Mẫu số: **01/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**

**TỜ KHAI BỔ SUNG**

|  |  |
| --- | --- |
|  | **[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........................

**A. Chênh lệch giữa số điều chỉnh và số đã kê khai trước đó** *<Điều chỉnh tăng/giảm số thuế phải nộp; số thuế GTGT khấu trừ; số thuế đề nghị hoàn>*

Đơn vị tính: đồng

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Chỉ tiêu điều chỉnh** | **Mã số chỉ tiêu** | **Tiểu mục** | **Chênh lệch số thuế** | **Số tiền chậm nộp tăng/giảm** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**B. Chênh lệch số thuế phân bổ cho các cơ quan thuế quản lý khoản thu** *<Điều chỉnh tăng/giảm/thay đổii thông tin phân bổ>*

Đơn vị tính: đồng

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Mã định danh khoản nộp** | **Tên đơn vị phụ thuộc/địa điểm kinh doanh/hoạt động** | **MST** | **Cơ quan thuế quản lý khoản thu** | **Địa bàn nơi phát sinh khoản thu thu NSNN** | **Tiểu mục** | **Chênh lệch tăng/giảm số thuế phải nộp** | **Số tiền chậm nộp tăng/giảm** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**C. Số thuế thu hồi hoàn (nếu có) *<****Người nộp thuế tự phát hiện số tiền thuế đã được hoàn phải nộp trả NSNN>*

- Số tiền thu hồi hoàn:……………………..đồng

- Số tiền chậm nộp*<=số tiền đã được hoàn phải nộp NSNN x số ngày nhận được tiền hoàn thuế x mức tiền chậm nộp%>:*

- Thông tin về Quyết định hoàn thuế: <*số QĐ, ngày QĐ*>

- Thông tin về Lệnh hoàn thuế: <*số Lệnh hoàn, ngày Lệnh hoàn*>

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))* | |

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: GTGT*  **[02]**  *Mẫu số: 01/GTGT*  **[03]**  *Kỳ tính thuế: tháng/quý/năm/ ngày ….tháng….năm (TK lần phát sinh)*  **[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)** |
|  | Giảm số phải nộp | Điều chỉnh hoá đơn số……. | Biên bản huỷ hoá đơn |
| 1 | Giảm số thuế phải nộp | Ghi sai thông tin trên hoá đơn | Hoá đơn ABC, CDE |
| 2 | Tăng số phải nộp |  |  |
| 3 | 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))* | |