Mẫu số: **03/NCCNN**

*(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**

## **TỜ KHAI THUẾ ĐỐI VỚI HOẠT ĐỘNG KINH DOANH THƯƠNG MẠI ĐIỆN TỬ TẠI VIỆT NAM**

*(Dành cho trường hợp Ngân hàng thương mại, tổ chức tín dụng khấu trừ và nộp thuế thay cho Nhà cung cấp ở nước ngoài)*

**[01] Kỳ tính thuế:** 🗆 Tháng ........... năm ...........

**[02]** Lần đầu 🞎 **[03]** Bổ sung lần thứ🞎

[**04] Bên Việt nam khấu trừ và nộp thuế thay:**……………………………………………………………………………………………

**[05]** Địa chỉ : ………………………… **[06]** Quận/huyện: …………………………………… **[07]** Tỉnh/thành phố: ………………

**[08]** Điện thoại: …………………………  **[09]** Fax: ……………………………………………. **[10]** E-mail: ………………………

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[12]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**[13]** Địa chỉ : ……………………………… **[14]** Quận/huyện: ……………………………………....... **[15]** Tỉnh/thành phố: ……………

**[16]** Điện thoại: …………………………… **[17**] Fax: ……………………………….............................. **[18]** E-mail: ………………………

**[19]** Hợp đồng đại lý thuế: Số.................................................ngày...................................................................................................................... *Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nội dung** | **Số tài khoản ngân hàng ở nước ngoài** | **Doanh thu chưa bao gồm thuế GTGT** | **Ngày**  **thanh toán** | **Thuế giá trị gia tăng (GTGT)** | | | **Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN)** | | | | **Tổng số thuế phải nộp vào Ngân sách Nhà nước** |
| **Doanh thu tính thuế** | **Tỷ lệ % thuế GTGT trên doanh thu** | **Thuế giá trị gia tăng phải nộp** | **Doanh thu tính thuế** | **Tỷ lệ thuế thu nhập doanh nghiệp** | **Số thuế được miễn giảm theo Hiệp định** | **Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7=5x6) | (8) | (9) | (10) | [11=(8x9)-(10)] | (12)=(7)+(11) |
| 1. Nhà cung cấp nước ngoài A |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Nhà cung cấp nước ngoài B |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **......** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Tổng cộng:** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Tổng số thuế GTGT và thuế TNDN phải nộp kỳ này *(Viết bằng chữ):..........................................................................................*

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

File đính kèm:…….

|  |  |
| --- | --- |
| **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)* |

***Ghi chú:*** *(\*) Trường hợp trong kỳ tính thuế có nhiều ngành kinh doanh thì ghi chi tiết theo từng ngành kinh doanh*