ tính thuế: Quý 1 năm 2015

[02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: **Công ty ABC**

[05] Mã số thuế: **8118150773**

[12] Tên tổ chức khai thay (nếu có):

[13] Mã số thuế:

[14] Địa chỉ:

[15] Quận/huyện: [16] Tỉnh/Thành phố:

[17] Điện thoại: [18] Fax: [19] Email:

[20] Tên đại lý thuế (nếu có):

[21] Mã số thuế đại lý:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã số	Số tiền
I	Thu nhập từ đầu tư vốn		
1	Tổng thu nhập tính thuế	[29]	0
2	Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) đã khấu trừ	[30]	0
II	Thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán		
1	Tổng giá trị chuyển nhượng chứng khoán	[31]	0
2	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[32]	0
III	Thu nhập từ bản quyền, nhượng quyền thương mại		
1	Tổng thu nhập tính thuế	[33]	0
2	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[34]	0

Tờ khai

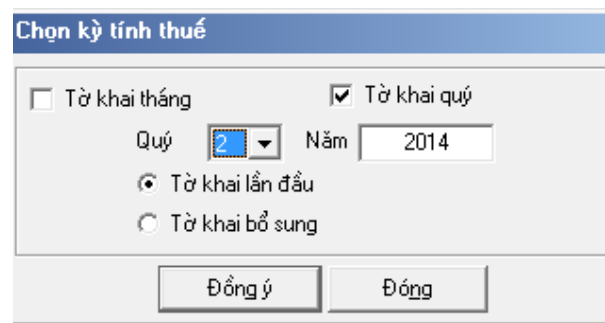
- Thông tin tổ chức khai thay
 - + Chỉ tiêu [13], [15], [16], [17], [18], [19]: Nhập dạng text
 - + Chỉ tiêu [14]: Nhập dạng text, kiểm tra cấu trúc MST
- Các chỉ tiêu cần kê khai
 - + Nhập các chỉ tiêu [29], [32], [33], [35], [37], [39] dạng số ,không âm, mặc định là 0
 - + Nhập chỉ tiêu [38], kiểm tra $\leq 5\% * [37]$
- Các chỉ tiêu tự tính: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức:
 - + Chỉ tiêu [30] = $5\% * \text{chỉ tiêu [29]}$, cho phép sửa nếu vượt quá [29] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Chỉ tiêu [30] không được vượt quá chỉ tiêu [29]”
 - + Chỉ tiêu [32] = $0,05\% * \text{chỉ tiêu [31]}$, cho phép sửa nếu vượt quá [31] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Chỉ tiêu [32] không được vượt quá chỉ tiêu [31]”

- + Trường hợp nếu kỳ tính thuế từ tháng 01/2013 thì chỉ tiêu [32] = 0,1% * [31], cho phép sửa nếu vượt quá [31] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [32] không được vượt quá chỉ tiêu [31]”
- + Chỉ tiêu [34] = 5% * chỉ tiêu [33]
- + Chỉ tiêu [36] = 10% * chỉ tiêu [35]
- + Chỉ tiêu [40] = 0,1% * [39], cho phép sửa
- Cách kê khai các chỉ tiêu trên tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai chính thức

3.5.7 Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 07/KK-TNCN (Cá nhân tự khai) theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “TK TNCN Mẫu 07/KK-TNCN” khi đó màn hình chọn kỳ kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Bạn chọn “Tờ khai lần đầu” theo tháng hoặc quý, nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế TNCN mẫu 07/KK-TNCN (Cá nhân tự khai) với hộp chọn “Lần đầu” trên tờ khai được đánh dấu “X” như hình dưới

TỜ KHAI THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN - MẪU 07 / KK-TNCN
(Dành cho cá nhân cư trú và cá nhân không cư trú có thu nhập từ tiền lương, tiền công khai thuế trực tiếp với cơ quan thuế)
 [01] Kỳ tính thuế: Quý 2 năm 2014
 [02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [12] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [13] Mã số thuế đại lý:

Đơn vị tiền: Việt Nam Đồng

Stt	Chi tiêu	Số tiền
I Cá nhân cư trú có thu nhập từ tiền lương, tiền công		
1	Cá nhân có thu nhập ổn định không phải nộp tờ khai các quý tiếp theo	[21] <input type="checkbox"/>
2	Tổng thu nhập chịu thuế phát sinh trong kỳ	[22] 0
3	Trong đó thu nhập chịu thuế được miễn giảm theo Hiệp định	[23] 0
	Tổng các khoản giảm trừ	[24] 27.000.000
	a Cho bản thân	[25] 27.000.000
	b Cho người phụ thuộc	[26] 0
	c Cho từ thiện, nhân đạo, khuyến học	[27] 0
	d Các khoản đóng bảo hiểm được trừ	[28] 0
	e Khoản đóng quỹ hưu trí tự nguyện được trừ	[29] 0
5	Tổng thu nhập tính thuế	[30] 0
6	Tổng số thuế thu nhập cá nhân phát sinh trong kỳ	[31] 0
7	Tổng thu nhập chịu thuế làm căn cứ tính giảm thuế	[32] 0
8	Tổng số thuế thu nhập cá nhân được giảm	[33] 0
9	Tổng số thuế TNCN phải nộp	[34] 0
II Cá nhân không cư trú có thu nhập từ tiền lương, tiền công:		

⏪ ⏩ | Tờ khai

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Chỉ tiêu [21] cho phép NSD có thể đánh dấu x hoặc để trống.
 - + Các chỉ tiêu nhập: [22], [23], [27], [28], [29], [35], dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [23] kiểm tra \leq chỉ tiêu [22]
 - + Chỉ tiêu [29] kiểm tra \leq 3 000 000
 - + Chỉ tiêu [25]:
 - Đối với kỳ kê khai trước tháng 7/2013: mặc định là 4 000 000, cho phép sửa, kiểm tra bằng 4 000 000 hoặc bằng 0.
 - Đối với kỳ kê khai từ Quý 3/2013 trở đi: mặc định là 27 000 000, cho phép sửa, kiểm tra bằng bội số của 9 000 000 và không được lớn hơn 27 000 000
 - + Chỉ tiêu [26] cho phép NSD nhập
 - Đối với kỳ kê khai trước tháng 7/2013: kiểm tra là bội của 1,6 triệu.
 - Đối với kỳ kê khai từ Quý 3/2013 trở đi: kiểm tra là bội của 3,6

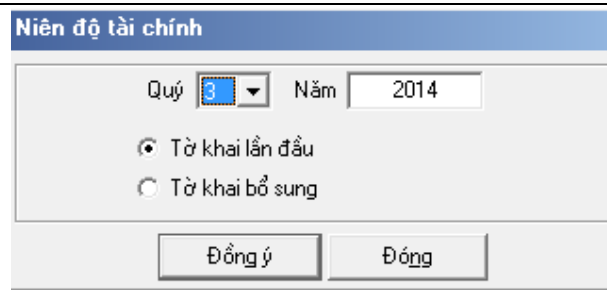
triệu.

- + Chỉ tiêu [32] cho phép NSD nhập, kiểm tra \leq chỉ tiêu [22], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Tổng thu nhập chịu thuế làm căn cứ tính giảm thuế phải nhỏ hơn hoặc bằng Tổng thu nhập chịu thuế phát sinh trong kỳ (chỉ tiêu [22])”.
- + Chỉ tiêu [36] mặc định là 20%, không cho sửa
- Các chỉ tiêu tự tính: Ứng dụng hỗ trợ tính toán theo công thức:
 - + Chỉ tiêu [24] = [25] + [26] + [27] + [28] + [29]
 - + Chỉ tiêu [30] = [22] - [23] - [24], nếu [22] - [23] - [24] < 0 thì [30] = 0
 - + Chỉ tiêu [31]:
 - Đối với tờ khai có kỳ kê khai từ tháng 8/2011 đến tháng 12/2011 thì nếu chỉ tiêu [30] \leq 5.000.000 thì [31] = 0, ngược lại tính theo biểu thuế lũy tiến, không cho phép sửa.
 - Đối với tờ khai ngoài kỳ kê khai từ tháng 8/2011 đến tháng 12/2011 thì tính theo biểu thuế lũy tiến, cho phép sửa, giá trị sửa phải \geq 0 và nhỏ hơn chỉ tiêu [30]. Nếu [31] > [30] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Tổng số thuế thu nhập phát sinh trong kỳ không được lớn hơn Tổng thu nhập tính thuế”
 - Đối với kỳ kê khai từ quý 3/2013 trở đi thì [31] = ([30] / 3) * biểu thuế lũy tiến * 3, cho phép sửa, giá trị sửa phải \geq 0 và nhỏ hơn chỉ tiêu [30]. Nếu [31] > [30] thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Tổng số thuế thu nhập phát sinh trong kỳ không được lớn hơn Tổng thu nhập tính thuế”
 - + Chỉ tiêu [33] = [31] * [32] / [22] * 50 %
 - + Chỉ tiêu [34] = [31] - [33]
 - + Chỉ tiêu [37] = [35] * [36], cho phép sửa, kiểm tra \leq chỉ tiêu [35] * chỉ tiêu [36]
- Kiểm tra các ràng buộc:
 - + Nếu có số liệu kê khai trong mục I (chỉ tiêu [21] - [34]) thì không được có số liệu tại mục II. Và ngược lại có thông tin ở II thì không có ở phần I. Nếu không thỏa mãn UD đưa ra thông báo "Đề nghị xem lại. Nếu là cá nhân cư trú thì không kê khai phần II. Nếu là cá nhân không cư trú thì không kê khai phần I."
- Cách kê khai chi tiết các chỉ tiêu trên tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai chính thức

3.5.8 Tờ khai tạm nộp thuế TNCN mẫu 08/KK-TNCN theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế thu nhập cá nhân” chọn “Tờ khai tạm nộp thuế TNCN (08/KK-TNCN)”.



Niên độ tài chính

Quý 3 Năm 2014

Tờ khai lần đầu

Tờ khai bổ sung

Đồng ý Đóng

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn quý hiện tại
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế tiêu thụ đặc biệt mẫu 08/KK-TNCN
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như các tờ khai thuế TNCN khác, màn hình giao diện tờ khai như sau:

Nhập tờ khai

TỜ KHAI TẠM NỘP THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN (Mẫu số 08/KK-TNCN)
(Dành cho cá nhân kinh doanh thực hiện nộp thuế theo kê khai)

[01] Kỳ tính thuế: Quý 3 năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[05] Mã số thuế: 8118150773

[12] Tên đại lý thuế (nếu có):

[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
1	Tổng doanh thu phát sinh	[21]	0
2	Tổng chi phí phát sinh	[22]	0
3	Tổng thu nhập chịu thuế	[23]	0
4	Các khoản giảm trừ	[24]	0
	a Cho bản thân	[25]	0
	b Cho người phụ thuộc	[26]	0
	c Cho từ thiện, nhân đạo, khuyến học	[27]	0
	d Các khoản đóng bảo hiểm được trừ	[28]	0
e Khoản đóng quỹ hưu trí tự nguyện được trừ	[29]	0	
5	Thu nhập tính thuế	[30]	0
6	Thuế TNCN tạm tính	[31]	0
7	Thu nhập chịu thuế làm căn cứ tính giảm thuế	[32]	0
8	Thuế TNCN được giảm	[33]	0
9	Thuế TNCN tạm nộp	[34]	0

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

Các chỉ tiêu cần nhập

- + Chỉ tiêu [21], [22], [27], [28], [29]: cho phép NSD tự nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0
- + Chỉ tiêu [29] kiểm tra $\leq 3\,000\,000$
- + Chỉ tiêu [25]: cho phép NSD tự nhập kiểu số, không âm
 - Đối với kỳ kê khai trước quý 3/2013 thì kiểm tra [25] bằng bội số của 4.000.000 hoặc = 0
 - Đối với kỳ kê khai từ quý 3/2013 trở đi thì kiểm tra [25] bằng bội số của 9.000.000 hoặc = 0, không được lớn hơn 27 000 000
 - Chỉ tiêu [26]: cho phép NSD tự nhập kiểu số, không cho nhập âm
 - Đối với kỳ kê khai trước quý 3/2013 thì kiểm tra [26] bằng bội số của 1.600.000
 - Đối với kỳ kê khai từ quý 3/2013 trở đi thì kiểm tra [26] bằng bội số của 3.600.000
- + Chỉ tiêu [32]: cho phép NSD tự nhập kiểu số, kiểm tra \leq chỉ tiêu [23]

Các chỉ tiêu tính toán

- + Chỉ tiêu [23] = [21] - [22], kiểm tra nếu < 0 thì chỉ tiêu [23] = 0, cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [24] = [25] + [26] + [27] + [28] + [29]
- + Chỉ tiêu [30] = [23] - [24], kiểm tra nếu < 0 thì chỉ tiêu [30] = 0
- + Chỉ tiêu [31] = ([30]/3) * biểu thuế * 3, cho sửa, kiểm tra chỉ tiêu [31] phải nhỏ hơn chỉ tiêu [30]
- + Chỉ tiêu [33] = [31] * [32] / [23] * 50%
- + Chỉ tiêu [34] = [31] - [33]
- Cách kê khai các chỉ tiêu trên tờ khai bổ sung tương tự như tờ khai chính thức

3.5.9 Tờ khai tạm nộp thuế TNCN mẫu 08A/KK-TNCN theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế thu nhập cá nhân” chọn “Tờ khai tạm nộp thuế TNCN (08A/KK-TNCN)”.

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn kỳ hiện tại
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế 08A/TNCN
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự nhau, màn hình giao diện tờ khai như sau:

TỜ KHAI TẠM NỘP THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN (Mẫu số 08A/KK-TNCN)
(Dành cho nhóm cá nhân kinh doanh thực hiện nộp thuế theo kê khai)

[01] Kỳ tính thuế: Quý 3 năm 2014
[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[05] Mã số thuế: 8118150773
[12] Tên đại lý thuế (nếu có):
[13] Mã số thuế:

I. KẾT QUẢ KINH DOANH TRONG KỲ CỦA NHÓM KINH DOANH: Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Số tiền
1	Tổng doanh thu phát sinh	[21]
2	Tổng chi phí phát sinh	[22]
3	Tổng thu nhập chịu thuế	[23]
4	Tổng thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế	[24]

II. THU NHẬP VÀ SỐ THUẾ TẠM NỘP CỦA CÁ NHÂN TRONG NHÓM: Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Họ và tên	Mã số thuế	Tỷ lệ chia TNCT	Thu nhập chịu thuế		Các khoản giảm trừ	Thu nhập tính thuế	Thuế TNCN tạm tính	Thuế TNCN được giảm	Thuế TNCN tạm nộp
				Tổng số	Trong đó: thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế					
[25]	[26]	[27]	[28]	[29]	[30]	[31]	[32]	[33]	[34]	[35]
1			0,00	0	0	0	0	0	0	0
Tổng cộng				0	0	0	0	0	0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ
Họ và tên: Người ký:

Navigation:

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Chỉ tiêu [21], [22], [31]: Cho phép NSD tự nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [24]: Cho phép NSD tự nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0, kiểm tra chỉ tiêu [24] <= chỉ tiêu [23]
 - + Chỉ tiêu [25]: Ứng dụng hỗ trợ tự tăng
 - + Chỉ tiêu [26]: Cho phép NSD tự nhập dạng text, tối đa 200 ký tự
 - + Chỉ tiêu [27]: cho phép NSD tự nhập 10 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc MST
 - + Chỉ tiêu [28]: Cho phép NSD tự nhập số theo dạng xx,xx
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [23] = [21] - [22], kiểm tra nếu <0 thì chỉ tiêu [23] = 0
 - + Chỉ tiêu [29] = chỉ tiêu [23] * [28]
 - + Chỉ tiêu [30] = chỉ tiêu [24] * [28]
 - + Chỉ tiêu [32] = chỉ tiêu [29] - [31]
 - + Chỉ tiêu [33] = ([32]/3) * biểu thuế * 3, cho phép sửa, kiểm tra [33] <= [32]
 - + Chỉ tiêu [34] = chỉ tiêu [33] * [30] / [29] * 50%
 - + Chỉ tiêu [35] = chỉ tiêu [33] - [34], kiểm tra nếu kết quả âm thì [35]= 0
 - + Chỉ tiêu [36] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [28], nếu khác 100% thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng tỷ lệ chia TNCT phải bằng 100%)
 - + Chỉ tiêu [37] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [29], kiểm tra = chỉ tiêu [23], cho phép lệch không quá 5 đồng, nếu khác thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng thu nhập chịu thuế của cá nhân trong nhóm phải bằng chỉ tiêu [23]”

- + Chỉ tiêu [38] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [30], kiểm tra = chỉ tiêu [24], nếu khác ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế của cá nhân trong nhóm phải bằng chỉ tiêu [24]”
- + Chỉ tiêu [39] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [31]
- + Chỉ tiêu [40] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [32]
- + Chỉ tiêu [41] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [33]
- + Chỉ tiêu [42] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [34]
- + Chỉ tiêu [43] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [35]

3.5.10 Tờ khai thuế với hoạt động cho thuê tài sản – 01/KK-TTS theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế thu nhập cá nhân” chọn “Tờ khai cho thuê tài sản (01/KK-TTS)”.

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng Quý hiện tại -1 hoặc kỳ tính thuế theo Từ tháng - Đến tháng. Bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hiện tại.
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế 01/KK-TTS
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như nhau, màn hình giao diện tờ khai như sau:

Nhập tờ khai

[02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [12] Mã số thuế đại lý:
 [13] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [21] Văn bản ủy quyền (nếu có): Số ngày

A. Kê khai doanh thu từ hoạt động cho thuê tài sản:

- [22] Số, ngày Hợp đồng cho thuê tài sản (nếu có):

- [23] Tổng số doanh thu phát sinh: 0 đồng. Trong đó:

[23a] Doanh thu phát sinh cho thuê bất động sản: 0 đồng.
 [23b] Doanh thu phát sinh cho thuê các tài sản khác: 0 đồng.

- [24] Tỷ lệ GTGT ấn định: 0,00 %
 - [25] Số thuế GTGT phải nộp: 0 đồng
 - [26] Tỷ lệ thu nhập chịu thuế TNCN ấn định: 0,00 %
 - [27] Thu nhập chịu thuế TNCN: 0 đồng
 - [28] Tổng thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế: 0 đồng
 - [29] Số người tham gia kinh doanh: 0 người.
 - [30] Số thuế phải nộp: 0 đồng

Đơn vị tiền: Đồng

Stt	Họ và tên	Mã số thuế	Tỷ lệ chia TNCN	Thuế GTGT phải nộp	Thu nhập chịu thuế		Các khoản giảm trừ gia cảnh	Thu nhập tính thuế	Thuế TNCN tạm tính	Thuế TNCN được giảm	Thuế TNCN phải nộp
					Tổng số	Trong đó: thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế					
[31]	[32]	[33]	[34]	[35]	[36]	[37]	[38]	[39]	[40]	[41]	[42]
1			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Tổng cộng:					0,00	0	0	0	0	0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

⏪ ⏩ ⏴ ⏵ Tờ khai /

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

Các chỉ tiêu cần nhập:

- + Chỉ tiêu [21], [22]: Nhập text độ dài tối đa 100 ký tự
- + Chỉ tiêu [23a], [23b]: Nhập kiểu số, không âm mặc định là 0
- + Chỉ tiêu [24] : Nhập kiểu xx,xx%
- + Chỉ tiêu [26]: Nhập kiểu xx,xx%
- + Chỉ tiêu [28], [29], [30]: Nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0
- + Chỉ tiêu [31]: UD hỗ trợ tự động tăng
- + Chỉ tiêu [32]: Nhập text tối đa 250 ký tự
- + Chỉ tiêu [33]: Nhập text tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
- + Chỉ tiêu [34]: Nhập xx,xx%
- + Chỉ tiêu [38]: Nhập kiểu số, không âm mặc định là 0

Các chỉ tiêu tính toán:

- + Chỉ tiêu [23] = [23a] + [23b]
- + Chỉ tiêu [25] = [23] * [24].
- + Chỉ tiêu [27] = [23] * [26]
- + Chỉ tiêu [35] = [25] * [34]
- + Chỉ tiêu [36] = [27] * [34]
- + Chỉ tiêu [37] = [28] * [34]
- + Chỉ tiêu [39] = [36] - [38], nếu âm thì [39] = 0
- + Chỉ tiêu [40]: Ứng dụng hỗ trợ tính theo biểu thuế lũy tiến của chỉ tiêu [39], cho phép sửa
 - Đối với tờ khai quý thì [40] = ([39] / 3) * biểu thuế * 3

- Đối với tờ khai từ tháng ... đến tháng thì $[40] = ([39] / \text{số tháng}) * \text{biểu thuế} * \text{số tháng}$
- + Chỉ tiêu [41] = $[40] * [37] / [36] * 50\%$
- + Chỉ tiêu [42] = $[40] - [41]$, nếu âm thì $[42] = 0$
- + Chỉ tiêu [43] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [34], nếu khác 100% thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng tỷ lệ chia TNCT phải bằng 100%)
- + Chỉ tiêu [45] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [36], kiểm tra = chỉ tiêu [27], nếu khác thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng thu nhập chịu thuế của cá nhân trong nhóm phải bằng chỉ tiêu [27]”
- + Chỉ tiêu [46] = tổng các dòng của cột chỉ tiêu [37], kiểm tra = chỉ tiêu [28], nếu khác ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế của cá nhân trong nhóm phải bằng chỉ tiêu [28]”
- + Chỉ tiêu [47] = Tổng các dòng của cột chỉ tiêu [38]
- + Chỉ tiêu [48] = Tổng các dòng của cột chỉ tiêu [39]
- + Chỉ tiêu [49] = Tổng các dòng của cột chỉ tiêu [40]
- + Chỉ tiêu [50] = Tổng các dòng của cột chỉ tiêu [41]
- + Chỉ tiêu [51] = Tổng các dòng của cột chỉ tiêu [42]

3.5.11 Tờ khai thuế thu nhập cá nhân mẫu 01/KK-BHĐC theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế thu nhập cá nhân” chọn “Tờ khai TNCN (01/KK-BHĐC)”.

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng/quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hiện tại
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế 01/KK-BHĐC

- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như nhau màn hình giao diện tờ khai như sau:

Nhập tờ khai

TỜ KHAI KHẤU TRỪ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN - MẪU 01/KK-BHĐC

(Dành cho doanh nghiệp bảo hiểm khấu trừ thuế thu nhập cá nhân đối với thu nhập của đại lý bảo hiểm, thu nhập từ tiền phí tích lũy bảo hiểm nhân thọ; công ty quản lý quỹ hưu trí tự nguyện khấu trừ thuế thu nhập cá nhân đối với tiền tích lũy quỹ hưu trí tự nguyện; doanh nghiệp bán hàng đa cấp khấu trừ thuế thu nhập cá nhân đối với thu nhập của cá nhân tham gia mạng lưới bán hàng đa cấp)

[01] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: **Công ty ABC**

[05] Mã số thuế: **8118150773**

[12] Tên đại lý thuế (nếu có):

[13] Mã số thuế đại lý:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã số	Số tiền
I Thu nhập của đại lý bảo hiểm			
1	Tổng thu nhập trả trong kỳ	[21]	0
2	Tổng thu nhập trả thuộc diện khấu trừ	[22]	0
3	Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) đã khấu trừ	[23]	0
II Thu nhập từ tiền phí tích lũy bảo hiểm nhân thọ			
1	Tổng thu nhập trả thuộc diện khấu trừ	[24]	0
2	Tổng số thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ	[25]	0
III Thu nhập từ tiền tích lũy quỹ hưu trí tự nguyện			
1	Tổng thu nhập trả thuộc diện khấu trừ	[26]	0
2	Tổng số thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ	[27]	0
IV Thu nhập từ tham gia mạng lưới bán hàng đa cấp			
1	Tổng thu nhập trả trong kỳ	[28]	0
2	Tổng thu nhập trả thuộc diện khấu trừ	[29]	0

Tờ khai

- Chi tiết các chỉ tiêu như sau:
 - + Chỉ tiêu [21], [24], [26], [28]: Mặc định là 0, cho phép nhập số không âm.
 - + Chỉ tiêu [22]: Mặc định là 0, cho phép nhập số không âm, kiểm tra chỉ tiêu [22] <= chỉ tiêu [21], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [22] phải nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [21]”
 - + Chỉ tiêu [23]: Mặc định là 0, cho phép nhập số không âm, kiểm tra chỉ tiêu [23] <= chỉ tiêu [22], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [23] phải nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [22]”
 - + Chỉ tiêu [25] = [24] * 10%, không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [27] = [26] * 10%, không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [29]: Mặc định là 0, cho phép nhập số không âm, kiểm tra chỉ tiêu [29] <= chỉ tiêu [28], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [29] phải nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [28]”

- + Chỉ tiêu [30]: Mặc định là 0, cho phép nhập số không âm, kiểm tra chỉ tiêu [30] \leq chỉ tiêu [29], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [30] phải nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [29]”
- + Chỉ tiêu [31] = [23] + [25] + [27] + [30]

3.5.12 Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 02/KK-XS theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Quyết toán Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “Tờ khai 02/KK-XS” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Chương trình mặc định chọn các phụ lục cần kê khai. Chọn ”Tờ khai lần đầu”, sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai Quyết toán thuế TNCN dành cho cơ sở giao đại lý xổ số trả thu nhập cho đại lý xổ số (02/KK-XS) với hộp chọn “Chính thức” được đánh dấu.
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như nhau màn hình giao diện tờ khai như sau:

Nhập tờ khai Mẫu số: 02/KK-XS

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN
(Dành cho công ty xử số kiến thiết trả thu nhập cho đại lý xử số)

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013 Từ tháng 01/2013 đến tháng 12/2013

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: (*) Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: (*) 8118150773
 [06] Địa chỉ: (*) E6 Phạm Hùng
 [07] Quận/huyện: Từ Liêm [08] Tỉnh/thành phố: (*) Hà Nội
 [09] Điện thoại: [10] Fax:
 [11] Email:
 [12] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [13] Mã số thuế:
 [14] Địa chỉ:
 [15] Quận/huyện: [16] Tỉnh/thành phố:
 [17] Điện thoại: [18] Fax:
 [19] Email:
 [20] Hợp đồng đại lý thuế: Số: Ngày:
 [26] Cơ quan thuế cấp cục: (*) BNI - Cục Thuế Tỉnh Bắc Ninh
 [27] Cơ quan thuế quản lý: (*) Cục Thuế Tỉnh Bắc Ninh

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Đơn vị tính	Số lượng/Số tiền
1	Tổng số đại lý xử số trong kỳ	[21]	Người	0
2	Tổng thu nhập trả cho đại lý xử số trong kỳ	[22]	VNĐ	

02KK-XS / 02-1BK-XS

Tải tờ khai | Nhập lại | Ghi | In | Kiểm tra | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

+ Các chỉ tiêu được tổng hợp từ bảng kê thu nhập chịu thuế : [21], [22], [23], [24], [25]

Bảng kê 02-1/BK-TNCN: Bảng kê thu nhập chịu thuế và thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ đối với thu nhập của đại lý xử số

PHỤ LỤC Mẫu số: 02/BK-XS

BẢNG KÊ THU NHẬP CHỊU THUẾ VÀ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN ĐÃ KHẤU TRỪ ĐỐI VỚI THU NHẬP CỦA ĐẠI LÝ XỬ SỐ
(Kèm theo Tờ khai quyết toán thuế thu nhập cá nhân mẫu số 02/KK-XS)

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013

[02] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [03] Mã số thuế: 8118150773
 [04] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [05] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Họ và tên đại lý (*) ↓ ↑	Mã số thuế	Số CMND/ Hộ chiếu	Thu nhập chịu thuế ↓ ↑	Thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế	Số thuế được giảm	Số thuế đã khấu trừ ↓ ↑
	[06]	[07]	[08]	[09]	[10]	[11]	[12]
1				0	0	0	0
Tổng cộng				0	0	0	0

02KK-XS / 02-1BK-XS

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

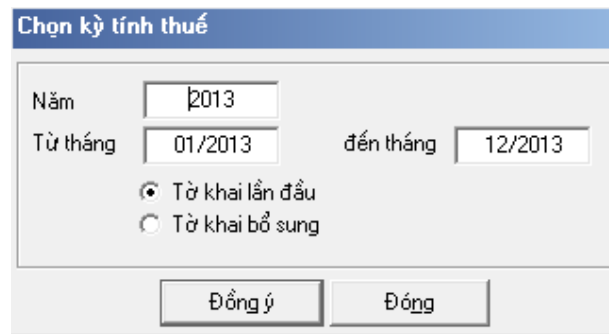
Xóa | Tải tờ khai | Nhập lại | Ghi | In | Kiểm tra | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- + Cột bắt buộc nhập : Họ và tên, Một trong hai cột Mã số thuế hoặc Số CMTND
- + Nhập chỉ tiêu : [09]
- + Nhập chỉ tiêu [10] < [09]
- + Nhập chỉ tiêu [11] < [10]
- + Nhập chỉ tiêu [12] < [09]
- + Để thực hiện việc tải bảng kê thì NNT vào phần Mẫu excel bảng kê để lấy mẫu excel và nhập dữ liệu theo đúng định dạng của mẫu sau đó chọn chức năng Tải bảng kê và tải tương tự như các phụ lục trên tờ 01/GTGT

3.5.13 Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 02/KK-BHĐC theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Quyết toán Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “Tờ khai 02/KK-BHĐC” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Chọn “Tờ khai lần đầu”, chương trình mặc định chọn các phụ lục cần kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai Quyết toán thuế TNCN dành cho cơ sở giao đại lý bảo hiểm trả thu nhập cho đại lý bảo hiểm đa cấp (02/KK-BHĐC) với hộp chọn “Chính thức” trên tờ khai được đánh dấu “x”
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như nhau, màn hình giao diện tờ khai như sau:

Nhập tờ khai

STT	Chi tiêu	Mã số	Đơn vị tính	Số lượng/ Số tiền
I Thu nhập của đại lý bảo hiểm				
1	Tổng số đại lý bảo hiểm trong kỳ	[21]	Người	0
2	Tổng thu nhập trả cho đại lý bảo hiểm trong kỳ	[22]	VND	0
3	Tổng số đại lý bảo hiểm thuộc diện khấu trừ thuế trong kỳ	[23]	Người	0
4	Tổng thu nhập trả cho đại lý bảo hiểm thuộc diện khấu trừ thuế trong kỳ	[24]	VND	0
5	Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) đã khấu trừ	[25]	VND	0
II Thu nhập từ tiền phí tích lũy bảo hiểm nhân thọ:				
1	Tổng số cá nhân thuộc diện khấu trừ thuế trong kỳ	[26]	Người	0
2	Tổng thu nhập trả cho cá nhân thuộc diện khấu trừ thuế trong kỳ	[27]	VND	0
3	Tổng số thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ	[28]	VND	0
III Thu nhập từ tiền tích lũy quỹ hưu trí tự nguyện:				
1	Tổng số cá nhân thuộc diện khấu trừ thuế trong kỳ	[29]	Người	0
2	Tổng thu nhập trả cho cá nhân thuộc diện khấu trừ thuế trong kỳ	[30]	VND	0
3	Tổng số thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ	[31]	VND	0
IV Thu nhập từ tham gia mạng lưới bán hàng đa cấp:				
1	Tổng số cá nhân trong kỳ	[32]	Người	0
2	Tổng thu nhập trả cho cá nhân trong kỳ	[33]	VND	0
3	Tổng số cá nhân thuộc diện khấu trừ thuế trong kỳ	[34]	Người	0
4	Tổng thu nhập trả cho cá nhân thuộc diện khấu trừ thuế trong kỳ	[35]	VND	0
5	Tổng số thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ	[36]	VND	0
V	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ [37]=[25]+[28]+[31]+[36]	[37]	VND	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

02KK-BHĐC / 02-1BK-BH / 02-2BK-ĐC

Xóa Tải tờ khai Nhập lại Ghi In Kiểm tra Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- + Các chỉ tiêu được tổng hợp từ bảng kê thu nhập chịu thuế : [21], [22], [23], [24], [25], [32], [33], [34], [35], [36]
- + Chỉ tiêu [26], [27], [28], [29], [30], [31]: Mặc định là 0, cho phép nhập số không âm, tối đa 20 chữ số
- + Chỉ tiêu [37] = [25] + [28] + [31] + [36]

Bảng kê 02-1/BK-BH: Bảng kê thu nhập chịu thuế và thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ đối với thu nhập của đại lý bảo hiểm

BẢNG KÊ THU NHẬP CHỊU THUẾ VÀ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN ĐÃ KHẤU TRỪ ĐỐI VỚI THU NHẬP CỦA ĐẠI LÝ BẢO HIỂM
(Kèm theo Thông tư quyết toán thuế thu nhập cá nhân mẫu số 02/KK-BHĐC)
[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013

Mẫu số: 02-1/BK-BH

Tải bảng kê
Mẫu Excel Bảng kê

[02] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[03] Mã số thuế: 8118150773
[04] Tên đại lý thuế (nếu có):
[05] Mã số thuế:

STT	Họ và tên đại lý(*) ↓↑	Mã số thuế	Số CMND/ Hộ chiếu	Thu nhập chịu thuế ↓↑	Thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế	Số thuế được giảm	Số thuế đã khấu trừ ↓↑
[06]	[07]	[08]	[09]	[10]	[11]	[12]	[13]
1				0	0	0	0
Tổng cộng				0	0	0	0

02KK-BHĐC / 02-1BK-BH / 02-2BK-ĐC

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Xóa Tải từ khai Nhập lại Ghi In Kiểm tra Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- + **Cột bắt buộc nhập** : Họ và tên, Một trong hai cột Mã số thuế hoặc Số CMTND
- + **Nhập các chỉ tiêu** : [10]
- + **Nhập các chỉ tiêu [11]** kiểu số, không âm và [11] phải nhỏ hơn chỉ tiêu [10]
- + **Nhập các chỉ tiêu [12]** kiểu số, không âm và [12] phải nhỏ hơn chỉ tiêu [11]
- + **Nhập các chỉ tiêu [13]** kiểu số, không âm và [13] phải nhỏ hơn chỉ tiêu [10]
- + Để thực hiện việc tải bảng kê thì NNT vào phần Mẫu excel bảng kê để lấy mẫu excel và nhập dữ liệu theo đúng định dạng của mẫu sau đó chọn chức năng Tải bảng kê và tải tương tự như các phụ lục trên tờ 01/GTGT

Bảng kê 02-2/BK-ĐC: Bảng kê thu nhập chịu thuế và thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ đối với thu nhập của cá nhân tham gia mạng lưới bán hàng đa cấp

Mẫu số: 02-2/BK-ĐC

Tài bảng kê

Mẫu Excel Bảng kê

BẢNG KÊ THU NHẬP CHỊU THUẾ VÀ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN ĐÃ KHẤU TRỪ ĐỐI VỚI THU NHẬP CỦA CÁ NHÂN THAM GIA MẠNG LƯỚI BÁN HÀNG ĐA CẤP

(Kèm theo Tờ khai quyết toán thuế thu nhập cá nhân mẫu số 02/KK-BHĐC)

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013

[02] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[03] Mã số thuế: 8118150773

[04] Tên đại lý thuế (nếu có):

[05] Mã số thuế:

STT	Họ và tên NNT(*)	Mã số thuế	Số CMND/ Hộ chiếu	Thu nhập chịu thuế	Thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế	Số thuế được giảm	Số thuế đã khấu trừ
[06]	[07]	[08]	[09]	[10]	[11]	[12]	[13]
1				0	0	0	0
Tổng cộng				0	0	0	0

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Xóa Tải tờ khai Nhập lại Ghi In Kiểm tra Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- + Cột bắt buộc nhập : Họ và tên, Một trong hai cột Mã số thuế hoặc Số CMTND
- + Nhập các chỉ tiêu : [10]
- + Nhập các chỉ tiêu [11] kiểu số, không âm và [11] phải nhỏ hơn chỉ tiêu [10]
- + Nhập các chỉ tiêu [12] kiểu số, không âm và [12] phải nhỏ hơn chỉ tiêu [11]
- + Nhập các chỉ tiêu [13] kiểu số, không âm và [13] phải nhỏ hơn chỉ tiêu [10]
- + Để thực hiện việc tải bảng kê thì NNT vào phần Mẫu excel bảng kê để lấy mẫu excel và nhập dữ liệu theo đúng định dạng của mẫu sau đó chọn chức năng Tải bảng kê và tải tương tự như các phụ lục trên tờ 01/GTGT

3.5.14 Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 05/KK-TNCN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Quyết toán Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “Tờ khai 05/KK-TNCN” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

Chọn kỳ tính thuế

Năm:

Từ tháng: đến tháng:

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung

- Chương trình mặc định chọn các phụ lục cần kê khai. Chọn “Tờ khai lần đầu”, sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai Quyết toán thuế TNCN đối với cá nhân cư trú có thu nhập từ tiền lương, tiền công (05/KK-TNCN) với hộp chọn “Chính thức” được đánh dấu “X”
- Đối với trường hợp quyết toán không tròn năm thì NSD đánh dấu x vào ô check Quyết toán không tròn năm và bắt buộc nhập Lý do quyết toán không tròn năm
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như nhau, màn hình giao diện tờ khai như sau:

Nhập tờ khai

I. Nghĩa vụ khấu trừ thuế của tổ chức, cá nhân trả thu nhập:

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Đơn vị tính	Số người/Số tiền
1	Tổng số người lao động:	[21]	Người	0
	Trong đó: Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[22]	Người	0
2	Tổng số cá nhân đã khấu trừ thuế [23]=[24]+[25]	[23]	Người	0
2.1	Cá nhân cư trú	[24]	Người	0
2.2	Cá nhân không cư trú	[25]	Người	0
3	Tổng số cá nhân thuộc diện được miễn, giảm thuế theo Hiệp định tránh đánh thuế hai lần	[26]	Người	0
4	Tổng thu nhập chịu thuế (TNCN) trả cho cá nhân [27]=[28]+[29]+[30]	[27]	VNĐ	0
4.1	Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[28]	VNĐ	0
4.2	Cá nhân cư trú không có hợp đồng lao động	[29]	VNĐ	0
4.3	Cá nhân không cư trú	[30]	VNĐ	0
5	Tổng TNCN trả cho cá nhân thuộc diện phải khấu trừ thuế [31]=[32]+[33]+[34]	[31]	VNĐ	0
5.1	Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[32]	VNĐ	0
5.2	Cá nhân cư trú không có hợp đồng lao động	[33]	VNĐ	0
5.3	Cá nhân không cư trú	[34]	VNĐ	0
6	Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) đã khấu trừ [35]=[36]+[37]+[38]	[35]	VNĐ	0
6.1	Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[36]	VNĐ	0
6.2	Cá nhân cư trú không có hợp đồng lao động	[37]	VNĐ	0
6.3	Cá nhân không cư trú	[38]	VNĐ	0
7	Tổng số thuế được giảm do làm việc tại khu kinh tế [39]=[40]+[41]+[42]	[39]	VNĐ	0
7.1	Cá nhân cư trú có hợp đồng lao động	[40]	VNĐ	0
7.2	Cá nhân cư trú không có hợp đồng lao động	[41]	VNĐ	0

05KK-TNCN / 05-1BK-TNCN / 05-2BK-TNCN / 05-3BK-TNCN

- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [21] được tổng hợp bằng tổng số dòng trên PL 05-1/BK-TNCN cộng với tổng số dòng trên PL PL 05-2/BK-TNCN, cho phép sửa

- + Chỉ tiêu [22] được tổng hợp bằng tổng số dòng trên PL 05-1/BK-TNCN
- + Chỉ tiêu [23] = [24] + [25], không sửa
- + Chỉ tiêu [24] được tổng hợp bằng tổng số dòng trên PL 05-1/BK-TNCN mà có cột (19) > 0 cộng số dòng trên PL 05-2/BK-TNCN mà có cột (14) > 0 và có cột (10) để trống, cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [25] được tổng hợp bằng cách đếm số dòng trên PL 05-2/BK-TNCN mà có cột (14) > 0 và có cột (10) đánh dấu x, ko cho sửa
- + Chỉ tiêu [26] được tổng hợp bằng tổng số dòng trên PL 05-1/BK-TNCN có cột (13)>0 cộng với tổng số dòng trên PL 05-2/BK-TNCN có cột (13) > 0, cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [27] = [28] + [29] + [30]
- + Chỉ tiêu [28] được lấy lên từ tổng cột (11) (chỉ tiêu [24]) của PL 05-1/BK-TNCN), cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [29] được tổng hợp bằng tổng cột (11) trên PL 05-2/BK-TNCN và có cột (10) để trống, cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [30] được tổng hợp bằng tổng cột (11) trên PL 05-2/BK-TNCN và có cột (10) được đánh dấu x, cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [31] = [32] + [33] + [34]
- + Chỉ tiêu [32] được tổng hợp bằng tổng cột (11) trên PL 05-1/BK-TNCN và có cột (19) lớn hơn 0, cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [33] bằng tổng cột (11) của PL 05-2/BK-TNCN có cột (10) để trống và cột (14) lớn hơn 0, cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [34] bằng tổng cột (11) của PL 05-2/BK-TNCN có cột (10) được đánh dấu x và cột (14) lớn hơn 0, cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [35] = [36] + [37] + [38]
- + Chỉ tiêu [36] được lấy lên từ tổng cột (19) (chỉ tiêu [32]) của PL 05-1/BK-TNCN), cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [37] bằng tổng các dòng của cột (14) có cột (10) để trống của PL 05-2/BK-TNCN, cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa

- + Chỉ tiêu [38] bằng tổng các dòng của cột (14) có cột (10) được đánh dấu x của PL 05-2/BK-TNCN, , cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [39] = [40] + [41] + [42], không sửa
- + Chỉ tiêu [40] được lấy lên từ tổng cột (20) (chỉ tiêu [33]) của PL 05-1/BK-TNCN), cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [41] bằng tổng các dòng của cột (15) có cột (10) để trống của PL 05-2/BK-TNCN
- + Chỉ tiêu [42] bằng tổng các dòng của cột (15) có cột (10) được đánh dấu x của PL 05-2/BK-TNCN, cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [43] được tổng hợp bằng tổng số dòng trên PL 05-1/BK-TNCN có cột (10) được đánh dấu x.
- + Chỉ tiêu [44] được tổng hợp bằng tổng cột (19) mà có cột (10) được đánh dấu x trên PL 05-1/BK-TNCN, cho phép sửa nếu (Đến tháng – từ tháng +1) < 12 tháng, nếu (Đến tháng – từ tháng +1) = 12 tháng thì không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [45] được lấy lên từ chỉ tiêu [34] (tổng cột chỉ tiêu (21) trên PL 05-2/BK-TNCN)
- + Chỉ tiêu [46] = [45] – [44] nếu [45] – [44] >=0
- + Chỉ tiêu [47] = [44] – [45] nếu [45] – [44] < 0

Bảng kê 05-1/TNCN: Bảng kê chịu thuế và thuế thu nhập cá nhân đối với thu nhập từ tiền công, tiền lương của cá nhân có ký hợp đồng lao động)

BẢNG KÊ THU NHẬP CHỊU THUẾ VÀ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN ĐỐI VỚI THU NHẬP TỪ TIỀN LƯƠNG, TIỀN CÔNG CỦA CÁ NHÂN CƯ TRÚ CÓ KÝ HỢP ĐỒNG LAO ĐỘNG

Mẫu số: 05-1/BK-TNCN

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013

[02] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[03] Mã số thuế: 8118150773

[04] Tên đại lý thuế (nếu có):

[05] Mã số thuế:

STT	Họ và tên (*)	Mã số thuế	Số CMND/Hộ chiếu	Cá nhân ủy quyền quyết toán thay	Thu nhập chịu thuế			Các khoản giảm trừ				Thu nhập tính thuế
					Tổng số	Trong đó: TNCT được giảm thuế		Tổng số tiền giảm trừ gia cảnh	Từ thiện, nhân đạo, khuyến học	Bảo hiểm được trừ	Quỹ hưu trí tự nguyện được trừ	
						Làm việc trong KKT	Theo Hiệp định					
[06]	[07]	[08]	[09]	<input checked="" type="checkbox"/>	[11]	[12]	[13]	[14]	[15]	[16]	[17]	[18]
1				<input type="checkbox"/>	0	0	0	0	0	0	0	0
Tổng cộng					0	0	0	0	0	0	0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: _____ Người ký: _____

Chứng chỉ hành nghề số: _____ Ngày ký: _____

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [06] tự động tăng giảm
 - + Các chỉ tiêu cần nhập: [07], [08], [09], [11], [12], [13], [14], [15], [16], [17], [19].

+ Chỉ tiêu [10] cho phép NSD đánh dấu x nếu có ủy quyền quyết toán thay, để trống nếu không có

- Các chỉ tiêu tự tính:

+ Chỉ tiêu [18] = [11] – [13] – [14] – [15] - [16] - [17], nếu <0 thì [18] = 0
 + Chỉ tiêu [20] = ([18] x thuế suất biểu thuế lũy tiến) x {[12]/([11] – [13])} x 50%

- Đối với kỳ tính thuế năm 2009 thì [20] = ([18]/6 * biểu thuế * 6 * {[12]/([11] – [13])} x 50%).
- Đối với kỳ tính thuế khác năm 2011, 2012 thì [20] = ([18]/12 * biểu thuế * 12 * {[12]/([11] – [13])} x 50%).
- Đối với kỳ tính thuế năm 2011 thì:
 - Nếu [18]/12 <= 5 000 000 thì [20] = ([18]/12* biểu thuế * 7 * {[12]/([11] – [13])} x 50%).
 - Nếu [18]/12 > 5 000 000 thì [20] = ([18]/12 * biểu thuế * 12 * {[12]/([11] – [13])} x 50%).
- Đối với kỳ tính thuế năm 2012 thì:
 - Nếu [18]/12 <= 5 000 000 thì [20] = [(18]/12* biểu thuế * 12 * {[12]/([11] – [13])} x 50%)/12]* 6
 - Nếu [18]/12 > 5 000 000 thì [21] = ([18]/12 * biểu thuế * 12 * {[12]/([11] – [13])} x 50%).

+ Chỉ tiêu [21]: UD chỉ tính ra chỉ tiêu [21] = ([18] x thuế suất biểu thuế lũy tiến) – [20] khi NSD lựa chọn “ Cá nhân ủy quyền quyết toán thay”, cho phép sửa

- Đối với kỳ tính thuế năm 2009 thì [21] = Số thuế theo biểu lũy tiến tiền - Số thuế được miễn giảm do làm việc trong khu kinh tế (Tức là: [21] = ([18]/6 * biểu thuế * 6) – [20]. Trong đó:
 - Số thuế theo biểu lũy tiến = Biểu thuế lũy tiến của chỉ tiêu [18]
 - Số thuế được miễn giảm do làm việc trong khu kinh tế = [20]
- Đối với kỳ tính thuế khác năm 2011, 2012 thì [21] = Số thuế theo biểu lũy tiến - Số thuế được miễn giảm do làm việc trong khu kinh tế (Tức là:[21] = ([18]/12 * biểu thuế * 12) – [20]. Trong đó:
 - Số thuế theo biểu lũy tiến = Biểu thuế lũy tiến của chỉ tiêu [18]
 - Số thuế được miễn giảm do làm việc trong khu kinh tế = [20]
- Đối với kỳ tính thuế năm 2011 thì:
 - Nếu [18]/12 <= 5 000 000 thì [21] = ([18]/12 * biểu thuế * 7) – [20]
 - Nếu [18]/12 > 5 000 000 thì [21] = ([18]/12 * biểu thuế * 12) – [20]
- Đối với kỳ tính thuế năm 2012 thì:
 - Nếu [18]/12 <= 5 000 000 thì [21] = ([18]/12 * biểu thuế * 6) – [20]

- o Nếu $[18]/12 > 5\,000\,000$ thì $[21] = ([18]/12 * \text{biểu thuế} * 12) - [20]$
- + Chỉ tiêu $[22] = [19] - [21]$ nếu $[21] - [19] < 0$
- + Chỉ tiêu $[23] = [21] - [19]$ nếu $[21] - [19] > 0$
- + Các chỉ tiêu tổng cộng được tính bằng tổng các dòng trong cột tương ứng.
- Ràng buộc:
 - + Chỉ tiêu [08]:
 - Không được nhập trùng MST cá nhân đã được nhập trong kỳ tính thuế có cùng MST cơ quan chi trả của cùng bảng kê
 - Không được nhập trùng MST cá nhân đã được nhập trong kỳ tính thuế giữa hai PL 05-1/BK-TNCN và 05-2/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [09]: UD cảnh báo vàng nếu NNT nhập trùng số CMT/Hộ chiếu giữa 2 PL 05-1/Bk-TNCN và 05-2/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [12]: Nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [11]
 - + Chỉ tiêu [13]: Nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [11]
 - + Chỉ tiêu [14]: Nhập chẵn đến trăm nghìn
 - + Chỉ tiêu [17]: Kiểm tra $\leq (\text{đến tháng}-\text{từ tháng}+1)*1\,000\,000$
 - + Chỉ tiêu [19]: Nhỏ hơn chỉ tiêu [11]

Bảng kê 05-2/TNCN: Bảng kê thu nhập chịu thuế và thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ đối với thu nhập từ tiền công, tiền lương của cá nhân cư trú không ký hợp đồng lao động hoặc có hợp đồng lao động dưới 3 tháng và cá nhân không cư trú)

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [06] tự tăng khi thêm dòng
 - + Chỉ tiêu [07], [08], [09] cho phép NSD tự nhập kiểu text

- + Chỉ tiêu [10]: Cho phép NSD lựa chọn đánh dấu x nếu là cá nhân không cư trú
 - + Chỉ tiêu [11], [12], [13], [14] cho phép NSD nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [14]: Nếu có chọn (10) thì $(14) = ([11] - [13]) * 20\%$, nếu không chọn (10) thì $(14) = ([11] - [13]) * 10\%$, cho sửa
 - + Chỉ tiêu [12] kiểm tra \leq chỉ tiêu [11]
 - + Chỉ tiêu [13] kiểm tra \leq chỉ tiêu [11]
 - + Chỉ tiêu [14] kiểm tra $<$ chỉ tiêu [11]
 - + Chỉ tiêu [15]: Nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
- Ràng buộc:
- + Chỉ tiêu [08]:
 - Không được nhập trùng MST cá nhân đã được nhập trong kỳ tính thuế có cùng MST cơ quan chi trả của cùng bảng kê
 - Không được nhập trùng MST cá nhân đã được nhập trong kỳ tính thuế giữa hai PL 05-1/BK-TNCN và 05-2/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [09]: UD cảnh báo vàng nếu NNT nhập trùng số CMT/Hộ chiếu giữa 2 PL 05-1/Bk-TNCN và 05-2/BK-TNCN

Bảng kê 05-3/TNCN: Bảng kê thông tin người phụ thuộc giảm trừ gia cảnh

Mẫu số: 05-3/BK-TNCN

PHỤ LỤC
BẢNG KÊ THÔNG TIN NGƯỜI PHỤ THUỘC GIẢM TRỪ GIA CẢNH
 (Kèm theo tờ khai quyết toán thuế thu nhập cá nhân mẫu số 05/KK-TNCN)

Tài bảng kê
 Mẫu Excel Bảng kê

[01] Kỳ tính thuế: Năm: 2013

[02] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[03] Mã số thuế: 8118150773

[04] Tên đại lý thuế (nếu có):

[05] Mã số thuế:

STT	Họ và tên người nộp thuế	MST của người nộp thuế	Họ và tên người phụ thuộc	Ngày sinh người phụ thuộc	MST của người phụ thuộc	Quốc tịch người phụ thuộc	CMND/ Hộ chiếu của người phụ thuộc	Quan hệ với người nộp thuế	Thông tin trên giấy khai sinh của người phụ thuộc (Nếu người phụ thuộc)			
									Số	Quyển số	Quốc gia	Tỉnh/ Thành phố
[06]	[07]	[08]	[09]	[10]	[11]	[12]	[13]	[14]	[15]	[16]	[17]	[18]
1												

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: _____ Ngày ký: _____

Chứng chỉ hành nghề số: _____ Ngày ký: 26/01/2016

09KK-TNCN / 05-1BK-TNCN / 05-2BK-TNCN / 05-3BK-TNCN

Bấm F5 - Thêm dòng
 Bấm F6 - Xóa dòng

Xóa Tải từ khai Nhập lại Đổi In Kiểm tra Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
- + Chỉ tiêu [07] – Họ và tên người nộp thuế: cho phép NSD tự nhập kiểu text
 - + Chỉ tiêu [08] – MST của người nộp thuế: Bắt buộc nhập tối đa 10 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc mã số thuế và phải thuộc bảng kê 05-1/BK-TNCN hoặc 05-2/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [09] – Họ và tên người phụ thuộc: cho phép NSD tự nhập kiểu text

- + Chỉ tiêu [10] – Ngày sinh người phụ thuộc: NSD nhập kiểu dd/mm/yyyy. Kiểm tra ngày sinh không được lớn hơn ngày hiện tại và phải trước từ tháng giảm trừ
- + Chỉ tiêu [11] - Mã số thuế của người phụ thuộc: Nhập tối đa 10 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc mã số thuế và không được trùng với MST của cơ quan chi trả
- + Chỉ tiêu [12] – Quốc tịch người phụ thuộc: Chọn trong hộp chọn gồm Việt Nam và Khác, mặc định là trắng
- + Chỉ tiêu [13] – CMND/hộ chiếu của người phụ thuộc: Nhập tối đa 50 ký tự, kiểm tra không được nhập dấu cách trong chuỗi ký tự nhập.
- + Chỉ tiêu [14] – Quan hệ với người nộp thuế: Cho phép NSD chọn trong danh mục (Con, Vợ/chồng, Cha/mẹ, Khác)
- + Chỉ tiêu [15] - Số: Nhập tối đa 50 ký tự, không bắt buộc nhập
- + Chỉ tiêu [16] - Quyền số: Nhập tối đa 50 ký tự, không bắt buộc nhập
- + Chỉ tiêu [17] - Quốc gia: Chọn trong hộp chọn gồm Việt Nam và Khác, mặc định là trống
- + Chỉ tiêu [18] - Tỉnh/Thành phố:
 - Nếu chỉ tiêu [17] là “Việt Nam” thì UD bắt buộc chọn trong danh mục Tỉnh/Thành phố, hỗ trợ tìm theo thông tin đã nhập, không cho phép chọn “Khác”
 - Nếu chỉ tiêu [17] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác” (có mã hóa cho “Khác”) và không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [19] - Quận/Huyện:
 - Nếu chỉ tiêu [17] là “Việt Nam” thì UD bắt buộc chọn trong danh mục Quận/Huyện, hỗ trợ tìm theo thông tin Tỉnh/Thành phố đã nhập, không cho phép chọn “Khác”
 - Nếu chỉ tiêu [17] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác” (có mã hóa cho “Khác”) và không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [20] - Phường/Xã:
 - Nếu chỉ tiêu [17] là “Việt Nam” thì UD bắt buộc chọn trong danh mục Phường/Xã, hỗ trợ tìm theo thông tin Quận/Huyện đã nhập
 - Nếu chỉ tiêu [17] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác” (có mã hóa cho “Khác”) và không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [21] Từ tháng: thời gian tính giảm trừ (tháng/năm): Bắt buộc nhập kiểu mm/yyyy. Kiểm tra [21]<= [22]
- + Chỉ tiêu [22] Đến tháng: thời gian tính giảm trừ (tháng/năm):
 - Bắt buộc nhập, kiểu mm/yyyy
 - Kiểm tra chỉ tiêu [22] >= chỉ tiêu [21]
 - Kiểm tra chỉ tiêu [22] < (Đến tháng) của kỳ quyết toán

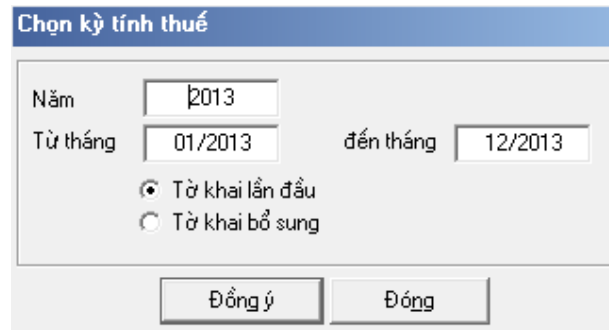
Các điều kiện kiểm tra:

- + Nếu [17] là Việt Nam thì [18], [19], [20] không được phép chọn giá trị “Khác”, nếu [17] là Khác thì [18], [19], [20] mặc định là Khác và không cho sửa

3.5.15 Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 06/KK-TNCN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Quyết toán Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “Tờ khai 06/KK-TNCN” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Chương trình mặc định chọn các phụ lục cần kê khai. Chọn “Tờ khai lần đầu”, sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai Quyết toán thuế TNCN 06/KK-TNCN (Dành cho tổ chức cá nhân trả thu nhập từ đầu tư vốn, từ chuyển nhượng chứng khoán, từ bản quyền, nhượng quyền thương mại, từ trúng thưởng cho cá nhân và trả thu nhập từ kinh doanh cho cá nhân không cư trú) với hộp chọn “Chính thức” được đánh dấu “x”
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như nhau, màn hình giao diện tờ khai như sau:

Nhập tờ khai

[35] Cơ quan thuế quản lý:(*) Cục Thuế Tỉnh Bắc Ninh

STT	Chi tiêu	Mã số	Đơn vị tính	Số tiền
I Thu nhập từ đầu tư vốn:				
1	Tổng thu nhập tính thuế	[21]	VND	
2	Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) đã khấu trừ	[22]	VND	0
II Thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán:				
1	Tổng giá trị chứng khoán chuyển nhượng	[23]	VND	0
2	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[24]	VND	0
III Thu nhập từ bản quyền, nhượng quyền thương mại:				
1	Tổng thu nhập tính thuế	[25]	VND	0
2	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[26]	VND	0
IV Thu nhập từ trúng thưởng:				
1	Tổng thu nhập tính thuế	[27]	VND	0
2	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[28]	VND	0
V Thu nhập từ kinh doanh trả cho cá nhân không cư trú:				
1	Tổng số cá nhân nhận thu nhập chịu thuế	[29]	Người	0
2	Tổng thu nhập chịu thuế trả cho cá nhân	[30]	VND	0
3	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[31]	VND	0
VI Thu nhập từ chuyển nhượng vốn của cá nhân không cư trú				
1	Tổng giá chuyển nhượng vốn	[32]	VND	0
2	Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ	[33]	VND	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

06KK-TNCN / 06-1BK-TNCN

Xóa Tờ khai Nhập lại Ghi In Kiểm tra Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [21], [25], [27], [29], [30], [32]: NNT tự nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [22] = [21] * 5%, cho phép sửa, kiểm tra [22] < [21]
 - + Chỉ tiêu [23] được lấy từ chỉ tiêu [12] (tổng cột 10) của bảng kê 06/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [24] được lấy từ chỉ tiêu [13] (tổng cột 11) của bảng kê 06/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [26] = [25] * 5%, cho phép sửa, kiểm tra [26] < [25]
 - + Chỉ tiêu [28] = [27] * 10%, cho phép sửa, kiểm tra [28] < [27]
- Các điều kiện ràng buộc
 - + Chỉ tiêu [31] = 20% * [30], cho phép sửa, kiểm tra [31] < [30]
 - + Chỉ tiêu [33] = [32] * 0,1%, cho phép sửa

Bảng kê 06-1/BK-TNCN: Bảng kê chi tiết giá trị chuyển nhượng và thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ đối với thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán.

Họ và tên Tìm kiếm

Tải bảng kê
Mẫu Excel Bảng kê

Mẫu số: 06-1/BK-TNCN

BẢNG KÊ CHI TIẾT GIÁ TRỊ CHUYỂN NHƯỢNG VÀ THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN ĐÃ KHẤU TRỪ ĐỐI VỚI THU NHẬP TỪ CHUYỂN NHƯỢNG CHỨNG KHOÁN

[01] Kỳ tính thuế: Năm

[02] Tên người nộp thuế:

[03] Mã số thuế:

[04] Tên đại lý thuế (nếu có)

[05] Mã số thuế:

STT	Họ và tên (*)	Mã số thuế	Số CMND/ Hộ chiếu	Tổng giá trị chuyển nhượng trong kỳ	Thuế thu nhập cá nhân đã khấu trừ
[06]	[07]	[08]	[09]	[10]	[11]
1				0	0
Tổng cộng				0	0

06KK-TNCN / 06-1BK-TNCN

Xóa Tài trợ khai Nhập lại Ghi In Kiểm tra Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập :
 - + Chỉ tiêu bắt buộc nhập: Họ và tên, bắt buộc nhập một trong hai chỉ tiêu Mã số thuế hoặc Số CMND/hộ chiếu
 - + Chỉ tiêu [10] nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [11] = [10] * 0,1%, cho phép sửa. Kiểm tra giá trị sửa phải nhỏ hơn chỉ tiêu [10].

3.5.16 Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 08B/KK-TNCN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Quyết toán Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “Tờ khai 08B/KK-TNCN” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

Chọn kỳ tính thuế

Năm

Từ tháng đến tháng

Tờ khai lần đầu
 Tờ khai bổ sung

Đồng ý Đóng

- Tờ khai hết hiệu lực từ năm 2015
- Chọn “Tờ khai lần đầu”, sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai Quyết toán thuế TNCN 08B/KK-TNCN (Dành cho nhóm cá nhân kinh doanh thực hiện nộp thuế theo phương pháp kê khai) với hộp chọn “Tờ khai lần đầu” được đánh dấu “x”
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như nhau, màn hình giao diện tờ khai như sau:

The screenshot shows the 'Nhập tờ khai' (Enter Declaration) window. It contains two main tables and a form section.

Table 1: Summary of items

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
1	Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	[21]	0
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	[22]	0
3	Chi phí sản xuất, kinh doanh hàng hoá, dịch vụ	[23]	0
4	Thu nhập chịu thuế từ hoạt động kinh doanh [24]=[21]-[22]-[23]	[24]	0
5	Doanh thu hoạt động tài chính	[25]	0
6	Chi phí tài chính	[26]	0
7	Thu nhập từ hoạt động tài chính [27]=[25]-[26]	[27]	0
8	Thu nhập khác	[28]	0
9	Chi phí khác	[29]	0
10	Thu nhập chịu thuế khác [30]=[28]-[29]	[30]	0
11	Tổng thu nhập chịu thuế phát sinh trong kỳ	[31]	0
12	Tổng thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế trong kỳ	[32]	0

Table 2: CHI TIẾT THU NHẬP VÀ SỐ THUẾ CỦA CÁ NHÂN TRONG NHÓM

STT	Họ và tên	Mã số thuế	Tỷ lệ chia TNCN	TNCN tương ứng		Các khoản giảm trừ	Thu nhập tính thuế	Thuế TNCN	Thuế TNCN được giảm
				Tổng số	Trong đó: thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế				
[33]	[34]	[35]	[36]	[37]	[38]	[39]	[40]	[41]	[42]
1			0,00	0	0	0	0	0	0
	Tổng cộng			0	0	0	0	0	0

Form Section: NHẬN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

Navigation buttons: Xóa, Tắt tờ khai, Nhập lại, Ghi, In, Kiểm tra, Kết xuất, Kết xuất >ML, Nhập từ >ML, Đóng

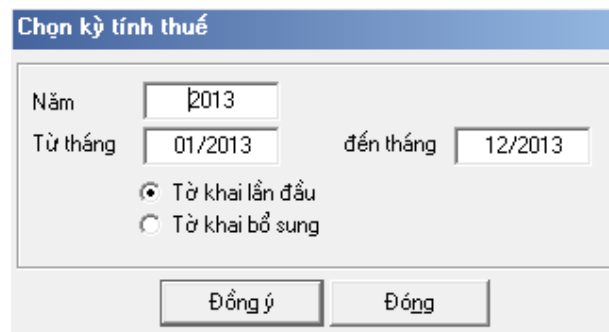
- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [21], [22], [23], [25], [26], [28], [29], [39], [43]: NNT tự nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - + Chỉ tiêu [32]: NNT tự nhập dạng số không âm, mặc định là 0, kiểm tra $[32] \leq [31]$
 - + Chỉ tiêu [33]: Ứng dụng hỗ trợ tự tăng
 - + Chỉ tiêu [34]: NNT tự nhập, kiểu text
 - + Chỉ tiêu [35]: NNT tự nhập gồm 10 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc MST và MST tại chỉ tiêu [05] phải thuộc danh sách MST tại chỉ tiêu [35]
 - + Chỉ tiêu [36]: NNT tự nhập kiểu số theo dạng xx,xx
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [24] = [21] - [22] - [23], có thể âm, cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [27] = [25] - [26], có thể âm, không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [30] = [28] - [29], có thể âm, không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [31] = [24] + [27] + [30]
 - + Chỉ tiêu [37] = [31] * [36], cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [38] = [32] * [36], cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [40] = [37] - [39], kiểm tra nếu $[40] < 0$ thì $[40] = 0$
 - + Chỉ tiêu [41]: Ứng dụng hỗ trợ tính theo biểu thuế lũy tiến, cho phép sửa

- Đối với kỳ tính thuế năm 2009 thì $[41] = [40]/6 * \text{biểu thuế} * 6$
 - Đối với kỳ tính thuế năm 2011 thì:
 - Nếu $[40]/12 \leq 5\,000\,000$ thì $[41] = [40]/12 * \text{biểu thuế} * 7$
 - Nếu $[40]/12 > 5\,000\,000$ thì $[41] = [40]/12 * \text{biểu thuế} * 12$
 - Đối với kỳ tính thuế khác năm 2011 thì $[41]$ được tính bằng biểu thuế lũy tiến của $(\text{chỉ tiêu } [40]/12) * 12$
- + Chỉ tiêu $[42] = [41] * [38] / [37] * 50\%$ cho phép sửa
- + Chỉ tiêu $[43]$: tự nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
- + Chỉ tiêu $[44] = \text{tổng các dòng của cột } [36]$, kiểm tra nếu khác 100% thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng tỷ lệ chia TNCT phải bằng 100%”
- + Chỉ tiêu $[45] = \text{tổng các dòng của cột } [37]$
- + Chỉ tiêu $[46] = \text{tổng các dòng của cột } [38]$
- + Chỉ tiêu $[47] = \text{tổng các dòng của cột } [39]$
- + Chỉ tiêu $[48] = \text{tổng các dòng của cột } [40]$
- + Chỉ tiêu $[49] = \text{tổng các dòng của cột } [41]$
- + Chỉ tiêu $[50] = \text{tổng các dòng của cột } [42]$
- + Chỉ tiêu $[51] = \text{tổng các dòng của cột } [43]$

3.5.17 Tờ khai Quyết toán thuế TNCN mẫu 09/KK-TNCN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Quyết toán Thuế Thu Nhập Cá Nhân” chọn “Tờ khai 09/KK-TNCN” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Chương trình mặc định chọn các phụ lục cần kê khai. Chọn “Tờ khai lần đầu”, sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai Quyết toán thuế TNCN đối với cá nhân có thu nhập từ tiền lương, tiền công và thu nhập từ kinh doanh (09/KK-TNCN) với hộp chọn “Chính thức” đánh dấu “X”.
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như nhau, màn hình giao diện tờ khai như sau:

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền	
1	Tổng thu nhập chịu thuế (TNCT) trong kỳ [22]=[23]+[26]	[22]	0	
	a Trong đó	Tổng TNCN phát sinh tại Việt Nam	[23]	0
		Tổng TNCT làm căn cứ tính giảm thuế	[24]	0
		Tổng TNCT được miễn giảm theo Hiệp định	[25]	0
		Tổng TNCT phát sinh ngoài Việt Nam	[26]	0
2	Các khoản giảm trừ [27]=[28]+[29]+[30]+[31]+[32]	[27]	78.000.000	
	a Cho bản thân cá nhân	[28]	78.000.000	
	b Cho những người phụ thuộc được giảm trừ	[29]	0	
	c Từ thiện, nhân đạo, khuyến học	[30]	0	
	d Các khoản đóng bảo hiểm được trừ	[31]	0	
	e Khoản đóng quỹ hưu trí tự nguyện được trừ	[32]	0	
3	Tổng thu nhập tính thuế [33]=[22]-[27]-[25]	[33]	0	
4	Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) phát sinh trong kỳ	[34]	0	
5	Tổng số thuế đã tạm nộp, đã khấu trừ, đã nộp trong kỳ [35]=[36]+[37]+[38]	[35]	0	
	a Đã khấu trừ	[36]	0	
	b Đã tạm nộp	[37]	0	
	c Đã nộp ở nước ngoài được giảm trừ (nếu có)	[38]	0	
6	Tổng số thuế TNCN được giảm trong kỳ [39]=[40]+[41]	[39]	0	
	a Tổng số thuế TNCN được giảm do làm việc trong khu kinh tế	[40]	0	
	b Tổng số thuế TNCN được giảm khác	[41]	0	
7	Tổng số thuế còn phải nộp trong kỳ [42]=[34]-[35]-[39] >= 0	[42]	0	
8	Tổng số thuế nộp thừa trong kỳ [43]=[34]-[35]-[39] < 0	[43]	0	
	a Trong đó:	Tổng số thuế đề nghị hoàn trả [44]=[45]+[46]	[44]	0
		Số thuế hoàn trả vào tài khoản người nộp thuế	[45]	0
		Số thuế bù trừ cho khoản phải nộp Ngân sách nhà nước khác	[46]	0

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [30], [31], [32], [41], [45], [46]: NNT tự nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - + Chỉ tiêu [32] <= (Đến tháng - Từ tháng) * 1 000 000. Nếu khác, UD cảnh báo đỏ " Khoản đóng quỹ hưu trí tự nguyện không được lớn hơn 1.000.000/ 1 tháng"
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [22] = [23] + [26], không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [23] = chỉ tiêu [07] trên PL 09-1/PL-TNCN + chỉ tiêu [16] trên 09-2/PL-TNCN + chỉ tiêu [08] trên PL 09-4/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [24]= chỉ tiêu [08] trên 09-1/PL-TNCN + chỉ tiêu [17] trên 09-2/PL-TNCN + chỉ tiêu [09] trên PL 09-4/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [25] = chỉ tiêu [09] trên 09-1/PL-TNCN
 - + Chỉ tiêu [26] = chỉ tiêu [10] trên 09-1/PL-TNCN + chỉ tiêu [19] trên 09-2/PL-TNCN + chỉ tiêu [14] trên PL 09-4/BK-TNCN
 - + Chỉ tiêu [27]=[28] + [29] + [30] + [31] + [32], không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [28]: Hỗ trợ tính, cho sửa giá trị bằng số UD tự tính hoặc bằng 0:
 - Nếu đến tháng < T7/2013 thì [28] = (Đến tháng - Từ tháng

- +1)*4.000.000
- Nếu từ tháng < T7/2013 và đến tháng >= T7/2013 thì = (T6/2013-Từ tháng+1)*4.000.000 + (Đến tháng -T7/2013+1)*9.000.000
 - Nếu T7/2013<= từ tháng thì = (Đến tháng -Từ tháng +1)*9.000.000
- + Chỉ tiêu [29]: Hỗ trợ tính, không cho sửa:
- Nếu đến tháng <T7/2013 thì [29] = (Đến tháng - Từ tháng +1) *1.600.000
 - Nếu từ tháng <T7/2013 và đến tháng >= T7/2013 thì [29] = (T6/2013-Từ tháng+1)*1.600.000 + (Đến tháng -T7/2013+1)*3.600.000
 - Nếu T7/2013<= từ tháng thì [29] = (Đến tháng -Từ tháng +1)*3.600.000
- + Chỉ tiêu [33]:
- Nếu [22] - [25] - [27] > 0 thì [33]= [22] – [25] - [27], không cho phép sửa
 - Nếu [22] - [25] - [27]< 0 thì [33] = 0, không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [34]: Hỗ trợ tính, cho phép sửa
- Đối với kỳ tính thuế khác năm 2011 thì [34] được tính bằng biểu thuế lũy tiến của chỉ tiêu [31] * số tháng
 - Đối với kỳ tính thuế năm 2009 thì [34] = [33]/6 * biểu thuế * 6
 - Đối với kỳ tính thuế năm 2011 thì:
 - Nếu [33]/STKK <=5 000 000 thì [34] = [33]/STKK * biểu thuế * (STKK – STMG)
 - Nếu [33]/STKK > 5 000 000 thì [34] = [33]/STKK * biểu thuế * STKK. Trong đó:
 - STKK là Số tháng kê khai = Đến tháng – từ tháng + 1
 - STMG: là số miễn giảm (nằm trong khoảng từ tháng 8/2011 đến 12/2011)
 - ✓ STMG = 0 (nếu Đến tháng < 08/2011 hoặc Từ tháng > 12/2011)
 - ✓ STMG = Đến tháng - Từ tháng + 1 (nếu Đến tháng <=12/2011 và Từ tháng >= 08/2011)
 - ✓ STMG = Đến tháng – 08/2011 + 1 (nếu Từ tháng < 08/2011 và 08/2011 <= Đến tháng <= 12/2011)
 - ✓ STMG = 12/2011 - Từ tháng + 1 (nếu 08/2011 <= Từ tháng <= 12/2011 và Đến tháng > 12/2011)
 - ✓ STMG = 5 (nếu Từ tháng < 08/2011 và Đến tháng > 12/2011)
 - Đối với kỳ tính thuế năm 2012 thì:
 - Nếu [33]/STKK <=5 000 000 thì [34] = [33]/STKK * biểu thuế * (STKK – STMG)

- Nếu $[33]/STKK > 5\,000\,000$ thì $[34] = [33]/STKK * \text{biểu thuế} * STKK$. Trong đó:
 - STKK là Số tháng kê khai = Đến tháng – từ tháng + 1
 - STMG: là số miễn giảm (năm trong khoảng từ tháng 8/2011 đến 12/2011)
 - ✓ $STMG = 0$ (nếu Đến tháng < 07/2012 hoặc Từ tháng > 12/2012)
 - ✓ $STMG = \text{Đến tháng} - \text{Từ tháng} + 1$ (nếu Đến tháng $\leq 12/2012$ và Từ tháng $\geq 07/2012$)
 - ✓ $STMG = \text{Đến tháng} - 07/2012 + 1$ (nếu Từ tháng < 07/2012 và $07/2012 \leq \text{Đến tháng} \leq 12/2012$)
 - ✓ $STMG = 12/2012 - \text{Từ tháng} + 1$ (nếu $07/2012 \leq \text{Từ tháng} \leq 12/2012$ và Đến tháng > 12/2012)
 - ✓ $STMG = 6$ (nếu Từ tháng < 07/2012 và Đến tháng > 12/2012)
- Kiểm tra $[33] \leq 0$ thì $[34] = 0$
- + Chỉ tiêu $[35] = [36] + [37] + [38]$, không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu $[36] = \text{chỉ tiêu [11] trên 09-1/PL-TNCN} + \text{chỉ tiêu [10] trên PL 09-4/BK-TNCN}$
- + Chỉ tiêu $[37] = \text{chỉ tiêu [14] trên 09-1/PL-TNCN} + \text{chỉ tiêu [18] trên 09-2/PL-TNCN}$
- + Chỉ tiêu $[38] = \text{giá trị nhỏ giữa (chỉ tiêu [15] trên 09-1/PL-TNCN} + \text{chỉ tiêu [20] trên 09-2/PL-TNCN} + \text{chỉ tiêu [15] trên PL 09-4/BK-TNCN)}$ và $([34] * \{[26]/([22]-[25])*100\%$, không sửa. Kiểm tra $[38] \leq [34]$ nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [38] phải nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [34]”
- + Chỉ tiêu $[39] = [40] + [41]$, không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu $[40] = [34] * [24] / ([22] - [25]) * 50\%$, nếu kết quả âm thì $[40] = 0$
- + Chỉ tiêu $[42] = [34] - [35] - [39]$ nếu $[34] - [35] - [39] \geq 0$, không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu $[43] = \text{trị tuyệt đối của } ([34] - [35] - [39])$ nếu $[34] - [35] - [39] < 0$, không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu $[44] = [45] + [46]$, kiểm tra $[44] \leq [43]$
- + Chỉ tiêu $[47] = [43] - [44]$, không cho phép sửa

Phụ lục 09-1/TNCN: Phụ lục thu nhập từ tiền lương, tiền công

PHỤ LỤC
THU NHẬP TỪ TIỀN LƯƠNG, TIỀN CÔNG
Kèm theo tờ khai quyết toán thuế thu nhập cá nhân mẫu số 09/KK-TNCN

Mẫu số: 09-1/PL-TNCN

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013

[02] Họ và tên cá nhân có thu nhập Công ty ABC

[03] Mã số thuế: 8118150773

[04] Tên đại lý thuế (nếu có) :

[05] Mã số thuế :

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền	
1	Tổng thu nhập chịu thuế phát sinh trong kỳ [06]=[07]+[10]	[06]	0	
	a Trong đó	Thu nhập phát sinh tại Việt Nam:	[07]	
		Thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế do làm việc tại khu kinh tế	[08]	0
		Thu nhập được miễn giảm theo Hiệp định	[09]	0
b	Thu nhập phát sinh ngoài Việt Nam	[10]	0	
2	Tổng số thuế đơn vị trả thu nhập đã khấu trừ trong kỳ [11]=[12]+[13]	[11]	0	
	a	Tổng số thuế đã khấu trừ theo biểu lũy tiến từng phần	[12]	0
	b	Tổng số thuế đã khấu trừ theo mức 10%	[13]	0
3	Tổng số thuế đã tạm nộp tại Việt Nam	[14]	0	
4	Tổng số thuế đã nộp ngoài Việt Nam	[15]	0	

09KK-TNCN / 09-1PL-TNCN / 09-2PL-TNCN / 09-3PL-TNCN

Tải tờ khai / Nhập lại / Ghi / In / Kiểm tra / Kết xuất / Kết xuất XML / Nhập từ XML / Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Nhập các chỉ tiêu [07], [08], [09], [10], [12], [13] dạng số, không âm, mặc định là 0.
 - + Kiểm tra $[08] + [09] \leq [07]$, nếu khác thì cảnh báo đỏ
 - + Nhập chỉ tiêu $[14] < [07]$, nếu khác thì cảnh báo vàng
 - + Nhập chỉ tiêu $[15] < [10]$, nếu khác thì cảnh báo vàng
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu $[06] = [07] + [10]$, không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu $[11] = [12] + [13]$, kiểm tra $[11] < [07]$

Phụ lục 09-2/TNCN: Phụ lục thu nhập từ kinh doanh

PHỤ LỤC
THU NHẬP TỪ KINH DOANH
Mẫu số: 09-2/PL-TNCN

Kèm theo tờ khai quyết toán thuế thu nhập cá nhân mẫu số 09/KK-TNCN
[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013

[02] **Họ và tên cá nhân có thu nhập:** Công ty ABC
[03] Mã số thuế: 8118150773
[04] **Tên đại lý thuế (nếu có) :**
[05] Mã số thuế :

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số tiền
1	Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	[06]	
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	[07]	0
3	Chi phí sản xuất, kinh doanh hàng hoá, dịch vụ	[08]	0
4	Thu nhập chịu thuế từ hoạt động kinh doanh [09]=[06]-[07]-[08]	[09]	0
5	Doanh thu hoạt động tài chính	[10]	0
6	Chi phí tài chính	[11]	0
7	Thu nhập chịu thuế từ hoạt động tài chính [12]=[10]-[11]	[12]	0
8	Thu nhập khác	[13]	0
9	Chi phí khác	[14]	0
10	Thu nhập chịu thuế khác [15]=[13]-[14]	[15]	0
11	Tổng thu nhập chịu thuế phát sinh trong kỳ [16]=[09]+[12]+[15]	[16]	0
12	Thu nhập làm căn cứ tính giảm thuế	[17]	0
13	Tổng số thuế đã tạm nộp trong kỳ	[18]	0
14	Tổng thu nhập phát sinh ngoài Việt Nam	[19]	0
15	Tổng số thuế đã nộp ngoài Việt Nam	[20]	0

09KK-TNCN / 09-1PL-TNCN / 09-2PL-TNCN / 09-3PL-TNCN

Giải | Tải tờ khai | Nhập lại | Ghi | In | Kiểm tra | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Các chỉ tiêu [06], [07], [08], [10], [11], [13], [14], [18], [19], [20] nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0.
 - + Chỉ tiêu [17]: Nhập kiểu số, kiểm tra $[17] \leq [16]$, nếu $[16] < 0$ thì $[17] = 0$
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu $[09] = [06] - [07] - [08]$, không cho sửa (kết quả có thể âm)
 - + Chỉ tiêu $[12] = [10] - [11]$, không cho sửa (kết quả có thể âm)
 - + Chỉ tiêu $[15] = [13] - [14]$, có thể sửa, có thể nhập giá trị âm
 - + Chỉ tiêu $[16] = [09] + [12] + [15]$, không cho sửa (kết quả có thể âm)

Phụ lục 09-3/TNCN: Phụ lục giám trừ gia cảnh cho người phụ thuộc

PHỤ LỤC
GIÁM TRỪ GIA CẢNH CHO NGƯỜI PHỤ THUỘC Mẫu số: 09-3/PL-TNCN

[01] Kỳ tính thuế: Năm

[02] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[03] Mã số thuế: 8118150773

[04] Họ và tên vợ (chồng)/nếu có:

[05] Mã số thuế:

[06] Số CMND/Số hộ chiếu vợ (chồng):

[07] Tên đại lý thuế (nếu có):

[08] Mã số thuế:

I. Người phụ thuộc đã có MST/CMND/Hộ chiếu

STT	Họ và tên	Ngày sinh	Mã số thuế	Quốc tịch	Số CMND/ hộ chiếu	Quan hệ với người nộp thuế	Thời gian được tính giảm trừ trong năm	
							Từ tháng	Đến tháng
[09]	[10]	[11]	[12]	[13]	[14]	[15]	[16]	[17]
1								

II. Người phụ thuộc chưa có MST/CMND/Hộ chiếu

STT	Họ và tên	Ngày sinh	Số	Quyển số	Thông tin trên giấy khai sinh				Quốc tịch	Quan hệ với người nộp thuế	Thời gian được tính giảm trừ trong năm	
					Nơi đăng ký		Phường/ Xã	Tứ tháng			Đến tháng	
					Quốc gia	Tỉnh/ Thành phố						Quận/ Huyện
[18]	[19]	[20]	[21]	[22]	[23]	[24]	[25]	[26]	[27]	[28]	[29]	[30]
1												

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Xóa | Tải từ khai | Nhập lại | Ghi | In | Kiểm tra | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- + Chỉ tiêu [04]: Nhập kiểu text
- + Chỉ tiêu [05]: Nhập kiểu số, tối đa 10 chữ số. Kiểm tra đúng cấu trúc MST quy định
- + Chỉ tiêu [06]: Nhập kiểu text. Kiểm tra không cho nhập dấu cách
- + Chỉ tiêu [10]: Họ và tên: Bắt buộc nhập kiểu text
- + Chỉ tiêu [11]: Bắt buộc nhập theo định dạng DD/MM/YYYY, không được lớn hơn ngày hiện tại và phải trước Từ tháng giảm trừ
- + Chỉ tiêu [12]: Nhập đúng cấu trúc MST, kiểm tra ko dc trùng nhau
- + Chỉ tiêu [13]: Cho phép chọn hộp chọn gồm “Việt Nam” hoặc “Khác”, mặc định là “Việt Nam”
- + Chỉ tiêu [14]: Bắt buộc nhập CMT. Kiểm tra CMT không được trùng nhau. Nếu NPT > 15 tuổi (Tính tuổi NPT theo nguyên tắc năm hiện tại – năm sinh) thì bắt buộc nhập chỉ tiêu [14] , nếu không UD đưa ra thông báo “ NPT trên 15 tuổi bắt buộc phải nhập CMT/ Hộ chiếu”
- + Chỉ tiêu [15]: Cho phép NSD chọn trong hộp chọn gồm: Con (mã 01), Vợ/chồng (mã 02), Cha/mẹ (mã 03), Khác (mã 04)
- + Chỉ tiêu [16] Từ tháng: thời gian được tính giảm trừ trong năm (tháng/năm): Bắt buộc nhập kiểm tra phải nằm trong kỳ tính thuế
- + Chỉ tiêu [17] Đến tháng: thời gian được tính giảm trừ trong năm(tháng/năm):
 - Kiểm tra chỉ tiêu [17] >= chỉ tiêu [16]
 - Kiểm tra chỉ tiêu [17] < (Đến tháng) của kỳ quyết toán
- + Chỉ tiêu [19]: Bắt buộc nhập dạng text
- + Chỉ tiêu [20]: Bắt buộc nhập theo định dạng DD/MM/YYYY. Kiểm tra không được lớn hơn ngày hiện tại và phải trước Từ tháng giảm trừ

- + Chỉ tiêu [21]: Nhập tối đa 50 ký tự
- + Chỉ tiêu [22]: Nhập tối đa 50 ký tự
- + Chỉ tiêu [23]: Mặc định là “Việt Nam”. Cho phép sửa chọn trong hộp chọn gồm Việt Nam và Khác
- + Chỉ tiêu [24]: Tỉnh/thành phố
 - Nếu chỉ tiêu [23] là “Việt Nam” thì UD hỗ trợ NSD chọn Tỉnh/thành phố trực thuộc của Việt Nam, bắt buộc nhập, không cho phép chọn giá trị “Khác”
 - Nếu chỉ tiêu [23] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác”, không cho sửa
- + Chỉ tiêu [25]: Quận/Huyện
 - Nếu chỉ tiêu [23] là “Việt Nam” thì UD hỗ trợ NSD chọn Quận/Huyện thuộc Tỉnh/Thành phố đã nhập, bắt buộc nhập, không cho chọn giá trị “Khác”
 - Nếu chỉ tiêu [23] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác”, không cho sửa
- + Chỉ tiêu [26]: Phường/Xã
 - Nếu chỉ tiêu [23] là “Việt Nam” thì UD hỗ trợ NSD chọn Phường/xã thuộc Quận/Huyện đã nhập, bắt buộc nhập, không cho chọn giá trị “Khác”
 - Nếu chỉ tiêu [23] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác”, không cho sửa
- + Chỉ tiêu [27]: Mặc định là “Việt Nam”. Cho phép sửa chọn trong hộp chọn gồm Việt Nam và Khác
- + Chỉ tiêu [28]: Cho phép NSD chọn trong hộp chọn gồm: Con (mã 01), Vợ/chồng (mã 02), Cha/mẹ (mã 03), Khác (mã 04)
- + Chỉ tiêu [29] Từ tháng: thời gian được tính giảm trừ trong năm (tháng/năm): Bắt buộc nhập kiểm tra phải nằm trong kỳ tính thuế
- + Chỉ tiêu [30] Đến tháng: thời gian được tính giảm trừ trong năm(tháng/năm):
 - Kiểm tra chỉ tiêu [30] \geq chỉ tiêu [29]
 - Kiểm tra chỉ tiêu [30] < (Đến tháng) của kỳ quyết toán

3.5.18 Bảng tổng hợp đăng ký người phụ thuộc

Cách gọi:

- Từ menu chức năng chọn “Kê khai/ Quyết toán thuế thu nhập cá nhân” chọn Bảng tổng hợp đăng ký NPT và chọn năm kê khai khi đó sẽ hiển thị ra màn hình như sau:

Nhập từ khai

[11] Tên đại lý thuế (nếu có):

[12] Mã số thuế đại lý:

[13] Địa chỉ:

[14] Quận/huyện: [15] Tỉnh/thành phố:

[16] Điện thoại: [17] Fax: [18] Email:

[19] Hợp đồng đại lý thuế Số: [20] Ngày:

[21] Cơ quan thuế cấp cục(*): BNI - Cục Thuế Tỉnh Bắc Ninh

[22] Cơ quan thuế quản lý(*): Cục Thuế Tỉnh Bắc Ninh

I. Đăng ký cấp mã số thuế cho người phụ thuộc

STT	Họ và tên người nộp thuế(*)	MST của người nộp thuế	Họ và tên người phụ thuộc	Ngày sinh người phụ thuộc	MST của người phụ thuộc	Quốc tịch của người phụ thuộc	CMND/Hộ chiếu người phụ thuộc	Quan hệ với người nộp thuế	Thông tin trên giấy khai sinh của người phụ thuộc (Nếu người phụ thuộc không có chiếu)					
									Số	Quyển số	Nơi đăng ký			
											Quốc gia	Tỉnh/ Thành phố	Quận/ Huyện	
1														

II. Đăng ký thay đổi về người phụ thuộc

STT	Họ và tên người nộp thuế(*)	MST của người nộp thuế	Họ và tên người phụ thuộc	Ngày sinh người phụ thuộc	MST của người phụ thuộc	Quốc tịch của người phụ thuộc	CMND/Hộ chiếu người phụ thuộc	Quan hệ với người nộp thuế	Thông tin trên giấy khai sinh của người phụ thuộc (Nếu người phụ thuộc không có chiếu)					
									Số	Quyển số	Nơi đăng ký			
											Quốc gia	Tỉnh/ Thành phố	Quận/ Huyện	
1														

02/11/2011

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Xóa | Tải từ khai | Nhập lại | Ghi | In | Kiểm tra | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Phần I: Đăng ký cấp mã cho người phụ thuộc: Nhập các thông tin tương tự như phụ lục 05-3/BK-TNCN
 - Chỉ tiêu [06] tự tăng khi thêm dòng
 - Chỉ tiêu [07] – Họ và tên người nộp thuế: cho phép NSD tự nhập kiểu text
 - Bắt buộc nhập
 - Nhập tối đa 100 ký tự
 - Chỉ tiêu [08] – MST của người nộp thuế:
 - Bắt buộc nhập tối đa 10 ký tự
 - Kiểm tra đúng cấu trúc mã số thuế
 - Kiểm tra MST của NNT không được trùng với MST của doanh nghiệp, nếu ko thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “MST cá nhân của người nộp thuế trùng với MST cơ quan chi trả”
 - Chỉ tiêu [09] – Họ và tên người phụ thuộc: cho phép NSD tự nhập kiểu text
 - Bắt buộc nhập
 - Nhập tối đa 100 ký tự
 - Chỉ tiêu [10] – Ngày sinh người phụ thuộc: NSD nhập kiểu dd/mm/yyyy. Kiểm tra ngày sinh không được sau kỳ tính thuế và phải nhỏ hơn hoặc bằng Từ tháng (chỉ tiêu [16])
 - Chỉ tiêu [11] - Mã số thuế của người phụ thuộc: Khóa không cho nhập
 - Chỉ tiêu [12] – Quốc tịch người phụ thuộc: Chọn trong combobox gồm Việt Nam và Khác, mặc định là trống (lưu vào mã vạch Việt Nam là 01, Khác là 02). Nếu là người nước ngoài thì không bắt buộc nhập các thông tin trên giấy khai sinh
 - Chỉ tiêu [13] – CMND/hộ chiếu của người phụ thuộc
 - Nhập tối đa 50 ký tự

- Không được nhập dấu cách trong chuỗi ký tự nhập
- Chỉ tiêu [14] – Quan hệ với người nộp thuế: Cho phép NSD chọn trong combobox gồm:
 - Con (mã 01)
 - Vợ/chồng (mã 02)
 - Cha/mẹ (mã 03)
 - Khác (mã 04)
- Chỉ tiêu [15] - Số: Nhập tối đa 50 ký tự, bắt buộc nhập khi NNT nhập chỉ tiêu [10]
- Chỉ tiêu [16] - Quyển số: Nhập tối đa 50 ký tự, bắt buộc nhập khi NNT nhập chỉ tiêu [10]
- Chỉ tiêu [17] - Quốc gia: Chọn trong combobox gồm Việt Nam và Khác, mặc định là trống (lưu vào mã vạch Việt Nam là 01, Khác là 02).
- Chỉ tiêu [18] - Tỉnh/Thành phố:
 - Nếu chỉ tiêu [17] là “Việt Nam” thì UD bắt buộc chọn trong danh mục Tỉnh/Thành phố, hỗ trợ tìm theo thông tin đã nhập
 - Nếu chỉ tiêu [17] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác” (có mã hóa cho “Khác”)
- Chỉ tiêu [19] - Quận/Huyện:
 - Nếu chỉ tiêu [17] là “Việt Nam” thì UD bắt buộc chọn trong danh mục Quận/Huyện, hỗ trợ hiển thị theo Tỉnh/Thành phố đã nhập
 - Nếu chỉ tiêu [17] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác” (có mã hóa cho “Khác”)
- Chỉ tiêu [20] - Phường/Xã:
 - Nếu chỉ tiêu [17] là “Việt Nam” thì UD bắt buộc chọn trong danh mục Phường/Xã, hỗ trợ hiển thị theo Quận/Huyện đã nhập, cho phép tìm kiếm theo ABC
 - Nếu chỉ tiêu [17] khác “Việt Nam” thì UD mặc định là “Khác” (có mã hóa cho “Khác”)
- Chỉ tiêu [21] Từ tháng: Bắt buộc nhập kiểu mm/yyyy.
- Chỉ tiêu [22] Đến tháng: Nhập kiểu mm/yyyy, kiểm tra Đến tháng >= từ tháng

Các điều kiện kiểm tra:

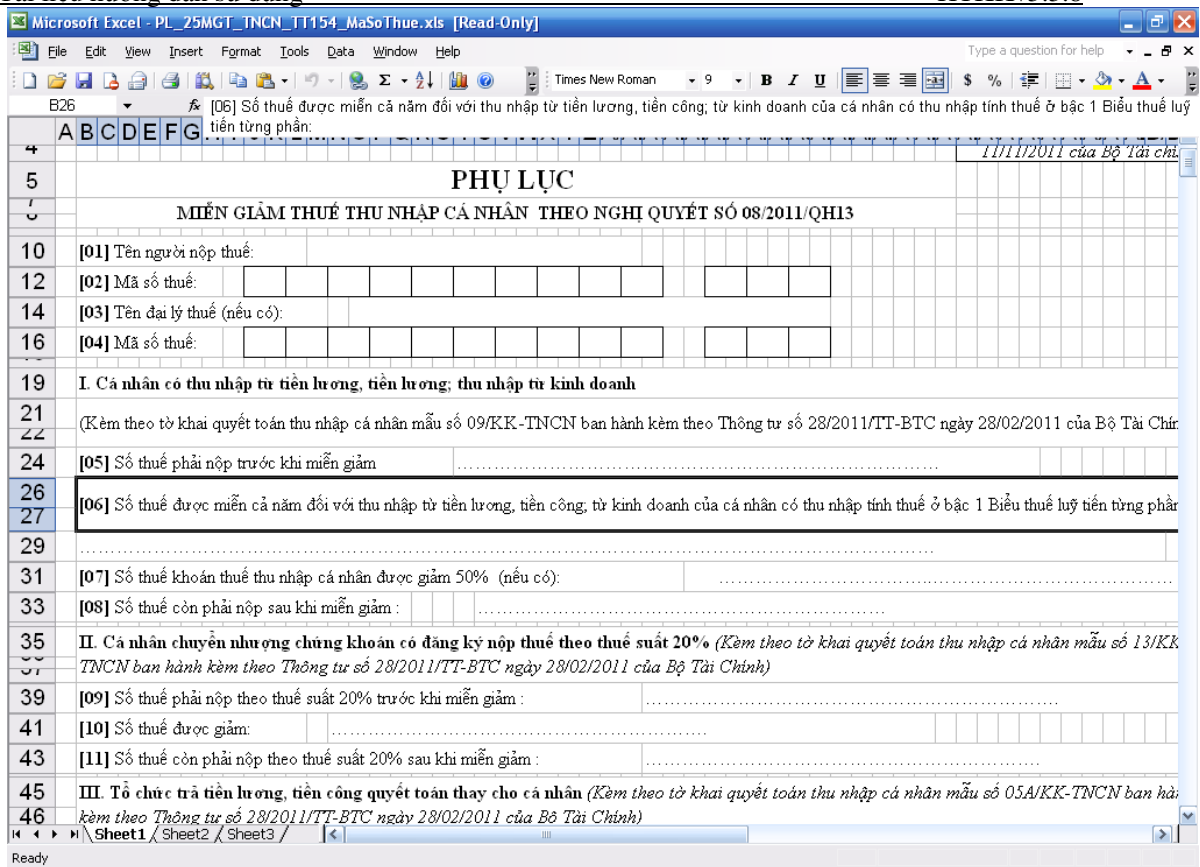
- Nếu NPT <= 15 và không có thông tin về CMND/ hộ chiếu hay không thì bắt buộc nhập các thông tin trên giấy khai sinh
- Nếu NPT > 15 tuổi (Tính tuổi NPT theo nguyên tắc năm hiện tại – năm sinh) thì bắt buộc nhập chỉ tiêu CMT/ hộ chiếu
- Nếu Quốc gia là Việt Nam thì Tỉnh, huyện, xã không được phép chọn giá trị “Khác”, nếu Quốc gia là Khác thì Tỉnh, huyện, xã mặc định là Khác và không cho sửa

- **Phần II: Đăng ký thay đổi về người phụ thuộc**
 - + Họ tên NNT, MST NNT, Họ tên NPT: nhập kiểu text
 - + Ngày sinh người phụ thuộc: Khóa không cho nhập
 - + Mã số thuế của người phụ thuộc: Nhập tối đa 10 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + Quốc tịch người phụ thuộc: Khóa không cho nhập
 - + CMND/hộ chiếu của người phụ thuộc: Khóa không cho nhập
 - + Quan hệ với người nộp thuế: Cho phép NSD chọn trong hộp chọn gồm:
 - Con (mã 01)
 - Vợ/chồng (mã 02)
 - Cha/mẹ (mã 03)
 - Khác (mã 04)
 - + Số: Khóa không cho nhập
 - + Quyền số: Khóa không cho nhập
 - + Quốc gia: Khóa không cho nhập
 - + Tỉnh/Thành phố: Khóa không cho nhập
 - + Quận/Huyện: Khóa không cho nhập
 - + CPường/Xã: Khóa không cho nhập
 - + Từ tháng: Bắt buộc nhập kiểu mm/yyyy.
 - + Đến tháng: Nhập kiểu mm/yyyy, kiểm tra Đến tháng >= từ tháng
- Chức năng Tải bảng kê: Tương tự như tải phụ lục 01-1/GTGT
- Chức năng “ Hỗ trợ lấy dữ liệu BK 05-3/BK-TNCN”: Chức năng này hỗ trợ NNT lấy dữ liệu từ bảng kê 05-3/BK-TNCN lên Bảng tổng hợp đăng ký NPT

3.5.19 Phụ lục miễn giảm thuế TNCN theo nghị quyết 08/2011/QH13

Cách gọi:

- Từ menu chức năng chọn “Kê khai/ Quyết toán thuế thu nhập cá nhân” chọn Phụ lục 25/MGT – TNCN. Khi đó sẽ hiển thị file word Phụ lục miễn giảm thuế TNCN:



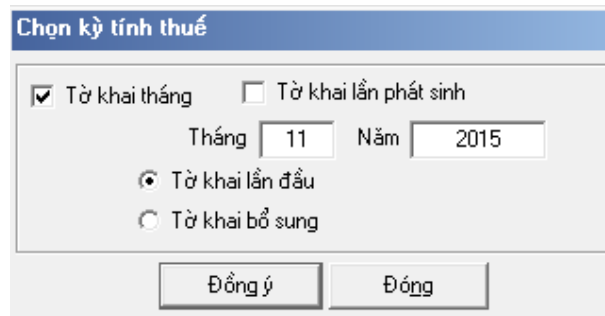
- NSD chọn Save As để tải file word Phụ lục miễn giảm thuế TNCN về máy và nhập các chỉ tiêu trong phụ lục. Sau đó in ra đính kèm với các tờ QT thu nhập cá nhân nộp cho Cơ quan thuế

3.6 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế Tài nguyên

3.6.1 Tờ khai thuế tài nguyên mẫu số 01/TAIN theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Tài Nguyên” chọn “Tờ khai thuế tài nguyên mẫu số (01/TAIN)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế tài nguyên mẫu 01/TAIN

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI THUẾ TÀI NGUYÊN (Mẫu số 01/TAIN)
 [01] Kỳ tính thuế : [x] Tháng 11 năm 2015
 [] Lần phát sinh, ngày ... tháng ... năm ...
 [02] Lần đầu: [x] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [12] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Tên loại tài nguyên	Sản lượng tài nguyên tính thuế		Giá tính thuế đơn vị tài nguyên	Thuế suất (%)	Mức thuế tài nguyên ấn định trên 1 đơn vị tài nguyên	Thuế tài nguyên phát sinh trong kỳ	Thuế tài nguyên dự kiến được miễn giảm trong kỳ	Thuế tài nguyên phát sinh phải nộp trong kỳ
		ĐVT	Sản lượng						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (4) x (5) x (6) hoặc (8) = (4) x (7)	(9)	(10) = (8) - (9)
I	Tài nguyên khai thác								
1			0,000	0,00	0,000	0	0	0,00	0
II	Sắt								
	Manganese								
	Tin-tan (stann)								
1	Đất hiếm		0,000	0,00	0,000	0	0	0,00	0
III	Vàng								
	Bạch kim								
1			0,000	0,00	0,000	0	0	0,00	0
Tổng cộng:							0	0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ
 Họ và tên: Người ký:
 Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

Bấm F5 - Thêm dòng
 Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kế xuất >ML Nhập từ >ML Đóng

Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập

- + Các cột chi tiết từ cột [4] đến cột [10] nhận giá trị mặc định là số 0.
- + Cột [2] Tên loại tài nguyên không được nhập trực tiếp trên bàn phím mà được chọn trong danh mục các mặt hàng chịu thuế tài nguyên đã đăng ký trong chức năng “Đăng ký danh mục”.
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 6/2010 trở về trước thì các loại tài nguyên được lấy theo nghị định 05/2009/NĐ-CP.
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2010 trở đi thì các loại tài nguyên được lấy theo Nghị định 50/2010/NĐ-CP.
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 2/2014 trở đi thì các loại tài nguyên được lấy theo Nghị quyết 712/2013/UBTVQH13
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở đi thì các loại tài nguyên được lấy theo Nghị quyết 1084/2015/UBTVQH13
- + Cột [3] Đơn vị tính tự động hiển thị theo cột [2] và cho phép chọn lại.
- + Cột [6] Thuế suất tự động hiển thị theo cột [2] và chỉ cho phép sửa với ba loại tài nguyên là Tài nguyên khác, Dầu mỏ và Khí đốt. Cột [6] được hỗ trợ theo định dạng xx,xxxx%.
- + Nhập số dương trên các cột [4], [5], [7], [9].
- + Khi nhập cột [5] thì đặt cột [7] = 0, giữ nguyên cột [6] và ngược lại nếu nhập cột [7] thì đặt cột [5] = 0 và cột [6] = 0.
- + Cột [8] và cột [10] được tự động tính theo công thức.

- + Chương trình hỗ trợ tính tự động hàng Tổng cộng của các cột [8], [9], [10].
- + Giá tính thuế đơn vị tài nguyên là số thập phân, không âm, hai chữ số sau dấu phẩy

Các điều kiện kiểm tra công thức

- + Cột [8] = Cột [4] * Cột [5] * Cột [6], hoặc Cột [8] = Cột [4] * Cột [7].
- + Các cột chi tiết từ cột [4] đến cột [10] nhận giá trị mặc định là số 0.
- + Cột [9] <= Cột [8].
- + Cột [10] = Cột [8] - Cột [9].

B. Trường hợp khai tờ khai bổ sung

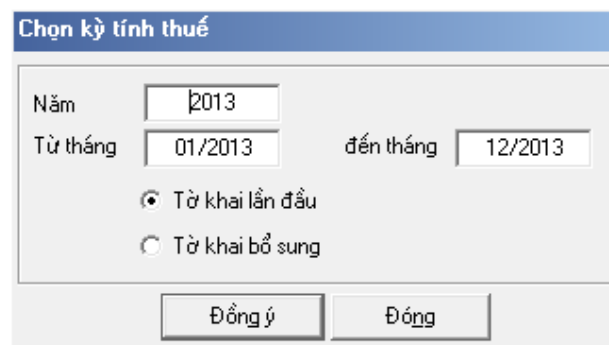
Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”.

Kê khai điều chỉnh bổ sung cho chỉ tiêu cột (8), (9), (10) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.6.2 Tờ khai Quyết toán thuế tài nguyên mẫu số 02/TAIN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Tài Nguyên” chọn “Tờ khai quyết toán thuế tài nguyên mẫu số (02/TAIN)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



Chọn loại tờ khai (tờ khai lần đầu hoặc tờ khai bổ sung) và chọn các phụ lục cần kê khai sau đó nhấn nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ quyết toán thuế tài nguyên mẫu 02/TAIN

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ TÀI NGUYÊN
(MẪU SỐ 02/TAIN)
[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013
[02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[05] Mã số thuế: **8118150773**
[04] Tên người nộp thuế: **Công ty ABC**
[12] Đại lý thuế (nếu có):
[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: **Đồng**

STT	Tên loại tài nguyên	Sản lượng tài nguyên tính thuế		Giá tính thuế đơn vị tài nguyên	Thuế suất (%)	Hiệu thuế tài nguyên ấn định trên 1 đơn vị tài nguyên	Thuế tài nguyên phát sinh trong kỳ	Thuế tài nguyên dự kiến được miễn giảm trong kỳ	Thuế tài nguyên phát sinh phải nộp trong kỳ	Thuế tài nguyên đã kê khai trong kỳ	Chênh lệch quyết toán
		Đơn vị tính	Sản lượng								
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (4) x (5) x (6) hoặc (8) = (4) x (7)	(9)	(10) = (8) - (9)	(11)	(12) = (10)
I Tài nguyên khai thác:											
1			0,000	0,000	0,0000	0,000	0	0,000	0	0	0
II Tài nguyên thu mua gom:											
1			0,000	0,000	0,0000	0,000	0	0,000	0	0	0
III Tổng cộng:											
							0	0	0	0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ
Họ và tên: Người ký:
Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

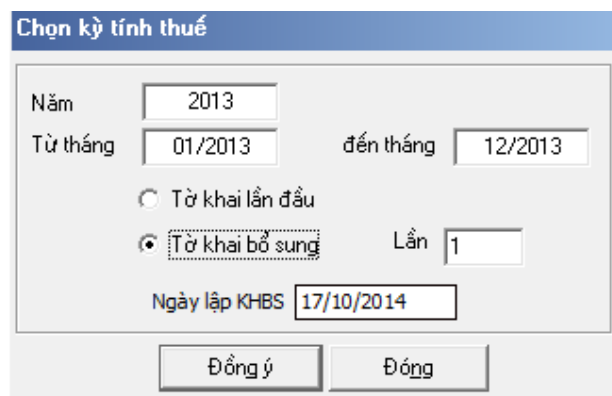
- Các chỉ tiêu cần nhập:

- + Cột [2] Tên loại tài nguyên không được nhập trực tiếp trên bàn phím mà được chọn trong danh mục các mặt hàng chịu thuế tài nguyên đã đăng ký trong chức năng “Đăng ký danh mục”.
 - Đối với quyết toán các năm trước năm 2008 thì biểu thuế tài nguyên sẽ theo danh mục cũ trước tháng 05/2008
 - Đối với quyết toán năm 2008 sẽ có hai biểu thuế tài nguyên (từ 05/2008 trở về trước và sau tháng 05/2008). Vì vậy biểu thuế sau tháng 05/2008 sẽ có thêm từ (Theo QĐ 16) phía sau các loại tài nguyên
 - Đối với các quyết toán năm 2009 thì sẽ theo danh mục tài nguyên hiệu lực từ tháng 05/2008
 - Đối với các quyết toán năm 2010 sẽ có hai biểu thuế tài nguyên (từ tháng 06/2010 trở về trước và từ tháng 7/2010 trở đi). Vì vậy biểu thuế từ tháng 7/2010 trở đi sẽ có thêm từ (50_2010/NĐ-CP) phía sau các loại tài nguyên.
 - Đối với các quyết toán năm 2014 thì UD hỗ trợ hiển thị hai biểu thuế trước 1/2/2014 và sau 1/2/2014 (theo nghị quyết 712/2013/UBTVQH13) theo đó những tài nguyên theo biểu thuế trước 1/2/2014 sẽ có thêm thuế suất kèm theo
 - Đối với quyết toán năm 2016 sẽ có 2 biểu thuế (từ tháng 7/2016 trở về trước và từ tháng 07/2016 trở đi). Vì vậy biểu thuế từ tháng 7/2016 trở về trước sẽ được lấy theo nghị quyết 712/2013/UBTVQH13; còn biểu thuế từ tháng 7/2016 trở đi sẽ được lấy theo Nghị quyết 1084/2015/UBTVQH13
- + Cột [3] Đơn vị tính tự động hiển thị theo chỉ tiêu được chọn trên cột [2] và cho phép chọn lại đơn vị tính.

- + Các cột (4), (5), (7), (9), (11) nhập kiểu số, không âm, cho phép nhập sau phần thập phân 3 chữ số, nhận giá trị mặc định là số 0.
- + Cột [6] tự động hiển thị theo cột [2] và chỉ cho phép sửa với ba loại tài nguyên là Tài nguyên khác, Dầu mỏ và Khí đốt. Cột [6] được hỗ trợ theo định dạng xx,xxxx%.
- + Khi nhập cột [5] thì đặt cột [7] = 0, giữ nguyên cột [6] và ngược lại nếu nhập [7] thì đặt cột [5] = 0 và cột [6] = 0.
- + Cột [9] <= Cột [8].
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Cột [8] = Cột [4] * Cột [5] * Cột [6], hoặc Cột [8] = Cột [4] * Cột [7].
 - Đối với kỳ tính thuế từ năm 2013 trở về trước, UD hỗ trợ tự tính theo công thức và không cho phép sửa.
 - Đối với kỳ tính thuế từ năm 2014 trở đi, UD hỗ trợ tự tính theo công thức và cho phép sửa.
 - + Cột [10] = Cột [8] - Cột [9].
 - + Cột [12] = Cột [10] - cột [11], có thể âm.
 - + Chương trình hỗ trợ tính tự động hàng Tổng cộng của các cột [8], [9], [10], [11], [12]

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”



- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho chỉ tiêu [8], [9], [10] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.7 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế Tiêu thụ đặc biệt

3.7.1 Tờ khai thuế Tiêu thụ đặc biệt mẫu số 01/TTĐB theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Tiêu Thụ Đặc Biệt” chọn “Tờ khai thuế tiêu thụ đặc biệt (01/TTĐB)”.
- Đối với Tờ khai thuế 01/TTĐB UD cho phép NNT chọn một trong hai loại tờ khai là “Tờ khai theo tháng” hoặc “Tờ khai lần phát sinh”
- Trên form “Chọn kỳ kê khai” chọn Tờ khai tháng khi đó màn hình kê khai ô check “Tờ khai tháng” sẽ bị mờ đi như sau:

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hiện tại - 1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hiện tại
 - + Tờ khai hết hiệu lực từ ngày 1/1/2016
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn ngành nghề kinh doanh: Bạn hãy lựa chọn ngành nghề kinh doanh của đơn vị mình trong Danh mục ngành nghề kinh doanh gồm có 3 loại ngành nghề:
 - Ngành hành sản xuất kinh doanh thông thường
 - Từ hoạt động xổ số kiến thiết của các công ty xổ số kiến thiết
 - + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế tiêu thụ đặc biệt mẫu 01/TTĐB.
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như tờ 01/GTGT, màn hình giao diện tờ khai như sau:

Nhập tờ khai

TỜ KHAI THUẾ TIÊU THỤ ĐẶC BIỆT (Mẫu số 01/TTĐB)
[01] Kỳ tính thuế: Tháng 12 năm 2015
[02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Mã số thuế: 8118150773
[05] Người nộp thuế: Công ty ABC
[12] Mã số thuế đại lý:
[13] Tên đại lý thuế (nếu có):

Đơn vị tiền: Việt Nam Đồng

STT	Tên hàng hoá, dịch vụ	Đơn vị tính	Sản lượng tiêu thụ	Doanh số bán (chưa có thuế GTGT)	Giá tính thuế TTĐB	Thuế suất (%)	Thuế TTĐB được khấu trừ	Thuế TTĐB phải nộp
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(5*(7)-(8))
	Không phát sinh giá trị tính thuế TTĐB trong kỳ	<input type="checkbox"/>						
I	Hàng hoá chịu thuế TTĐB			0	0,00	0,0	0	0
1				0,00	0	0,00	0,0	0
II	Dịch vụ chịu thuế TTĐB			0	0,00	0,0	0	0
1				0,00	0	0,00	0,0	0
III	Hàng hoá thuộc trường hợp không phải chịu thuế TTĐB			0				
A	Hàng hoá xuất khẩu							
1				0,00	0			
B	Hàng hoá bán để xuất khẩu							
1				0,00	0			
C	Hàng hoá gia công để xuất khẩu							
1				0,00	0			
	Tổng cộng:			0	0,00		0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Sửa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

Các chỉ tiêu cần nhập:

- + Chỉ tiêu (2) – Tên hàng hóa, dịch vụ cho phép NNT chọn trong danh mục hàng hóa
- + Chỉ tiêu [04], [05], [06], [08] cho phép NNT tự nhập kiểu số không âm, mặc định là 0
- + Nếu đánh dấu chỉ tiêu “không phát sinh giá trị tính thuế TTĐB trong kỳ”
 - Tất cả các Cột từ [3] đến cột [7] của phần I và II sẽ bị khoá không cho nhập, đồng thời đặt lại giá trị cho các trường này bằng giá trị mặc định.
 - Nếu các cột này đã kê khai thì hiển thông báo “Các số liệu đã có trong các chỉ tiêu phát sinh trong kỳ sẽ bị xoá bằng 0. Có đồng ý không?”, cho chọn “Có” hoặc “Không”. Nếu chọn “Có” thì thực hiện khoá chỉ tiêu trên các cột từ [3] đến cột [7] và đặt lại giá trị mặc định là 0, nếu chọn “Không” quay lại màn hình kê khai.
- + Nếu không đánh dấu chỉ tiêu “không phát sinh giá trị tính thuế TTĐB trong kỳ”
 - Nếu chỉ tiêu (không phát sinh giá trị tính thuế TTĐB trong kỳ) không được chọn mà có kê khai phần I, II thì các cột [5], [6] bắt buộc phải nhập, nếu không nhập sẽ có báo lỗi tương ứng đối với cột [5], [6] “Giá tính thuế TTĐB bắt buộc nhập.”, “Doanh số bán (chưa có thuế GTGT) bắt buộc nhập.”, riêng phần III không bắt buộc nhập cột [5].
 - Cột [2] Tên hàng hóa dịch vụ không nhập trực tiếp trên bàn phím mà được chọn trong danh mục các mặt hàng có sẵn đã được đăng ký từ trước trong chức năng “Đăng ký danh mục”.
 - Các mặt hàng trong danh mục luôn hiển thị trong khoảng thời gian hiệu lực. Và mặc định nếu theo ngày mặc định của hệ thống

- thì sẽ là bộ danh mục mới nhất, được áp dụng trong kỳ hiệu lực hiện tại.
- Không được phép nhập trùng hai mặt hàng giống nhau, nếu nhập trùng sẽ hiện thông báo lỗi “Tên hàng hoá dịch vụ đã được chọn”.
 - Trong trường hợp nhập tờ khai của năm trước thì hiện toàn bộ danh mục của năm trước để NNT chọn.
- + Cột [3] Đơn vị tính hiện ra theo cột [2] và không cho sửa. Chỉ cho phép sửa ĐVT đối với phần II (Dịch vụ chịu thuế TTĐB) và hai loại mặt hàng là Bài lá, vàng mã và Hàng mã.
 - + Cột [7] Thuế suất hiện ra đồng thời theo cột [2] và không cho sửa, định dạng theo xx,xx%.
 - + Cột [4] : Sản lượng tiêu thụ được nhập cả 2 số sau phân thập phân.
 - + Các cột [5], [8] chỉ nhập các giá trị không âm.
- Các chỉ tiêu tính toán:
- + Cột [6]: Ứng dụng hỗ trợ tự tính theo công thức $Cột [6] = Cột [5] / (1 + Cột [7])$, cho phép sửa nhưng không được lớn hơn Doanh số bán (chưa có thuế GTGT). Giá trị trên cột [6] < Giá trị trên cột [5].
 - + Cột [9] tính toán theo công thức $([9] = [6] * [7] - [8])$, kiểm tra nếu chỉ tiêu [09] < 0 thì cảnh báo đỏ trên cột chỉ tiêu [08] “Thuế TTĐB được khấu trừ (cột 8) không được lớn hơn tổng số thuế TTĐB đã điều chỉnh $([6] * [7] - [9])$ ”.
 - + Dòng tổng cộng: Lấy dòng tổng cộng của các cột (5), (6), (8), (9)
 - + Dòng Tổng cột [5] = (Chỉ tiêu I + Chỉ tiêu II + Chỉ tiêu III)
 - + Dòng Tổng cột [6] = (Chỉ tiêu I + Chỉ tiêu II)
 - + Dòng Tổng cột [8] = (Chỉ tiêu I + Chỉ tiêu II), kiểm tra giá trị này bằng tổng cột (7) phần II trên phụ lục 01_2/TTĐB
 - + Dòng Tổng cột [9] = (Chỉ tiêu I + Chỉ tiêu II).
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột chỉ tiêu cột (9) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.7.2 Tờ khai thuế Tiêu thụ đặc biệt mẫu số 01/TTĐB theo thông tư 195/2015/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Tiêu Thụ Đặc Biệt” chọn “01/TTĐB Tờ khai thuế tiêu thụ đặc biệt (TT195/2015)”.
- Đối với Tờ khai thuế 01/TTĐB UD cho phép NNT chọn một trong hai loại tờ khai là “Tờ khai theo tháng” hoặc “Tờ khai lần phát sinh”
- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:

- + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hiện tại - 1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hiện tại
- + Đối với tờ khai theo Lần phát sinh thì không cần kê khai phụ lục đính kèm
- + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
- + Chọn ngành nghề kinh doanh: Bạn hãy lựa chọn ngành nghề kinh doanh của đơn vị mình trong Danh mục ngành nghề kinh doanh gồm có 3 loại ngành nghề:
 - Ngành hành sản xuất kinh doanh thông thường
 - Từ hoạt động xổ số kiến thiết của các công ty xổ số kiến thiết
- + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế tiêu thụ đặc biệt mẫu 01/TTĐB.
- Việc kê khai tờ khai lần đầu và tờ khai bổ sung tương tự như tờ 01/GTGT, màn hình giao diện tờ khai như sau:

TỜ KHAI THUẾ TIÊU THỤ ĐẶC BIỆT (Mẫu số 01/TTĐB)
[01] Kỳ tính thuế: Tháng 12 năm 2015
[02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Mã số thuế: 8118150773
[05] Người nộp thuế: Công ty ABC
[12] Mã số thuế đại lý:
[13] Tên đại lý thuế (nếu có):

Đơn vị tiền: Việt Nam Đồng

STT	Tên hàng hoá, dịch vụ	Đơn vị tính	Sản lượng tiêu thụ	Doanh số bán (chưa có thuế GTGT)	Giá tính thuế TTĐB	Thuế suất (%)	Thuế TTĐB được khấu trừ	Thuế TTĐB phải nộp
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(6)*(7)-(8)
	Không phát sinh giá trị tính thuế TTĐB trong kỳ							
I	Hàng hoá chịu thuế TTĐB			0	0,00		0	0
1			0,00	0	0,00	0,0	0	0
II	Dịch vụ chịu thuế TTĐB			0	0,00		0	0
1			0,00	0	0,00	0,0	0	0
III	Hàng hoá thuộc trường hợp không phải chịu thuế TTĐB			0				
A	Hàng hoá xuất khẩu							
1			0,00	0				
B	Hàng hoá bán để xuất khẩu							
1			0,00	0				
C	Hàng hoá gia công để xuất khẩu							
1			0,00	0				
	Tổng cộng:			0	0,00		0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

⏪ ⏩ ⏴ ⏵ Tờ khai

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất >ML Nhập từ >ML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Nếu đánh dấu chỉ tiêu “không phát sinh giá trị tính thuế TTĐB trong kỳ”
 - Tất cả các Cột từ [3] đến cột [7] của phần I và II và phụ lục 01-1/TTĐB sẽ bị khoá không cho nhập, đồng thời đặt lại giá trị cho các trường này bằng giá trị mặc định.

- Nếu các cột từ [3] đến cột [7] của phần I và II và phụ lục 01-1/TTĐB đã kê khai thì hiển thông báo “Các số liệu đã có trong các chỉ tiêu phát sinh trong kỳ sẽ bị xoá bằng 0. Có đồng ý không?”, cho chọn “Có” hoặc “Không”. Nếu chọn “Có” thì thực hiện khoá chỉ tiêu trên các cột từ [3] đến cột [7] và phụ lục 01-1/TTĐB đã và đặt lại giá trị mặc định là 0, nếu chọn “Không” quay lại màn hình kê khai.
- + Nếu không đánh dấu chỉ tiêu “không phát sinh giá trị tính thuế TTĐB trong kỳ”
 - Nếu chỉ tiêu (không phát sinh giá trị tính thuế TTĐB trong kỳ) không được chọn mà có kê khai phần I, II thì các cột [5], [6] bắt buộc phải nhập, nếu không nhập sẽ có báo lỗi tương ứng đối với cột [5], [6] “Giá tính thuế TTĐB bắt buộc nhập.“, “Doanh số bán (chưa có thuế GTGT) bắt buộc nhập.“, riêng phần III không bắt buộc nhập cột [5].
- + Cột [2] Tên hàng hóa dịch vụ không nhập trực tiếp trên bàn phím mà được chọn trong danh mục các mặt hàng có sẵn đã được đăng ký từ trước trong chức năng “Đăng ký danh mục”.
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở về trước thì các hàng hóa dịch vụ TTĐB được lấy từ đăng ký danh mục có sẵn từ trước
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở đi thì các hàng hóa dịch vụ TTĐB được lấy theo Luật 106/2016/QH13
 - Các mặt hàng trong danh mục luôn hiển thị trong khoảng thời gian hiệu lực. Và mặc định nếu theo ngày mặc định của hệ thống thì sẽ là bộ danh mục mới nhất, được áp dụng trong kỳ hiệu lực hiện tại.
 - Không được phép nhập trùng hai mặt hàng giống nhau, nếu nhập trùng sẽ hiển thông báo lỗi “Tên hàng hoá dịch vụ đã được chọn”.
 - Trong trường hợp nhập tờ khai của năm trước thì hiện toàn bộ danh mục của năm trước để NSD chọn.
- + Cột [3] Đơn vị tính hiện ra theo cột [2]
- + Cột [4] : Sản lượng tiêu thụ được nhập cả 2 số sau phần thập phân.
- + Các cột [5], [8] chỉ nhập các giá trị không âm.
- + Cột [6]: Ứng dụng hỗ trợ tự tính theo công thức Cột [6] = Cột [5]/(1 + Cột [7]), cho phép sửa nhưng không được lớn hơn Doanh số bán (chưa có thuế GTGT)
- + Cột [7] Thuế suất hiện ra đồng thời theo cột [2] và không cho sửa, định dạng theo xx,xx%.
- + Cột [9] tính toán theo công thức ([9] = [6] * [7] – [8]), kiểm tra nếu chỉ tiêu [9] < 0 thì cảnh báo đỏ trên cột chỉ tiêu [08] “Thuế TTĐB được khấu trừ (cột 8) không được lớn hơn tổng số thuế TTĐB đã điều chỉnh ([6] * [7] – [9])”.
- + Dòng tổng cộng: Lấy dòng tổng cộng của các cột (5), (6), (8), (9)

Các điều kiện kiểm tra/ công thức

- + Giá trị trên cột [6] < Giá trị trên cột [5].

- + Dòng Tổng cột [5] = (Chỉ tiêu I + Chỉ tiêu II + Chỉ tiêu III)
- + Dòng Tổng cột [6] = (Chỉ tiêu I + Chỉ tiêu II)
- + Dòng Tổng cột [8] = (Chỉ tiêu I + Chỉ tiêu II), kiểm tra giá trị này bằng tổng cột (7) phần II trên phụ lục 01_1/TTĐB
- + Dòng tổng cộng [9] = (Chỉ tiêu I + Chỉ tiêu II).

Bảng kê 01-1/TTĐB: Bảng kê hóa đơn hàng hóa, dịch vụ bán ra chịu thuế tiêu thu đặc biệt

Nhập từ khai

BẢNG XÁC ĐỊNH SỐ THUẾ TIÊU THỤ ĐẶC BIỆT ĐƯỢC KHẤU TRỪ (NẾU CÓ) CỦA NGUYÊN LIỆU MUA VÀO, HÀNG HÓA NHẬP KHẨU PHỤ LỤC 01-1/TTĐB

I. Bảng tính thuế Thuế tiêu thụ đặc biệt (TTĐB) của nguyên liệu mua vào, hàng hóa nhập khẩu:

STT	Chứng từ hoặc biên lai nộp thuế TTĐB			Tên nguyên liệu/hàng hóa nhập khẩu đã nộp thuế TTĐB	Số lượng đơn vị nguyên liệu mua vào/hàng hóa nhập khẩu	Thuế TTĐB đã nộp	Thuế TTĐB trên 1 đơn vị nguyên liệu mua vào/hàng hóa nhập khẩu	Số thuế TTĐB đã khấu trừ các kỳ trước	Số thuế TTĐB chưa được khấu trừ đến kỳ này
	Ký hiệu	Số	Ngày, tháng, năm phát hành						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(7)/(6)	(9)	(10)
1					0,00	0	0	0	0
Tổng cộng						0		0	0

II. Bảng tính thuế TTĐB của nguyên liệu được khấu trừ:

STT	Tên hàng hóa tiêu thụ	Số lượng tiêu thụ	Tên nguyên liệu chịu thuế TTĐB đầu vào	Lượng nguyên liệu trên 1 đơn vị sản phẩm tiêu thụ	Thuế TTĐB trên 1 đơn vị nguyên liệu đầu vào	Tổng thuế TTĐB đầu vào được khấu trừ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3)x(5)x(6)
1		0,00			0,00	0,00
Tổng cộng						0

III. Bảng tính thuế TTĐB của hàng hóa nhập khẩu được khấu trừ:

STT	Tên hàng hóa tiêu thụ	Số lượng tiêu thụ	Thuế TTĐB đã nộp trên 1 đơn vị hàng hóa nhập khẩu	Tổng thuế TTĐB đầu vào được khấu trừ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)x(4)
1		0,00	0,00	0
Tổng cộng				0

Từ khai PL 01-1/TTĐB

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

I. Bảng tính thuế TTĐB của nguyên liệu mua vào :

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Nhập chi tiết các cột [2], [3], [5] dạng text
 - + Nhập cột [4] dạng DD/MM/YYYY, kiểm tra đúng theo định dạng dd/mm/yyyy, Và ngày tháng năm phải nhỏ hơn hoặc bằng kỳ tính thuế và không nhỏ hơn quá ba tháng, ngược lại cảnh báo đỏ
 - + Nhập chi tiết cột [6] dạng số và cho phép nhập sau phần thập phân là 2 số, mặc định ban đầu là số 0, không âm
 - + Nhập chi tiết các cột [7], [9] dạng số, mặc định ban đầu là số 0, không âm
- Các chỉ tiêu tính toán: Ứng dụng hỗ trợ tự tính theo công thức
 - + Cột [8] = cột [7] / cột [6]
 - + Cột (10) = Cột (7) – cột (9), cho phép sửa
 - + Tự tính dòng tổng cộng đối với các cột (7), (9), (10) .

II. Bảng tính thuế TTĐB của nguyên liệu được khấu trừ

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Nhập chi tiết các cột [2], [4] dạng text
 - + Nhập chi tiết các cột [3], [5], [6] dạng số và cho phép nhập sau phần thập phân là 2 số, mặc định ban đầu là số 0, không âm
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Cột [7] = [3] x [5] x [6]
 - + Tự tính dòng tổng cộng đối với cột (7), kiểm tra giá trị này không được lớn hơn tổng cột (10) phần I, nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “Tổng giá trị cột 7 không được lớn hơn tổng giá trị cột (10) phần I”

III. Bảng tính thuế TTĐB của hàng hóa nhập khẩu được khấu trừ

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Nhập chi tiết các cột [2]: Nhập dạng text
 - + Nhập chi tiết các cột [3], [4]: Nhập dạng số và cho phép nhập sau phần thập phân là 2 số, mặc định ban đầu là số 0, không âm

Các chỉ tiêu tính toán

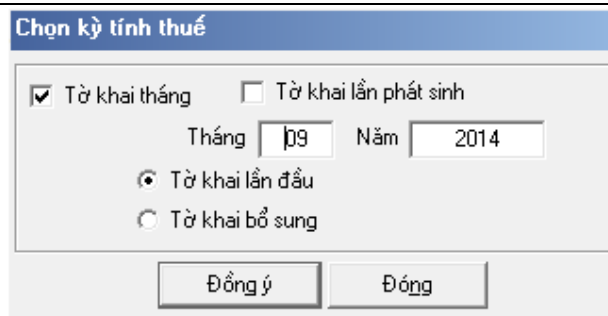
- + Cột [5] = [3] x [4]
- + Tự tính dòng tổng cộng đối với cột (5)
- Khai điều chỉnh bổ sung cho cột chỉ tiêu cột (9) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.8 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai thuế Nhà thầu**3.8.1 Tờ khai thuế Nhà thầu nước ngoài mẫu 01/NTNN theo Thông tư 103/2014/TT-BTC*****Cách gọi:***

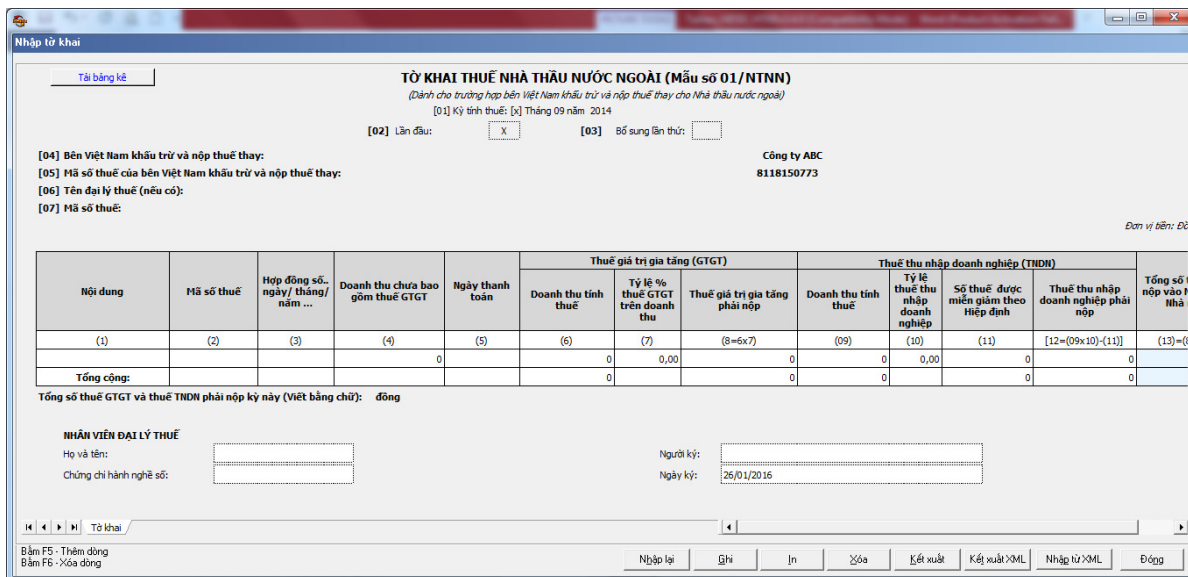
- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế nhà thầu” chọn “Tờ khai thuế nhà thầu nước ngoài (01/NTNN)”.
- Đối với Tờ khai thuế 01/NTNN UD cho phép NNT chọn một trong hai loại tờ khai là “Tờ khai theo tháng” hoặc “Tờ khai lần phát sinh”

A. Đối với tờ khai tháng

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn Tờ khai tháng khi đó màn hình kê khai ô check “Tờ khai tháng” sẽ bị mờ đi.



- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hiện tại - 1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hiện tại
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế nhà thầu nước ngoài mẫu 01/NTNN.
- Việc kê khai tờ khai bổ sung tương tự như tờ 01/GTGT, màn hình giao diện tờ khai như sau:



- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Cột (1): Cho phép NSD chọn F5 để nhập nhóm ngành, kiểu text
 - + Cột (2): Cho phép NSD tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc MST, không bắt buộc
 - + Cột (3): NSD tự nhập kiểu text, độ dài tối đa 50 ký tự
 - + Cột (4), (6), (12): NSD tự nhập, kiểu số không âm, mặc định là 0
 - + Cột (9): NSD tự nhập, kiểu số, có thể âm, mặc định là 0. Nếu cột (9) < 0 thì cột (11) và (12) = 0.

- + Cột (5): NSD tự nhập dạng ngày tháng, kiểm tra ngày thanh toán phải nằm trong kỳ tính thuế, nếu không thỏa mãn thì ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng.
- + Cột (7), (10): NSD tự nhập, dạng xx,xx%
- + Dòng tổng cột (6), (8): NSD tự nhập dạng số, không âm, ứng dụng không hỗ trợ tự động tính.
- + Dòng tổng cột (8), (12): NSD tự nhập dạng số, không âm. Bắt buộc nhập
- Các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tự động tính theo công thức
 - + Cột (8) = (6) * (7), cho phép sửa
 - + Cột (12) = (9) * (10) – (11), nếu (9) * (10) – (11) < 0 thì (12) = 0, cho phép sửa
 - + Cột (13) = (8) + (12)
 - + Tại dòng Tổng: Cột (13) = (8) + (12)
- kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột chỉ tiêu cột (8), (12), (13) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT. Việc kê khai bổ sung chỉ áp dụng đối với tờ khai theo tháng

3.8.2 Tờ khai quyết toán thuế nhà thầu nước ngoài mẫu 02/NTNN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Nhà thầu nước ngoài” chọn “Tờ khai quyết toán thuế nhà thầu nước ngoài mẫu số (02/NTNN)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Chọn loại tờ khai (tờ khai lần đầu hoặc tờ khai bổ sung) và chọn các phụ lục cần kê khai sau đó nhấn nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ quyết toán thuế nhà thầu nước ngoài mẫu 02/NTNN

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

HTKKv3.3.8

Nhập tờ khai

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ NHÀ THẦU NƯỚC NGOÀI (Mẫu số 02/NTNN)
(Dành cho trường hợp Bên Việt Nam khấu trừ và nộp thuế thay cho Nhà thầu nước ngoài)

[01] Kỳ tính thuế: Từ ngày 01/01/2013 Đến ngày 31/12/2013
 [02] Lần đầu [X] [03] Bổ sung lần thứ

[04] Bên Việt Nam khấu trừ và nộp thuế thay: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế của bên Việt Nam khấu trừ và nộp thuế thay: 8118150773
 [12] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [13] Mã số thuế:
 [21] Hợp đồng nhà thầu số: ngày

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam.

STT	Chi tiêu	Kê khai của bên Việt Nam ký hợp đồng			Ghi chú
		Kê Khai	Quyết Toán	Chênh lệch	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6)
1	Giá trị hợp đồng	0	0	0	
2	Doanh thu chưa bao gồm thuế giá trị gia tăng	0	0	0	
3	Doanh thu tính thuế phần việc được trừ của các Nhà thầu phụ (nếu có)	0	0	0	
4	Doanh thu tính thuế của Nhà thầu nước ngoài (4=2-3)	0	0	0	
5	Số thuế phải nộp của Nhà thầu nước ngoài (5=5a+5b)	0	0	0	
5a	a. Thuế giá trị gia tăng	0	0	0	
5b	b. Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0	0	
6	Số thuế đã nộp	0	0	0	
6a	a. Thuế giá trị gia tăng	0	0	0	
6b	b. Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0	0	
7	Số thuế còn phải nộp (7=5-6)	0	0	0	
7a	a. Thuế giá trị gia tăng (7a=5a-6a)	0	0	0	
7b	b. Thuế thu nhập doanh nghiệp (7b=5b-6b)	0	0	0	

Tờ khai / 02-1/NTNN / 02-2/NTNN

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

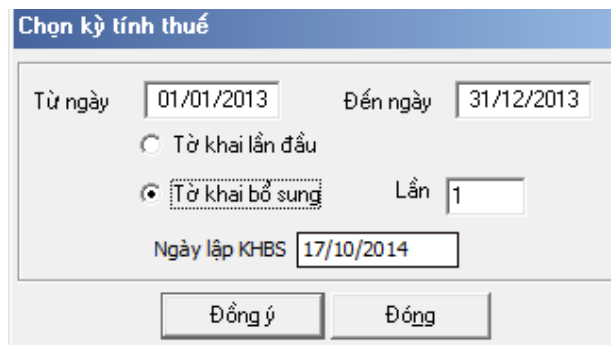
- Các chỉ tiêu cần nhập:

- + Cột [2]- Chỉ tiêu: Ứng dụng hiển thị danh sách các nội dung công việc
- + Cột (3)- Kê khai:
 - Chỉ tiêu [1]: Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
 - Chỉ tiêu [2]: Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - Chỉ tiêu [3]: Cho phép NSD tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - Chỉ tiêu [4] = [2] – [3], kết quả có thể âm
 - Chỉ tiêu [5a], [5b]- Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - Chỉ tiêu [5] = [5a] + [5b]
 - Chỉ tiêu [6a], [6b]: Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - Chỉ tiêu [6] = [6a] + [6b]
 - Chỉ tiêu [7] = [5] - [6], nếu kết quả âm thì thiết lập =0
 - Chỉ tiêu [7a] = [5a] - [6a], nếu kết quả âm thì thiết lập =0
 - Chỉ tiêu [7b] = [5b] - [6b], nếu kết quả âm thì thiết lập =0
- + Cột (4)- Quyết toán:
 - Chỉ tiêu [1]: UD hỗ trợ tự động lấy từ tổng cột (10b) trên PL 02-1/NTNN + tổng cột (9b) trên PL 02-2/NTNN, cho phép sửa

- Chỉ tiêu [2]: Tự động lấy tổng cột (11b) tên PL 02-1/NTNN, cho phép sửa.
 - Chỉ tiêu [3]: Tự động lấy từ tổng cột (10b) trên PL 02_2/NTNN, cho phép sửa
 - Chỉ tiêu [4] = [2] – [3], kết quả có thể âm
 - Chỉ tiêu [5a], [5b]- Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - Chỉ tiêu [5] = [5a] + [5b]
 - Chỉ tiêu [6a], [6b]: Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - Chỉ tiêu [6] = [6a] + [6b]
 - Chỉ tiêu [7] = [5] - [6], nếu kết quả âm thì thiết lập =0
 - Chỉ tiêu [7a] = [5a] - [6a], nếu kết quả âm thì thiết lập =0
 - Chỉ tiêu [7b] = [5b] - [6b], nếu kết quả âm thì thiết lập =0
- + Cột [5] = cột (4) – cột (3), kết quả có thể âm
- + Cột [6]: NSD tự nhập, dạng text, tối đa 300 ký tự

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”



- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho chỉ tiêu [7a], [7b], [7] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

Phụ lục 02-1/NTNN: Bảng kê các nhà thầu nước ngoài

PHỤ LỤC

BẢNG KÊ CÁC NHÀ THẦU NƯỚC NGOÀI
(Kèm theo Tờ khai Quyết toán thuế Nhà thầu nước ngoài mẫu: 02/NTNN)

Bên Việt nam khấu trừ và nộp thuế thay: Công ty ABC
Mã số thuế: 8118150773

Tên đại lý thuế (nếu có):
Mã số thuế:

STT	Tên nhà thầu nước ngoài	Nước cư trú	Mã số thuế tại Việt Nam (Nếu có)	Mã số thuế tại nước ngoài (Nếu có)	Số Hợp đồng, ngày	Nội dung Hợp đồng	Địa điểm thực hiện	Thời hạn Hợp đồng	Giá trị của Hợp đồng		Doanh thu chưa bao gồm thuế giá trị gia tăng		Số lượng lao động	
									Giá trị nguyên tệ	Giá trị tiền Việt Nam quy đổi	Giá trị nguyên tệ	Giá trị tiền Việt Nam quy đổi		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10a)	(10b)	(11a)	(11b)	(12)	
1											0		0	C
Tổng cộng											0		0	C

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các thông tin cần nhập:
 - + Cột (1): Ứng dụng tự hỗ trợ tăng.
 - + Cột (2), (8): NNT nhập text, tối đa 200 ký tự
 - + Cột (3): UD hỗ trợ NSD chọn trong danh mục
 - + Cột (4): cho phép NNT tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc MST
 - + Cột (5): cho phép NNT tự nhập text, tối đa 30 ký tự, không kiểm tra gì.
 - + Cột (6), (7): NNT nhập text, tối đa 100 ký tự
 - + Cột (9), (10a), (11a): Cho phép NNT tự nhập text, tối đa 50 ký tự
 - + Cột (10b), (11b): cho phép NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
 - + Cột (12): Cho phép NNT tự nhập số, tối đa 10 chữ số
- Các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tự động tính theo công thức
 - + Dòng Tổng cộng (10b) = Tổng các dòng của cột (10b)
 - + Dòng Tổng cộng (11b) = Tổng các dòng của cột (11b)
- Các chỉ tiêu tự động đưa lên hoặc kiểm tra với tờ khai 02/NTNN:
 - + Dòng tổng cột (10b) của bảng kê đưa lên cột (4) chỉ tiêu [1] của tờ khai
 - + Dòng tổng cột (11b) của bảng kê đưa lên cột (4) chỉ tiêu [2] của tờ khai

Phụ lục 02-2/NTNN: Bảng kê các nhà thầu phụ tham gia hợp đồng nhà thầu

PHỤ LỤC
BẢNG KÊ CÁC NHÀ THẦU PHỤ THAM GIA HỢP ĐỒNG NHÀ THẦU
(Kèm theo Tờ khai Quyết toán thuế Nhà thầu nước ngoài mẫu: 02/NTNN)

Bên Việt nam khấu trừ và nộp thuế thay (hoặc nhà thầu nước ngoài): Công ty ABC
Mã số thuế: 8118150773
Tên đại lý thuế (nếu có):
Mã số thuế:

STT	Tên nhà thầu phụ	Mã số thuế	Nhà thầu nước ngoài ký hợp đồng (Tên, mã số thuế)	Hợp đồng số, ngày	Nội dung Hợp đồng	Địa điểm thực hiện	Thời hạn Hợp đồng	Giá trị của hợp đồng		Doanh thu chưa bao gồm thuế giá trị gia tăng	
								Giá trị nguyên tệ	Giá trị tiền Việt Nam quy đổi	Giá trị nguyên tệ	Giá trị tiền Việt Nam quy đổi
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9a)	(9b)	(10a)	(10b)
1										0	0
Tổng cộng										0	0

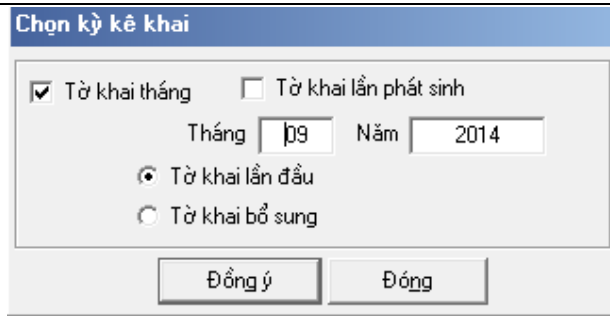
Đảm F5 - Thêm dòng
Đảm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các thông tin cần nhập
 - + Cột (1): Ứng dụng hỗ trợ tăng
 - + Cột (2), (4), (7): cho phép NNT tự nhập, dạng text, tối đa 200 ký tự
 - + Cột (5), (6): NNT tự nhập dạng text, tối đa 100 ký tự
 - + Cột (3): Bắt buộc NNT tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc MST
 - + Cột (8), (9a), (10a): NNT nhập theo dạng text, tối đa 50 ký tự
 - + Cột (9b), (10b): cho phép NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
- Các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tự động tính theo công thức
 - + Dòng Tổng cộng cột (9b) = Tổng các dòng của cột (9b)
 - + Dòng Tổng cộng cột (10b) = Tổng các dòng của cột (10b)
- Các chỉ tiêu tự động đưa lên hoặc kiểm tra với tờ khai 02/NTNN:
 - + Dòng tổng cột (9b) của bảng kê đưa lên cột (4) chỉ tiêu [1] của tờ khai
 - + Dòng tổng cột (10b) của bảng kê đưa lên cột (4) chỉ tiêu [3] của tờ khai

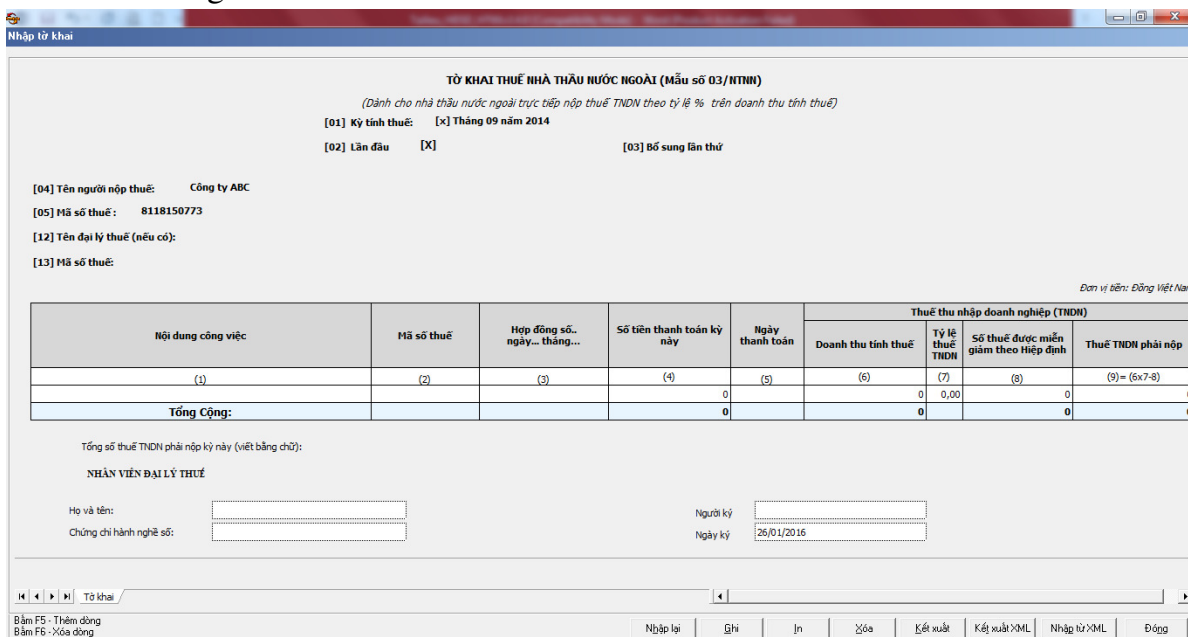
3.8.3 Tờ khai thuế Nhà thầu nước ngoài mẫu 03/NTNN theo thông tư 156/2013/TT-BTC**Cách gọi:**

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế nhà thầu” chọn “Tờ khai thuế nhà thầu nước ngoài (03/NTNN)”.
- Đối với Tờ khai thuế 03/NTNN UD cho phép NNT chọn một trong hai loại tờ khai là “Tờ khai theo tháng” hoặc “Tờ khai lần phát sinh”



A. Đối với tờ khai tháng

- Trên form “Chọn kỳ kê khai” chọn Tờ khai tháng. Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hiện tại - 1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hiện tại
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế nhà thầu nước ngoài mẫu 03/NTNN.

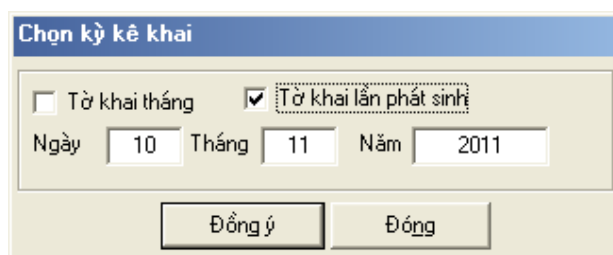


- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Cột (1): Cho phép NSD nhập text, tối đa 250 ký tự.
 - + Cột (2): Cho phép NSD tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc MST
 - + Cột (3): NSD tự nhập kiểu text, độ dài tối đa 100 ký tự
 - + Cột (4), (8): NSD tự nhập, kiểu số không âm, mặc định là 0
 - + Cột (6) : NSD tự nhập, kiểu số, cho phép nhập âm, mặc định là 0. Nếu cột (6) < 0 thì cột (8) = cột (9) = 0

- + Cột (5): NSD tự nhập dạng DD/MM/YYYY, kiểm tra Ngày thanh toán phải nhỏ hơn hoặc bằng kỳ tính thuế
- + Cột (7): NSD nhập dạng xx,xx%
- Các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tự động tính theo công thức
 - + Cột (9) = (6) * (7) -(8), kiểm tra nếu kết quả âm thì (9) = 0, cho phép sửa, nếu sửa khác thì UD cảnh báo vàng
 - + Dòng tổng cột (6), (8), (9) = tổng các dòng của các cột (6), (8), (9)
 - + Đối với tờ khai bổ sung thì kê khai tương tự như tờ 01/GTGT. Kê khai điều chỉnh bổ sung đối với chỉ tiêu [09]

B. Đối với tờ khai từng lần phát sinh

- Trên form “Chọn kỳ kê khai” chọn Tờ khai lần phát sinh như sau:



- Để bắt đầu kê khai tờ khai bạn cũng lựa chọn thông tin về kỳ kê khai sau đó nhấn nút “Đồng ý” để vào màn hình kê khai chính và kê khai các chỉ tiêu như tờ khai tháng.
- Đối với tờ khai lần phát sinh thì không có kê khai bổ sung.

C. Đối với tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS” .
- Đối với trường hợp kê khai bổ sung thì kê khai tương tự như tờ 01/GTGT. Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột chỉ tiêu cột (8), (9)

3.8.4 Tờ khai quyết toán thuế nhà thầu nước ngoài mẫu 04/NTNN theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế Nhà thầu nước ngoài” chọn “Tờ khai quyết toán thuế nhà thầu nước ngoài mẫu số (04/NTNN)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Chọn loại tờ khai (tờ khai lần đầu hoặc tờ khai bổ sung) và chọn các phụ lục cần kê khai sau đó nhấn nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ quyết toán thuế tiêu thụ đặc biệt mẫu 04/NTNN

A.Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ NHÀ THẦU NƯỚC NGOÀI (Mẫu số 04/NTNN)
(Dành cho nhà thầu nước ngoài trực tiếp nộp thuế TNDN theo tỷ lệ % trên doanh thu tính thuế)

[01] Kỳ tính thuế: Từ ngày 01/01/2013 Đến ngày 31/12/2013
 [02] Lần đầu [X] [03] Bổ sung lần thứ

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [12] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [13] Mã số thuế:
 [21] Hợp đồng nhà thầu: Số [] ngày []

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Kê Khai	Quyết Toán	Chênh lệch	Ghi chú
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6)
1	Giá trị hợp đồng	0	0	0	
2	Doanh thu chưa bao gồm thuế giá trị gia tăng	0	0	0	
3	Doanh thu phần việc nhà thầu phụ Việt Nam thực hiện được trừ (nếu có)	0	0	0	
4	Doanh thu tính thuế (4=2-3)	0	0	0	
5	Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	0	0	0	
6	Số thuế đã nộp	0	0	0	
7	Số thuế còn phải nộp (7=5-6)	0	0	0	

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ
 Họ và tên: [] Người ký []
 Chứng chỉ hành nghề số: [] Ngày ký 25/01/2016

Tờ khai 02-2/NTNN

[Thêm phụ lục] [Nhập lại] [Ghi] [In] [Xóa] [Kết xuất] [Kết xuất XML] [Nhập từ XML] [Đồng]

- Các chỉ tiêu cần nhập:

- + Cột [2]- Chỉ tiêu: Ứng dụng hiển thị danh sách các nội dung công việc
- + Cột (3)- Kê khai:
 - Chỉ tiêu [1]: Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - Chỉ tiêu [2]: Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - Chỉ tiêu [3]: Cho phép NSD tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - Chỉ tiêu [4] = [2] – [3], kết quả có thể âm
 - Chỉ tiêu [5]- Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - Chỉ tiêu [6]: Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - Chỉ tiêu [7] = [5] - [6], nếu kết quả âm thì thiết lập =0
- + Cột (4)- Quyết toán:
 - Chỉ tiêu [1]: UD hỗ trợ tự động lấy từ tổng cột (9b) trên PL 02-2/NTNN, cho phép sửa
 - Chỉ tiêu [2]: Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - Chỉ tiêu [3]: Tự động lấy từ tổng cột (10b) trên PL 02_2/NTNN, cho phép sửa
 - Chỉ tiêu [4] = [2] – [3], kết quả có thể âm
 - Chỉ tiêu [5]- Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - Chỉ tiêu [6]: Cho phép NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
 - Chỉ tiêu [7] = [5] - [6], nếu kết quả âm thì thiết lập =0
- + Cột [5] = cột (4) – cột (3), kết quả có thể âm
- + Cột [6]: NSD tự nhập, dạng text, tối đa 300 ký tự

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”

Chọn kỳ tính thuế

Từ ngày: 01/01/2013 Đến ngày: 31/12/2013

Tờ khai lần đầu

Tờ khai bổ sung Lần: 1

Ngày lập KHBS: 17/10/2014

- kê khai điều chỉnh bổ sung cho chỉ tiêu [5], [6], [7] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

Bảng kê 02-2/NTNN: Bảng kê các nhà thầu phụ tham gia hợp đồng nhà thầu

PHỤ LỤC
BẢNG KÊ CÁC NHÀ THẦU PHỤ THAM GIA HỢP ĐỒNG NHÀ THẦU (02-2/NTNN)
(Kèm theo Tờ khai Quyết toán thuế Nhà thầu nước ngoài mẫu: 04/NTNN)

Bên Việt nam khấu trừ và nộp thuế thay (hoặc nhà thầu nước ngoài): Công ty ABC
 Mã số thuế: 8118150773

Tên đại lý thuế (nếu có):
 Mã số thuế:

STT	Tên nhà thầu phụ	Mã số thuế	Nhà thầu nước ngoài ký hợp đồng (Tên, mã số thuế)	Hợp đồng số, ngày	Nội dung Hợp đồng	Địa điểm thực hiện	Thời hạn Hợp đồng	Giá trị của hợp đồng		Doanh thu chưa bao gồm thuế giá trị gia tăng	
								Giá trị nguyên tệ	Giá trị tiền Việt Nam quy đổi	Giá trị nguyên tệ	Giá trị tiền Việt Nam quy đổi
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9a)	(9b)	(10a)	(10b)
1										0	0
Tổng cộng										0	0

⏪ ⏩ Tờ khai 02-2/NTNN

Bấm F5 - Thêm dòng Bấm F6 - Xóa dòng

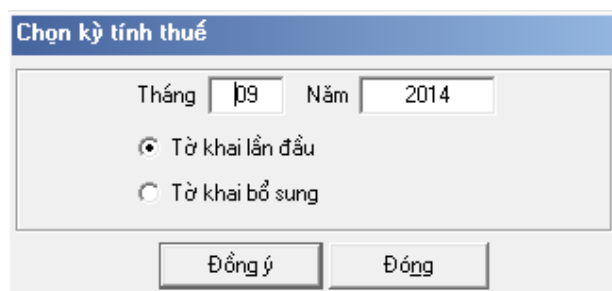
- Các thông tin cần nhập
 - + Cột (1): Ứng dụng hỗ trợ tăng
 - + Cột (2), (4), (7): cho phép NNT tự nhập, dạng text, tối đa 200 ký tự
 - + Cột (5), (6): NNT tự nhập dạng text, tối đa 100 ký tự
 - + Cột (3): Bắt buộc NNT tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc MST
 - + Cột (8), (9a), (10a): NNT nhập theo dạng text, tối đa 50 ký tự
 - + Cột (9b), (10b): cho phép NNT tự nhập, dạng số, không âm, mặc định là 0, tối đa 20 chữ số
- Các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tự động tính theo công thức
 - + Dòng Tổng cộng cột (9b) = Tổng các dòng của cột (9b)
 - + Dòng Tổng cộng cột (10b) = Tổng các dòng của cột (10b)
- Các chỉ tiêu tự động đưa lên hoặc kiểm tra với tờ khai 04/NTNN:
 - + Dòng tổng cột (9b) của bảng kê đưa lên cột (4) chỉ tiêu [1] của tờ khai
 - + Dòng tổng cột (10b) của bảng kê đưa lên cột (4) chỉ tiêu [3] của tờ khai

3.9 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai Phí, lệ phí

3.9.1 Tờ khai phí bảo vệ môi trường mẫu số 01/BVMT theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Phí – Lệ phí” chọn “Tờ khai phí bảo vệ môi trường mẫu số (01/BVMT)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai phí bảo vệ môi trường mẫu 01/BVMT

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI PHÍ BẢO VỆ MÔI TRƯỜNG (Mẫu số 01/BVMT)

[01] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
 [02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [12] Số tài khoản: [13] tại Ngân hàng / KBNN:
 [14] Nghề nghiệp/ lĩnh vực hoạt động, kinh doanh chính:
 [15] Văn bản ủy quyền:
 [16] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [17] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Loại khoáng sản	Số lượng khoáng sản		Mức phí	Số phí phải nộp trong kỳ
		Đơn vị tính	Số lượng		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4) x (5)
I	Khoáng sản do cơ sở tự khai thác:				
1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0,000	0	0
II	Khoáng sản do cơ sở thu mua nộp thay người khai thác				
1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0,000	0	0
Tổng cộng:					0

Số tiền phí bảo vệ môi trường đối với khai thác khoáng sản phải nộp vào NSNN trong kỳ này là (ghi bằng chữ):
 đồng

01/BVMT

Bấm F5 Nhập lại Bấm F6 Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [13]: tại Ngân hàng/KBNN nhập dạng text
 - + Chỉ tiêu [15]: Văn bản ủy quyền nhập dạng text
 - + Cột (2) Loại khoáng sản: Chọn trong danh mục các loại khoáng sản.
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở về trước thì các nhóm loại khoáng sản được lấy từ đăng ký danh mục có sẵn từ trước
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở đi thì các loại khoáng sản được lấy theo Nghị quyết 1084/2015/UBTVQH13
 - + Cột (3) Đơn vị tính tự động hiển thị theo cột [2] và cho phép sửa.
 - + Cột (4) : NNT tự nhập dạng xx,xxx
 - + Cột (5): Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
- Chi tiết chỉ tiêu tính toán:
 - + Cột (6) = (4) * (5)
 - + Dòng tổng cộng: Lấy dòng tổng cộng của cột (6)

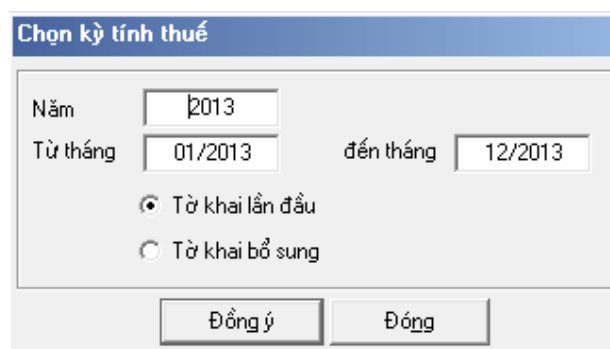
B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.9.2 Tờ khai quyết toán phí bảo vệ môi trường mẫu số 02/BVMT theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Phí – Lệ phí” chọn “Tờ khai quyết toán phí bảo vệ môi trường mẫu số (02/BVMT)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai quyết toán phí bảo vệ môi trường mẫu 02/BVMT

A.Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

HTKKv3.3.8

Nhập tờ khai

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN PHÍ BẢO VỆ MÔI TRƯỜNG (Mẫu số 02/BVMT)

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013 từ 01/2013 đến 12/2013

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[05] Mã số thuế: 8118150773

[12] Tên đại lý thuế (nếu có)

[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Loại khoáng sản	Số lượng khoáng sản tính phí trong kỳ		Mức phí	Số phí phải nộp trong kỳ	Số phí đã kê khai trong kỳ	Chênh lệch giữa số quyết toán và kê khai	
		Đơn vị tính	Số lượng					
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (6) - (7)	
I Khoáng sản do cơ sở tự khai thác								
1			0,000	0	0	0	0	
II Khoáng sản do cơ sở thu mua nộp thay người khai thác								
1			0,000	0	0	0	0	
Tổng cộng:						0	0	0

H | < | > | 02/BVMT

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

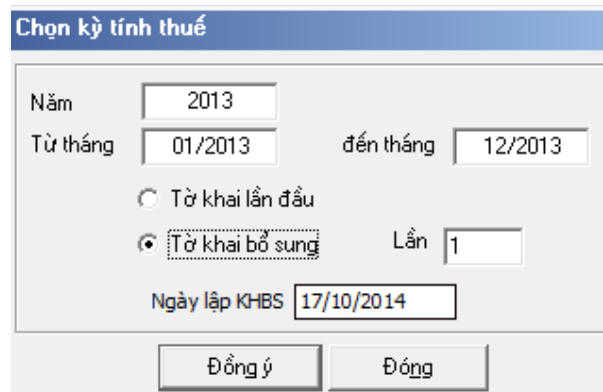
- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập

- + Cột (1) – STT: UD tự tăng giảm dòng
- + Cột (2) Loại khoáng sản: Chọn trong danh mục mã tài nguyên khoáng sản. Cho phép chọn 1 loại khoáng sản trên nhiều dòng.
 - Đối với quyết toán các năm trước năm 2008 thì danh mục khoáng sản sẽ theo danh mục cũ trước tháng 05/2008
 - Đối với quyết toán năm 2008 sẽ có hai biểu thuế (từ 05/2008 trở về trước và sau tháng 05/2008). Vì vậy biểu thuế sau tháng 05/2008 sẽ có thêm từ (Theo QĐ 16) phía sau các loại khoáng sản
 - Đối với các quyết toán năm 2009 thì sẽ theo danh mục khoáng sản hiệu lực từ tháng 05/2008
 - Đối với các quyết toán năm 2010 sẽ có hai biểu thuế (từ tháng 06/2010 trở về trước và từ tháng 7/2010 trở đi). Vì vậy biểu thuế từ tháng 7/2010 trở đi sẽ có thêm từ (50_2010/NĐ-CP) phía sau các loại khoáng sản.
 - Đối với các quyết toán năm 2014 thì sẽ lấy theo danh mục khoáng sản có hiệu lực từ tháng 2/2014 theo nghị quyết 712/2013/UBTVQH13

- Đối với quyết toán năm 2016 sẽ có 2 biểu thuế (từ tháng 7/2016 trở về trước và từ tháng 07/2016 trở đi). Vì vậy biểu thuế từ tháng 7/2016 trở về trước sẽ được lấy theo nghị quyết 712/2013/UBTVQH13; còn biểu thuế từ tháng 7/2016 trở đi sẽ được lấy theo Nghị quyết 1084/2015/UBTVQH13
- + Cột (3) Đơn vị tính tự động hiển thị theo cột [2] và cho phép sửa.
- + Cột (4) : NNT tự nhập dạng xx,xxx
- + Cột (5), (7): Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
- Chi tiết các chỉ tiêu cần tính toán
 - + Cột (6) = (4) * (5)
 - + Cột (8) = cột (6) - cột (7), nếu kết quả âm thì (8) = 0
 - + Dòng tổng cộng: Lấy dòng tổng cộng của cột (6), (7), (8)

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS” như sau:



- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.9.3 Tờ khai phí bảo vệ môi trường mẫu số 01/PHLP theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Phí – Lệ phí” chọn “Tờ khai phí lệ phí (01/PHLP)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai phí bảo vệ môi trường mẫu 01/PHLP

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI PHÍ, LỆ PHÍ (Mẫu số 01/PHLP)

[01] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
[02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[05] Mã số thuế: 8118150773
[16] Tên đại lý thuế (nếu có):
[17] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Loại phí, lệ phí	Tiểu mục	Số tiền phí, lệ phí thu được	Tỷ lệ trích sử dụng theo chế độ (%)	Số tiền phí, lệ phí trích sử dụng theo chế độ	Số tiền phí, lệ phí phải nộp NSNN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7) = (4) - (6)
1			0	0,00	0	0
Tổng cộng:			0		0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:
 Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập
 - + Cột (1) STT: UD tự tăng giảm dòng
 - + Cột (2) Loại phí, lệ phí: Chọn trong danh mục các loại phí, lệ phí
 - + Cột (3) Tiểu mục thu: tự động hiển thị theo cột [2] và không sửa
 - + Cột (4) Số tiền phí, lệ phí thu được: NNT tự nhập dạng số không âm, mặc định là 0
 - + Cột (5) - Tỷ lệ trích sử dụng theo chế độ (%): Cho phép nhập dạng xx,xx%.

- + Cột (6) - Số tiền phí, lệ phí trích sử dụng theo chế độ: Hỗ trợ tính = (4) * (5)
- + Cột (7) = cột (4) - cột (6), nếu kết quả âm thì (7) = 0, cho sửa
- + Dòng tổng cộng: Lấy dòng tổng cộng của cột (4), (6), (7)

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (4), (6), (7) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.9.4 Tờ khai quyết toán phí, lệ phí mẫu số 02/PHLP theo Thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Phí – Lệ phí” chọn “Tờ khai quyết toán phí, lệ phí mẫu số (02/PHLP)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai quyết toán phí bảo vệ môi trường mẫu 02/PHLP

A.Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN PHÍ, LỆ PHÍ (Mẫu số 02/PHLP)

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2013
 [02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [16] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [17] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Loại phí, lệ phí	Tiểu mục thu	Số tiền phí, lệ phí thu được	Tỷ lệ trích sử dụng theo chế độ (%)	Số tiền phí, lệ phí trích sử dụng theo chế độ	Số tiền phí, lệ phí phải nộp Ngân sách Nhà nước	Số tiền phí, lệ phí đã kê khai trong kỳ	Chênh lệch giữa số quyết toán và kê khai
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) * (5)	(7) = (4) - (6)	(8)	(9) = (7) - (8)
1			0	0,00	0	0	0	0
Tổng cộng:			0		0	0	0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ
 Họ và tên:
 Chứng chỉ hành nghề số:

Người ký:
 Ngày ký: 26/01/2016

⏪ ⏩ ⏴ ⏵ Tờ khai

Bấm F5 - Thêm dòng
 Bấm F6 - Xóa dòng

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập
 - + Cột (1) – STT: UD tự tăng giảm dòng
 - + Cột (2) Loại phí, lệ phí: Chọn trong danh mục phí, lệ phí
 - + Cột (3) Tiểu mục thu: tự động hiển thị theo cột [2] và không sửa.
 - + Cột (4) Số tiền phí, lệ phí thu được : Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Cột (5) Tỷ lệ trích sử dụng theo chế độ (%): Nhập dạng xx,xx%
 - + Cột (8) - Số tiền phí, lệ phí đã kê khai trong kỳ: Cho phép nhập dạng số không âm, mặc định là 0, tối đa 15 chữ số
- Chi tiết các chỉ tiêu cần tính toán
 - + Cột (6) = (4) * (5), làm tròn đến đồng, không sửa
 - + Cột (7) - Số tiền phí, lệ phí đã kê khai trong kỳ = (4) – (6), nếu âm thì thiết lập cột (7) = 0, cho sửa
 - + Cột (9) – Chênh lệch giữa số quyết toán và kê khai = (7) – (8), kết quả có thể âm.
 - + Dòng tổng cộng: Lấy dòng tổng cộng của cột (4), (6), (7), (8), (9)

B.Trường hợp khai tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS” như sau:

- kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (4), (6), (7) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.10 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai Thuế bảo vệ môi trường

3.10.1 Tờ khai thuế bảo vệ môi trường mẫu số 01/TBVMT theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Phí – Lệ phí” chọn “Tờ khai thuế bảo vệ môi trường mẫu số (01/TBVMT)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế bảo vệ môi trường mẫu 01/TBVMT
- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

Nhập tờ khai

TỜ KHAI THUẾ BẢO VỆ MÔI TRƯỜNG (Mẫu số 01/TBVMT)

[01] Kỳ tính thuế: [] Lần phát sinh: Ngày ...tháng ...năm...
 [x] Tháng 09 năm 2014

[02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773

[12] Tên đại lý thuế (nếu có):
 [13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Tên hàng hoá	Số lượng tính thuế		Mức thuế	Thuế BVMT phải nộp trong kỳ
		ĐVT	Số lượng		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4) x (5)
1			0,000	0	0
Tổng cộng:					0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký:

01/TBVMT / 01-1/TBVMT

Bấm F5: Thêm phụ lục Bấm F6: Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập
 - + Cột (1): Ứng dụng hỗ trợ tự tăng
 - + Cột (2): Tên hàng hóa. Chọn trong Danh mục hàng hóa
 - + Cột (3): Đơn vị tính hiện theo theo cột (2)
 - + Cột (4) : NSD tự nhập dạng xx,xxx
- Chi tiết các chỉ tiêu tính toán:
 - + Cột (5): Hiện thị theo cột (2)
 - + Cột (6) = (4) * (5)
 - + Dòng tổng cộng: Lấy dòng tổng cộng của cột (6)

Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

Phụ lục 01-1/TBVMT (Bảng phân bổ số thuế bảo vệ môi trường phải nộp cho các địa phương)

Nhập tờ khai

BẢNG PHÂN BỐ SỐ THUẾ BẢO VỆ MÔI TRƯỜNG PHẢI NỘP CHO CÁC ĐỊA PHƯƠNG

STT	Hàng hóa	Tên doanh nghiệp/cơ sở khai thác	MST doanh nghiệp/cơ sở khai thác	Cơ quan thuế		Số than tiêu thụ nội địa trong kỳ	Tổng số than tiêu thụ trong kỳ	Tỷ lệ phân bổ (%)	Sản lượng than
				Cơ quan thuế quản lý cấp Cục	Cơ quan thuế quản lý cấp Chi Cục				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=[6]/[7]	(9)	
1						0,00	0,00	0,00	
Tổng cộng:								0,00	

H | < | > | 01/TBVMT / 01-1/TBVMT

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

- + Cột (1) - STT : Chương trình tự động tăng lên khi thêm dòng
- + Cột (2) – Hàng hóa: Chọn trong Danh mục hàng hóa
- + Cột (3) - Tên doanh nghiệp/cơ sở khai thác: Nhập kiểu text, tối đa 100 ký tự
- + Cột (4) – Mã số thuế doanh nghiệp/cơ sở khai thác: NSD tự nhập, kiểm tra cấu trúc MST
- + Cột (5) – Cơ quan thuế trực tiếp quản lý: UD hỗ trợ tách thành 2 cột Cơ quan thuế quản lý cấp Cục và Cơ quan thuế quản lý cấp Chi Cục. NSD chọn trong danh mục cơ quan thuế quản lý
- + Cột (6) – Số than tiêu thụ nội địa trong kỳ (tấn): NSD tự nhập kiểu số, không âm.
- + Cột (7) – Số than tiêu thụ nội địa trong kỳ (tấn): NSD tự nhập kiểu số, không âm.
- + Cột (8) – Tỷ lệ phân bổ: Hệ thống hỗ trợ tính theo công thức $[8]=[6]/[7]$
- + Cột (9) – sản lượng than mua của địa phương nơi có than khai thác trong kỳ: NSD tự nhập kiểu số, không âm.
- + Cột (10) – Mức thuế BVMT: Tự động hiển thị theo tên hàng hóa
- + Cột (11) – Số thuế phát sinh phải nộp: Hệ thống hỗ trợ tính theo công thức: $(11)=(8)*(9)*(10)$
- + Tổng cộng cột (8) = Tổng của các dòng cột (8). Kiểm tra tổng bằng 100%, nếu không thỏa mãn thì hiển thị cảnh báo đỏ “Tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%”.

3.11 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai Thuế môn bài

3.11.1 Tờ khai thuế môn bài mẫu số 01/MBAI theo thông tư 156/2013/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Thuế môn bài” chọn “Tờ khai thuế môn bài mẫu số (01/MBAI)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai thuế môn bài mẫu 01/MBAI
- Trên form “Chọn kỳ tính thuế” chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu, sau đó nhấn nút “Đồng ý”, màn hình kê khai hiển thị ra như sau:

TỜ KHAI THUẾ MÔN BÀI
 [01] Kỳ tính thuế: Năm 2014
 [02] Lần đầu: [X] [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [12] Tên đại lý thuế (nếu có)
 [13] Mã số thuế:
 [21] Khai bổ sung cho cơ sở mới thành lập trong năm (đánh dấu "X" nếu có)

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Vốn đăng ký, mức thu nhập bình quân tháng	Bậc môn bài	Mức thuế môn bài
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Người nộp thuế môn bài	[22]			
1	Công ty ABC		0	0	0
2	Đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc cùng địa phương (ghi rõ tên, địa chỉ)	[23]			0
1			0	0	0
3	Tổng số thuế môn bài phải nộp	[24]			0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ
 Họ và tên: Người ký:
 Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

01/MBAI

Bấm F5 - Thêm dòng
 Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Chi tiết các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [21]: NSD check chọn
 - + Chỉ tiêu [22]:
 - + Cột (2): Dòng 1 - Người nộp thuế môn bài: Hỗ trợ đưa tên người nộp thuế từ thông tin chung lên
 - + Cột (4): Nhập dạng số không âm, mặc định là 0
 - + Cột (5): Mặc định hiển thị theo vốn đăng ký ở cột (4), không cho sửa

- Bậc 1: Trên 10 tỷ
 - Bậc 2: Từ 5 tỷ đến 10 tỷ
 - Bậc 3: Từ 2 tỷ đến dưới 5 tỷ
 - Bậc 4: Dưới 2 tỷ
- + Cột (6): Tự động hiển thị theo bậc môn bài ở cột (5), cho sửa. Kiểm tra giá trị sửa chỉ bằng 1 hoặc ½ mức hiển thị: VD bậc 1 là 3tr thì giá trị sửa chỉ là 3tr hoặc 1,5tr:
- Bậc 1: 3.000.000
 - Bậc 2: 2.000.000
 - Bậc 3: 1.500.000
 - Bậc 4: 1.000.000
- + Chỉ tiêu [23]:
- + Cột (2): Nhập dạng text, tối đa 250 ký tự, bắt buộc nhập
 - + Cột (4): Nhập dạng số không âm, mặc định là 0
 - + Cột (5): Mặc định bậc 4, ko sửa
 - + Cột (6): Mặc định là 1.000.000, cho sửa, kiểm tra giá trị sửa chỉ bằng 1.000.000 hoặc 500.000
- Các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tự động tính theo công thức
- + Cột [6] dòng 2 (chỉ tiêu [23]) = tổng các dòng chi tiết
 - + Dòng 3, cột (6): Tổng số thuế môn bài phải nộp [24] = [22] + [23]
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho tổng cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.12 Hướng dẫn thực hiện chức năng tạo các mẫu Hoá đơn

3.12.1 Thông báo phát hành hóa đơn – Mẫu TB01/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Hoá đơn” chọn “Thông báo phát hành hóa đơn (TB01/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau



- NNT chọn “Kỳ báo cáo” theo ngày rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình báo cáo sẽ hiển thị ra như sau:

Nhập từ khai

THÔNG BÁO PHÁT HÀNH HÓA ĐƠN (TB01/AC)
(Dành cho tổ chức, cá nhân kinh doanh điện tử, tự in)

1. Mã số thuế: 8118150773

2. Tên đơn vị phát hành hóa đơn: Công ty ABC

3. Các loại hóa đơn phát hành:

STT	Mã loại hóa đơn	Tên loại hóa đơn	Mẫu số	Ký hiệu	Số lượng	Tư số	Đến số	Ngày bắt đầu sử dụng	Doanh nghiệp in/Doanh nghiệp cung cấp phần mềm	Hợp đồng đặt in/cung cấp phần mềm		
									Tên	MST	Số	Ngày
1												

4. Thông tin đơn vị chủ quản (trường hợp tổ chức, cá nhân dùng hóa đơn của đơn vị chủ quản đặt in, tự in):

- Tên đơn vị:

- Mã số thuế:

5. Tên cơ quan thuế tiếp nhận thông báo:

Ngày thông báo phát hành: 26/01/2016

Người đại diện theo pháp luật:

H | < | > | TB01/AC /

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất >ML | Nhập từ >ML | Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên đơn vị phát hành hóa đơn
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ, trụ sở chính
 - Điện thoại
 - Thông tin Đơn vị chủ quản:
 - Tên đơn vị chủ quản
 - Mã số thuế đơn vị chủ quản.
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Tên cơ quan thuế tiếp nhận thông báo: Kiểu text
 - Ngày thông báo phát hành: Mặc định là ngày của kỳ báo cáo, không cho phép sửa, ngày thông báo phát hành phải trước ngày bắt đầu sử dụng 5 ngày
 - Người đại diện theo pháp luật: Kiểu text, bắt buộc nhập

Thông tin chi tiết

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Mã hóa đơn: NNT chọn trong combobox, khi NNT chọn Mã hóa đơn thì ứng dụng sẽ tự động đưa Tên loại hóa đơn tương ứng lên cột "Tên loại hóa đơn" đồng thời bên cột "Mẫu số" cũng sẽ tự động lưu lại các ký tự tương ứng của cột "Mã hóa đơn".
- + Tên loại hóa đơn, mẫu số, ký hiệu:
 - Đối với các loại hóa đơn theo TT153/2010/TT-BTC

- Khi NNT chọn Mã hóa đơn thì ứng dụng đã lưu lại Tên loại hóa đơn và NNT có thể sửa Tên loại hóa đơn với độ dài tối đa 200 ký tự
- Mẫu số: NNT nhập Mẫu số theo đúng cấu trúc được quy định trong thông tư với độ dài tối đa 20 ký tự, và bắt buộc nhập 11 ký tự đầu theo đúng cấu trúc quy định trong thông tư (trừ tem, vé, thẻ) gồm:
 - 6 ký tự đầu là mặc định theo Tên loại hóa đơn
 - Ký tự thứ 7 là số liên nhập dạng số tự nhiên lớn hơn hoặc bằng 2 và nhỏ hơn hoặc bằng 9. Đối với hóa đơn điện tử thì NNT có thể nhập giá trị từ 0 đến 9
 - Ký tự thứ 8 phải là dấu "/"
 - ký tự tiếp theo là STT của mẫu trong một loại hóa đơn
 - Đối với các loại hóa đơn của Bưu điện thì thêm chữ BD hoặc IV vào sau ký hiệu mẫu

Chú ý:

- Đối với tem, vé, thẻ kiểm tra cấu trúc 3 hoặc 6 ký tự đầu phải là các ký tự như ở trong phụ lục 01 đính kèm, các ký tự tiếp theo cho phép NNT tự nhập
- Ký hiệu: NNT nhập Ký hiệu theo đúng cấu trúc quy định trong thông tư với độ dài gồm 6 ký tự, Trong đó
 - Ký tự đầu phải là hai chữ cái trong 20 chữ cái in hoa của bảng chữ cái tiếng Việt bao gồm: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y
 - Ký tự tiếp theo phải là dấu "/"
 - 2 ký tự tiếp theo thể hiện năm thông báo phát hành hóa đơn
 - Ký tự cuối cùng phải là E, T hoặc P, trong đó
 - E: Hóa đơn điện tử
 - T: Hóa đơn tự in
 - P: Hóa đơn đặt in

Hoặc NNT có thể nhập 5 ký tự, không cần nhập ký tự (/) ứng dụng sẽ hỗ trợ tự động sinh ký tự này vào đúng vị trí thứ 3 của Ký hiệu.

- Đối với hóa đơn giá trị gia tăng (Mẫu số có 6 ký tự đầu là 01GTKT) thì cho phép nhập thêm ký hiệu với cấu trúc gồm 8 ký tự như sau:
 - 05 ký tự đầu gồm: NN/XC
 - 02 ký tự tiếp theo là năm phát hành hóa đơn
 - 1 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in
 - T: là ký hiệu hóa đơn tự in
 - P: là ký hiệu hóa đơn đặt in

Ví dụ: Muốn nhập Ký hiệu hóa đơn có ký hiệu là AA, năm thông báo phát hành là 2011 và hóa đơn là loại hóa đơn điện tử thì cách nhập như sau:

- Nhập 2 ký tự đầu là AA
- Ký tự tiếp theo là dấu “/”
- 2 ký tự tiếp theo là 11
- Ký tự cuối cùng là E

Hoặc NNT có thể nhập 5 ký tự lần lượt là AA11E. Lúc đó ta sẽ có **Ký hiệu hóa đơn cần nhập là : AA/11E**

- Để nhập các loại hóa đơn cũ ngoài thông tư 153 trên cột Mã hóa đơn bạn chọn Mã hóa đơn là “TT120” khi đó NNT tự nhập các chỉ tiêu Tên loại hóa đơn, mẫu số, ký hiệu. Trong đó:
 - Cột Tên loại hóa đơn NNT nhập kiểu text độ dài tối đa 200 ký tự
 - Cột Mẫu số: Nhập kiểu text, độ dài tối đa 20 ký tự và phân biệt chữ hoa chữ thường
 - Cột Ký hiệu: Bắt buộc nhập, kiểu text, độ dài tối đa 8 ký tự
- + Số lượng: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa
- + Từ số: NNT tự nhập.
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng ký hiệu
 - Từ số không âm <= Đến số
- + Đến số: NNT tự nhập
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng ký hiệu
 - Đến số >= Từ số
- + Ngày bắt đầu sử dụng: NNT tự nhập, Ngày bắt đầu sử dụng phải sau ngày thông báo phát hành ít nhất 5 ngày
- + Doanh nghiệp in
 - Tên: NNT tự nhập. Nếu trong phần Ký hiệu mà ký tự cuối cùng là P (Doanh nghiệp đặt in) thì bắt buộc nhập các thông tin về Doanh nghiệp in và Hợp đồng đặt in.
 - MST: NNT tự nhập theo đúng cấu trúc 10 hoặc 13 ký tự.
- + Hợp đồng đặt in
 - Số: NNT tự nhập
 - Ngày: NNT tự nhập

3.12.2 Báo cáo tình hình nhận in hóa đơn- Mẫu BC01/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Hoá đơn” chọn “Báo cáo tình hình nhận in hóa đơn (BC01/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- NNT chọn kỳ báo cáo theo kỳ hoặc quý (nếu kỳ kê khai trước tháng 7/2014 thì kê khai theo kỳ, từ quý 3/2014 thì kê khai theo quý) và click vào nút “Đồng ý”, màn hình báo cáo sẽ hiển thị như sau:

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên tổ chức
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Người đại diện theo pháp luật: Nhập kiểu text
 - Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa
 - Kỳ báo cáo cuối cùng: Nếu báo cáo là kỳ báo cáo cuối cùng thì NNT chọn ô check Kỳ báo cáo cuối cùng

Thông tin chi tiết

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Tổ chức, cá nhân đặt in
 - Mã số thuế: NNT tự nhập theo đúng quy định về cấu trúc mã số thuế (10 hoặc 13 ký tự)
 - Tên: NNT tự nhập
 - Địa chỉ: NNT tự nhập, kiểu text
- + Hợp đồng
 - Số: NNT tự nhập, kiểu text
 - Ngày: NNT tự nhập kiểu ngày tháng. Ngày hợp đồng phải nằm trong kỳ báo cáo
- + Các cột Mã hóa đơn, Tên loại hóa đơn, Mẫu số: Nhập tương tự như trên Thông báo phát hành hóa đơn. Tuy nhiên tại báo cáo BC01/AC thì chỉ được nhập các hóa đơn theo TT153.
- + Ký hiệu hóa đơn: Đối với hóa đơn tự in, đặt in thì nhập tương tự như ở Thông báo phát hành. Riêng đối với hóa đơn do cục thuế phát hành thì thêm 02 ký tự đầu ký hiệu (gọi là mã hoá đơn do Cục Thuế in, phát hành) (Danh sách Mã hóa đơn của Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương phát hành theo Phụ lục 2 kèm theo Thông tư số 153/2010/TT-BTC)

Ví dụ : Muốn nhập Ký hiệu hóa đơn do Cục thuế Hà Nội đặt in, phát hành năm 2011 và có ký hiệu là AA thì cách nhập như sau:

- Nhập 2 ký tự đầu là 01
- Nhập 2 ký tự tiếp theo là AA
- Ký tự tiếp theo là dấu “/”
- 2 ký tự tiếp theo là 11
- Ký tự cuối cùng là E

Hoặc NNT có thể nhập 7 ký tự lần lượt là 01AA11E. Lúc đó ta sẽ có **Ký hiệu hóa đơn cần nhập là : 01AA/11E**

- + Từ số: NNT tự nhập.
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Từ số không âm <= Đến số
- + Đến số: NNT tự nhập
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Đến số >= Từ số
- + Số lượng: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa

Chú ý: Đối với tổ chức cung ứng phần mềm tự in hóa đơn không cần báo cáo

các cột từ cột (7) trở đi

3.12.3 Báo cáo mất, cháy, hỏng hóa đơn- Mẫu BC21/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Hoá đơn” chọn “Báo cáo mất, cháy, hỏng hóa đơn (BC21/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:

- Tên tổ chức, cá nhân làm mất, cháy, hỏng hóa đơn
- Mã số thuế
- Địa chỉ

- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:

- Ngày, tháng, năm phát hiện bị mất, cháy, hỏng hóa đơn: NNT tự nhập theo định dạng ngày tháng. (Tổ chức, cá nhân) được lấy tự động từ Tên tổ chức, cá nhân làm mất, cháy, hỏng hóa đơn từ trên xuống.
- Người đại diện theo pháp luật: nhập kiểu text, bắt buộc nhập
- Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa
- Lý do mất, cháy, hỏng hoá đơn

Thông tin chi tiết

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Các cột Mã hóa đơn, Tên loại hóa đơn, Mẫu số: Nhập tương tự như trên Thông báo phát hành hóa đơn.

- + Ký hiệu hóa đơn: Đối với hóa đơn tự in, đặt in thì nhập tương tự như ở Thông báo phát hành. Riêng đối với hóa đơn do cục thuế phát hành thì thêm 02 ký tự đầu ký hiệu (gọi là mã hoá đơn do Cục Thuế in, phát hành) (Danh sách Mã hóa đơn của Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương phát hành theo Phụ lục 2 kèm theo Thông tư số 153/2010/TT-BTC).
- + Từ số: NNT tự nhập.
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Từ số không âm \leq Đến số
- + Đến số: NNT tự nhập
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Đến số \geq Từ số
- + Số lượng: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa
- + Liên hoá đơn: NNT tự nhập, chỉ cho nhập số và cách nhau bằng dấu chấm phẩy (;), kiểm tra không được nhập hai dấu ;; liền nhau: Ví dụ: Nếu hóa đơn bị mất các liên 2;5;6 thì nhập giá trị tại cột Liên hóa đơn là 2;5;6
- + Ghi chú: Cho phép NSD chọn trong combobox, mặc định là để trống nhưng khi Ghi dữ liệu thì kiểm tra nếu trường "Ghi chú" nếu để trống thì UD đưa ra cảnh báo đỏ. Giá trị trong combobox gồm các giá trị sau:
 - 01: Mất hóa đơn chưa TBPH
 - 02: Mất hóa đơn chưa sử dụng
 - 03: Mất hóa đơn đã viết chưa báo cáo sử dụng
 - 04: Mất hóa đơn đã viết và đã báo cáo sử dụng kỳ trước
 - 05: Mất hóa đơn mua hàng

3.12.4 Thông báo kết quả hủy hóa đơn- Mẫu TB03/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng "Kê khai/Hoá đơn" chọn "Thông báo kết quả hủy hóa đơn (TB03/AC)" khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

THÔNG BÁO KẾT QUẢ HỦY HÓA ĐƠN (TB03/AC)

Kính gửi:

Tên tổ chức, cá nhân: Công ty ABC

Mã số thuế: 8118150773

Phương pháp hủy hóa đơn:

Ngày, giờ thông báo hủy hóa đơn như sau: 14 Giờ 48 26/01/2016

Stt	Mã hóa đơn	Tên loại hóa đơn	Mẫu số	Ký hiệu hóa đơn	Từ số	Đến số	Số lượng
1	2	3	4	5	6	7	8
1							

Người lập biểu: Người đại diện theo pháp luật:

Ngày lập thông báo: 26/01/2016

TB03/AC

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên tổ chức, cá nhân
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Kính gửi: NNT tự nhập kiểu text
 - Phương pháp hủy hóa đơn: NNT tự nhập kiểu text
 - Hồi, giờ, Ngày, tháng, năm thông báo hủy hóa đơn: NNT tự nhập theo định dạng ngày tháng. (Tổ chức, cá nhân) lấy tự động từ Tên tổ chức, cá nhân từ trên xuống
 - Người đại diện theo pháp luật: NNT tự nhập kiểu text, bắt buộc nhập
 - Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa
 - Người lập biểu: NNT tự nhập kiểu text

Thông tin chi tiết

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Các cột Mã hóa đơn, Tên loại hóa đơn, Mẫu số: Nhập tương tự như trên Thông báo phát hành hóa đơn.

- + Ký hiệu hóa đơn: Đối với hóa đơn tự in, đặt in thì nhập tương tự như ở Thông báo phát hành. Riêng đối với hóa đơn do cục thuế phát hành thì thêm 02 ký tự đầu ký hiệu (gọi là mã hoá đơn do Cục Thuế in, phát hành) (Danh sách Mã hóa đơn của Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương phát hành theo Phụ lục 2 kèm theo Thông tư số 153/2010/TT-BTC).
- + Từ số: NNT tự nhập.
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Từ số không âm \leq Đến số
- + Đến số: NNT tự nhập
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Đến số \geq Từ số
- + Số lượng: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa

3.12.5 Thông báo điều chỉnh thông tin – Mẫu: TB04/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Hoá đơn” chọn “Mẫu thông báo điều chỉnh thông tin (TB04/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



The screenshot shows a dialog box titled "Chọn kỳ kê khai" (Select reporting period). It contains three input fields: "Ngày" (Day) with the value "13", "Tháng" (Month) with the value "10", and "Năm" (Year) with the value "2014". Below these fields are two buttons: "Đồng ý" (Yes) and "Đóng" (Close).

- NNT chọn “Kỳ báo cáo” theo ngày rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình báo cáo sẽ hiển thị ra như sau:

Nhập từ khai

**THÔNG BÁO ĐIỀU CHỈNH THÔNG TIN
TẠI THÔNG BÁO PHÁT HÀNH HÓA ĐƠN (TB04/AC)**
(Dành cho tổ chức, cá nhân kinh doanh phát hành hóa đơn đặt in, tự in)

1. Mã số thuế: **8118150773**

2. Tên đơn vị phát hành hóa đơn: **Công ty ABC**

3. Ngày đã có thông báo phát hành hoá đơn:

STT	Thông tin thay đổi	Thông tin cũ	Thông tin mới
1	<input type="text"/>		

4. Thông tin đơn vị chủ quản (trường hợp tổ chức, cá nhân dùng hóa đơn của đơn vị chủ quản đặt in, tự in):

- Tên đơn vị:

- Mã số thuế:

5. Tên cơ quan thuế tiếp nhận thông báo:

Ngày thông báo điều chỉnh:

Người đại diện theo pháp luật:

TB04/AC

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên đơn vị phát hành hóa đơn
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ, trụ sở chính
 - Điện thoại
 - Tên đơn vị chủ quản
 - Mã số thuế đơn vị chủ quản:
- + Các thông tin NSD tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Tên cơ quan thuế tiếp nhận thông báo: Kiểu text, độ dài tối đa 200 ký tự
 - Ngày ... tháng.... Năm.... Đã có thông báo phát hành: Kiểu date, kiểm tra phải trước ngày lập thông báo điều chỉnh
 - Người đại diện theo pháp luật: Kiểu text, độ dài tối đa 45 ký tự

Thông tin chi tiết

- + STT: Kiểu số, ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Thông tin thay đổi: Chọn trong combobox, kiểm tra không cho chọn trùng thông tin thay đổi gồm các thông tin:
 - Tên đơn vị phát hành hóa đơn
 - Địa chỉ trụ sở chính

- Điện thoại
 - + Thông tin cũ: Nhập kiểu text tối đa 200 ký tự
 - + Thông tin mới: Nhập kiểu text tối đa 200 ký tự

3.12.6 Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn- Mẫu BC26/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Hoá đơn” chọn “Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn (BC26/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- NNT chọn “Kỳ báo cáo” theo tháng hoặc quý và có thể chọn các phụ lục cần kê khai rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình báo cáo sẽ hiển thị ra như sau:

STT	Mã loại hóa đơn	Tên loại hóa đơn	Ký hiệu mẫu hóa đơn	Ký hiệu hóa đơn	Số tiền đầu kỳ, mua/phát hành trong kỳ				Số sử dụng, xoá bỏ, mất, huỷ trong kỳ									
					Tổng số	Số tiền đầu kỳ		Số mua/ phát hành trong kỳ		Tổng số sử dụng, xoá bỏ, mất, huỷ			Trong đó					
						Từ số	Đến số	Từ số	Đến số	Từ số	Đến số	Cộng	Số lượng đã sử dụng	Xoá bỏ		Mất		
1					0								0	0	0	0	0	0
Tổng cộng					0								0	0	0	0	0	0

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên tổ chức, cá nhân
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Người đại diện theo pháp luật: NNT nhập kiểu text
 - Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa nhưng không được lớn hơn ngày hiện tại
 - Người lập biểu: NNT tự nhập kiểu text
 - Kỳ báo cáo cuối cùng: Nếu báo cáo là kỳ báo cáo cuối cùng thì NNT chọn ô check Kỳ báo cáo cuối cùng
 - Chuyển địa điểm: NNT chọn ô check CQT có trong trường hợp chuyển địa điểm hay không

Thông tin chi tiết

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Các cột Mã hóa đơn, Tên loại hóa đơn, Mẫu số: Nhập tương tự như trên Thông báo phát hành hóa đơn.
- + Ký hiệu hóa đơn: Đối với hóa đơn tự in, đặt in thì nhập tương tự như ở Thông báo phát hành. Riêng đối với hóa đơn do cục thuế phát hành thì thêm 02 ký tự đầu ký hiệu (gọi là mã hoá đơn do Cục Thuế in, phát hành) (Danh sách Mã hóa đơn của Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương phát hành theo Phụ lục 2 kèm theo Thông tư số 153/2010/TT-BTC).
- + Số tồn đầu kỳ: Nếu là lần đầu tiên chạy ứng dụng thì NNT tự nhập số tồn đầu kỳ của kỳ đầu, từ kỳ thứ 2 trở đi thì ứng dụng sẽ tự chuyển số tồn cuối kỳ của kỳ trước lên, cho phép sửa.

Chú ý: Nếu trên cùng một dòng thì Từ số - Đến số phải kê khai liên tiếp, nếu không liên tiếp thì phải tách dòng.

- Chỉ tiêu [5] (Tổng số): Tự tính theo công thức $[5] = (([7] - [6]) + 1) + (([9] - [8]) + 1)$, không cho phép sửa
- Chỉ tiêu [6], [7]: NNT tự nhập kiểu số.
 - Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Từ số [6] không âm và \leq Đến số [7]
- Chỉ tiêu [7]: Đến số: Kiểu số, NNT tự nhập kiểu số
 - Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Đến số [7] \geq Từ số [6]
- + Số mua/phát hành trong kỳ

- Chỉ tiêu [8]: NNT tự nhập kiểu số.
 - Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Từ số [8] không âm và \leq Đến số [9]
- Chỉ tiêu [9]: NNT tự nhập kiểu số
 - Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Đến số [9] \geq Từ số [8]

Chú ý: Nếu trong cùng một loại hóa đơn, cùng mẫu số, cùng ký hiệu mà có nhiều khoảng số lượng tồn đầu kỳ (Khoảng [06] đến [07]) thì phải nhập giá trị của số mua/ phát hành trong kỳ ở dòng mà có giá trị của chỉ tiêu [07] lớn nhất và giá trị Từ số [08] phải bằng giá trị của chỉ tiêu [07] + 1

- + Chỉ tiêu [13](Số lượng đã sử dụng): NNT tự nhập kiểu số và nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [5] (Tổng số tồn đầu kỳ, mua/phát hành trong kỳ)
- + Các chỉ tiêu [15], [17], [19]: NNT tự nhập kiểu text và các số này phải nằm trong khoảng {[10], [11]} và không được trùng nhau, không giao nhau
 - Trong cùng một loại hóa đơn, mẫu hóa đơn và ký hiệu hóa đơn thì các dòng không được giao nhau, trùng nhau.
 - Nếu là các Số không liên tiếp kê khai dưới dạng liệt kê thì được ngăn cách nhau bằng dấu (;): VD: 8;12;22 (3 số)
 - Nếu là các số liên tiếp trong 1 khoảng thì kê khai dưới dạng khoảng và sử dụng dấu (-). VD: 51-100 (50 số)
- Các chỉ tiêu tự tính: Xét 3 trường hợp
 - + Trường hợp 1: Chỉ tiêu [6] = 0 và [7] = 0 và [8] và [9] \neq 0. Khi đó
 - Chỉ tiêu [5] = ([9] - [8]) + 1
 - Chỉ tiêu [10] = chỉ tiêu [8]
 - Chỉ tiêu [11] = [10] + [12] - 1 và [11] nhỏ hơn hoặc bằng [9]
 - Chỉ tiêu [12] = [13] + [14] + [16] + [18].
 - Chỉ tiêu [14], [16], [18] tự động tính bằng cách đếm hoặc trừ từ chỉ tiêu [15], [17], [19]
 - Tồn cuối kỳ
 - Nếu [5] = [12] và [13] + [14] + [16] + [18] \neq 0 thì các chỉ tiêu [20], [21], [22] đều bằng 0
 - Nếu [5] > [12] và [13] + [14] + [16] + [18] \neq 0 thì chỉ tiêu [20] = [11] + 1; chỉ tiêu [21] = [9]
 - Chỉ tiêu [22] = ([21] - [20]) + 1
 - Nếu [13] + [14] + [16] + [18] = 0 thì ([20] = [8] ; [21] = [9])
 - + Trường hợp 2: Chỉ tiêu [8] = 0 và [9] = 0 và [6] và [7] \neq 0. Khi đó

- Chỉ tiêu [5] = ([7] – [6]) + 1
 - Chỉ tiêu [10] = chỉ tiêu [6]
 - Chỉ tiêu [11] = [10] + [12] – 1 và [11] nhỏ hơn hoặc bằng [7]
 - Chỉ tiêu [12] = [13] + [14] + [16] + [18].
 - Chỉ tiêu [14], [16], [18] tự động tính bằng cách đếm hoặc trừ từ chỉ tiêu [15], [17], [19]
 - Tồn cuối kỳ
 - Nếu [5] = [12] và [13] + [14] + [16] + [18] <> 0 thì các chỉ tiêu [20], [21], [22] đều bằng 0
 - Nếu [5] > [12] và [13] + [14] + [16] + [18] <> 0 thì chỉ tiêu [20] = [11] + 1; chỉ tiêu [21] = [7]
 - Chỉ tiêu [22] = ([21] – [20]) + 1
 - Nếu [13] + [14] + [16] + [18] = 0 thì ([20] = [6] ; [21] = [7])
- + Trường hợp 3: Chỉ tiêu [6]<> 0, [7] <> 0, [8] và [9] <> 0. Khi đó
- Kiểm tra bắt buộc Chỉ tiêu [8]= chỉ tiêu [7]+1
 - Chỉ tiêu [5] = (([7] – [6]) + 1) + (([9] – [8]) + 1) hoặc [5]= [9]-[6]+1
 - Chỉ tiêu [10] = chỉ tiêu [6]
 - Chỉ tiêu [11] = [10] + [12] – 1 và [11] nhỏ hơn hoặc bằng [9]
 - Chỉ tiêu [12] = [13] + [14] + [16] + [18] và [12] <= [5].
 - Chỉ tiêu [14], [16], [18] tự động tính bằng cách đếm hoặc trừ từ chỉ tiêu [15], [17], [19]
 - Tồn cuối kỳ
 - Nếu [5] = [12] và [13] + [14] + [16] + [18] <> 0 thì các chỉ tiêu [20], [21], [22] đều bằng 0
 - Nếu [5] > [12] và [13] + [14] + [16] + [18] <> 0 thì chỉ tiêu [20] = [11] + 1; chỉ tiêu [21] = [9]
 - Chỉ tiêu [22] = ([21] – [20]) + 1
 - Nếu [13] + [14] + [16] + [18] = 0 thì ([20] = [6] ; [21] = [9])

Ví dụ: Doanh nghiệp A trong quý 1 năm 2010 phát hành 1000 hóa đơn mới, trong kỳ doanh nghiệp sử dụng hết 500 hóa đơn và bị mất 200 số hóa đơn từ số 0000800-0000900. Khi đó bạn kê khai trên báo cáo như sau:

Vì số hóa đơn mất không liên tiếp với số đã sử dụng nên bạn phải tách ra làm 2 dòng

Tại dòng 1: Kê số hóa đơn mua phát hành trong kỳ (chỉ tiêu [8] – [9]) tại dòng 1 kê giá trị: Chỉ tiêu [8] = 1; [9] = 799, chỉ tiêu [13] = 500, [17] để trống

Tại dòng 2 kê: Kê số hóa đơn mua phát hành trong kỳ (chỉ tiêu [8] – [9]) tại dòng 1 kê giá trị: Chỉ tiêu [8] = 800; [9] = 1000, chỉ tiêu [13] = 0, [17] = 800-900

Ký hiệu mẫu hoá đơn	Ký hiệu hoá đơn	Số tiền đầu kỳ, mua/phát hành trong kỳ						Số sử dụng, xoá bỏ, mất, huỷ trong kỳ						
		Tổng số	Số tiền đầu kỳ		Số mua/ phát hành trong kỳ		Tổng số sử dụng, xoá bỏ, mất, huỷ			Số lượng đã sử dụng	Xoá bỏ		Mất	
			Từ số	Đến số	Từ số	Đến số	Từ số	Đến số	Cộng		Số lượng	Số	Số lượng	Số
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
02GTTT2/001	Q5/11T	799			0000001	0000799	0000001	0000500	500	500	0		0	
02GTTT2/001	Q5/11T	201			0000800	0001000	0000800	0000900	101	0	0		101	800-900
		1.000							601		0		101	

Bảng kê chi tiết hóa đơn của tổ chức, cá nhân đến thời điểm quyết toán hóa đơn

Thông tin chung

- Các thông tin được lấy dữ liệu từ phân báo cáo lên và không cho phép sửa gồm các thông tin sau:
 - Tên tổ chức, cá nhân
 - Mã số thuế
 - Người đại diện theo pháp luật
 - Ngày lập bảng kê
- Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Cơ quan chuyển đến: NNT chọn mã cơ quan thuế trong danh mục cơ quan thuế

Thông tin chi tiết

- Các chỉ tiêu NNT tự nhập
 - Tên loại hóa đơn, Ký hiệu mẫu, Ký hiệu hóa đơn: Nhập như trên tờ

khai

- Từ số: Kiểu số, NNT tự nhập.
- Đến số: Kiểu số, NNT tự nhập
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa

Bảng kê hóa đơn chưa sử dụng của tổ chức, cá nhân chuyển địa điểm kinh doanh khác địa bàn cơ quan thuế quản lý

Thông tin chung

- Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần báo cáo lên và không cho phép sửa gồm các thông tin sau:
 - Tên tổ chức, cá nhân
 - Mã số thuế
 - Người đại diện theo pháp luật
 - Ngày lập bảng kê

Thông tin chi tiết

- Các chỉ tiêu NNT tự nhập
 - Tên loại hóa đơn, Ký hiệu mẫu, Ký hiệu hóa đơn: Nhập như trên tờ khai
 - Từ số: Kiểu số, NNT tự nhập.
 - Đến số: Kiểu số, NNT tự nhập
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1,

không cho phép sửa

3.12.7 Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn theo số lượng- Mẫu BC26/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Hoá đơn” chọn “Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn theo số lượng (BC26/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- NNT chọn “Kỳ báo cáo” theo quý và có thể chọn các phụ lục cần kê khai rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình báo cáo sẽ hiển thị ra như sau:

- Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - + Người đại diện theo pháp luật: NNT nhập kiểu text
 - + Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa nhưng không được lớn hơn ngày hiện tại
 - + Người lập biểu: NNT tự nhập kiểu text
 - + Kỳ báo cáo cuối cùng: Nếu báo cáo là kỳ báo cáo cuối cùng thì NNT chọn ô check Kỳ báo cáo cuối cùng
 - + Chuyển địa điểm: NNT chọn ô check CQT có trong trường hợp chuyển địa điểm hay không

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Các cột Mã hóa đơn, Tên loại hóa đơn, Mẫu số: Nhập tương tự như trên Thông báo phát hành hóa đơn.
- + Ký hiệu hóa đơn: Đối với hóa đơn tự in, đặt in thì nhập tương tự như ở Thông báo phát hành. Riêng đối với hóa đơn do cục thuế phát hành thì thêm 02 ký tự đầu ký hiệu (gọi là mã hoá đơn do Cục Thuế in, phát hành) (Danh sách Mã hóa đơn của Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương phát hành theo Phụ lục 2 kèm theo Thông tư số 153/2010/TT-BTC).
- + Chỉ tiêu [4]- Hình thức hóa đơn: NSD chọn trọng combobox gồm 3 ký tự T, P, E
- + Số tồn đầu kỳ: Cho phép NSD nhập lần đầu tiên, từ lần thứ 2 trở đi thì ứng dụng sẽ tự chuyển số tồn cuối kỳ của kỳ trước lên, cho phép sửa nhưng có cảnh báo vàng “Số lượng tồn đầu kỳ này khác với số lượng tồn cuối kỳ trước. Đề nghị xem lại”.
- + Số mua/phát hành trong kỳ: NSD tự nhập kiểu số, tối đa 9 ký tự
- + Sử dụng trong kỳ:
 - Chỉ tiêu [7] - Sử dụng: NSD tự nhập, kiểu số tối đa 9 ký tự
 - Chỉ tiêu [8] - Xóa bỏ: NSD tự nhập, kiểu số tối đa 9 ký tự
 - Chỉ tiêu [9] – Mất: NSD tự nhập, kiểu số tối đa 9 ký tự
 - Chỉ tiêu [10] – Hủy: NSD tự nhập, kiểu số tối đa 9 ký tự
 - Chỉ tiêu [11] – Cộng: UD hỗ trợ tính = [7] + [8] + [9] + [10], Kiểm tra [11] không được lớn hơn [5] + [6], nếu không thỏa mãn ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng số hóa đơn sử dụng trong kỳ không được lớn hơn số tồn đầu kỳ cộng số phát hành trong kỳ”
- + Chỉ tiêu [12]- Tồn cuối kỳ: UD hỗ trợ tính = [5] + [6] – [11]
- + Các chỉ tiêu [13] – Ghi chú: NSD tự nhập kiểu text

Bảng kê chi tiết hóa đơn của tổ chức, cá nhân đến thời điểm quyết toán hóa đơn

Nhập tờ khai

**BẢNG KÊ CHI TIẾT HÓA ĐƠN CỦA TỔ CHỨC, CÁ NHÂN
ĐẾN THỜI ĐIỂM QUYẾT TOÁN HÓA ĐƠN**
(Đính kèm báo cáo tình hình sử dụng hoá đơn BC26/AC)

Tài bảng kê
[Mẫu Excel Bảng kê](#)

1. Tên tổ chức, cá nhân: **Công ty ABC**
2. Mã số thuế: 8118150773
3. Các loại hóa đơn chưa sử dụng:

Stt	Mã hóa đơn	Tên loại hóa đơn	Mẫu số	Ký hiệu hóa đơn	Số lượng	Từ số	Đến số
I HÓA ĐƠN HẾT GIÁ TRỊ SỬ DỤNG							
1					0		
II HÓA ĐƠN ĐĂNG KÝ TIẾP TỤC SỬ DỤNG							
1					0		
Tổng cộng					0		

4. Cơ quan thuế chuyển đến (trường hợp chuyển địa điểm):

Người đại diện theo pháp luật:
Ngày lập báo cáo: 26/01/2016

BC26-AC Mẫu 3.12(Kỳ báo cáo cuối cùng)

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

- Các chỉ tiêu NNT tự nhập
 - + Tên loại hóa đơn, Ký hiệu mẫu, Ký hiệu hóa đơn: Nhập như trên tờ khai
 - + Từ số: Kiểu số, NNT tự nhập.
 - + Đến số: Kiểu số, NNT tự nhập
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa

Bảng kê hóa đơn chưa sử dụng của tổ chức, cá nhân chuyển địa điểm kinh doanh khác địa bàn cơ quan thuế quản lý

- Các chỉ tiêu NNT tự nhập
 - + Tên loại hóa đơn, Ký hiệu mẫu, Ký hiệu hóa đơn: Nhập như trên tờ khai
 - + Từ số: Kiểu số, NNT tự nhập.
 - + Đến số: Kiểu số, NNT tự nhập
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa

3.12.8 Bảng kê hóa đơn chưa sử dụng của tổ chức, cá nhân chuyên địa điểm kinh doanh khác địa bàn cơ quan thuế quản lý – Mẫu BK01/AC theo thông tư 39/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Hoá đơn” chọn “Bảng kê hóa đơn chưa sử dụng của tổ chức, cá nhân (BK01/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- NNT chọn “Kỳ báo cáo” theo ngày rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình báo cáo sẽ hiển thị ra như sau:

Nhập tờ khai

BẢNG KÊ HÓA ĐƠN CHỨA SỬ DỤNG CỦA TỔ CHỨC, CÁ NHÂN CHUYÊN ĐỊA ĐIỂM KINH DOANH KHÁC ĐỊA BÀN CƠ QUAN THUẾ QUẢN LÝ

1. Tên tổ chức, cá nhân: Công ty ABC
 2. Mã số thuế: 8118150773
 3. Các loại hóa đơn chứa sử dụng:

Stt	Mã hóa đơn	Tên loại hóa đơn	Mẫu số	Ký hiệu hóa đơn	Số lượng	Từ số	Đến số
1					0		
Tổng cộng					0		

Người đại diện theo pháp luật:
 Ngày lập báo cáo: 13/10/2014

Mẫu 3.10(Chuyên địa điểm)

Bấm F5 - Thêm dòng
 Bấm F6 - Xóa dòng

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên tổ chức, cá nhân
 - Mã số thuế
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Người đại diện theo pháp luật: NNT nhập kiểu text
 - Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa nhưng không được lớn hơn ngày hiện tại

Thông tin chi tiết

- Các chỉ tiêu NNT tự nhập
 - + Tên loại hóa đơn, Ký hiệu mẫu, Ký hiệu hóa đơn: Nhập tương tự như Thông báo phát hành hóa đơn
 - + Từ số: Kiểu số, NNT tự nhập.
 - + Đến số: Kiểu số, NNT tự nhập
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa

3.13 Hướng dẫn thực hiện chức năng tạo các mẫu biên lai thu phí, lệ phí

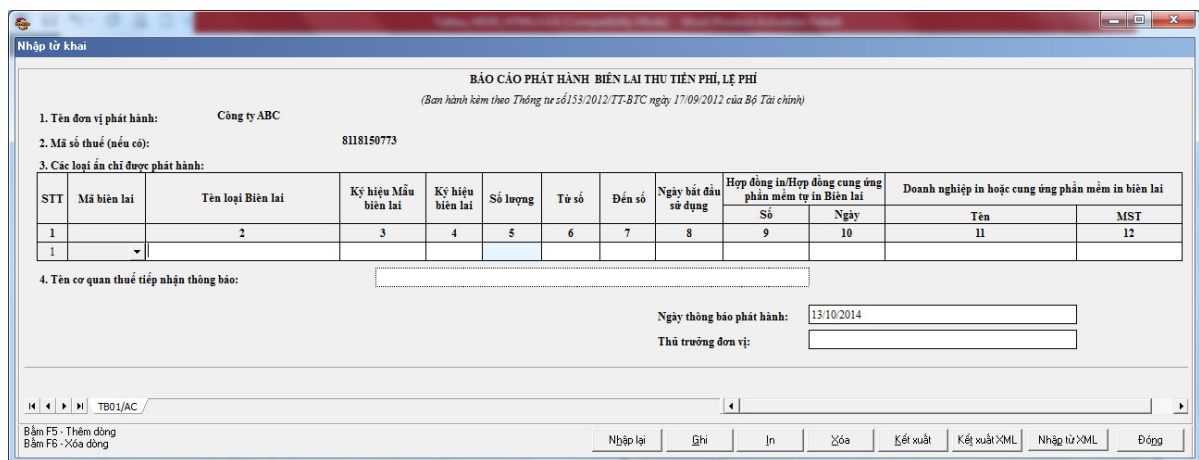
3.13.1 Thông báo phát hành biên lai thu phí, lệ phí – Mẫu TB01/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Biên lai thu phí, lệ phí” chọn “Báo cáo phát hành biên lai thu phí, lệ phí (TB01/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau



- NNT chọn “Kỳ báo cáo” theo ngày rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình báo cáo sẽ hiển thị ra như sau:



- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên đơn vị phát hành biên lai thu phí, lệ phí
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ, trụ sở chính
 - Điện thoại
 - Thông tin Đơn vị chủ quản: gồm Tên đơn vị chủ quản , Mã số thuế đơn vị chủ quản.
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Tên cơ quan thuế tiếp nhận thông báo: Kiểu text
 - Ngày thông báo phát hành: Mặc định là ngày của kỳ báo cáo, không cho phép sửa, ngày thông báo phát hành phải trước ngày bắt đầu sử dụng 5 ngày
 - Người đại diện theo pháp luật: Kiểu text, bắt buộc nhập

Thông tin chi tiết

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Trên màn hình nhập báo cáo: Thêm cột “Mã biên lai”, chọn trong combobox gồm có 2 mã biên lai là 01 và 02, khi in không in ra cột này. Khi chọn Mã biên lai thì ứng dụng sẽ tự động đưa Tên biên lai tương ứng lên cột “Tên loại biên lai” đồng thời bên cột “Ký hiệu mẫu biên lai” cũng sẽ tự động lưu lại các ký tự tương ứng của cột “Mã biên lai”.

Mã biên lai	Tên biên lai thu phí, lệ phí	Ký hiệu mẫu biên lai
01	Biên lai thu phí, lệ phí không có mệnh giá	01BLP
02	Biên lai thu phí, lệ phí có mệnh giá	02BLP

- + Tên loại biên lai: Ứng dụng tự động lấy lên theo Mã biên lai và cho phép sửa, độ dài tối đa 200 ký tự
- + Ký hiệu mẫu: Kiểu text, bắt buộc nhập gồm 10 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc
 - 2 ký tự đầu là: 01 hoặc 02
 - 3 ký tự tiếp theo là BLP
 - 01 ký tự tiếp theo thể hiện số liên của biên lai thu phí, lệ phí từ 1 -9
 - 01 ký tự tiếp theo là “-” để phân biệt số liên với số thứ tự của mẫu trong một loại biên lai thu phí, lệ phí.
 - 03 ký tự tiếp theo là số thứ tự của mẫu trong một loại biên lai thu phí, lệ phí từ 0 - 9
- + Ký hiệu: NSD tự nhập, kiểu text, bắt buộc nhập, độ dài 6 ký tự đối với biên lai của các tổ chức cá nhân tự in, đặt in và 8 ký tự đối với cơ quan thuế. Kiểm tra đúng cấu trúc
 - Nếu chọn Mã biên lai thu phí, lệ phí là 01/BLP thì kiểm tra ký hiệu theo cấu trúc 6 hoặc 8 ký tự như sau
 - 02 ký tự đầu là mã tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương theo hướng dẫn tại mục 4 Phụ lục này và chỉ áp dụng đối với Biên lai do Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương đặt in để bán cho các cơ quan thu phí, lệ phí.
 - 02 ký tự tiếp theo phân biệt ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí, chọn trong danh sách 20 chữ cái tiếng việt: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y.
 - 01 ký tự tiếp theo là dấu (-)
 - 02 ký tự tiếp theo là năm in biên lai thu phí, lệ phí.
 - 01 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in:
 - T: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí tự in
 - P: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí đặt in

- Đối với biên lai có ký hiệu 6 ký tự thì không có hai ký tự đầu của mã tỉnh, thành phố
- Nếu chọn Mã biên lai thu phí, lệ phí là 02/BLP thì kiểm tra ký hiệu theo cấu trúc 6 ký tự như sau
 - 02 ký tự đầu phân biệt ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí, chọn trong danh sách 20 chữ cái tiếng việt: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y.
 - 01 ký tự tiếp theo là dấu (-)
 - 02 ký tự tiếp theo là năm in biên lai thu phí, lệ phí.
 - 01 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in:
 - T: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí tự in
 - P: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí đặt in
- + Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa. Trường hợp NSD nhập giá trị Từ số - đến số là 0 đến 0 thì số lượng = 0
- + Từ số: Kiểu số, NSD tự nhập.
 - Ứng dụng hỗ trợ tự sinh dạng 7 ký tự
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Từ số không âm và \leq Đến số
 - Tất cả các dòng giao nhau thì đều báo đó với câu cảnh báo "Khoảng (Từ số - đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu"
 - Bắt buộc nhập
- + Đến số: Kiểu số, NSD tự nhập
 - Ứng dụng hỗ trợ tự sinh dạng 7 ký tự
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Đến số \geq Từ số
 - Tất cả các dòng giao nhau thì đều báo đó với câu cảnh báo "Khoảng (Từ số - đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu"
 - Bắt buộc nhập
- + Ngày bắt đầu sử dụng: Kiểu date, bắt buộc nhập.
 - Kiểm tra ràng buộc: Ngày bắt đầu sử dụng phải lớn hơn hoặc bằng Ngày thông báo phát hành 10 ngày, nếu không đáp ứng điều kiện trên thì ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ "Ngày bắt đầu sử dụng phải sau Ngày thông báo phát hành 10 ngày"
- + Hợp đồng in/ Hợp đồng cung ứng phần mềm tự in Biên lai số...ngày...:
 - Số: Kiểu text, độ dài tối đa 100

- Ngày: Kiểu date, Ngày in phải \leq Ngày thông báo phát hành, nếu không thỏa mãn UD đưa ra cảnh báo đỏ “ Ngày in phải trước ngày thông báo phát hành”
- + Doanh nghiệp in hoặc cung ứng phần mềm in biên lai
 - Tên: NSD tự nhập: Kiểu text, độ dài tối đa 250 ký tự, bắt buộc nhập
 - MST: Kiểu text, độ dài tối đa 13 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc MST. Bắt buộc nhập

3.13.2 Báo cáo nhận in, cung cấp phần mềm tự in biên lai thu phí, lệ phí- Mẫu BC01/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Biên lai thu phí, lệ phí” chọn “Báo cáo tình hình nhận in biên lai thu phí, lệ phí (BC01/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- NNT chọn kỳ báo cáo và click vào nút “Đồng ý”, màn hình báo cáo sẽ hiển thị như sau:

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:

- Tên tổ chức
- Mã số thuế
- Địa chỉ

- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Người đại diện theo pháp luật: Nhập kiểu text
 - Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa
 - Kỳ báo cáo cuối cùng: Nếu báo cáo là kỳ báo cáo cuối cùng thì NNT chọn ô check Kỳ báo cáo cuối cùng

Thông tin chi tiết

- + Số thứ tự: Kiểu số tự nhiên, chương trình tự động tăng
- + Tổ chức, cá nhân đặt in, tự in:
 - Mã số thuế: Cho phép NSD tự nhập tối đa 13 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc mã số thuế. Bắt buộc nhập
 - Tên: Cho phép NSD tự nhập kiểu text, tối đa 200 ký tự
 - Địa chỉ: Tự nhập, kiểu text, tối đa 200 ký tự
- + Hợp đồng
 - Số: Cho phép NSD tự nhập, kiểu text, tối đa 100 ký tự. Bắt buộc nhập
 - Ngày: Cho phép NSD tự nhập kiểu ngày tháng. Ngày hợp đồng phải nằm trong kỳ báo cáo, nếu không nằm trong kỳ báo cáo thì ứng dụng đưa ra cảnh báo vàng “Ngày hợp đồng phải nằm trong kỳ báo cáo. Đề nghị xem lại”. Bắt buộc nhập
- + Ký hiệu mẫu: Kiểu text, bắt buộc nhập gồm 10 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc
 - 2 ký tự đầu là: 01 hoặc 02
 - 3 ký tự tiếp theo là BLP
 - 01 ký tự tiếp theo thể hiện số liên của biên lai thu phí, lệ phí từ 1-9
 - 01 ký tự tiếp theo là “-” để phân biệt số liên với số thứ tự của mẫu trong một loại biên lai thu phí, lệ phí.
 - 03 ký tự tiếp theo là số thứ tự của mẫu trong một loại biên lai thu phí, lệ phí.
- + Trên màn hình nhập báo cáo: Thêm cột “Mã biên lai”, chọn trong combobox gồm có 2 mã biên lai là 01 và 02, khi in không in ra cột này. Khi chọn Mã biên lai thì ứng dụng sẽ tự động đưa Tên biên lai tương ứng lên cột “Tên loại biên lai” đồng thời bên cột “Ký hiệu mẫu biên lai” cũng sẽ tự động lưu lại các ký tự tương ứng của cột “Mã biên lai”.

Mã biên lai	Tên biên lai thu phí, lệ phí	Ký hiệu mẫu biên lai
01	Biên lai thu phí, lệ phí không có mệnh giá	01BLP
02	Biên lai thu phí, lệ phí có mệnh giá	02BLP

- + Tên loại biên lai: Ứng dụng tự động lấy lên theo Mã biên lai và cho phép sửa, độ dài tối đa 200 ký tự
- + Ký hiệu: NSD tự nhập, kiểu text, bắt buộc nhập, độ dài 6 kí tự đối với biên lai của các tổ chức cá nhân tự in, đặt in và 8 ký tự đối với cơ quan thuế. Kiểm tra đúng cấu trúc
 - Nếu chọn Mã biên lai thu phí, lệ phí là 01/BLP thì kiểm tra ký hiệu theo cấu trúc 6 hoặc 8 ký tự như sau
 - 02 ký tự đầu là mã tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương theo hướng dẫn tại mục 4 Phụ lục này và chỉ áp dụng đối với Biên lai do Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương đặt in để bán cho các cơ quan thu phí, lệ phí.
 - 02 ký tự tiếp theo phân biệt ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí, chọn trong danh sách 20 chữ cái tiếng việt: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y.
 - 01 ký tự tiếp theo là dấu (-)
 - 02 ký tự tiếp theo là năm in biên lai thu phí, lệ phí.
 - 01 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in:
 - T: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí tự in
 - P: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí đặt in
 - Đối với biên lai có ký hiệu 6 ký tự thì không có hai ký tự đầu của mã tỉnh, thành phố
 - Nếu chọn Mã biên lai thu phí, lệ phí là 02/BLP thì kiểm tra ký hiệu theo cấu trúc 6 ký tự như sau
 - 02 ký tự đầu phân biệt ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí, chọn trong danh sách 20 chữ cái tiếng việt: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y.
 - 01 ký tự tiếp theo là dấu (-)
 - 02 ký tự tiếp theo là năm in biên lai thu phí, lệ phí.
 - 01 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in:
 - T: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí tự in
 - P: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí đặt in
- + Từ số: Kiểu số, NSD tự nhập.
 - Ứng dụng hỗ trợ tự sinh dạng 7 ký tự
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng kí hiệu, cùng MST
 - Từ số không âm và \leq Đến số
 - Tất cả các dòng giao nhau thì đều báo đỏ với câu cảnh báo "Khoảng (Từ số - đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu, cùng MST"

- Bắt buộc nhập
- + Đến số: Kiểu số, NSD tự nhập
 - Ứng dụng hỗ trợ tự sinh dạng 7 ký tự
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu, cùng MST
 - Đến số \geq Từ số
 - Tất cả các dòng giao nhau thì đều báo đỏ với câu cảnh báo "Khoảng (Từ số - đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu, cùng MST"
- Bắt buộc nhập
- + Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa. Trường hợp NSD nhập giá trị Từ số - đến số là 0 đến 0 thì số lượng = 0
- Trường hợp kiểm tra:
 - + Nếu NSD chọn cột "Mã biên lai" thì UD bắt buộc nhập các cột "Tên loại biên lai", "Ký hiệu mẫu biên lai", "Ký hiệu biên lai", "Từ số", "Đến số". Ngược lại, UD không bắt buộc, vẫn cho phép in bình thường.

3.13.3 Báo cáo mất, cháy biên lai thu phí, lệ phí- Mẫu BC21/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng "Kê khai/Biên lai thu phí, lệ phí" chọn "Báo cáo mất, cháy, hỏng biên lai thu phí, lệ phí (BC21/AC)" khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên tổ chức, cá nhân làm mất, cháy, hỏng biên lai thu phí, lệ phí
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Ngày, tháng, năm phát hiện bị mất, cháy, hỏng biên lai thu phí, lệ phí: NNT tự nhập theo định dạng ngày tháng. (Tổ chức, cá nhân) được lấy tự động từ Tên tổ chức, cá nhân làm mất, cháy, hỏng biên lai thu phí, lệ phí từ trên xuống.
 - Người đại diện theo pháp luật: nhập kiểu text, bắt buộc nhập
 - Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa
 - Lý do mất, cháy, hỏng hoá đơn

Thông tin chi tiết

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Trên màn hình nhập báo cáo: Thêm cột “Mã biên lai”, chọn trong combobox gồm có 2 mã biên lai là 01 và 02, khi in không in ra cột này. Khi chọn Mã biên lai thì ứng dụng sẽ tự động đưa Tên biên lai tương ứng lên cột “Tên loại biên lai” đồng thời bên cột “Ký hiệu mẫu biên lai” cũng sẽ tự động lưu lại các ký tự tương ứng của cột “Mã biên lai”.

Mã biên lai	Tên biên lai thu phí, lệ phí	Ký hiệu mẫu biên lai
01	Biên lai thu phí, lệ phí không có mệnh giá	01BLP
02	Biên lai thu phí, lệ phí có mệnh giá	02BLP

- + Tên loại biên lai: Ứng dụng tự động lấy lên theo Mã biên lai và cho phép sửa, độ dài tối đa 200 ký tự
- + Ký hiệu mẫu: Kiểu text, bắt buộc nhập gồm 10 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc
 - 2 ký tự đầu là: 01 hoặc 02
 - 3 ký tự tiếp theo là BLP
 - 01 ký tự tiếp theo thể hiện số liên của biên lai thu phí, lệ phí từ 1-9
 - 01 ký tự tiếp theo là “-” để phân biệt số liên với số thứ tự của mẫu trong một loại biên lai thu phí, lệ phí.
 - 03 ký tự tiếp theo là số thứ tự của mẫu trong một loại biên lai thu phí, lệ phí.

- + Ký hiệu: NSD tự nhập, kiểu text, bắt buộc nhập, độ dài 6 ký tự đối với biên lai của các tổ chức cá nhân tự in, đặt in và 8 ký tự đối với cơ quan thuế. Kiểm tra đúng cấu trúc
 - Nếu chọn Mã biên lai thu phí, lệ phí là 01/BLP thì kiểm tra ký hiệu theo cấu trúc 6 hoặc 8 ký tự như sau
 - 02 ký tự đầu là mã tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương theo hướng dẫn tại mục 4 Phụ lục này và chỉ áp dụng đối với Biên lai do Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương đặt in để bán cho các cơ quan thu phí, lệ phí.
 - 02 ký tự tiếp theo phân biệt ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí, chọn trong danh sách 20 chữ cái tiếng việt: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y.
 - 01 ký tự tiếp theo là dấu (-)
 - 02 ký tự tiếp theo là năm in biên lai thu phí, lệ phí.
 - 01 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in:
 - T: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí tự in
 - P: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí đặt in
 - Đối với biên lai có ký hiệu 6 ký tự thì không có hai ký tự đầu của mã tỉnh, thành phố
 - Nếu chọn Mã biên lai thu phí, lệ phí là 02/BLP thì kiểm tra ký hiệu theo cấu trúc 6 ký tự như sau
 - 02 ký tự đầu phân biệt ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí, chọn trong danh sách 20 chữ cái tiếng việt: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y.
 - 01 ký tự tiếp theo là dấu (-)
 - 02 ký tự tiếp theo là năm in biên lai thu phí, lệ phí.
 - 01 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in:
 - T: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí tự in
 - P: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí đặt in
- + Từ số: Kiểu số, NSD tự nhập.
 - Ứng dụng hỗ trợ tự sinh dạng 7 ký tự
 - Khoảng "Từ số - Đến số" không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu
 - Từ số không âm và \leq Đến số
 - Tất cả các dòng giao nhau thì đều báo đỏ với câu cảnh báo "Khoảng (Từ số - đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu"
 - Bắt buộc nhập
- + Đến số: Kiểu số, NSD tự nhập
 - Ứng dụng hỗ trợ tự sinh dạng 7 ký tự

- Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu
- Đến số >= Từ số
- Tất cả các dòng giao nhau thì đều báo đỏ với câu cảnh báo “Khoảng (Từ số - đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu”
- Bắt buộc nhập
 - + Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa. Trường hợp NSD nhập giá trị Từ số - đến số là 0 đến 0 thì số lượng = 0
 - + Liên biên lai thu phí, lệ phí: Tự nhập, kiểu text
 - + Ghi chú: Cho phép NSD chọn trong combobox, mặc định là để trống nhưng khi Ghi dữ liệu thì kiểm tra nếu trường “Ghi chú” nếu để trống thì UD đưa ra cảnh báo đỏ. Giá trị trong combobox gồm các giá trị sau:
 - Đã sử dụng
 - Chưa sử dụng

3.13.4 Thông báo kết quả hủy biên lai thu phí, lệ phí- Mẫu TB03/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Biên lai thu phí, lệ phí” chọn “Thông báo kết quả hủy biên lai thu phí, lệ phí (TB03/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

THÔNG BÁO KẾT QUẢ HỦY BIÊN LAI THU TIỀN PHÍ, LỆ PHÍ

Kính gửi:

Tên cơ quan thu phí, lệ phí: **Công ty ABC**
 Mã số thuế (nếu có): **8118150773**
 Phương pháp hủy Biên lai thu tiền phí, lệ phí:
 Ngày, giờ thông báo hủy biên lai thu tiền phí, lệ phí như sau: 14 Giờ 54 26/01/2016

STT	Mã biên lai	Tên loại biên lai thu tiền phí, lệ phí	Ký hiệu mẫu Biên lai	Ký hiệu Biên lai	Từ số	Đến số	Số lượng
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Người lập biểu: Thủ trưởng đơn vị:
 Ngày lập thông báo: 26/01/2016

HTKK TB03/AC

Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:
 - Tên tổ chức, cá nhân
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
 - Kính gửi: NNT tự nhập kiểu text
 - Phương pháp hủy biên lai thu phí, lệ phí: NNT tự nhập kiểu text
 - Hời, giờ, Ngày, tháng, năm thông báo hủy biên lai thu phí, lệ phí: NNT tự nhập theo định dạng ngày tháng. (Tổ chức, cá nhân) lấy tự động từ Tên tổ chức, cá nhân từ trên xuống
 - Người đại diện theo pháp luật: NNT tự nhập kiểu text, bắt buộc nhập
 - Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa
 - Người lập biểu: NNT tự nhập kiểu text

Thông tin chi tiết

- + Trên màn hình nhập báo cáo: Thêm cột “Mã biên lai”, chọn trong combobox gồm có 2 mã biên lai là 01 và 02, khi in không in ra cột này. Khi chọn Mã biên lai thì ứng dụng sẽ tự động đưa Tên biên lai tương ứng lên cột “Tên loại biên lai” đồng thời bên cột “Ký hiệu mẫu biên lai” cũng sẽ tự động lưu lại các ký tự tương ứng của cột “Mã biên lai”.

Mã biên lai	Tên biên lai thu phí, lệ phí	Ký hiệu mẫu biên lai
01	Biên lai thu phí, lệ phí không có mệnh giá	01BLP
02	Biên lai thu phí, lệ phí có mệnh giá	02BLP

- + Tên loại biên lai: Ứng dụng tự động lấy lên theo Mã biên lai và cho phép sửa, độ dài tối đa 200 ký tự
- + Ký hiệu mẫu: Kiểu text, bắt buộc nhập gồm 10 ký tự, kiểm tra theo đúng cấu trúc
 - 2 ký tự đầu là: 01 hoặc 02
 - 3 ký tự tiếp theo là BLP
 - 01 ký tự tiếp theo thể hiện số liên của biên lai thu phí, lệ phí từ 1-9
 - 01 ký tự tiếp theo là “-” để phân biệt số liên với số thứ tự của mẫu trong một loại biên lai thu phí, lệ phí.
 - 03 ký tự tiếp theo là số thứ tự của mẫu trong một loại biên lai thu phí, lệ phí.

- + Ký hiệu: NSD tự nhập, kiểu text, bắt buộc nhập, độ dài 6 ký tự đối với biên lai của các tổ chức cá nhân tự in, đặt in và 8 ký tự đối với cơ quan thuế. Kiểm tra đúng cấu trúc
 - Nếu chọn Mã biên lai thu phí, lệ phí là 01/BLP thì kiểm tra ký hiệu theo cấu trúc 6 hoặc 8 ký tự như sau
 - 02 ký tự đầu là mã tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương theo hướng dẫn tại mục 4 Phụ lục này và chỉ áp dụng đối với Biên lai do Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương đặt in để bán cho các cơ quan thu phí, lệ phí.
 - 02 ký tự tiếp theo phân biệt ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí, chọn trong danh sách 20 chữ cái tiếng việt: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y.
 - 01 ký tự tiếp theo là dấu (-)
 - 02 ký tự tiếp theo là năm in biên lai thu phí, lệ phí.
 - 01 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in:
 - T: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí tự in
 - P: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí đặt in
 - Đối với biên lai có ký hiệu 6 ký tự thì không có hai ký tự đầu của mã tỉnh, thành phố
 - Nếu chọn Mã biên lai thu phí, lệ phí là 02/BLP thì kiểm tra ký hiệu theo cấu trúc 6 ký tự như sau
 - 02 ký tự đầu phân biệt ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí, chọn trong danh sách 20 chữ cái tiếng việt: A, B, C, D, E, G, H, K, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, X, Y.
 - 01 ký tự tiếp theo là dấu (-)
 - 02 ký tự tiếp theo là năm in biên lai thu phí, lệ phí.
 - 01 ký tự tiếp theo phân biệt hình thức in:
 - T: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí tự in
 - P: là ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí đặt in
- + Từ số: Kiểu số, NSD tự nhập.
 - Ứng dụng hỗ trợ tự sinh dạng 7 ký tự
 - Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu
 - Từ số không âm và \leq Đến số
 - Tất cả các dòng giao nhau thì đều báo đỏ với câu cảnh báo “Khoảng (Từ số - đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu”
 - Bắt buộc nhập
- + Đến số: Kiểu số, NSD tự nhập
 - Ứng dụng hỗ trợ tự sinh dạng 7 ký tự

- Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu
 - Đến số >= Từ số
 - Tất cả các dòng giao nhau thì đều báo đỏ với câu cảnh báo “Khoảng (Từ số - đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu”
 - Bắt buộc nhập
- + Số lượng: Kiểu số, hỗ trợ tính theo công thức = (Đến số - Từ số) + 1, không cho phép sửa. Trường hợp NSD nhập giá trị Từ số - đến số là 0 đến 0 thì số lượng = 0

3.13.5 Báo cáo tình hình sử dụng biên lai thu phí, lệ phí- Mẫu BC7/AC theo thông tư 153/2012/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Biên lai thu phí, lệ phí” chọn “Báo cáo tình hình sử dụng biên lai thu phí, lệ phí (BC26/AC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- NNT chọn “Kỳ báo cáo” theo quý và có thể chọn các phụ lục cần kê khai rồi nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình báo cáo sẽ hiển thị ra như sau:

- Hướng dẫn nhập dữ liệu :

Thông tin chung

- + Các thông tin được lấy dữ liệu từ phần Thông tin chung được kê khai trong chức năng "Thông tin doanh nghiệp" gồm các thông tin sau:

- Tên tổ chức, cá nhân
 - Mã số thuế
 - Địa chỉ
- + Các thông tin NNT tự nhập gồm các thông tin sau:
- Người đại diện theo pháp luật: NNT nhập kiểu text
 - Ngày lập báo cáo: mặc định là ngày hiện tại, cho phép sửa nhưng không được lớn hơn ngày hiện tại
 - Người lập biểu: NNT tự nhập kiểu text
 - Kỳ báo cáo cuối cùng: Nếu báo cáo là kỳ báo cáo cuối cùng thì NNT chọn ô check Kỳ báo cáo cuối cùng
 - Chuyển địa điểm: NNT chọn ô check CQT có trong trường hợp chuyển địa điểm hay không

Thông tin chi tiết

- + STT: Ứng dụng hỗ trợ tự động tăng
- + Các cột Mã biên lai thu phí, lệ phí, Tên loại biên lai thu phí, lệ phí, Mẫu số: Nhập tương tự như trên Thông báo phát hành biên lai thu phí, lệ phí.
- + Ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí: Đối với biên lai thu phí, lệ phí tự in, đặt in thì nhập tương tự như ở Thông báo phát hành. Riêng đối với biên lai thu phí, lệ phí do cục thuế phát hành thì thêm 02 ký tự đầu ký hiệu (gọi là mã hoá đơn do Cục Thuế in, phát hành) (Danh sách Mã biên lai thu phí, lệ phí của Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương phát hành theo Phụ lục 2 kèm theo Thông tư số 153/2010/TT-BTC).
- + Số tồn đầu kỳ: Nếu là lần đầu tiên chạy ứng dụng thì NNT tự nhập số tồn đầu kỳ của kỳ đầu, từ kỳ thứ 2 trở đi thì ứng dụng sẽ tự chuyển số tồn cuối kỳ của kỳ trước lên, cho phép sửa.

Chú ý: Nếu trên cùng một dòng thì Từ số - Đến số phải kê khai liên tiếp, nếu không liên tiếp thì phải tách dòng.

- Chỉ tiêu [5] (Tổng số): Tự tính theo công thức $[5] = (([7] - [6]) + 1) + (([9] - [8]) + 1)$, không cho phép sửa
 - Chỉ tiêu [6], [7]: NNT tự nhập kiểu số.
 - Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Từ số [6] không âm và \leq Đến số [7]
 - Chỉ tiêu [7]: Đến số: Kiểu số, NNT tự nhập kiểu số
 - Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Đến số [7] \geq Từ số [6]
- + Số mua/phát hành trong kỳ
- Chỉ tiêu [8]: NNT tự nhập kiểu số.

- Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
- Từ số [8] không âm và \leq Đến số [9]
- Chỉ tiêu [9]: NNT tự nhập kiểu số
 - Khoảng (Từ số - Đến số) không được giao nhau trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng kí hiệu
 - Đến số [9] \geq Từ số [8]

Chú ý: Nếu trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, cùng mẫu số, cùng ký hiệu mà có nhiều khoảng số lượng tồn đầu kỳ (Khoảng [06] đến [07]) thì phải nhập giá trị của số mua/ phát hành trong kỳ ở dòng mà có giá trị của chỉ tiêu [07] lớn nhất và giá trị Từ số [08] phải bằng giá trị của chỉ tiêu [07] + 1

- + Chỉ tiêu [13](Số lượng đã sử dụng): NNT tự nhập kiểu số và nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu [5] (Tổng số tồn đầu kỳ, mua/phát hành trong kỳ)
- + Các chỉ tiêu [15], [17], [19]: NNT tự nhập kiểu text và các số này phải nằm trong khoảng {[10], [11]} và không được trùng nhau, không giao nhau
 - Trong cùng một loại biên lai thu phí, lệ phí, mẫu biên lai thu phí, lệ phí và ký hiệu biên lai thu phí, lệ phí thì các dòng không được giao nhau, trùng nhau.
 - Nếu là các Số không liên tiếp kê khai dưới dạng liệt kê thì được ngăn cách nhau bằng dấu (;): VD: 8;12;22 (3 số)
 - Nếu là các số liên tiếp trong 1 khoảng thì kê khai dưới dạng khoảng và sử dụng dấu (-). VD: 51-100 (50 số)
- Các chỉ tiêu tự tính: Xét 3 trường hợp
 - + Trường hợp 1: Chỉ tiêu [6] = 0 và [7] = 0 và [8] và [9] \neq 0. Khi đó
 - Chỉ tiêu [5] = ([9] - [8]) + 1
 - Chỉ tiêu [10] = chỉ tiêu [8]
 - Chỉ tiêu [11] = [10] + [12] - 1 và [11] nhỏ hơn hoặc bằng [9]
 - Chỉ tiêu [12] = [13] + [14] + [16] + [18].
 - Chỉ tiêu [14], [16], [18] tự động tính bằng cách đếm hoặc trừ từ chỉ tiêu [15], [17], [19]
 - Tồn cuối kỳ
 - Nếu [5] = [12] và [13] + [14] + [16] + [18] \neq 0 thì các chỉ tiêu [20], [21], [22] đều bằng 0
 - Nếu [5] > [12] và [13] + [14] + [16] + [18] \neq 0 thì chỉ tiêu [20] = [11] + 1; chỉ tiêu [21] = [9]
 - Chỉ tiêu [22] = ([21] - [20]) + 1
 - Nếu [13] + [14] + [16] + [18] = 0 thì ([20] = [8] ; [21] = [9])
 - + Trường hợp 2: Chỉ tiêu [8] = 0 và [9] = 0 và [6] và [7] \neq 0. Khi đó

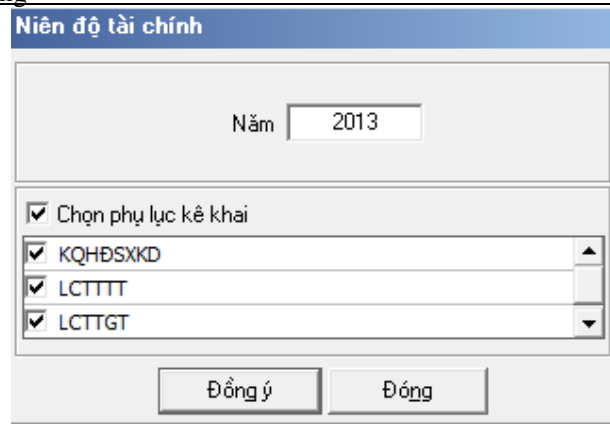
- Chỉ tiêu [5] = ([7] – [6]) + 1
 - Chỉ tiêu [10] = chỉ tiêu [6]
 - Chỉ tiêu [11] = [10] + [12] – 1 và [11] nhỏ hơn hoặc bằng [7]
 - Chỉ tiêu [12] = [13] + [14] + [16] + [18].
 - Chỉ tiêu [14], [16], [18] tự động tính bằng cách đếm hoặc trừ từ chỉ tiêu [15], [17], [19]
 - Tồn cuối kỳ
 - Nếu [5] = [12] và [13] + [14] + [16] + [18] <> 0 thì các chỉ tiêu [20], [21], [22] đều bằng 0
 - Nếu [5] > [12] và [13] + [14] + [16] + [18] <> 0 thì chỉ tiêu [20] = [11] + 1; chỉ tiêu [21] = [7]
 - Chỉ tiêu [22] = ([21] – [20]) + 1
 - Nếu [13] + [14] + [16] + [18] = 0 thì ([20] = [6] ; [21] = [7])
- + Trường hợp 3: Chỉ tiêu [6]<> 0, [7] <> 0, [8] và [9] <> 0. Khi đó
- Kiểm tra bắt buộc Chỉ tiêu [8]= chỉ tiêu [7]+1
 - Chỉ tiêu [5] = (([7] – [6]) + 1) + (([9] – [8]) + 1) hoặc [5]=[9]-[6]+1
 - Chỉ tiêu [10] = chỉ tiêu [6]
 - Chỉ tiêu [11] = [10] + [12] – 1 và [11] nhỏ hơn hoặc bằng [9]
 - Chỉ tiêu [12] = [13] + [14] + [16] + [18] và [12] <= [5].
 - Chỉ tiêu [14], [16], [18] tự động tính bằng cách đếm hoặc trừ từ chỉ tiêu [15], [17], [19]
 - Tồn cuối kỳ
 - Nếu [5] = [12] và [13] + [14] + [16] + [18] <> 0 thì các chỉ tiêu [20], [21], [22] đều bằng 0
 - Nếu [5] > [12] và [13] + [14] + [16] + [18] <> 0 thì chỉ tiêu [20] = [11] + 1; chỉ tiêu [21] = [9]
 - Chỉ tiêu [22] = ([21] – [20]) + 1
 - Nếu [13] + [14] + [16] + [18] = 0 thì ([20] = [6] ; [21] = [9])

3.14 Hướng dẫn thực hiện chức năng lập báo cáo tài chính

3.14.1 Lập Bộ Báo cáo tài chính theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Báo cáo tài chính” chọn “Bộ Báo cáo tài chính (QĐ 15/2006-BTC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



Niên độ tài chính

Năm 2013

Chọn phụ lục kê khai

KQHĐSXKD

LCTTTT

LCTTGT

Đồng ý Đóng

- Báo cáo tài chính theo QĐ 15/2006-BTC hết hiệu lực từ năm 2015
- Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình sẽ hiển thị ra một bảng kê với các phụ lục tương ứng với phục lục bạn đã chọn. Ứng dụng kiểm tra nếu người nộp thuế chọn đồng thời hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo “Bạn chỉ được chọn một trong hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT. Bạn có chắc chắn nhận cả hai phụ lục này không?” Nếu chọn “Có” ứng dụng vẫn cho phép kê khai đồng thời hai phụ lục, nếu chọn “ Không” thì ứng dụng quay lại màn hình chọn kỳ kê khai ban đầu.
- Từ các phụ lục của Báo cáo tài chính theo quyết định QĐ 15/2006-BTC bạn lần lượt nhập dữ liệu cho các phụ lục.
- Cách nhập dữ liệu cho các phụ lục như sau:

3.14.1.1 Bảng cân đối kế toán cho DN theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC

Nhập tờ khai

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
TÀI SẢN					
A	A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		0	0
I	I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		0	0
1	1. Tiền	111	V.01	0	0
2	2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
II	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)	120	V.02	0	0
1	1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129		0	0
III	III. Các khoản phải thu ngắn hạn (130 = 131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 139)	130		0	0
1	1. Phải thu khách hàng	131		0	0
2	2. Trả trước cho người bán	132		0	0
3	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4	4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5	5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	0	0
6	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		0	0
IV	IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)	140		0	0

H | < | > | CBKT / KQHDSXKD / LCTTTT / LCTTGT

Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
 - + Các cột phải nhập: cột [Số năm nay], [Số năm trước]
 - + Tất cả các chỉ tiêu đều nhận giá trị mặc định là 0
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [100] = [110] + [120] + [130] + [140] + [150]
 - + Chỉ tiêu [110] = [111] + [112]
 - + Chỉ tiêu [120] = [121] + [129]
 - + Chỉ tiêu [130] = [131] + [132] + [133] + [134] + [135] + [139]
 - + Chỉ tiêu [140] = [141] + [149]
 - + Chỉ tiêu [150] = [151] + [152] + [154] + [158]
 - + Chỉ tiêu [200] = [210] + [220] + [240] + [250] + [260]

- + Chỉ tiêu [210] = [211] + [212] + [213] + [218] + [219]
- + Chỉ tiêu [220] = [211] + [224] + [227]
- + Chỉ tiêu [221] = [222] + [223]
- + Chỉ tiêu [224] = [225] + [226]
- + Chỉ tiêu [227] = [228] + [229]
- + Chỉ tiêu [240] = [241] + [242]
- + Chỉ tiêu [250] = [251] + [252] + [258] + [259]
- + Chỉ tiêu [260] = [261] + [262] + [268]
- + Chỉ tiêu [270] = [100] + [200]
- + Chỉ tiêu [300] = [310] + [330]
- + Chỉ tiêu [310] = [311] + [312] + ... + [319] + [320] + [323]
- + Chỉ tiêu [330] = [331] + [332] + ... + [336] + [337] + [338] + [339]
- + Chỉ tiêu [400] = [410] + [430]
- + Chỉ tiêu [410] = [411] + [412] + ... + [420] + [421] + [422]
- + Chỉ tiêu [430] = [432] + [433]
- + Chỉ tiêu [440] = [300] + [400]
- + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.1.2 Báo cáo kết quả HĐ SXKD cho DN theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC

Nhập tờ khai

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: **Đồng Việt Nam**

Stt	Chi tiêu	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	0	0
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		0	0
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	0	0
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		0	0
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	0	0
7	Chi phí tài chính	22	VI.28	0	0
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		0	0
8	Chi phí bán hàng	24		0	0
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		0	0
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		0	0
11	Thu nhập khác	31		0	0
12	Chi phí khác	32		0	0
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		0	0
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		0	0
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30	0	0
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.30	0	0

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- Các chỉ tiêu cần nhập và tính toán:
 - + Các chỉ tiêu được phép nhập trong cột Số năm nay và Số năm trước gồm 01, 02, 11, 21, 22, 23, 24, 25, 31, 32, 51, 52 đều nhận giá trị mặc định là 0
 - + Các chỉ tiêu được đánh dấu bằng màu xanh sẽ được tự động tính toán và không phải nhập. Các chỉ tiêu này đã được ghi rất rõ công thức từ các chỉ tiêu khác trên báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
 - + Các chỉ tiêu cần ràng buộc kiểm tra tính logic gồm các chỉ tiêu 02, 23, và ngày ký.
 - Đối với chỉ tiêu 02 các khoản giảm trừ doanh thu sẽ luôn nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu 01 doanh thu bán hàng và cung cấp dịch

vụ.

- Đối với chỉ tiêu 23 chi phí lãi vay sẽ luôn nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu 22 chi phí tài chính.
- Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.1.3 Báo cáo LCTT (Trực tiếp) cho DN theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC

Nhập tờ khai

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		0	0
2	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		0	0
3	3. Tiền chi trả cho người lao động	03		0	0
4	4. Tiền chi trả lãi vay	04		0	0
5	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		0	0
6	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		0	0
7	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		0	0
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		0	0
II	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		0	0
2	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0

◀ ▶ ⏪ ⏩ CĐKT / KQHBSXKD / LCTTT / LCTTGT

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- Các chỉ tiêu phải nhập

- + [01], [02], [03], [04], [05], [06], [07], [21], [22], [23], [24], [25], [26], [27], [31], [32], [33], [34], [35], [36], [60] [61] ban đầu nhận giá trị mặc định là số 0
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [20] = [01] + [02] + ... + [06] + [07]
 - + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]
 - + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + ... + [36]
 - + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
 - + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]
 - + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.1.4 Báo cáo LCTT (Gián tiếp) cho DN theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Lợi nhuận trước thuế	01		0	0
2	2. Điều chỉnh cho các khoản				
-	- Khấu hao TSCĐ	02		0	0
-	- Các khoản dự phòng	03		0	0
-	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
-	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		0	0
-	- Chi phí lãi vay	06		0	0
3	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		0	0
-	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		0	0
-	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		0	0
-	- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		0	0
-	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		0	0
-	- Tiền lãi vay đã trả	13		0	0
-	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		0	0
-	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
-	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		0	0

◀ ▶ ⏪ ⏩ CBKT / KQHBSXKD / LCTTTT / LCTTGT

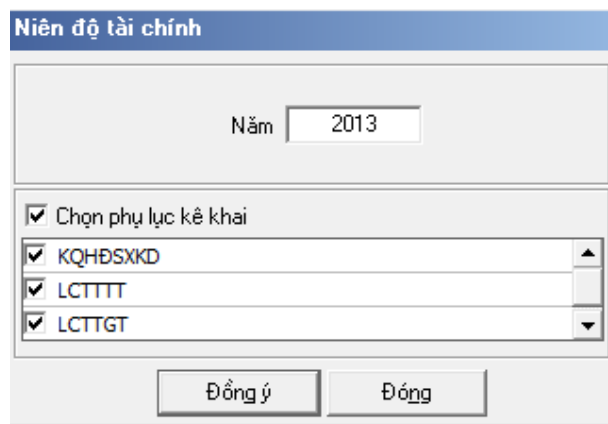
- Hướng dẫn nhập dữ liệu:

- + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [08] = [01] + [02] + ... + [06]
 - + Chỉ tiêu [20] = [08] + [09] + [10] + ... + [16]
 - + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]
 - + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + ... + [36]
 - + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
 - + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]
 - + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.2 Lập Bộ Báo cáo tài chính theo Quyết định 48/2006/QĐ-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Báo cáo tài chính” chọn “Bộ Báo cáo tài chính (QĐ 48/2006-BTC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình sẽ hiển thị ra một bảng kê với các phụ lục tương ứng với phụ lục bạn đã chọn. Ứng dụng kiểm tra nếu người nộp thuế chọn đồng thời hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo “Bạn chỉ được chọn một trong hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT. Bạn có chắc chắn nhận cả hai phụ lục này không?” Nếu chọn “Có” ứng dụng vẫn cho phép kê khai đồng thời hai phụ lục, nếu chọn “Không” thì ứng dụng quay lại màn hình chọn kỳ kê khai ban đầu.

- Từ các phụ lục của Báo cáo tài chính theo quyết định (QĐ 48/2006-BTC) bạn lần lượt nhập dữ liệu cho các phụ lục.
- Cách nhập dữ liệu cho các phụ lục như sau:

3.14.2.1 Bảng cân đối kế toán cho DN theo Quyết định 48/2006/QĐ-BTC

Nhập từ khai

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Ban hành theo QĐ số 48/2006/QĐ-BTC Ngày 14/09/2006 của Bộ trưởng BTC)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
TÀI SẢN					
A	A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		0	0
I	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	III.01	0	0
II	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)	120	III.05	0	0
1	1. Đầu tư tài chính ngắn hạn	121		0	0
2	2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn (*)	129		0	0
III	III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		0	0
1	1. Phải thu của khách hàng	131		0	0
2	2. Trả trước cho người bán	132		0	0
3	3. Các khoản phải thu khác	138		0	0
4	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		0	0
IV	IV. Hàng tồn kho	140		0	0
1	1. Hàng tồn kho	141	III.02	0	0
2	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V	V. Tài sản ngắn hạn khác ([150] = [151] + [152] + [157] + [158])	150		0	0
1	1. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	151		0	0

◀ ▶ ⏪ ⏩ CĐKT / KQHĐSXKD / LCCTTT / LCCTGT / CĐTK

Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
 - + Các cột phải nhập: cột [Số năm nay], [Số năm trước]
- Các chỉ tiêu phải nhập
 - + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0

- + Các chỉ tiêu phải nhập dạng số, mặc định là 0: [110], [121], [131], [132], [138], [141], [151], [152], [157], [158], [211], [213], [221], [231], [240], [241], [248], [311], [312], [313], [314], [315], [316], [318], [323], [327], [328], [329], [331], [332], [334], [336], [338], [339], [411], [412], [413], [414], [415], [416], [417]
- + Các chỉ tiêu nhập dạng số, mặc định là 0, cho phép nhập số âm: [129], [139], [149], [212], [222], [239], [249]
- + Các chỉ tiêu ngoài bảng: mặc định là 0, cho phép nhập số âm.
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [100] = [110] + [120] + [130] + [140] + [150]
 - + Chỉ tiêu [120] = [121] + [129]
 - + Chỉ tiêu [130] = [131] + [132] + [138] + [139]
 - + Chỉ tiêu [140] = [141] + [149]
 - + Chỉ tiêu [150] = [151] + [152] + [157] + [158]
 - + Chỉ tiêu [200] = [210] + [220] + [230] + [240]
 - + Chỉ tiêu [210] = [211] + [212] + [213]
 - + Chỉ tiêu [220] = [221] + [222]
 - + Chỉ tiêu [230] = [231] + [239]
 - + Chỉ tiêu [240] = [241] + [248] + [249]
 - + Chỉ tiêu [250] = [100] + [200]
 - + Chỉ tiêu [300] = [310] + [330]
 - + Chỉ tiêu [310] = [311] + [312] + [313] + [314] + [315] + [316] + [318] + [323] + [327] + [328] + [329]
 - + Chỉ tiêu [330] = [331] + [332] + [334] + [336] + [338] + [339]
 - + Chỉ tiêu [400] = [410]
 - + Chỉ tiêu [410] = [411] + [412] + [413] + [414] + [415] + [416] + [417]
 - + Chỉ tiêu [440] = [300] + [400]
 - + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.
 - + Đối với các chỉ tiêu ngoài bảng: UD hỗ trợ thêm dòng khi nhấn F5

3.14.2.2 Báo cáo kết quả HĐ SXKD cho DN theo Quyết định 48/2006/QĐ-BTC

Nhập từ khai

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
(Ban hành theo QĐ số 48/2006/QĐ-BTC Ngày 14/09/2006 của Bộ trưởng BTC)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

Stt	Chi tiêu	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	IV.08	0	0
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		0	0
4	Giá vốn hàng bán	11		0	0
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		0	0
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21		0	0
7	Chi phí tài chính	22		0	0
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		0	0
8	Chi phí quản lý kinh doanh	24		0	0
9	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 - 22 - 24)	30		0	0
10	Thu nhập khác	31		0	0
11	Chi phí khác	32		0	0
12	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		0	0
13	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	IV.09	0	0
14	Chi phí thuế TNDN	51		0	0
15	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		0	0

◀ ▶ ⏪ ⏩ ⏴ ⏵ ⏶ ⏷ ⏸ ⏹ ⏺ ⏻ ⏼ ⏽ ⏾ ⏿

CĐKT / QHĐSXKD / LCTTT / LCTGT / CĐTK

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- Các chỉ tiêu cần nhập và tính toán
 - + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0
 - + Các chỉ tiêu được đánh dấu bằng màu xanh sẽ được tự động tính toán và không phải nhập. Các chỉ tiêu này đã được ghi rất rõ công thức từ các chỉ tiêu khác trên báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
 - + Các chỉ tiêu cần ràng buộc kiểm tra tính logic gồm các chỉ tiêu 02, 23, và ngày ký.
 - Đối với chỉ tiêu 02 các khoản giảm trừ doanh thu sẽ luôn nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu 01 doanh thu bán hàng và cung cấp dịch

- vụ.
- Đối với chỉ tiêu 23 chi phí lãi vay sẽ luôn nhỏ hơn hoặc bằng chỉ tiêu 22 chi phí tài chính.
 - Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.2.3 Báo cáo LCTT (Trực tiếp) cho DN theo Quyết định 48/2006/QĐ-BTC

Nhập tờ khai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
(Ban hành theo QĐ số 48/2006/QĐ-BTC Ngày 14/09/2006 của Bộ trưởng BTC)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01			0
2	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		0	0
3	3. Tiền chi trả cho người lao động	03		0	0
4	4. Tiền chi trả lãi vay	04		0	0
5	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		0	0
6	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		0	0
7	7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		0	0
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		0	0
II	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các tài sản dài hạn khác	21		0	0
2	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0

◀ ▶ ⏪ ⏩ ⏴ ⏵ ⏶ ⏷ ⏸ ⏹ ⏺ ⏻ ⏼ ⏽ ⏾ ⏿

CBKT / QHDSXKD / LCTTT / LCTTGT / CBTk

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
 - + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0
- Các chỉ tiêu phải tính toán
 - + Chỉ tiêu [20] = [01] + [02] + ... + [06] + [07]

- + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]
- + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + ... + [36]
- + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
- + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]
- + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.2.4 Báo cáo LCTT (Gián tiếp) cho DN theo Quyết định 48/2006/QĐ-BTC

Nhập tờ khai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)
(Ban hành theo QĐ số 48/2006/QĐ-BTC Ngày 14/09/2006 của Bộ trưởng BTC)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Lợi nhuận trước thuế	01		0	0
2	2. Điều chỉnh cho các khoản				
-	- Khấu hao TSCĐ	02		0	0
-	- Các khoản dự phòng	03		0	0
-	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
-	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		0	0
-	- Chi phí lãi vay	06		0	0
3	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		0	0
-	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		0	0
-	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		0	0
-	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		0	0
-	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		0	0
-	- Tiền lãi vay đã trả	13		0	0
-	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		0	0
-	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0

CĐKT / KQHĐSXKD / LCTTTT / LCTTGT / CĐTK

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
 - + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0
- Các chỉ tiêu tính toán:

- + Chỉ tiêu [08] = [01] + [02] + ... + [06]
- + Chỉ tiêu [20] = [08] + [09] + [10] + ... + [16]
- + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]
- + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + ... + [36]
- + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
- + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]
- + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.2.5 *Kê khai Bảng cân đối tài khoản theo QĐ số 48/2006/QĐ-BTC*

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
 (Ban hành theo QĐ số 48/2006/QĐ-BTC Ngày 14/09/2006 của Bộ trưởng BTC)
 Niên độ tài chính năm 2013

Hồ số thuế: 8118150773
 Người nộp thuế: Công ty ABC

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

STT	Tên tài khoản	Số hiệu	Số dư đầu năm		Số phát sinh trong năm		Số dư cuối năm	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	Tiền mặt	111	0	0	0	0	0	0
2	Tiền Việt Nam	1111	0	0	0	0	0	0
3	Ngoại tệ	1112	0	0	0	0	0	0
4	Vàng, bạc, kim khí quý, đá quý	1113	0	0	0	0	0	0
5	Tiền gửi Ngân hàng	112	0	0	0	0	0	0
6	Tiền Việt Nam	1121	0	0	0	0	0	0
7	Ngoại tệ	1122	0	0	0	0	0	0
8	Vàng, bạc, kim khí quý, đá quý	1123	0	0	0	0	0	0
9	Đầu tư tài chính ngắn hạn	121	0	0	0	0	0	0
10	Phải thu của khách hàng	131	0	0	0	0	0	0
11	Thuế GTGT được khấu trừ	133	0	0	0	0	0	0
12	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ	1331	0	0	0	0	0	0
13	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ	1332	0	0	0	0	0	0
14	Phải thu khác	138	0	0	0	0	0	0
15	Tài sản thiếu chờ xử lý	1381	0	0	0	0	0	0
16	Phải thu khác	1388	0	0	0	0	0	0
17	Tạm ứng	141	0	0	0	0	0	0
18	Chi phí trả trước ngắn hạn	142	0	0	0	0	0	0

- Các chỉ tiêu cần nhập

- + Các cột phải nhập: Nhập các giá trị Nợ, Có cho các cột [Số dư đầu năm], [Số phát sinh trong năm]. Các chỉ tiêu phải nhập dạng số: [1111], [1112], [1113], [1121], [1122], [1123], [121], [131], [1331], [1332], [1381], [1388], [141], [142], [152][157], [1591], [1592], [1593], [171], [2111], [2112], [2113], [2141], [2142], [2143], [2147], [217], [2212], [2213], [2218], [229], [2411], [2412], [2413], [242], [244], [311], [315], [331], [33311], [33312], [3332][3339], [334], [335], [3381][3388], [3389], [3411], [3412], [34131] ..[34133], [3414], [351], [352], [3531], [3532], [3533], [3354], [3561], [3532], [4111], [4112], [4118], [418], [419], [4211], [4212], [4311], [4312], [5111], [5112], [5113], [5118], [515], [5211] ...[5213], [611], [631], [632], [635], [6421], [6422], [711], [811], [821], [911]. Các chỉ ngoài bảng ban đầu nhận giá trị mặc định là số 0 và cho phép nhập số âm.

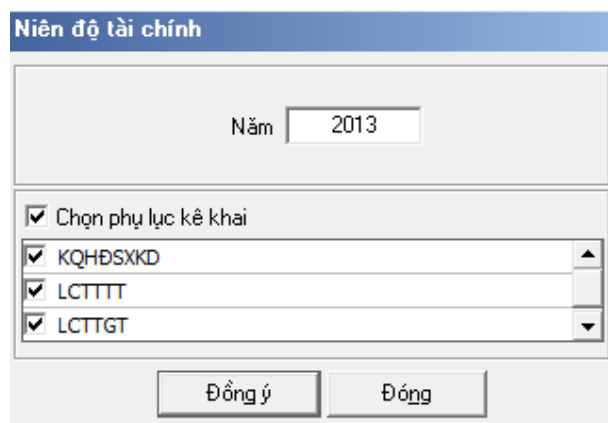
- + Các cột phải nhập: Nhập các giá trị Nợ, Có cho các cột [Số dư đầu năm], [Số phát sinh trong năm]. Các chỉ tiêu phải nhập dạng số: [2141], [2142], [2143], [2147].
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [111] = [1111] + [1112] + [1113]
 - + Chỉ tiêu [112] = [1121] + [1122] + [1123]
 - + Chỉ tiêu [133] = [1331] + [1332]
 - + Chỉ tiêu [138] = [1381] + [1382]
 - + Chỉ tiêu [159] = [1591] + [1592] + [1593]
 - + Chỉ tiêu [211] = [2111] + [2112] + [2113]
 - + Chỉ tiêu [214] = [2141] + [2142] + [2143] + [2147]
 - + Chỉ tiêu [221] = [2212] + [2213] + [2218]
 - + Chỉ tiêu [241] = [2411] + [2412] + [2413]
 - + Chỉ tiêu [333] = [3331] + [3332] + ... + [3339]
 - + Chỉ tiêu [3331] = [33311] + [33312]
 - + Chỉ tiêu [338] = [3381] + ... + [3384] + [3386] + ... [3388] + [3389]
 - + Chỉ tiêu [341] = [3411] + [3412] + [3413] + [3414]
 - + Chỉ tiêu [3413] = [34131] + [34132] + [34133]
 - + Chỉ tiêu [353] = [3531] + [3532] + [3533] + [3534]
 - + Chỉ tiêu [356] = [3561] + [3562]
 - + Chỉ tiêu [411] = [4111] + [4112] + [4118]
 - + Chỉ tiêu [421] = [4211] + [4212]
 - + Chỉ tiêu [511] = [5111] + [5112] + [5113] + [5118]
 - + Chỉ tiêu [521] = [5211] + [5212] + [5213]
 - + Chỉ tiêu [642] = [6421] + [6422]
- Công thức tính toán đối với cột Số dư cuối năm
 - + Đối với tài khoản đầu 1, 2: Dư nợ cuối kỳ = Dư nợ đầu kỳ - Dư có đầu kỳ + ps nợ - ps có, nếu dương để bên dư nợ, nếu âm chuyển sang dư có, cho phép sửa khác công thức thì cảnh báo vàng “ Dư nợ cuối kỳ khác (nợ đầu kỳ - có đầu kỳ+ ps nợ - ps có). Đề nghị xem lại” (trừ 131, 1381, 1388, 331, các tài khoản con của 338,141, 333 và các tài khoản cấp con của 333).
 - + Đối với tài khoản đầu 3, 4: Dư có cuối kỳ = Dư có đầu kỳ - Dư nợ đầu kỳ + ps có trong kỳ - ps nợ trong kỳ, nếu kết quả dương để bên dư có, kết quả âm chuyển sang dư nợ, cho phép sửa khác thì cảnh báo vàng “ Dư có cuối kỳ khác (Dư có đầu kỳ - Dư nợ đầu kỳ + ps có trong kỳ - ps nợ trong kỳ). Đề nghị xem lại” (trừ 131, 1381, 1388, 331, các tài khoản con của 338, 141, 333 và các tài khoản cấp con của 333)
 - + Riêng đối với tài khoản lưỡng tính như 131, 1381, 1388, 331, các tài khoản con của 338, 141, 333 và các tài khoản cấp con của 333 thì
 - Số dư đầu năm: Cho phép nhập cả dư nợ , dư có

- Số phát sinh trong năm: cho phép nhập cả dư nợ và dư có đồng thời.
- Số dư cuối năm: cho phép nhập dạng số
- Các điều kiện kiểm tra
 - + Đối với các tài khoản đầu 1, đầu 2, đầu 3, đầu 4: Tại phần Số dư đầu kỳ Chỉ cho nhập 1 trong 2 bên dư nợ hoặc dư có, nếu NSD nhập cả dư nợ và dư có thì hệ thống cảnh báo đỏ (trừ các tài khoản lưỡng tính)
 - + Đối với các tài khoản đầu 5, 6, 7, 8, 9 thì không cho nhập giá trị tại cột Số dư cuối kỳ (cả bên Nợ và bên Có)
 - + Bổ sung thêm dòng Tổng cộng sau tài khoản 911: Kiểm tra tại các cột Số dư đầu kỳ, số phát sinh trong kỳ, Số dư cuối kỳ tổng bên Nợ phải bằng bên Có, nếu khác thì UD đưa ra cảnh báo vàng “Tổng số dư bên nợ phải bằng tổng số dư bên có”

3.14.3 Lập Bộ Báo cáo tài chính theo Quyết định 16/2007/QĐ-NHNN

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Báo cáo tài chính” chọn “Bộ Báo cáo tài chính (QĐ 16/2007/QĐ-NHNN)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình sẽ hiển thị ra một bảng kê với các phụ lục tương ứng với phục lục bạn đã chọn. Ứng dụng kiểm tra nếu người nộp thuế chọn đồng thời hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo “Bạn chỉ được chọn một trong hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT. Bạn có chắc chắn nhận cả hai phụ lục này không?” Nếu chọn “Có” ứng dụng vẫn cho phép kê khai đồng thời hai phụ lục, nếu chọn “ Không” thì ứng dụng quay lại màn hình chọn kỳ kê khai ban đầu.
- Từ các phụ lục của Báo cáo tài chính theo quyết định (QĐ 16/2007/QĐ-NHNN) bạn lần lượt nhập dữ liệu cho các phụ lục.

- Cách nhập dữ liệu cho các phụ lục như sau:

3.14.3.1 Bảng CĐKT cho ngân hàng theo quyết định 16/2007/QĐ-NHNN

Nhập tờ khai

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Ban hành theo QĐ số 16/2007/QĐ-NHNN Ngày 18/04/2007 của Thống đốc Ngân hàng nhà nước)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A	TÀI SẢN	A			
I	Tiền mặt, vàng bạc, đá quý	I	V.01	0	0
II	Tiền gửi tại NHNN	II	V.02	0	0
III	Tiền, vàng gửi tại các TCTD khác và cho vay các TCTD khác	III	V.03	0	0
1	Tiền, vàng gửi tại các TCTD khác	1		0	0
2	Cho vay các TCTD khác	2		0	0
3	Dự phòng rủi ro cho vay các TCTD khác (*)	3		0	0
IV	Chứng khoán kinh doanh	IV	V.04	0	0
1	Chứng khoán kinh doanh (1)	1		0	0
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	2		0	0
V	Các công cụ tài chính phái sinh và các tài sản tài chính khác	V	V.05	0	0
VI	Cho vay khách hàng	VI	V.06	0	0
1	Cho vay khách hàng	1		0	0
2	Dự phòng rủi ro cho vay khách hàng (*)	2	V.07	0	0
VII	Chứng khoán đầu tư	VII	V.08	0	0
1	Chứng khoán đầu tư sẵn sàng để bán (2)	1		0	0

◀ ▶ ⏪ ⏩ / CĐKT / KQHĐSXKD / LCTTTT / LCTTGT

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
 - + Các cột phải nhập: cột [Số năm nay], [Số năm trước]
- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0

Phần A:

- + [III] = III.[1] + III.[2] + III.[3]
- + [IV] = IV.[1] + IV.[2]

- + [VI] = VI.[1] + VI.[2]
- + [VII] = VII.[1] + VII.[2] + VII.[3]
- + [VIII] = VIII.[1] + VIII.[2] + VIII.[3] + VIII.[4] + VIII.[5]
- + [IX] = IX.[1] + IX.[2] + IX.[3]
- + IX.[1] = IX.[1.a] + IX.[1.b]
- + IX.[1] = IX.[2.a] + IX.[2.b]
- + IX.[1] = IX.[3.a] + IX.[3.b]
- + [X] = X.[a] + X.[b]
- + [XI] = XI.[1] + XI.[2] + XI.[3] + XI.[4] + XI.[5]

Phần B:

- + [II] = II.[1] + II.[2]
- + [VII] = VII.[1] + VII.[2] + VII.[3] + VII.[4]
- + [VIII] = VIII.[1] + VIII.[2] + VIII.[3] + VIII.[4] + VIII.[5]
- + VIII[1] = VIII.[1.a] + VIII.[1.b] + VIII.[1.c] + VIII.[1.d] + VIII.[1.e] + VIII.[1.g]

Chỉ tiêu ngoài bảng:

- + [I] = I.[1] + I.[2] + I.[3]
- + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.3.2 Báo cáo KQ HĐ SXKD cho NH theo quyết định 16/2007/QĐ-NHNN

Đăng nhập

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
(Ban hành theo QĐ số 16/2007/QĐ-NHNN ngày 18/04/2007 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: **8118150773**
Người nộp thuế: **Công ty ABC**

Đơn vị tiền: **Đồng Việt Nam**

Stt	Chi tiêu	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(4)	(5)	(6)
1	Thu nhập lãi và các khoản thu nhập tương tự	VI.24	0	0
2	Chi trả lãi và các chi phí tương tự	VI.25	0	0
I	Thu nhập lãi thuần (I = 1 - 2)		0	0
3	Thu nhập từ hoạt động dịch vụ		0	0
4	Chi phí hoạt động dịch vụ		0	0
II	Lãi / lỗ thuần từ hoạt động dịch vụ (II = 4 - 5)	VI.26	0	0
III	Lãi / lỗ thuần từ hoạt động kinh doanh ngoại hối	VI.27	0	0
IV	Lãi / lỗ thuần từ mua bán chứng khoán kinh doanh	VI.28	0	0
V	Lãi / lỗ thuần từ mua bán chứng khoán đầu tư	VI.29	0	0
5	Thu nhập từ hoạt động khác		0	0
6	Chi phí hoạt động khác		0	0
VI	Lãi / lỗ thuần từ hoạt động khác (VI = 5 - 6)	VI.31	0	0
VII	Thu nhập từ góp vốn, mua cổ phần	VI.30	0	0
VIII	Chi phí hoạt động	VI.32	0	0
IX	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh trước chi phí dự phòng rủi ro tín dụng (IX=I+II+III+IV+V+VI+VII-VIII)		0	0
X	Chi phí dự phòng rủi ro tín dụng		0	0
XI	Tổng lợi nhuận trước thuế (XI = IX - X)		0	0
7	Chi phí thuế TNDN hiện hành		0	0

CBKT / KQHĐSXKD / LCTTTT / LCTTGT

Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:

- + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0
- + Các chỉ tiêu được đánh dấu bằng màu xanh sẽ được tự động tính toán và không phải nhập. Các chỉ tiêu này đã được ghi rất rõ công thức từ các chỉ tiêu khác trên báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
- + Các chỉ tiêu cần ràng buộc kiểm tra tính logic gồm chỉ tiêu ngày ký.
- + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.3.3 Báo cáo LCTT (Trực tiếp) cho NH theo QĐ 16/2007/QĐ-NHNN

Nhập từ khai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
(Ban hành theo QĐ số 16/2007/QĐ-NHNN Ngày 18/04/2007 của Thống đốc Ngân hàng nhà nước)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: 8118150773
Người nộp thuế: Công ty ABC

Đơn vị tiền: Đồng việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
01	Thu nhập lãi và các khoản thu nhập tương tự nhận được	01		0	0
02	Chi phí lãi và các chi phí tương tự đã trả (*)	02		0	0
03	Thu nhập từ hoạt động dịch vụ nhận được	03		0	0
04	Chênh lệch số tiền thực thu/thực chi từ hoạt động kinh doanh (ngoại tệ, vàng bạc, chứng khoán)	04		0	0
05	Thu nhập khác	05		0	0
06	Tiền thu các khoản nợ đã được xử lý xoá, bù đắp bằng nguồn rủi ro	06		0	0
07	Tiền chi trả cho nhân viên và hoạt động quản lý, công vụ (*)	07		0	0
08	Tiền thuế thu nhập thực nộp trong kỳ (*)	08		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi về tài sản và vốn lưu động				0	0
Những thay đổi về tài sản hoạt động					
09	(Tăng)/ Giảm các khoản tiền, vàng gửi và cho vay các TCTD khác	09		0	0
10	(Tăng)/ Giảm các khoản về kinh doanh chứng khoán	10		0	0
11	(Tăng)/ Giảm các công cụ tài chính phái sinh và các tài sản tài chính khác	11		0	0
12	(Tăng)/ Giảm các khoản cho vay khác hàng	12		0	0

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [20] = [01] + [02] + ... + [06] + [07]
 - + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]
 - + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + ... + [36]
 - + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
 - + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]

- + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.3.4 Báo cáo LCTT (Gián tiếp) cho NH theo QĐ 16/2007/QĐ-NHNN

Nhập tờ khai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)
(Ban hành theo QĐ số 16/2007/QĐ-NHNN Ngày 18/04/2007 của Thống đốc Ngân hàng nhà nước)

Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: 8118150773
Người nộp thuế: Công ty ABC

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
01	Lợi nhuận trước thuế	01		0	0
Điều chỉnh cho các khoản:					
02	Khấu hao TSCĐ, bất động sản đầu tư	02		0	0
03	Dự phòng rủi ro tín dụng, giảm giá, đầu tư tăng thêm/ (hoàn nhập) trong năm	03		0	0
04	Lãi và phí phải thu trong kỳ (thực tế chưa thu)(*)	04		0	0
05	Lãi và phí phải trả trong kỳ (thực tế chưa trả)	05		0	0
06	(Lãi)/ lỗ do thanh lý TSCĐ	06		0	0
07	(Lãi)/ lỗ do bán, thanh lý bất động sản đầu tư	07		0	0
08	(Lãi)/ lỗ do thanh lý những khoản đầu tư, góp vốn dài hạn vào đơn vị khác, lãi, cổ tức nhận được, lợi nhuận được chia từ HD đầu tư, góp vốn dài hạn	08		0	0
09	Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa được thực hiện	09		0	0
10	Các điều chỉnh khác	10		0	0
Những thay đổi về tài sản hoạt động					
11	(Tăng)/ Giảm các khoản tiền, vàng gửi và cho vay các TCTD khác	11		0	0
12	(Tăng)/ Giảm các khoản về kinh doanh chứng khoán	12		0	0

◀ ▶ ⏪ ⏩ CBKT / KQHĐSXKD / LCTTTT / LCTTGT /

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

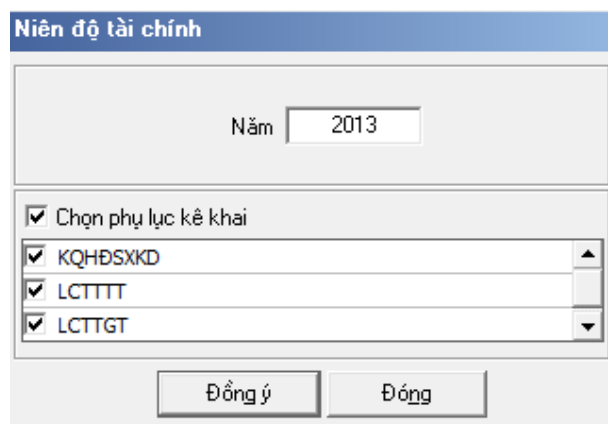
- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Tất cả các chỉ tiêu ban đầu nhận giá trị mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [08] = [01] + [02] + ... + [06]
 - + Chỉ tiêu [20] = [09] + [10] + ... + [16]
 - + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]

- + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + ... + [36]
- + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
- + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]
- + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.4 Lập Bộ báo cáo tài chính theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC và Thông tư số 162/2010/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Báo cáo tài chính” chọn “Bộ Báo cáo tài chính 95/2008/TT-BTC” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.



- Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình sẽ hiển thị ra một bảng kê với các phụ lục tương ứng với phục lục bạn đã chọn. Ứng dụng kiểm tra nếu người nộp thuế chọn đồng thời hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo “Bạn chỉ được chọn một trong hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT. Bạn có chắc chắn nhận cả hai phụ lục này không?” Nếu chọn “Có” ứng dụng vẫn cho phép kê khai đồng thời hai phụ lục, nếu chọn “Không” thì ứng dụng quay lại màn hình chọn kỳ kê khai ban đầu.
- Từ các phụ lục của Báo cáo tài chính theo Thông tư 95/2008/TT-BTC bạn lần lượt nhập dữ liệu cho các phụ lục.
- Cách nhập dữ liệu cho các phụ lục như sau:
- Bảng cân đối kế toán cho CTCK theo Thông tư 95/2008/TT-BTC

- + Các chỉ tiêu phải nhập dạng số, cho phép âm, mặc định là 0: [129], [139], [219], [223], [226], [229], [242], [259], [414].
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [100] = [110] + [120] + [130] + [140] + [150]
 - + Chỉ tiêu [110] = [111] + [112]
 - + Chỉ tiêu [120] = [121] + [129]
 - + Chỉ tiêu [130] = [131] + [132] + [133] + [135] + [138] + [139]
 - + Chỉ tiêu [150] = [151] + [152] + [154] + [157] + [158]
 - + Chỉ tiêu [200] = [210] + [220] + [240] + [250] + [260]
 - + Chỉ tiêu [210] = [211] + [212] + [213] + [218] + [219]
 - + Chỉ tiêu [220] = [221] + [224] + [227] + [230]
 - + Chỉ tiêu [221] = [222] + [223]
 - + Chỉ tiêu [224] = [225] + [226]
 - + Chỉ tiêu [227] = [228] + [229]
 - + Chỉ tiêu [240] = [241] + [242]
 - + Chỉ tiêu [250] = [251] + [252] + [253] + [258] + [259]
 - + Chỉ tiêu [253] = [254] + [255]
 - + Chỉ tiêu [260] = [261] + [262] + [263] + [268]
 - + Chỉ tiêu [270] = [100] + [200]
 - + Chỉ tiêu [300] = [310] + [330]
 - + Chỉ tiêu [310] = [311] + [312] + [313] + [314] + [315] + [316] + [317] + [319] + [320] + [321] + [322] + [323] + [327] + [328] + [329]
 - + Chỉ tiêu [330] = [331] + [332] + ... + [336] + [337] + [338] + [339] + [359]
 - + Chỉ tiêu [400] = [410]
 - + Chỉ tiêu [410] = [411] + [412] + ... + [419] + [420]
 - + Chỉ tiêu [440] = [300] + [400]
 - + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.4.1 Báo cáo KQ HĐ SXKD cho CTCK theo Thông tư 95/2008/TT-BTC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
(Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC Ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài Chính)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: 8118150773
Người nộp thuế: Công ty ABC

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

Stt	Chi tiêu	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	1. Doanh thu	01		0	0
2	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		0	0
3	Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		0	0
4	Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3		0	0
5	Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4		0	0
6	Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		0	0
7	Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		0	0
8	Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá	01.7		0	0
9	Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8		0	0
10	Doanh thu khác	01.9		0	0
2	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0
3	3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10 = 01 - 02)	10		0	0
4	4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		0	0
5	5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20 = 10 - 11)	20		0	0
6	6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		0	0
7	7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 - 25)	30		0	0
8	8. Thu nhập khác	31		0	0

CDKT / KQHĐSXKD / LCTTTT / LCTTGT

Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Các cột phải nhập: cột [Số năm nay], [Số năm trước]
 - + Các chỉ tiêu phải nhập: [01.1], [01.2], [01.3], [01.4], [01.5], [01.6], [01.7], [01.8], [01.9], [02], [11], [25], [31], [32], [51], [52], [70] và ban đầu nhận giá trị mặc định là số 0.
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [01] = [01.1] + [01.2] + [01.3] + [01.4] + [01.5] + [01.6] + [01.7] + [01.8] + [01.9]
 - + Chỉ tiêu [10] = [01] - [02]
 - + Chỉ tiêu [20] = [10] - [11]
 - + Chỉ tiêu [30] = [20] - [25]
 - + Chỉ tiêu [40] = [31] - [32]
 - + Chỉ tiêu [50] = [30] + [40]
 - + Chỉ tiêu [60] = [50] - [51] - [52]

Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài

chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.4.2 Báo cáo LCTT (Trực tiếp) cho CTCK theo Thông tư 95/2008/TT-BTC

LUU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
(Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC Ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài Chính)
Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: 8118150773
Người nộp thuế: Công ty ABC

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		0	0
2	2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		0	0
3	3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		0	0
4	4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		0	0
5	5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		0	0
6	6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		0	0
7	7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		0	0
8	8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		0	0
9	9. Tiền chi trả cho người lao động	11		0	0
10	10. Tiền chi trả lãi vay	12		0	0
11	11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		0	0
12	12. Tiền thu khác	14		0	0
13	13. Tiền chi khác	15		0	0
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		0	0
II	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		0	0

HTK | CBKT | KQHĐSXKD | LCTTTT | LCTTGT

Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:
 - + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Các chỉ tiêu phải nhập: [01], [02], [05], [06], [07], [08], [09], [10], [11], [12], [13], [14], [15], [21], [22], [23], [24], [25], [26], [27], [31], [32], [33], [34], [35], [36], [60] ban đầu nhận giá trị mặc định là số 0 và không cho phép nhập âm.
 - + Chỉ tiêu [61] ban đầu nhận giá trị mặc định là số 0 và cho phép nhập âm.

- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [20] = [01] + [02] + ... + [14] + [15]
 - + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]
 - + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + ... + [36]
 - + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
 - + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]
 - + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.4.3 Báo cáo LCTT (Gián tiếp) cho CTCK theo Thông tư 95/2008/TT-BTC

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)
(Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC Ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài Chính)
 Niên độ tài chính năm 2013

Mã số thuế: 8118150773
Người nộp thuế: Công ty ABC

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Lợi nhuận trước thuế	01		0	0
2	2. Điều chỉnh cho các khoản				
-	- Khấu hao TSCĐ	02		0	0
-	- Các khoản dự phòng	03		0	0
-	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
-	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		0	0
-	- Chi phí lãi vay	06		0	0
3	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08 = 01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 06)	08		0	0
-	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		0	0
-	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		0	0
-	- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		0	0
-	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		0	0
-	- Tiền lãi vay đã trả	13		0	0
-	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		0	0
-	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0

◀ ▶ ⏪ ⏩ ◀ ▶ ⏪ ⏩

CTKT / KQHDSXKD / LCTTTT / LCTTGT

Thêm phụ lục Nhập lại Gihi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Hướng dẫn nhập dữ liệu:

- + Mặc định các chỉ tiêu có chỉ dẫn đến các mục trong bản thuyết minh theo quy định hiện hành. Nếu có sự thay đổi về các mục thuyết minh này thì người sử dụng sẽ sửa lại. Và người sử dụng được phép sửa tất cả các chỉ tiêu trong cột thuyết minh.
- Các chỉ tiêu cần phải nhập
 - + Các chỉ tiêu phải nhập: [01], [02], [06], [13], [14], [15], [16], [21], [22], [23], [24], [25], [26], [27], [31], [32], [33], [34], [35], [36], [60] ban đầu nhận giá trị mặc định là số 0 và không cho phép nhập âm.
 - + Các chỉ tiêu phải nhập: [03], [04], [05], [09], [10], [11], [12], [61] ban đầu nhận giá trị mặc định là số 0 và cho phép nhập âm.
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [08] = [01] + [02] + ... + [06]
 - + Chỉ tiêu [20] = [09] + [10] + ... + [16]
 - + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]
 - + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + ... + [36]
 - + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
 - + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]
 - + Đối với ngày ký, đây là ngày bắt buộc phải có trên mọi tờ khai hoặc báo cáo tài chính theo quy định của cơ quan thuế.

3.14.5 Lập Bộ Báo cáo tài chính theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Báo cáo tài chính” chọn “Bộ Báo cáo tài chính (TT200/2015/TT-BTC)” khi đó màn hình kê khai sẽ hiển thị ra như sau.

- Chọn năm cần lập BCTC
- Từ ngày tháng năm ... Đến ngày tháng năm, mặc định theo năm tài chính, cho sửa.

- + Kiểm tra đến ngày tháng năm \geq Từ ngày tháng năm
- + Kiểm tra tổng số tháng không được quá 15 tháng
- + Kiểm tra ngày tháng năm không được giao nhau trong cùng 1 năm kê khai
- + Kiểm tra ràng buộc năm kê khai phải nằm trong khoảng (Từ ngày - Đến ngày)
- Chọn loại hình doanh nghiệp là "Doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục" hay "Doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục".
 - + Nếu chọn "Doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục" thì hiển thị bảng Cân đối kế toán Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục"
 - + Nếu chọn "Doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục" thì ứng dụng hiển thị Bảng cân đối kế toán Áp dụng cho doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục"
- Chọn phụ lục kê khai: Chọn “KQHDSXKD”, “LCTTTT”, “LCTTGT”. Kiểm tra UD chỉ cho phép chọn 1 trong 2 PL “LCTTTT” hoặc “LCTTGT”.
- Hiệu lực mẫu biểu từ năm 2015 trở đi
- Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” màn hình sẽ hiển thị ra một bảng kê với các phụ lục tương ứng với phục lục bạn đã chọn. Ứng dụng kiểm tra nếu người nộp thuế chọn đồng thời hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT thì ứng dụng sẽ đưa ra thông báo “Bạn chỉ được chọn một trong hai phụ lục LCTTTT và LCTTGT. Bạn có chắc chắn nhận cả hai phụ lục này không?” Nếu chọn “Có” ứng dụng vẫn cho phép kê khai đồng thời hai phụ lục, nếu chọn “ Không” thì ứng dụng quay lại màn hình chọn kỳ kê khai ban đầu.
- Từ các phụ lục của Báo cáo tài chính theo thông tư 200/2014/TT-BTC bạn lần lượt nhập dữ liệu cho các phụ lục. Cách nhập dữ liệu cho các phụ lục như sau:

Bảng cân đối kế toán (Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục) theo thông tư 200/2014/TT-BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
Tại ngày tháng năm

Người nộp thuế: Công ty ABC
Mã số thuế: 8118150773
Tên đại lý thuế (nếu có):
Mã số thuế:

Đơn vị tính: **Tỷ giá**

Hỗ trợ lấy dữ liệu từ năm trước

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		0	0
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110 = 111 + 112)	110		0	0
1. Tiền	111		0	0
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn (120 = 121 + 122 + 123)	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn (131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 136 + 137 + 139)	130		0	0
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		0	0
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		0	0

CDKT / KQHĐSXKD / LCTTTT / LCTTGT

Hướng dẫn nhập dữ liệu:

- Thông tin chung: Phần thông tin chung trên màn hình chi tiết sẽ lấy dữ liệu được kê khai trong chức năng "Kê khai thông tin chung" và hiển thị các thông tin sau:
 - + Tên tờ khai
 - + Mã số thuế
 - + Người nộp thuế
 - + Tại ngày tháng năm: Lấy từ thông tin đến ngày tháng năm trên form nhập niên độ tài chính
 - + Người lập biểu:
 - Trường hợp có Đại lý thuế thì lấy thông tin Nhân viên đại lý thuế
 - Trường hợp không có Đại lý thuế: Nhập dạng text
 - + Số chứng chỉ hành nghề:
 - Trường hợp có Đại lý thuế thì lấy thông tin Chứng chỉ hành

nghề

- Trường hợp không có Đại lý thuế: Nhập dạng text
 - + Kế toán trưởng: Nhập dạng text
 - + Giám đốc: Lấy thông tin Người ký trên thông tin chung, cho sửa
- + Chỉ tiêu “Đơn vị tính”: Cho phép chọn Đồng hoặc Nguyên tệ. Nếu chọn Đồng thì các chỉ tiêu số để dạng số nguyên, còn chọn Nguyên tệ thì các chỉ tiêu số để dạng xx,xx
- + Chỉ tiêu “Tỷ giá quy đổi”: NNT tự nhập
- + Các cột phải nhập: cột [Số cuối năm], [Số đầu năm]
- + Hỗ trợ lấy dữ liệu Số cuối năm của năm trước sang Số đầu năm của năm nay, cho sửa. Nếu sửa khác thì UD cảnh báo vàng “Số đầu năm của năm nay khác với Số cuối năm của năm trước”
- Thông tin chi tiết, các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Các chỉ tiêu [111], [112], [121], [123], [131], [132], [133], [134], [135], [141], [151], [153], [155], [211], [212], [213], [214], [215], [216], [222], [225], [228], [231], [241], [242], [251], [252], [253], [255], [261], [262], [263], [268], [311], [312], [316], [317], [318], [320], [321], [324], [331], [332], [333], [334], [335], [336], [338], [339], [340], [341], [342], [343], [411a], [411b], [413], [414], [418], [419], [420], [422], [432]: Nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0
 - + Các chỉ tiêu [136], [139], [152], [154], [313], [314], [315], [319], [322], [323], [337], [412], [416], [417], [421a], [421b], [431]: Nhập dạng số âm dương, mặc định là 0
 - + Các chỉ tiêu [122], [137], [149], [219], [223], [226], [229], [232], [254], [415]: Nhập kiểu số âm, mặc định là 0
- Thông tin chi tiết, các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tính, không cho sửa
 - + Chỉ tiêu [100] = [110] + [120] + [130] + [140] + [150]
 - + Chỉ tiêu [110] = [111] + [112]
 - + Chỉ tiêu [120] = [121] + [122] + [123]
 - + Chỉ tiêu [130] = [131] + [132] + [133] + [134] + [135] + [136] + [137] + [139]
 - + Chỉ tiêu [140] = [141] + [149]
 - + Chỉ tiêu [150] = [151] + [152] + [153] + [154] + [155]
 - + Chỉ tiêu [200] = [210] + [220] + [230] + [240] + [250] + [260]
 - + Chỉ tiêu [210] = [211] + [212] + [213] + [214] + [215] + [216] + [219]
 - + Chỉ tiêu [220] = [221] + [224] + [227]
 - + Chỉ tiêu [221] = [222] + [223]
 - + Chỉ tiêu [224] = [225] + [226]
 - + Chỉ tiêu [227] = [228] + [229]
 - + Chỉ tiêu [230] = [231] + [232]
 - + Chỉ tiêu [240] = [241] + [242]

- + Chỉ tiêu [250] = [251] + [252] + [253] + [254] + [255]
- + Chỉ tiêu [260] = [261] + [262] + [263] + [268]
- + Chỉ tiêu [270] = [100] + [200]
- + Chỉ tiêu [300] = [310] + [330]
- + Chỉ tiêu [310] = [311] + [312] + ... + [322] + [323] + [324]
- + Chỉ tiêu [330] = [331] + [332] + ... + [342] + [343]
- + Chỉ tiêu [400] = [410] + [430]
- + Chỉ tiêu [410] = [411] + [412] + ... + [420] + [421] + [422]
- + Chỉ tiêu [411] = [411a] + [411b]
- + Chỉ tiêu [421] = [421a] + [421b]
- + Chỉ tiêu [430] = [431] + [432]
- + Chỉ tiêu [440] = [300] + [400]
- Các điều kiện kiểm tra/ công thức
 - + Kiểm tra chỉ tiêu [411]:
 - Cho phép nhập ≥ 0 , cảnh báo vàng
 - Nếu chỉ tiêu $([411a] + [411b]) < 0$ thì UD không cho phép sửa ct [411].
 - Nếu chỉ tiêu $([411a] + [411b]) = 0$ thì UD cho phép sửa ct [411] không âm.
 - + Chỉ tiêu [270] = Chỉ tiêu [440]

Bảng cân đối kế toán (Áp dụng cho doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục) theo thông tư 200/2014/TT-BTC

Nhập tờ khai

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Áp dụng cho doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Người nộp thuế: Công ty ABC
Mã số thuế: 8118150773

Tên đại lý thuế (nếu có):
Mã số thuế:

Đơn vị tính: **Tỷ giá**

Hỗ trợ lấy dữ liệu từ năm trước

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180)	100		0	0
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110 = 111 + 112)	110		0	0
1. Tiền	111		0	0
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
II. Đầu tư tài chính (120 = 121 + 122 + 123 + 124 + 125)	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	122		0	0
3. Đầu tư vào công ty con	123		0	0
4. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	124		0	0
5. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	125		0	0
III. Các khoản phải thu (130 = 131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 136 + 137 + 138)	130		0	0
1. Phải thu của khách hàng	131		0	0

CBKT / KQHĐSXKD / LCITTT / LCITGT

Tải tờ khai | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

Hướng dẫn nhập dữ liệu:

- Thông tin chung: Phần thông tin chung trên màn hình chi tiết sẽ lấy dữ liệu được kê khai trong chức năng "Kê khai thông tin chung" và hiển thị các thông tin sau:
 - + Tên tờ khai
 - + Mã số thuế
 - + Người nộp thuế
 - + Tại ngày tháng năm: Lấy từ thông tin đến ngày tháng năm trên form nhập niên độ tài chính
 - + Người lập biểu:
 - Trường hợp có Đại lý thuế thì lấy thông tin Nhân viên đại lý thuế
 - Trường hợp không có Đại lý thuế: Nhập dạng text
 - + Số chứng chỉ hành nghề:
 - Trường hợp có Đại lý thuế thì lấy thông tin Chứng chỉ hành

nghề

- Trường hợp không có Đại lý thuế: Nhập dạng text
 - + Kê toán trưởng: Nhập dạng text
 - + Giám đốc: Lấy thông tin Người ký trên thông tin chung, cho sửa
- + Chỉ tiêu “Đơn vị tính”: Cho phép chọn Đồng hoặc Nguyên tệ. Nếu chọn Đồng thì các chỉ tiêu số để dạng số nguyên, còn chọn Nguyên tệ thì các chỉ tiêu số để dạng xx,xx
- + Chỉ tiêu “Tỷ giá quy đổi”: NNT tự nhập
- + Các cột phải nhập: cột [Số cuối năm], [Số đầu năm]
- + Hỗ trợ lấy dữ liệu Số cuối năm của năm trước sang Số đầu năm của năm nay, cho sửa. Nếu sửa khác thì UD cảnh báo vàng “Số đầu năm của năm nay khác với Số cuối năm của năm trước”
- Thông tin chi tiết, các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Các chỉ tiêu [111], [112], [121], [122], [123], [124], [125], [131], [132], [133], [134], [135], [138], [140], [151], [153], [160], [170], [181], [182], [183], [185], [186], [311], [312], [334], [316], [317], [318], [320], [339], [340], [341], [343], [324], [411a], [411b], [413], [414], [418], [419], [420], [422], [432] : Nhập kiểu số, không âm, mặc định là 0
 - + Các chỉ tiêu [136], [137], [138], [152], [184], [313], [314], [315], [319], [321], [322], [323], [412], [421a], [421b], [431]: Nhập dạng số âm dương, mặc định là 0
 - + Các chỉ tiêu [415]: Nhập kiểu số âm, mặc định là 0
- Thông tin chi tiết, các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tính, không cho sửa
 - + Chỉ tiêu [100] = [110] + [120] + [130] + [140] + [150] + [160] + [170] + [180]
 - + Chỉ tiêu [110] = [111] + [112]
 - + Chỉ tiêu [120] = [121] + [122] + [123] + [124] + [125]
 - + Chỉ tiêu [130] = [131] + [132] + [133] + [134] + [135] + [136] + [137] + [138]
 - + Chỉ tiêu [150] = [151] + [152] + [153]
 - + Chỉ tiêu [180] = [181] + [182] + [183] + [184] + [185] + [186]
 - + Chỉ tiêu [300] = [311] + [312] + [133] + + [323] + [324]
 - + Chỉ tiêu [400] = [410] + [430]
 - + Chỉ tiêu [410] = [411] + [412] + [413] +... + [420] + [421] + [422]
 - + Chỉ tiêu [411] = [411a] + [411b]
 - + Chỉ tiêu [421] = [421a] + [421b]
 - + Chỉ tiêu [430] = [431] + [432]
 - + Chỉ tiêu [440] = [300] + [400]
- Các điều kiện kiểm tra/ công thức
 - + Kiểm tra chỉ tiêu [411]:

- + Chỉ tiêu [20] = [10] - [11]
- + Chỉ tiêu [30] = [20] + ([21] - [22]) - [25] - [26]
- + Chỉ tiêu [40] = [31] - [32]
- + Chỉ tiêu [50] = [30] + [40]
- + Chỉ tiêu [60] = [50] - [51] - [52]
- Các chỉ tiêu cần ràng buộc kiểm tra tính logic.
 - + Mã số [02] <= [01]

Báo cáo LCTT (Trực tiếp) cho DN theo thông tư 200/2014/TT-BTC

Nhập tờ khai

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
Năm 2015

Người nộp thuế: Công ty ABC
Mã số thuế: 8118150773
Tên đại lý thuế (nếu có):
Mã số thuế:

Hỗ trợ lấy dữ liệu năm trước

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		0	0
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		0	0
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		0	0
4. Tiền lãi vay đã trả	04		0	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		0	0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		0	0
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh (20 = 01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 06 + 07)	20		0	0
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0

CEBK / KQHĐSXKD / LCTTTT / LCTTGT

Tải tờ khai | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Các chỉ tiêu phải nhập
 - + Các chỉ tiêu : [01], [05], [06], [22], [24], [26], [27], [31], [33], [60]: Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Chỉ tiêu [02], [03], [04], [07], [21], [23], [25], [32], [34], [35], [36], [61]: Nhập dạng số nhập âm dương, mặc định là 0
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [20] = [01] + [02] + [03], + [04] + [05] + [06] + [07]

- + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + [23] + [24] + [25] + [26] + [27]
- + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + [33] + [34] + [35] + [36]
- + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
- + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]

Báo cáo LCTT (Gián tiếp) cho DN theo thông tư 200/2014/TT-BTC

Đăng nhập
Minimize
Maximize
Close

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Năm 2015

Người nộp thuế: Công ty ABC

Mã số thuế: 8118150773

Tên đại lý thuế (nếu có):

Mã số thuế:

Hỗ trợ lấy dữ liệu từ năm trước

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		0	0
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		0	0
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		0	0
- Chi phí lãi vay	06		0	0
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08 = 01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 06 + 07)	08		0	0
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		0	0
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		0	0

⏪ ⏩ ⏴ ⏵
CBKT / KQHĐSXKD / LCTTTT / LCTTGT

Tải từ khai
Nhập lại
 Ghi
 In
 Xóa
 Kết xuất
 Kết xuất XML
 Nhập từ XML
 Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Các chỉ tiêu [01], [02], [03], [04], [05], [06], [07], [09], [10], [11], [12], [13], [14], [15], [32], [34], [35], [36], [61]: Nhập số âm dương, mặc định là 0
 - + Các chỉ tiêu [16], [22], [24], [26], [27], [31], [33], [60]: Nhập số dương, mặc định là 0
 - + Các chỉ tiêu [17], [21], [23], [25]: Nhập số âm, mặc định là 0
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [08] = [01] + [02] + [03] + [04] + [05] + [06] + [07]
 - + Chỉ tiêu [20] = [08] + [09] + [10] + ... + [16] + [17]

- + Chỉ tiêu [30] = [21] + [22] + ... + [26] + [27]
- + Chỉ tiêu [40] = [31] + [32] + [33] + [34] + [35] + [36]
- + Chỉ tiêu [50] = [20] + [30] + [40]
- + Chỉ tiêu [70] = [50] + [60] + [61]

3.15 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai các mẫu tờ khai thuế đối với đơn vị Thủy điện

3.15.1 Tờ khai thuế giá trị gia tăng dùng cho các cơ sở sản xuất thủy điện hạch toán phụ thuộc EVN hoặc hạch toán phụ thuộc các Tổng công ty phát điện thuộc Tập đoàn điện lực Việt Nam theo mẫu 01/TĐ - GTGT (mẫu 01/TĐ-GTGT)

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Thủy điện” chọn “Tờ khai GTGT – 01/TĐ-GTGT”.

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hoặc quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hoặc quý hiện tại.
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai. Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai.

A. Trường hợp khi tờ khai lần đầu

- Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai GTGT mẫu 01/TĐ-GTGT.

Nhập tờ khai

TỜ KHAI THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG
(Dành cho các cơ sở sản xuất thủy điện hạch toán phụ thuộc EVN hoặc hạch toán phụ thuộc các Tổng công ty phát điện thuộc Tập đoàn Điện lực Việt Nam)

[01] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[05] Mã số thuế: 8118150773

[12] Tên đại lý thuế (nếu có):

[13] Mã số thuế:

Đơn vị tiền: đồng Việt Nam

STT	Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Giá trị
1	Sản lượng điện (Kwh)	[21]	0,00
2	Giá tính thuế	[22]	0,00
3	Tổng trị giá tính thuế [23]=[21]x[22]	[23]	0,00
4	Thuế suất (%)	[24]	0,00
5	Thuế GTGT đầu ra [25]=[23]x[24]	[25]	0,00
6	Số thuế GTGT đầu vào được khấu trừ của hoạt động sản xuất điện	[26]	0,00
7	Số thuế GTGT phải nộp [27] = [25]-[26]	[27]	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:

Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

◀ ▶ ⏪ ⏩ Tờ khai / 01-2/TĐ-GTGT

m phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập:
 - + Chỉ tiêu [21], [22], [24], [26] : Nhập dạng xx,xx
- Các chỉ tiêu ứng dụng hỗ trợ tự động tính theo công thức
 - + Chỉ tiêu [23] = [21] * [22], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [25] = [23] * [24], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [27] = [25] – [26]. Kiểm tra chỉ tiêu [27] = Tổng thuế GTGT trên PL 01-2/TĐ-GTGT, nếu khác thì UD đưa ra cảnh báo đỏ “Chỉ tiêu [27] phải bằng tổng số thuế GTGT trên PL 01-2/TĐ-GTGT”

Phụ lục 01-2/TĐ-GTGT: Bảng phân bổ số thuế giá trị gia tăng phải nộp của CSSX thủy điện cho các địa phương

PHỤ LỤC
BẢNG PHÂN BỐ SỐ THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG PHẢI NỘP
CỦA CƠ SỞ SẢN XUẤT THỦY ĐIỆN CHO CÁC ĐỊA PHƯƠNG

STT	Tên nhà máy	Chọn	Mã số thuế	Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện	Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế giá trị gia tăng phải nộp
(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6)
		<input type="checkbox"/>			0,00	0
Tổng						0

Đánh dấu trong trường hợp là nhà máy thủy điện
 Không đánh dấu trong trường hợp là Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện

Tờ khai: 01-2/TĐ-GTGT

Bấm | Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Cột (1) - STT: nhập kiểu text
 - + Cột (2) - “Tên nhà máy”: NSD tự nhập, kiểu text, tối đa 200 ký tự
 - + Cột (3) - “Mã số thuế”: NSD nhập tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + Cột “Chọn”: NSD chọn nếu là nhà máy thủy điện, nếu khác thì không.
 - + Cột (4) - “CQT địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện”: Chọn trong danh mục Cơ quan thuế quản lý cấp Cục.
 - + Cột (5) - “Tỷ lệ phân bổ (%)”: cho phép NSD tự nhập dạng xx,xx
 - + Cột (6) - “Số thuế GTGT phải nộp”: cho phép NSD nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
 - + Dòng Tổng cộng số thuế GTGT phải nộp: Cho phép NSD tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0

B. Trường hợp khi tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.15.2 Tờ khai thuế tài nguyên mẫu 03/TĐ-TAIN

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Thủy điện” chọn “Tờ khai thuế tài nguyên – 03/TĐ-TAIN”. Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng tháng hoặc quý hiện tại -1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn tháng hoặc quý hiện tại.
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai.

The screenshot shows a dialog box titled "Chọn kỳ tính thuế" (Select tax period). It contains the following elements:

- Two radio buttons: "Tờ khai tháng" (checked) and "Tờ khai quý" (unchecked).
- Input fields for "Tháng" (09) and "Năm" (2014).
- Two radio buttons: "Tờ khai lần đầu" (checked) and "Tờ khai bổ sung" (unchecked).
- A checkbox "Chọn phụ lục kê khai" (unchecked).
- A list box containing "03-1/TĐ-TAIN".
- Two buttons at the bottom: "Đồng ý" (OK) and "Đóng" (Close).

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai GTGT mẫu 03/TĐ-TAIN.

TỜ KHAI THUẾ TÀI NGUYÊN
(Dành cho cơ sở sản xuất thủy điện)

[01] Kỳ tính thuế: tháng 09 năm 2014
[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[05] Mã số thuế: 8118150773
[12] Tên đại lý thuế (nếu có):
[13] Mã số thuế:
[21] Tên loại tài nguyên: **Nước thiên nhiên dùng cho sản xuất thủy điện**
[22] Thuế suất: %

STT	Nhà máy thủy điện	Mã số thuế	Sản lượng điện xuất tuyến (KWh)	Giá tính thuế đơn vị tài nguyên	Thuế tài nguyên phát sinh trong kỳ	Thuế tài nguyên dự kiến được miễn giảm trong kỳ	Thuế tài nguyên phát sinh phải nộp trong kỳ
	[23]	[24]	[25]	[26]	[27] = [25]x[26]x[22]	[28]	[29]=[27]-[28]
1			0,000	0,00	0	0	0
Tổng cộng					0	0	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: Người ký:
 Chứng chỉ hành nghề số: Ngày ký: 26/01/2016

Tờ khai / 03-1/TĐ-TAIN /

- Các chỉ tiêu cần nhập

- + Chỉ tiêu [21]: Chọn trong danh mục tài nguyên, mặc định là “Tài nguyên nước thiên nhiên dùng cho sản xuất thủy điện”, chỉ bao gồm nhóm loại nước tài nguyên.
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở về trước thì các nhóm loại nước tài nguyên được lấy từ đăng ký danh mục có sẵn từ trước
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở đi thì các nhóm loại nước tài nguyên được lấy theo Nghị quyết số 1084/2015/QH13
- + Chỉ tiêu [22]: Mặc định theo loại tài nguyên, không cho phép sửa
- + Chỉ tiêu [23] – Nhà máy thủy điện: NSD tự nhập, dạng text, tối đa 200 ký tự
- + Chỉ tiêu [24] – Mã số thuế: NSD nhập tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
- + Chỉ tiêu [25]– Sản lượng điện xuất tuyến (KW/h): NNT tự nhập dạng xx,xxx.
- + Chỉ tiêu [26] – Giá tính thuế đơn vị tài nguyên: NNT tự nhập dạng xx,xx.
- + Chỉ tiêu [28] –Thuế TN dự kiến được miễn giảm trong kỳ : NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0

- Các chỉ tiêu tính toán

- + Chỉ tiêu [27] – Thuế tài nguyên phát sinh trong kỳ: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức $[27] = [25] * [26] * [22]$

- + Chỉ tiêu [29] – Thuế TN phát sinh phải nộp trong kỳ: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức $[29] = [27] - [28]$, nếu âm thì $[29] = 0$
- + Dòng Tổng cộng lấy tổng của các chỉ tiêu tương ứng [27], [28], [29]

Phụ lục 03-1/TĐ-TAIN: Bảng kê Bảng phân bổ số thuế Tài nguyên phải nộp của cơ sở sản xuất thủy điện cho các địa phương

STT	Chi tiêu	Chọn	Mã số thuế	Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện	Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế tài nguyên phải nộp
(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6)
		<input type="checkbox"/>			0,00	0
Tổng						0

Đánh dấu trong trường hợp là nhà máy thủy điện
 Không đánh dấu trong trường hợp là Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất

Tờ khai / 03-1/TĐ-TAIN

Bấm

- + STT: cho phép NSD nhập kiểu text , tối đa 10 ký tự
- + Chi tiêu: Tự nhập kiểu text, độ dài tối đa 200 ký tự
- + Mã số thuế: Nhập tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
- + CQT địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện: Chọn trong danh mục Cơ quan thuế quản lý cấp Cục.
- + Tỷ lệ phân bổ (%): cho phép NSD tự nhập dạng xx,xx.
- + Số thuế tài nguyên phải nộp: Nhập kiểu số không âm, mặc định là 0
- + Dòng Tổng cộng cột “Số thuế tài nguyên phải nộp”: NSD tự nhập

B. Trường hợp khi tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.15.3 Tờ khai thuế quyết toán thuế tài nguyên dành cho thủy điện mẫu 03A/TĐ-TAIN

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Thủy điện” chọn “Tờ khai quyết toán thuế tài nguyên – 03/TĐ-TAIN”. Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế: Ứng dụng sẽ để mặc định kỳ tính thuế bằng năm hiện tại - 1, bạn có thể nhập kỳ tính thuế mà muốn kê khai nhưng không được chọn kỳ tính thuế lớn hơn năm hiện tại.
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai GTGT mẫu 03A/TĐ-TAIN.

STT	Nhà máy thủy điện	Mã số thuế	Sản lượng điện xuất tuyến (KWh)	Giá tính thuế đơn vị tài nguyên	Thuế tài nguyên phát sinh trong kỳ tính thuế	Thuế tài nguyên dự kiến được miễn giảm trong kỳ tính thuế	Thuế tài nguyên phát sinh phải nộp trong kỳ tính thuế	Số thuế tài nguyên đã khai trong kỳ tính thuế	Số thuế chênh lệch so với số quyết toán
1	[23]	[24]	0,000	0,00	[27] = [25]x[26]x[22]	[28]	[29] = [27] - [28]	[30]	[31] = [29] - [30]
Tổng cộng					0	0	0	0	0

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [21]: Chọn trong danh mục tài nguyên, mặc định là “Tài nguyên nước thiên nhiên dùng cho sản xuất thủy điện”, chỉ bao gồm nhóm loại nước tài nguyên.
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở về trước thì các nhóm loại nước tài nguyên được lấy từ đăng ký danh mục có sẵn từ trước
 - Đối với kỳ kê khai từ tháng 7/2016 trở đi thì các nhóm loại nước tài nguyên được lấy theo Nghị quyết số 1084/2015/QH13
 - + Chỉ tiêu [22]: Mặc định theo loại tài nguyên, không cho phép sửa
 - + Chỉ tiêu [23] – Nhà máy thủy điện: NSD tự nhập, dạng text, tối đa 200 ký tự
 - + Chỉ tiêu [24] – Mã số thuế: NSD nhập tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
 - + Chỉ tiêu [25]– Sản lượng điện xuất tuyến (KW/h): NNT tự nhập dạng xx,xxx.
 - + Chỉ tiêu [26] – Giá tính thuế đơn vị tài nguyên: NNT tự nhập dạng xx,xx.
 - + Chỉ tiêu [28], [30]: NNT tự nhập dạng số, không âm, mặc định là 0
- Các chỉ tiêu tính toán
 - + Chỉ tiêu [27] – Thuế tài nguyên phát sinh trong kỳ: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức $[27] = [25] * [26] * [22]$, cho sửa
 - + Chỉ tiêu [29] – Thuế TN phát sinh phải nộp trong kỳ: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức $[29] = [27] - [28]$, nếu âm thì $[29] = 0$
 - + Chỉ tiêu [31] – Số thuế chênh lệch so với số quyết toán: Ứng dụng hỗ trợ tính theo công thức $[31] = [29] - [30]$, kết quả có thể âm
 - + Dòng Tổng cộng lấy tổng của các chỉ tiêu tương ứng [27], [28], [29], [30], [31]

Phụ lục 03-1/TĐ-TAIN: Bảng kê Bảng phân bổ số thuế Tài nguyên phải nộp của cơ sở sản xuất thủy điện cho các địa phương

STT	Chi tiêu	Chọn	Mã số thuế	Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện	Tỷ lệ phân bổ (%)	Số thuế tài nguyên phải nộp
(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6)
		<input type="checkbox"/>			0,00	0
Tổng						0

Đánh dấu trong trường hợp là nhà máy thủy điện
 Không đánh dấu trong trường hợp là Cơ quan thuế địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất

Tờ khai: 03-1/TĐ-TAIN

Bấm | Thêm phụ lục | Nhập lại | Ghi | In | Xóa | Kết xuất | Kết xuất XML | Nhập từ XML | Đóng

- + STT: cho phép NSD nhập kiểu text , tối đa 10 ký tự
- + Chi tiêu: Tự nhập kiểu text, độ dài tối đa 200 ký tự
- + Mã số thuế: Nhập tối đa 14 ký tự, kiểm tra cấu trúc MST
- + CQT địa phương nơi phát sinh hoạt động sản xuất thủy điện: Chọn trong danh mục Cơ quan thuế quản lý cấp Cục.
- + Tỷ lệ phân bổ (%): cho phép NSD tự nhập dạng xx,xx.
- + Số thuế tài nguyên phải nộp: Nhập kiểu số không âm, mặc định là 0
- + Dòng Tổng cộng cột “Số thuế tài nguyên phải nộp”: NSD tự nhập

B. Trường hợp khi tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho chỉ tiêu [28], [29] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.16 Hướng dẫn thực hiện chức năng kê khai các mẫu tờ khai thuế đối với đơn vị Dầu khí

3.16.1 Tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính đối với dầu khí mẫu 01A/TNDN- DK

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Dầu khí” chọn “Tờ khai tạm tính đối với dầu khí – 01A/TNDN-DK”.

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế theo lần xuất bán:
 - Ngày tháng năm: Mặc định là ngày hiện tại
 - Lần xuất bán: Cho phép NSD tự nhập dạng text, tối đa 10 lý tự
 - Kỳ tính thuế theo lần xuất bán: UD cho phép NSD chọn “Dầu thô” hoặc “Condensate”
 - + Kê khai theo tháng, mặc định là Tháng hiện tại -1, cho phép sửa nhưng không được lớn hơn tháng hiện tại của hệ thống
 - o Kỳ tính thuế theo tháng: UD cho phép NSD chọn “Khí thiên nhiên”
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai 01A/TNDN-DK

TỜ KHAI THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP TẠM TÍNH ĐỐI VỚI DẦU KHÍ

[01] Dầu thô: [] [02] Condensate: [] [03] Khi thiên nhiên: [X]
 [04] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
 [05] Lần xuất bán thứ: []
 [06] Lần đầu: [X] [07] Bổ sung lần thứ: []
 [08] Xuất khẩu: [] [09] Xuất bán tại Việt Nam: []
 [10] Ngày xuất hóa đơn đối với xuất bán tại Việt Nam: []

[11] Tên tổ chức, cá nhân Công ty ABC
 [12] Mã số thuế: 8118150773
 [19] Hợp đồng dầu khí lô: []

[20] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế :
 [21] Mã số thuế: []

STT	Chi tiêu	Mã số	Đơn vị	Giá trị
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Sản lượng dầu khí xuất bán	[29]	Thùng; m3	0,0000
2	Giá bán	[30]	USD	0,0000
3	Doanh thu [31]=[29]x[30]	[31]	USD	0,00
4	Tỷ lệ thuế TNDN tạm tính	[32]	%	0,0000
5	Số thuế TNDN tạm tính phải nộp [33]=[31]x[32]	[33]	USD	0,00
6	Số thuế TNDN được miễn hoặc giảm (nếu có)	[34]	USD	0,00
7	Số thuế TNDN tạm tính phải nộp sau khi miễn hoặc giảm (nếu có) [35]=[33]-[34]	[35]	USD	0,00
8	Tỷ giá ngoại tệ liên ngân hàng tại thời điểm xuất hoá đơn dầu khí xuất bán tại Việt Nam	[36]	VND/USD	0

Tờ khai /

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [01], [02], [03]: tự hiển thị
 - + Chỉ tiêu [08], [09]: UD chỉ cho phép NSD lựa chọn 1 trong 2 chỉ tiêu này.
 - + Chỉ tiêu [10]: Nhập kiểu dd/mm/yyyy, chỉ cho phép nhập khi nhập chỉ tiêu [09]
 - + Chỉ tiêu [19]: Nhập dạng text
 - + Chỉ tiêu [20]: Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế: Cho phép NSD chọn 1 trong 2 loại. Nếu ở phần Thông tin doanh nghiệp có nhập thông tin đại lý thuế thì khi trên tờ khai sẽ mặc định tích vào ô Đại lý thuế và cho phép sửa. Nếu không nhập thông tin Đại lý thuế ở phần Thông tin doanh nghiệp thì UD không cho check chọn cả hai ô Đại lý thuế và Đại lý ủy quyền.
 - + Chỉ tiêu [29]: Nhập dạng xx,xxxx
 - + Chỉ tiêu [30]: Nhập dạng xx,xxxx
 - + Chỉ tiêu [32]: Nhập theo dạng xx,xxxx
 - + Chỉ tiêu [34] = nhập dạng xx,xx. Kiểm tra chỉ tiêu [34] <= [33]
 - + Chỉ tiêu [36]: UD chỉ bắt buộc Nhập theo dạng số,tối đa 5 chữ số, không âm khi lựa chọn chỉ tiêu [09], mặc định là 0
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [31] = [29] * [30]

- + Chỉ tiêu [33] = [31] * [32], làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu âm thì [33] = 0
- + Chỉ tiêu [35] = [33] – [34], làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu âm thì [35] = 0

Phụ lục 01/PL-DK: Chi tiết nghĩa vụ thuế của các nhà thầu dầu khí

**PHỤ LỤC
CHI TIẾT NGHĨA VỤ THUẾ CỦA CÁC NHÀ THẦU DẦU KHÍ (01 PL-DK)**

[01] Dầu thô: [] [02] Condensate: [] [03] Khí thiên nhiên: [X]
[04] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
(Đối với dầu thô và condensate là ngày...tháng...năm hoặc năm; Khí thiên nhiên là tháng/ quý/ năm)

[05] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[06] Mã số thuế: 8118150773
[07] Tên đơn vị được ủy quyền hoặc Đại lý thuế :
[08] Mã số thuế:
[09] Số thuế phải nộp: USD

STT	Nhà thầu dầu khí		Tỷ lệ phân bổ	Số thuế phát sinh phải nộp	Ghi chú
	Mã số thuế	Tên nhà thầu			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = [09]*(4)	(6)
1			0,0000	0,00	
Tổng cộng			0,0000%	0,00	

Từ khai: 01/PL-DK

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

- + Chỉ tiêu [09] Số thuế phải nộp: Lấy từ chỉ tiêu [35] của tờ 01A/TNDN_DK chuyển sang
- + Cột (2) – Mã số thuế của nhà thầu dầu khí: NSD tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc MST.
- + Cột (3) – Tên nhà thầu: Tự nhập kiểu text
- + Cột (4) – Tỷ lệ phân bổ: cho phép NSD tự nhập dạng xx,xxxx
- + Cột (5) – Số thuế phát sinh phải nộp: (5) = chỉ tiêu [09] * cột (4), làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu kết quả âm thì set = 0
- + Cột (6) – Ghi chú: NSD tự nhập kiểu text, tối đa 250 ký tự
- + Tổng cộng cột (4): hệ thống tự tính. Kiểm tra tổng cột (4) phải bằng 100%. Nếu không hệ thống hiển thị cảnh báo “Tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%”
- + Tổng cộng cột (5) = tổng các dòng cột (5). Kiểm tra phải bằng chỉ tiêu [09], nếu khác thì hiển thị cảnh báo đỏ “Tổng số thuế phát sinh phải nộp phải bằng chỉ tiêu [09]”

B.Trường hợp khi tờ khai bổ sung

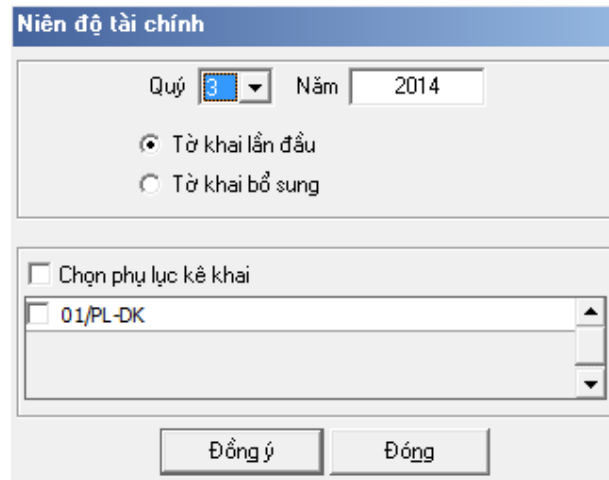
- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”

- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.16.2 Tờ khai thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính đối với khí thiên nhiên mẫu 01B/TNDN- DK

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Dầu khí” chọn “Tờ khai tạm tính đối với khí thiên nhiên – 01B/TNDN-DK”.



- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Nhập kỳ tính thuế theo quý: Mặc định là quý hiện tại – 1, không cho phép nhập lớn hơn kỳ hiện tại.
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai 01B/TNDN-DK

TỜ KHAI THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP TẠM TÍNH ĐỐI VỚI KHÍ THIÊN NHIÊN
 [01] Kỳ tính thuế: Quý 4 năm 2005.
 [02] Khai lần đầu [03] Khai bổ sung lần thứ:

[04] Tên tổ chức, cá nhân: Công ty ABC
 [05] Mã số thuế: 8118150773
 [12] Hợp đồng đầu khi lò

[13] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế (nếu có) :
 [14] Mã số thuế:

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Đơn vị	Giá trị
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Sản lượng đầu khí xuất bán	[22]	Thùng, m ³	0,0000
2	Giá bán	[23]	USD	0,0000
3	Doanh thu [24]=[22]x[23]	[24]	USD	0,00
4	Chi phí được trừ	[25]	USD	0,00
5	Thu nhập chịu thuế [26]=[24]-[25]	[26]	USD	0,00
6	Thuế suất thuế TNDN	[27]	%	0,00
7	Số thuế TNDN tạm tính phải nộp [28]=[26]x[27]	[28]	USD	0,00
8	Số thuế TNDN tạm tính được miễn hoặc giảm (nếu có)	[29]	USD	0,00
9	Số thuế TNDN tạm tính phải nộp sau khi miễn hoặc giảm (nếu có) [30]=[28]-[29]	[30]	USD	0,00
10	Tỷ giá ngoại tệ bình quân gia quyền liên ngân hàng các lần xuất bán trong quý (Tổng doanh thu VND chia cho tổng doanh thu USD)	[31]	VND/USD	0

NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ

Họ và tên: _____ Người ký: _____
 Chứng chỉ hành nghề số: _____ Ngày ký: 26/01/2016

Tờ khai

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [13]: Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế: Cho phép NSD chọn 1 trong 2 loại. Nếu ở phần Thông tin doanh nghiệp có nhập thông tin đại lý thuế thì khi trên tờ khai sẽ mặc định tích vào ô Đại lý thuế và cho phép sửa. Nếu không nhập thông tin Đại lý thuế ở phần Thông tin doanh nghiệp thì UD không cho check chọn cả hai ô Đại lý thuế và Đại lý uỷ quyền.
 - + Chỉ tiêu [22]: Nhập dạng xx,xxxx
 - + Chỉ tiêu [25], [27], [29] : Nhập dạng xx, xx. Kiểm tra chỉ tiêu [29] <= [28]
 - + Chỉ tiêu [23]: Nhập dạng xx,xxxx
 - + Chỉ tiêu [27]: Nhập dạng xx,xx%.
 - + Chỉ tiêu [31]: Bắt buộc nhập theo dạng số nguyên đồng, không âm, mặc định là 0, tối đa 5 chữ số.
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [24] = [22] * [23] , làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [26] = [24] - [25], làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [28] = [26] * [27] , làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu âm thì [28] = 0

- + Chỉ tiêu [30] = [28] – [29] , làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu âm thì [30] = 0

Phụ lục 01/PL-DK: Chi tiết nghĩa vụ thuế của các nhà thầu dầu khí

PHỤ LỤC
CHI TIẾT NGHĨA VỤ THUẾ CỦA CÁC NHÀ THẦU DẦU KHÍ (01 PL-DK)

[01] Dầu thô: [] [02] Condensate: [] [03] Khí thiên nhiên: [X]
[04] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
(Đối với dầu thô và condensate là ngày...tháng...năm hoặc năm; Khí thiên nhiên là tháng/ quý/ năm)

[05] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[06] Mã số thuế: 8118150773
[07] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế :
[08] Mã số thuế:
[09] Số thuế phải nộp: USD

STT	Nhà thầu dầu khí		Tỷ lệ phân bổ	Số thuế phát sinh phải nộp	Ghi chú
	Mã số thuế	Tên nhà thầu			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = [09]*(4)	(6)
1			0,0000	0,00	
Tổng cộng			0,0000%	0,00	

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- + Chỉ tiêu [09]: Số thuế phải nộp: Lấy từ chỉ tiêu [30] của tờ khai 01B/TNDN-DK chuyển sang
- + Cột (2) – Mã số thuế của nhà thầu dầu khí: NSD tự nhập, kiểm tra đúng cấu trúc MST.
- + Cột (3) – Tên nhà thầu: Tự nhập kiểu text
- + Cột (4) – Tỷ lệ phân bổ: NSD tự nhập dạng xx,xxxx
- + Cột (5) – Số thuế phát sinh phải nộp: (5) = chỉ tiêu [09] * cột (4), làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu âm thì set = 0
- + Cột (6) – Ghi chú: NSD tự nhập kiểu text, tối đa 250 ký tự
- + Tổng cộng cột (4): hệ thống tự tính. Kiểm tra tổng cột (4) phải bằng 100%. Nếu không hệ thống hiển thị cảnh báo đỏ “ Tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%”
- + Tổng cộng cột (5) = Tổng các dòng cột (5), kiểm tra phải bằng chỉ tiêu [09], nếu khác ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng số thuế phát sinh phải nộp phải bằng chỉ tiêu [09]”

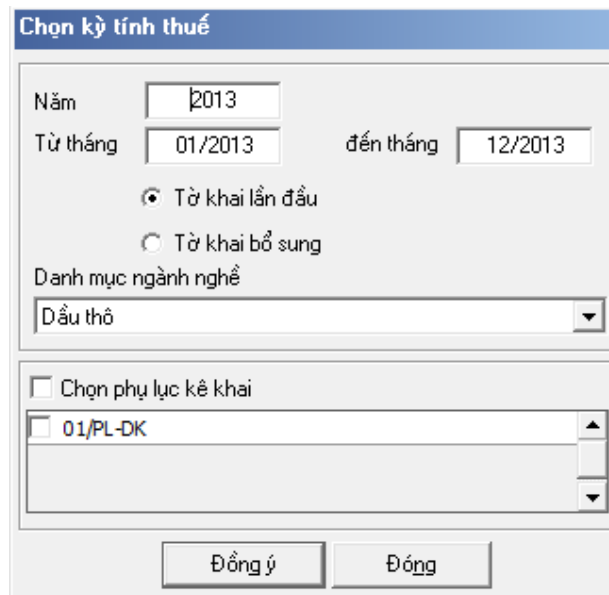
B. Trường hợp khi tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.16.3 Tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp đối với dầu khí mẫu 02/TNDN- DK

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Dầu khí” chọn “Tờ khai quyết toán thuế TNDN đối với Dầu khí – 02/TNDN-DK”.



- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Nhập kỳ tính thuế theo năm: Mặc định là năm hiện tại – 1, không cho phép nhập lớn hơn kỳ hiện tại.
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai 02/TNDN-DK

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP ĐỐI VỚI DẦU KHÍ (02/TNDN-DK)

[01] Dầu thô: [X] [02] Condensate: [] [03] Khí thiên nhiên: []
 [04] Kỳ tính thuế: Năm 2013
 [05] Lần đầu [X] [06] Bổ sung lần thứ:

[07] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
 [08] Mã số thuế: 8118150773
 [15] Hợp đồng dầu khí lô:

[16] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế (nếu có) :
 [17] Mã số thuế:

STT	Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Đơn vị tính	Giá trị
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Tổng doanh thu chịu thuế TNDN trong kỳ tính thuế	[25]	USD	0,00
2	Tổng chi phí được phép thu hồi	[26]	USD	0,00
3	Chi phí được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế: [27] = [27a]+[27b]	[27]	USD	0,00
3.1	+ Chi phí được phép thu hồi phát sinh trong năm quyết toán	[27a]	USD	0,00
3.2	+ Chi phí được trừ khác	[27b]	USD	0,00
4	Tổng chi phí đã thu hồi lũy kế đến hết năm quyết toán	[28]	USD	0,00
5	Tổng chi phí còn được phép thu hồi [29]=[26]-[28]	[29]	USD	0,00
6	Thu nhập từ hoạt động dầu khí [30]=[25]-[27]	[30]	USD	0,00
7	Thu nhập khác	[31]	USD	0,00
8	Tổng thu nhập chịu thuế [32]=[30]+[31]	[32]	USD	0,00
9	Thuế suất thuế TNDN	[33]	%	0,0000
10	Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp [34]=[32]x[33]	[34]	USD	0,00
11	Số thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn hoặc giảm	[35]	USD	0,00
12	Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo quyết toán [36]=[34]-[35]	[36]	USD	0,00
13	Số thuế thu nhập doanh nghiệp tạm tính đã kê khai trong năm	[37]	USD	0,00
	Chênh lệch giữa số thuế thu nhập doanh nghiệp nộp theo quyết toán	[38]	USD	0,00

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [01], [02], [03]: tự hiển thị
 - + Chỉ tiêu [15]: Nhập dạng text
 - + Chỉ tiêu [16]: Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế: Cho phép NSD chọn 1 trong 2 loại. Nếu ở phần Thông tin doanh nghiệp có nhập thông tin đại lý thuế thì khi trên tờ khai sẽ mặc định tích vào ô Đại lý thuế và cho phép sửa. Nếu không nhập thông tin Đại lý thuế ở phần Thông tin doanh nghiệp thì UD không cho check chọn cả hai ô Đại lý thuế và Đại lý uỷ quyền.
 - + Chỉ tiêu [25], [26], [27a], [27b], [28], [31], [35], [37] : Nhập dạng xx, xx.
 - + Chỉ tiêu [33]: Nhập dạng xx,xxxx
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [27] = [27a] + [27b] , làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [29] = [26] - [28], làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, có thể âm.
 - + Chỉ tiêu [30] = [25] - [27], làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, có thể âm.
 - + Chỉ tiêu [32] = [30] + [31] , làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [34] = [32] * [33], làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy

- + Chỉ tiêu [36] = [34] – [35] , làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu âm thì [36] = 0
- + Chỉ tiêu [38] = [36] - [37], làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, có thể âm.

Phụ lục 01/PL-DK: Chi tiết nghĩa vụ thuế của các nhà thầu dầu khí

PHỤ LỤC
CHI TIẾT NGHĨA VỤ THUẾ CỦA CÁC NHÀ THẦU DẦU KHÍ (01 PL-DK)

[01] Dầu thô: [] [02] Condensate: [] [03] Khí thiên nhiên: [X]
[04] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
(Đối với dầu thô và condensate là ngày...tháng...năm hoặc năm; Khí thiên nhiên là tháng/ quý/ năm)

[05] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[06] Mã số thuế: 8118150773
[07] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế :
[08] Mã số thuế:
[09] Số thuế phải nộp: USD

STT	Nhà thầu dầu khí		Tỷ lệ phân bổ	Số thuế phát sinh phải nộp	Ghi chú
	Mã số thuế	Tên nhà thầu			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = [09]*(4)	(6)
1			0,0000	0,00	
Tổng cộng			0,0000%	0,00	

01/PL-DK
 Bấm F5 - Thêm dòng

- + Chỉ tiêu [09]: Số thuế phải nộp: Lấy từ chỉ tiêu [36] của tờ khai 01B/TNDN-DK chuyển sang
- + Cột (2) – Mã số thuế của nhà thầu dầu khí: NSD tự nhập, kiểm tra đúng cấu trúc MST.
- + Cột (3) – Tên nhà thầu: Tự nhập kiểu text
- + Cột (4) – Tỷ lệ phân bổ: NSD tự nhập dạng xx,xxxx
- + Cột (5) – Số thuế phát sinh phải nộp: (5) = chỉ tiêu [09] * cột (4), làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu âm thì thiết lập = 0
- + Cột (6) – Ghi chú: NSD tự nhập kiểu text, tối đa 250 ký tự
- + Tổng cộng cột (4): hệ thống tự tính. Kiểm tra tổng cột (4) phải bằng 100%. Nếu không hệ thống hiển thị cảnh báo đỏ “ Tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%”
- + Tổng cộng cột (5) = Tổng các dòng cột (5), kiểm tra phải bằng chỉ tiêu [09], nếu khác ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng số thuế phát sinh phải nộp phải bằng chỉ tiêu [09]”

B.Trường hợp khi tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”

- Khai điều chỉnh bổ sung cho chỉ tiêu [34], [35], [36] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.16.4 Tờ khai thuế tài nguyên tạm tính đối với dầu khí mẫu 01/TAIN- DK

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Dầu khí” chọn “Tờ khai tạm tính đối với dầu khí – 01/TAIN-DK”.

- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế theo lần xuất bán:
 - o Ngày tháng năm: Mặc định là ngày hiện tại
 - o Lần xuất bán: Cho phép NSD tự nhập dạng text, tối đa 10 lý tự
 - o Kỳ tính thuế theo lần xuất bán: UD cho phép NSD chọn “Dầu thô” hoặc “Condensate”
 - + Khai theo tháng, mặc định là Tháng hiện tại -1, cho phép sửa nhưng không được lớn hơn tháng hiện tại của hệ thống
 - o Kỳ tính thuế theo tháng: UD cho phép NSD chọn “Khí thiên nhiên”
 - o Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - o Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai 01/TAIN-DK

TỜ KHAI THUẾ TÀI NGUYÊN TẠM TÍNH ĐỐI VỚI DẦU KHÍ

[01] Dầu thô: [] [02] Condensate: [] [03] Khí thiên nhiên: [X]

[04] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
(Đối với dầu thô và condensate là ngày...tháng...năm...; với Khí thiên nhiên là tháng...năm...)

[05] Lần xuất bán thứ: []

[06] Lần đầu: [X] [07] Bổ sung lần thứ: []

[08] Xuất khẩu: [] [09] Xuất bán tại Việt Nam: []

[10] Ngày xuất hóa đơn đối với xuất bán tại Việt Nam: []

[11] Tên tổ chức, cá nhân: Công ty ABC
[12] Mã số thuế: 8118150773
[19] Hợp đồng dầu khí số: []

[20] Tên đơn vị được ủy quyền hoặc Đại lý thuế
[21] Mã số thuế: []

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	Đơn vị tính	Giá trị
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Sản lượng dầu khí xuất bán	[30]	Thùng; m3	0,0000
	Sản lượng dầu thô, condensate xuất bán quy đổi theo tấn	[30a]	Tấn	0,0000
2	Giá tính thuế tài nguyên tạm tính	[31]	USD/thùng; USD/m3	0,0000
3	Doanh thu [32]=[30]x[31]	[32]	USD	0,00
4	Tỷ lệ thuế tài nguyên tạm tính	[33]	%	0,0000
5	Số tiền thuế tài nguyên tạm tính phải nộp [34]=[32]x[33]	[34]	USD	0,00
6	Tỷ giá ngoại tệ liên ngân hàng tại thời điểm xuất hoá đơn dầu khí xuất bán tại Việt Nam	[35]	VND/USD	0

01/TAIN-DK

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập
 - + Chỉ tiêu [01], [02], [03]: tự hiển thị
 - + Chỉ tiêu [08], [09]: UD chỉ cho phép lựa chọn 1 trong 2 chỉ tiêu này.
 - + Chỉ tiêu [05]: tự hiển thị
 - + Chỉ tiêu [10]: Nhập kiểu dd/mm/yyyy, chỉ cho phép nhập khi nhập chỉ tiêu [09]
 - + Chỉ tiêu [19]: Nhập dạng text
 - + Chỉ tiêu [20]: Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý: Cho phép NSD chọn 1 trong 2 loại. Nếu ở phần Thông tin doanh nghiệp có nhập thông tin đại lý thuế thì khi trên tờ khai sẽ mặc định tích vào ô Đại lý thuế và cho phép sửa. Nếu không nhập thông tin Đại lý thuế ở phần Thông tin doanh nghiệp thì UD không cho check chọn cả hai ô Đại lý thuế và Đại lý uỷ quyền
 - + Chỉ tiêu [30], [30a]: Nhập dạng xx,xxxx
 - + Chỉ tiêu [31]: Nhập dạng xx,xxxx
 - + Chỉ tiêu [33]: Nhập xx,xxxx
 - + Chỉ tiêu [35]: UD chỉ bắt buộc NSD nhập dạng số không âm khi lựa chọn chỉ tiêu [09], mặc định là 0, tối đa 5 chữ số.
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [32] = [30] * [31]
 - + Chỉ tiêu [34] = [32] * [33], làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu kết quả âm thì [34] = 0

Phụ lục 01/PL-DK: Chi tiết nghĩa vụ thuế của các nhà thầu dầu khí

PHỤ LỤC
CHI TIẾT NGHĨA VỤ THUẾ CỦA CÁC NHÀ THẦU DẦU KHÍ (01 PL-DK)

[01] Dầu thô: [] [02] Condensate: [] [03] Khi thiên nhiên: [X]
[04] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
(Đối với dầu thô và condensate là ngày...tháng...năm hoặc năm; Khi thiên nhiên là tháng/ quý/ năm)

[05] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[06] Mã số thuế: 8118150773
[07] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế :
[08] Mã số thuế:
[09] Số thuế phải nộp: USD

STT	Nhà thầu dầu khí		Tỷ lệ phân bổ	Số thuế phát sinh phải nộp	Ghi chú
	Mã số thuế	Tên nhà thầu			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = [09]*(4)	(6)
1			0,0000	0,00	
Tổng cộng			0,0000%	0,00	

Tờ khai / 01/PL-DK

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- + Chỉ tiêu [09] Số thuế phải nộp: Lấy từ chỉ tiêu [34] của tờ khai 01/TAIN-DK
- + Cột (1) - STT: Tự tăng khi thêm dòng
- + Cột (2) – Mã số thuế của nhà thầu dầu khí: NSD tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc MST.
- + Cột (3) – Tên nhà thầu: Tự nhập kiểu text
- + Cột (4) – Tỷ lệ phân bổ: cho phép NSD tự nhập dạng xx,xxxx
- + Cột (5) – Số thuế phát sinh phải nộp: (5) = chỉ tiêu [09] * cột (4), làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu kết quả âm thì set = 0
- + Cột (6) – Ghi chú: NSD tự nhập kiểu text, tối đa 250 ký tự
- + Tổng cộng cột (4): hệ thống tự tính. Kiểm tra tổng cột (4) phải bằng 100%. Nếu không hệ thống hiển thị cảnh báo đỏ “ Tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%”
- + Tổng cộng cột (5) = Tổng các dòng cột (5), kiểm tra phải bằng chỉ tiêu [09], nếu khác ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng số thuế phát sinh phải nộp phải bằng chỉ tiêu [09]”

B. Trường hợp khi tờ khai bổ sung

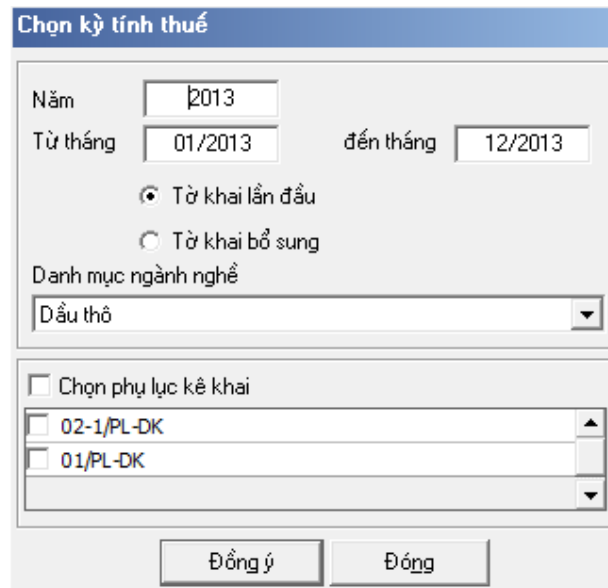
Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “**Chọn kỳ tính thuế**” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”

Kê khai điều chỉnh bổ sung cho cột (6) cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.16.5 Tờ khai quyết toán thuế tài nguyên đối với dầu khí mẫu 02/TAIN-DK

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Dầu khí” chọn “Tờ khai quyết toán thuế TAIN đối với dầu khí – 02/TAIN-DK”.



- Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Kỳ tính thuế theo năm: Mặc định là năm hiện tại -1, cho phép sửa nhưng không được lớn hơn năm hiện tại
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.
 - + Chọn các phụ lục đi kèm tờ khai: Chương trình mặc định không chọn các phụ lục cần kê khai.

A. Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn hãy chọn các phụ lục cần kê khai khi phải kê khai. Sau đó nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai 02/TAIN-DK

TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ TÀI NGUYÊN ĐỐI VỚI DẦU KHÍ (02/TAIN-DK)

[01] Dầu thô: [02] Condensate: [03] Khí thiên nhiên:

[04] Kỳ tính thuế: Năm 2013

[05] Khai lần đầu [06] Khai bổ sung lần thứ

[07] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[08] Mã số thuế: 8118150773

[15] Hợp đồng dầu khí lô:

[16] Tên đơn vị được uỷ quyền: hoặc Đại lý thuế (nếu có)

[17] Mã số thuế:

STT (1)	Chỉ tiêu (2)	Mã chỉ tiêu (3)	Đơn vị tính (4)	Giá trị (5)
I	Số ngày khai thác dầu khí trong kỳ tính thuế	[25]	Ngày	0
II	Sản lượng:			
1	Sản lượng dầu khí chịu thuế tài nguyên kỳ tính thuế trước chuyển sang	[26]	Thùng; m3	0,0000
2	Sản lượng dầu khí chịu thuế tài nguyên trong kỳ tính thuế	[27]	Thùng; m3	0,0000
3	Sản lượng dầu khí chịu thuế tài nguyên thực tế bán trong kỳ tính thuế [28]=[28a]+[28b]	[28]	Thùng; m3	0,0000
3.1	- Xuất khẩu:	[28a]	Thùng; m3	0,0000
3.2	- Tiêu thụ nội địa:	[28b]	Thùng; m3	0,0000
4	Sản lượng dầu khí chịu thuế tài nguyên chuyển sang kỳ tính thuế sau [29]=[26]+[27]-[28]	[29]	Thùng; m3	0,0000
5	Sản lượng dầu khí chịu thuế tài nguyên bình quân/ngày trong kỳ tính thuế [30]=[27]/[25]	[30]	Thùng; m3	0,0000
III	Tổng doanh thu xuất bán trong kỳ tính thuế	[31]	USD	0,00
IV	Tỷ lệ thuế tài nguyên bằng dầu khí trong kỳ tính thuế	[32]	%	0,0000
V	Thuế tài nguyên tính bằng dầu khí			
1	Thuế tài nguyên bằng dầu khí chưa bán kỳ tính thuế trước chuyển sang	[33]	Thùng; m3	0,00

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- Các chỉ tiêu cần nhập

- + Chỉ tiêu [01], [02], [03]: tự hiển thị
- + Chỉ tiêu [15]: Nhập dạng text
- + Chỉ tiêu [16]: Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý: Cho phép NSD chọn 1 trong 2 loại. Nếu ở phần Thông tin doanh nghiệp có nhập thông tin đại lý thuế thì khi trên tờ khai sẽ mặc định tích vào ô Đại lý thuế và cho phép sửa. Nếu không nhập thông tin Đại lý thuế ở phần Thông tin doanh nghiệp thì UD không cho check chọn cả hai ô Đại lý thuế và Đại lý uỷ quyền
- + Chỉ tiêu [25]: Nhập dạng số, tối đa 3 chữ số
- + Chỉ tiêu [26]: UD hỗ trợ tự động lấy chỉ tiêu [29] của kỳ trước chuyển sang, cho phép sửa. Nếu sửa theo dạng xx,xxxx khác thì UD cảnh báo vàng “Chỉ tiêu [26] khác chỉ tiêu [29] của kỳ trước chuyển sang”
- + Chỉ tiêu [27], [28a], [28b], [32]: Nhập dạng xx,xxxx
- + Chỉ tiêu [41]: Nhập dạng xx,xx
- + Chỉ tiêu [31]: UD hỗ trợ tự động lấy tổng cột (8) của PL 02-1/PL-DK chuyển sang, cho phép sửa

- + Chỉ tiêu [33]: UD hỗ trợ tự động lấy từ chỉ tiêu [36] của kỳ trước chuyển sang, cho phép sửa theo dạng xx.xx. Nếu sửa khác thì UD cảnh báo vàng “Chỉ tiêu [33] khác với chỉ tiêu [36] của kỳ trước chuyển sang”
- Các chỉ tiêu tính toán:
 - + Chỉ tiêu [32] = [30] * [31]
 - + Chỉ tiêu [28] = [28a] + [28b], làm tròn 4 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [29]=[26]+[27]-[28], làm tròn 4 chữ số sau dấu phẩy, nếu kết quả âm thì thiết lập =0
 - + Chỉ tiêu [30]=[27]/[25], làm tròn 4 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [34]=[27]x[32], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [35]=[28]x[32], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [36]=[33]+[34]-[35], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy, nếu kết quả âm thì thiết lập =0
 - + Chỉ tiêu [37]=[31]/[28], làm tròn 4 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [38]=[39]+[40], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [39]=[33]x[37], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy
 - + Chỉ tiêu [40]=([28]-[26])x[32]x[37], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy, nếu kết quả âm thì thiết lập = 0
 - + Chỉ tiêu [42]=[38]-[41], làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy, kết quả có thể âm

Phụ lục 02-1/PL-DK: Sản lượng và doanh thu xuất bán dầu khí

PHỤ LỤC
SẢN LƯỢNG VÀ DOANH THU XUẤT BÁN DẦU KHÍ
(Kèm theo Tờ khai quyết toán thuế tài nguyên đối với dầu khí)

[01] Dầu thô: [X] [02] Condensate: [] [03] Khí thiên nhiên: []
[04] Kỳ tính thuế: Năm 2013

[05] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[06] Mã số thuế: 8118150773

[07] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế (nếu có) :

[08] Mã số thuế:

STT	Đơn vị tính sản lượng (thùng, m3)	Khai thác dầu khí		Xuất bán dầu khí			Doanh thu (USD)	Ghi chú
		Ngày, tháng, năm	Sản lượng	Ngày, tháng, năm	Sản lượng	Giá tính thuế tài nguyên tạm tính (USD)		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)x(7)	(9)
1	Thùng	1/1/13	0,0000		0,0000	0,0000	0,00	
Tổng cộng					0,0000		0,00	

Bấm F5 - Thêm dòng
Bấm F6 - Xóa dòng

Các chỉ tiêu cần nhập:

- + Cột (1): Ứng dụng hỗ trợ tự tăng

- + Cột (2): Nếu là “Dầu thô” là thùng. Nếu là “Khí thiên nhiên” và “Condensate” là m3
- + Cột (3), (5): nhập dạng dd/mm/yyyy
- + Cột (4), (6): tự nhập theo dạng xx,xxxx
- + Cột (7): tự nhập theo đúng dạng xx,xxxx
- + Cột (9): tự nhập, dạng text

Các chỉ tiêu tính toán:

- + Cột (8) = (6) * (7), làm tròn 2 chữ số sau dấu phẩy
- + UD tự động tự tính tổng các dòng của cột (8)

Phụ lục 01/PL-DK: Chi tiết nghĩa vụ thuế của các nhà thầu dầu khí

PHỤ LỤC
CHI TIẾT NGHĨA VỤ THUẾ CỦA CÁC NHÀ THẦU DẦU KHÍ (01 PL-DK)

[01] Dầu thô: [] [02] Condensate: [] [03] Khí thiên nhiên: [X]
[04] Kỳ tính thuế: Tháng 09 năm 2014
(Đối với dầu thô và condensate là ngày...tháng...năm hoặc năm; Khí thiên nhiên là tháng/ quý/ năm)

[05] Tên người nộp thuế: Công ty ABC
[06] Mã số thuế: 8118150773
[07] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế :
[08] Mã số thuế:
[09] Số thuế phải nộp: USD

STT	Nhà thầu dầu khí		Tỷ lệ phân bổ	Số thuế phát sinh phải nộp	Ghi chú
	Mã số thuế	Tên nhà thầu			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = [09]*(4)	(6)
1			0,0000	0,00	
	Tổng cộng		0,0000%	0,00	

Thêm phụ lục Nhập lại Ghi In Xóa Kết xuất Kết xuất XML Nhập từ XML Đóng

- + Chỉ tiêu [09] Số thuế phải nộp: Lấy từ chỉ tiêu [38] của tờ khai 02/TAIN-DK
- + Cột (1) - STT: Tự tăng khi thêm dòng
- + Cột (2) – Mã số thuế của nhà thầu dầu khí: NSD tự nhập, tối đa 14 ký tự, kiểm tra đúng cấu trúc MST.
- + Cột (3) – Tên nhà thầu: Tự nhập kiểu text
- + Cột (4) – Tỷ lệ phân bổ: cho phép NSD tự nhập dạng xx,xxxx
- + Cột (5) – Số thuế phát sinh phải nộp: (5) = chỉ tiêu [09] * cột (4), làm tròn đến 2 số sau dấu phẩy, nếu kết quả âm thì thiết lập = 0
- + Cột (6) – Ghi chú: NSD tự nhập kiểu text, tối đa 250 ký tự
- + Tổng cộng cột (4): hệ thống tự tính. Kiểm tra tổng cột (4) phải bằng 100%. Nếu không hệ thống hiển thị cảnh báo đỏ “ Tổng tỷ lệ phân bổ phải bằng 100%”

- + Tổng cộng cột (5) = Tổng các dòng cột (5), kiểm tra phải bằng chỉ tiêu [09], nếu khác ứng dụng đưa ra cảnh báo đỏ “ Tổng số thuế phát sinh phải nộp phải bằng chỉ tiêu [09]”

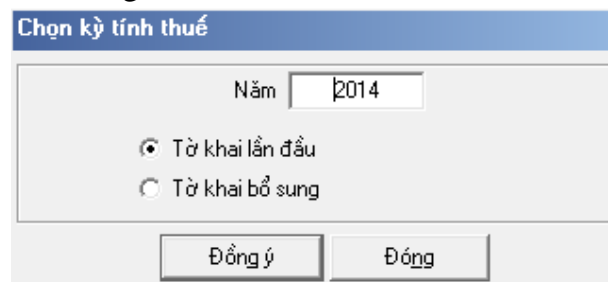
B.Trường hợp khi tờ khai bổ sung

- Nếu chọn trạng thái tờ khai là “Tờ khai bổ sung” thì trên form “Chọn kỳ tính thuế” Ứng dụng cho phép NNT chọn thêm lần bổ sung và ngày lập tờ khai bổ sung. Khi đó trên form nhập dữ liệu sẽ bao gồm 2 sheet “Tờ khai điều chỉnh” và “KHBS”
- Kê khai điều chỉnh bổ sung cho chỉ tiêu [38], [39], [40] cách lấy dữ liệu tương tự như tờ 01/GTGT.

3.16.6 Báo cáo dự kiến sản lượng dầu khí khai thác và tỷ lệ tạm nộp thuế mẫu 01/BCTL-DK

Cách gọi:

- Từ menu chức năng “Kê khai/Tờ khai Dầu khí” chọn “Báo cáo dự kiến sản lượng dầu khí khai thác và tỷ lệ tạm nộp thuế – 01/BCTL-DK”. Để bắt đầu thực hiện kê khai tờ khai thuế bạn cần lựa chọn các thông tin đầu vào như:
 - + Nhập kỳ tính thuế theo Năm: mặc định là năm hiện tại, cho phép sửa
 - + Trạng thái tờ khai: Bạn hãy chọn trạng thái tờ khai là Tờ khai lần đầu hay Tờ khai bổ sung.



A.Trường hợp khai tờ khai lần đầu

- Bạn nhấn vào nút lệnh “Đồng ý” để hiển thị ra tờ khai 01/BCTL-DK

Nhập tờ khai

BÁO CÁO DỰ KIẾN SẢN LƯỢNG DẦU KHÍ KHAI THÁC VÀ TỶ LỆ TẠM NỘP THUẾ (01/BCTL-DK)

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2014

[02] Lần đầu: [03] Bổ sung lần thứ:

[04] Tên người nộp thuế: Công ty ABC

[05] Mã số thuế: 8118150773

[12] Hợp đồng đầu khí lô:

[13] Tên đơn vị được uỷ quyền hoặc Đại lý thuế :

[14] Mã số thuế:

STT	Nội dung	Đơn vị tính	Sản phẩm			
			Dầu thô	Condensate	Khí thiên nhiên	Ghi chú
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Sản lượng dầu khí dự kiến khai thác trong năm					
	- Tính theo thùng	thùng	0	0	0	
	- Tính theo m3	m3	0	0	0	
2	Tổng số ngày khai thác dầu khí trong năm	ngày	0	0	0	
3	Sản lượng khai thác bình quân ngày					
	- Tính theo thùng/ngày	thùng/ngày	0	0	0	
	- Tính theo m3/ngày	m3/ngày	0	0	0	
4	Tỷ lệ thuế tài nguyên tạm nộp	%	0,0000	0,0000	0,0000	
5	Tỷ lệ thuế xuất khẩu tạm nộp	%	0,0000	0,0000	0,0000	
6	Tỷ lệ thuế thu nhập doanh nghiệp tạm nộp trường hợp bán trong nước	%	0,0000	0,0000	0,0000	
7	Tỷ lệ thuế thu nhập doanh nghiệp tạm nộp trường hợp xuất khẩu	%	0,0000	0,0000	0,0000	

01/BCTL-DK

+ Cột (4), (5), (6):

- Dòng 1: Nhập dạng số, không âm, mặc định là 0. Kiểm tra: Nếu NSD nhập đơn vị là thùng đối với Khí thiên nhiên thì UD cảnh báo vàng “Khí thiên nhiên không nhập đơn vị là thùng”
- Dòng 2: Nhập dạng số không âm, mặc định là 0. Kiểm tra: Nếu NSD nhập đơn vị là m3 đối với Dầu thô hoặc condensate thì UD cảnh báo vàng “Dầu thô (hoặc Condensate) không nhập đơn vị là m3”
- Dòng 3: UD tính theo công thức = Dòng 1/Dòng 2 tương ứng
- Dòng 4, 5, 6, 7: NSD nhập dạng xx,xxxx

+ Cột (7): NSD nhập dạng text.

4 THÔNG TIN HỖ TRỢ

Khi cần giải đáp vướng mắc trong quá trình kê khai thuế, các Doanh nghiệp xin vui lòng liên hệ với Phòng Tuyên truyền/Hỗ trợ NNT của Cục Thuế/Chi cục Thuế địa phương để được giải đáp.

Phụ lục 01
DANH MỤC CÁC KÝ TỰ ĐẦU CỦA MẪU HÓA ĐƠN

STT	Mã hóa đơn	Tên loại hóa đơn	Mẫu số
1	01GTKT	Hoá đơn giá trị gia tăng.	01GTKT
2	02GTTT	Hoá đơn bán hàng.	02GTTT
3	06HDXK	Hoá đơn xuất khẩu.	06HDXK
4	07KPTQ	Hóa đơn bán hàng (dành cho tổ chức, cá nhân trong khu phi thuế quan).	07KPTQ
5	03XKNB	Phiếu xuất kho kiêm vận chuyển hàng hóa nội bộ;	03XKNB
6	04HGDL	Phiếu xuất kho gửi bán hàng đại lý.	04HGDL
7	01/	Tem, vé, thẻ thuộc loại hóa đơn GTGT	01/
8	02/	Tem, vé, thẻ thuộc loại hóa đơn bán hàng	02/
9	TT120	Hóa đơn theo Thông tư 120/2002/TT-BTC	
10	01TEDB	Tem vận tải đường bộ theo pp khấu trừ	01TEDB
11	01VEDB	Vé vận tải đường bộ theo pp khấu trừ	01VEDB
12	01THDB	Thẻ vận tải đường bộ theo pp khấu trừ	01THDB
13	02TEDB	Tem vận tải đường bộ theo pp trực tiếp	02TEDB
14	02VWDB	Vé vận tải đường bộ theo pp trực tiếp	02VWDB
15	02THDB	Thẻ vận tải đường bộ theo pp trực tiếp	02THDB
16	01BHDT	Hóa đơn bán hàng dự trữ quốc gia	01BHDT

Phụ lục 02
MÃ HÓA ĐƠN CỦA CỤC THUẾ CÁC TỈNH, THÀNH PHỐ
TRỰC THUỘC TRUNG ƯƠNG PHÁT HÀNH
(Ban hành kèm theo Thông tư số 64/2013/TT-BTC của Bộ Tài chính)

Mã	Tỉnh, thành phố	Mã	Tỉnh, thành phố
01	Hà Nội	34	Bình Thuận
02	Hải Phòng	35	Vũng Tàu
03	Hồ Chí Minh	36	Đồng Nai
04	Đà Nẵng	37	Bình Dương
06	Nam Định	38	Bình Phước
07	Hà Nam	39	Tây Ninh
08	Hải Dương	40	Quảng Nam
09	Hưng Yên	41	Bình Định
10	Thái Bình	42	Khánh Hòa
11	Long An	43	Quảng Ngãi
12	Tiền Giang	44	Phú Yên
13	Bến Tre	45	Ninh Thuận
14	Đồng Tháp	46	Thái Nguyên
15	Vĩnh Long	47	Bắc Kạn
16	An Giang	48	Cao Bằng
17	Kiên Giang	49	Lạng Sơn
18	Cần Thơ	50	Tuyên Quang
19	Bạc Liêu	51	Hà Giang
20	Cà Mau	52	Yên Bái
21	Trà Vinh	53	Lào Cai
22	Sóc Trăng	54	Hoà Bình
23	Bắc Ninh	55	Sơn La
24	Bắc Giang	56	Điện Biên
25	Vĩnh Phúc	57	Quảng Ninh

26	Phú Thọ	58	Lâm Đồng
27	Ninh Bình	59	Gia Lai
28	Thanh Hoá	60	Đắk Lắk
29	Nghệ An	61	Kon Tum
30	Hà Tĩnh	62	Lai Châu
31	Quảng Bình	63	Hậu Giang
32	Quảng Trị	64	Đắk Nông
33	Thừa Thiên - Huế		

Phụ lục 03
DANH MỤC NGÀNH NGHỀ VÀ TIỂU MỤC HẠCH TOÁN

Mẫu biểu	Danh mục ngành nghề	Tiểu mục hạch toán
01/GTGT	Ngành hàng sản xuất, kinh doanh thông thường	Hạch toán chỉ tiêu [40] vào tiểu mục 1701
	Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí thiên nhiên	Hạch toán chỉ tiêu [40] vào tiểu mục 1704
	Từ hoạt động xố số kiến thiết của các công ty xố số kiến thiết	Hạch toán chỉ tiêu [40] vào tiểu mục 1705
01A/TNDN	Ngành hàng sản xuất, kinh doanh thông thường	Hạch toán chỉ tiêu [32] vào mục 1050, tiểu mục 1052
	Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí thiên nhiên	Hạch toán chỉ tiêu [32] vào mục 1050, tiểu mục 1056
	Từ hoạt động xố số kiến thiết của các công ty xố số kiến thiết	Hạch toán chỉ tiêu [32] vào mục 1050, tiểu mục 1057
01B/TNDN	Ngành hàng sản xuất, kinh doanh thông thường	Hạch toán chỉ tiêu [31] vào mục 1050, tiểu mục 1052
	Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí thiên nhiên	Hạch toán chỉ tiêu [31] vào mục 1050, tiểu mục 1056
	Từ hoạt động xố số kiến thiết của các công ty xố số kiến thiết	Hạch toán chỉ tiêu [31] vào mục 1050, tiểu mục 1057
01/TTĐB	Ngành hàng sản xuất, kinh doanh thông thường	Không hỗ trợ in ghi chú về tiểu mục
	Từ hoạt động xố số kiến thiết của các công ty xố số kiến thiết	Hạch toán chỉ tiêu [09] vào tiểu mục 1761
03/TNDN	Ngành hàng sản xuất, kinh doanh thông thường	Hạch toán chỉ tiêu [E] vào mục 1050, tiểu mục 1052
	Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí thiên nhiên	Hạch toán chỉ tiêu [E] vào mục 1050, tiểu mục 1056

Mẫu biểu	Danh mục ngành nghề	Tiểu mục hạch toán
	Từ hoạt động xô số kiến thiết của các công ty xô số kiến thiết	Hạch toán chỉ tiêu [E] vào mục 1050, tiểu mục 1057
02/TNDN	Chuyển quyền thuê đất	Hạch toán chỉ tiêu [39] + [44] vào tiểu mục 1053
	Chuyển quyền sử dụng đất	Hạch toán chỉ tiêu [39] + [44] vào tiểu mục 1053
03/NTNN		Hạch toán chỉ tiêu [09] vào tiểu mục 1052
01/NTNN		Hạch toán chỉ tiêu [09] vào tiểu mục 1701
		Hạch toán chỉ tiêu [13] vào tiểu mục 1052
01/KK- BH 01/KK - XS		Hạch toán chỉ tiêu [23] vào tiểu mục 1000, tiểu mục 1003
02/KK -TNCN		Hạch toán chỉ tiêu [33] + [34] + [35] vào tiểu mục 1000, tiểu mục 1001
03/KK -TNCN		Hạch toán chỉ tiêu [22] + [24] vào mục 1000, tiểu mục 1004
		Hạch toán chỉ tiêu [26] vào mục 1000, tiểu mục 1008
		Hạch toán chỉ tiêu [28] vào mục 1000, tiểu mục 1007
		Hạch toán chỉ tiêu [30] vào mục 1000, tiểu mục 1003
07/KK -TNCN		Hạch toán chỉ tiêu [32] + [34] vào mục 1000, tiểu mục 1001
		Hạch toán chỉ tiêu [38] vào mục 1000, tiểu mục 1003

Phụ lục 04
TỶ LỆ % THUẾ TNDN TÍNH TRÊN DOANH THU

STT	Ngành kinh doanh	Tỷ lệ % thuế TNDN
1	Thương mại: phân phối, cung cấp hàng hóa, nguyên liệu, vật tư, máy móc, thiết bị gắn với dịch vụ tại Việt Nam	1
2	Dịch vụ cho thuê máy móc, thiết bị bảo hiểm	5
3	Xây dựng	2
4	Hoạt động sản xuất, kinh doanh khác, vận chuyển (bao gồm vận chuyển đường biển và vận chuyển hàng không)	2
5	Cho thuê tàu bay, động cơ tàu bay, phụ tùng tàu bay, tàu biển	2
6	Tái bảo hiểm	2
7	Chuyển nhượng chứng khoán	0,1
8	Lãi tiền vay	10
9	Thu nhập bản quyền	10

Phụ lục 05
DANH MỤC NHÓM NGÀNH NGHỀ

STT	Ngành kinh doanh
1	Nông nghiệp, lâm nghiệp và thủy sản; khai khoáng; công nghiệp chế biến, chế tạo; sản xuất và phân phối điện, khí đốt, nước nóng, hơi nước và điều hoà không khí; cung cấp nước; hoạt động quản lý và xử lý rác thải, nước thải.
2	Riêng “sửa chữa, bảo dưỡng máy móc thiết bị và sản phẩm kim loại đúc sẵn”; hoạt động gia công
3	Xây dựng
4	Bán buôn, bán lẻ; sửa chữa ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác
5	Vận tải kho bãi
6	Dịch vụ ăn uống
7	Dịch vụ lưu trú và các dịch vụ khác

Phụ lục 06
BIỂU THUẾ LŨY TIẾN TỪNG PHẦN

Bậc thuế	Phần thu nhập tính thuế/năm (triệu đồng)	Phần thu nhập tính thuế/tháng (triệu đồng)	Thuế suất (%)
1	Đến 60	Đến 5	5
2	Trên 60 đến 120	Trên 5 đến 10	10
3	Trên 120 đến 216	Trên 10 đến 18	15
4	Trên 216 đến 384	Trên 18 đến 32	20
5	Trên 384 đến 624	Trên 32 đến 52	25
6	Trên 624 đến 960	Trên 52 đến 80	30
7	Trên 960	Trên 80	35