Mẫu số: **01-1/KHBS**

*(Ban hành kèm theo Thông tư*

*số .../.../TT-BTC ngày*

*.../..../.... của Bộ Tài chính)*

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

**BẢN GIẢI TRÌNH KHAI BỔ SUNG, ĐIỀU CHỈNH**

|  |  |
| --- | --- |
|  | **[01]**  *Tờ khai thuế: …*  **[02]**  *Mẫu số: ……*  **[03]**  *Kỳ tính thuế: ………*  **[04]**  *Bổ sung lần thứ: ………* |

**[05] Tên người nộp thuế:**…………………………….........................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[06]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**[07]** Địa chỉ: ………………………………………………………………………

**[08]** Quận/huyện: ............................... **[09]** Tỉnh/thành phố: .................................

**[10]** Điện thoại:…………..**[11]** Fax:..........................**[12]** Email: ........................

**[13] Tên đại lý thuế (nếu có):**……………………………………........................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[14]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**[15]** Địa chỉ: ………………………………………………………………………

**[16]** Quận/huyện: ................... **[17]** Tỉnh/thành phố: .............................................

**[18]** Điện thoại: ..................... **[19]** Fax: .................. **[20]** Email: .........................

**[21]** Hợp đồng đại lý thuế: Số................................................ ngày........................

**1. Hồ sơ khai thuế của kỳ tính thuế có sai sót đã được bổ sung:**

a) Tờ khai của kỳ tính thuế có sai sót đã được bổ sung: …………………………

b) Phụ lục của kỳ tính thuế có sai sót đã được bổ sung: …………………………

**2. Giải trình chi tiết thông tin:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Nội dung** | **Lý do** | **Tài liệu kèm theo (nếu có)** |
| 1 | Giảm số phải nộp | - Điều chỉnh hoá đơn số…….  - Điều chỉnh tăng chuyển lỗ thuế TNDN… | - Biên bản huỷ hoá đơn  - Biên bản/kết luận thanh tra, kiểm tra của cơ quan thuế số… ngày … |
| 2 | Giảm số thuế phải nộp | - Ghi sai thông tin trên hoá đơn số …  - Điều chỉnh tăng chuyển lỗ thuế TNDN… | - Hoá đơn ABC, CDE  - Biên bản/kết luận thanh tra, kiểm tra của cơ quan thuế số… ngày … |
| 3 | Tăng số phải nộp |  |  |
| 4 | Tăng phải nộp, giảm khấu trừ |  |  |

Tôi cam đoan số liệu khai trên là đúng và chịu trách nhiệm trước pháp luật về những số liệu đã khai./.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ**  Họ và tên:…….  Chứng chỉ hành nghề số:....... | |  | | --- | | *...., ngày ........tháng….....năm …....* | | **NGƯỜI NỘP THUẾ hoặc**  **ĐẠI DIỆN HỢP PHÁP CỦA NGƯỜI NỘP THUẾ** | | *(Ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có))* | |