

[] 예정 [M] 확정
일반과세자 부가가치세 [] 기한후과세표준 신고서
[M] 영세율 등 조기환급

(제1장 앞쪽)

관리번호	처리기간 즉시
------	---------

신고기간 2020년 제 2 기 (10 월 01 일 ~ 12 월 31 일)

사업자	상 호 (법인명)	에스에이엠(주)	성 명 (대표자명)	배상훈	사업자등록번호	249-87-02002	
	생년월일	640827		전화번호	사업장	주소지	휴대전화
	사업장 주소	부산광역시 남구 용소로 45, 환경해양대학 606호(대연동)			전자우편주소		

① 신 고 내 용

구 분				금 액	세율	세 액
과세 표준 및 매출 세액	과세	세금계산서 발급분	(1)	0	10/100	0
		매입자발행 세금계산서	(2)	0	10/100	0
		신용카드·현금영수증 발행분	(3)	0	10/100	0
		기타(정규영수증 외 매출분)	(4)	0		0
	영 세 율	세금계산서 발급분	(5)	0	0/100	
		기 타	(6)	0	0/100	
	예 정 신 고 누 락 분		(7)	0		0
	대 손 세 액 가 감		(8)			0
	합 계		(9)	0	㉘	0
매입 세액	세금계산서 수 취 분	일 반 매 입	(10)	531,320		53,130
		수출기업 수입 납부유예	(10-1)			0
		고정자산 매입	(11)	10,727,273		1,072,727
	예 정 신 고 누 락 분		(12)	0		0
	매입자발행 세금계산서		(13)	0		0
	그 밖의 공제매입세액		(14)	2,285,456		228,544
	합계(10)-(10-1)+(11)+(12)+(13)+(14)		(15)	13,544,049		1,354,401
	공제받지 못할 매입세액		(16)	0		0
	차 감 계 (15)-(16)		(17)	13,544,049	㉙	1,354,401
납부(환급)세액 (매출세액㉘-매입세액㉙)				㉚	-1,354,401	
경감 · 공제 세액	그 밖의 경감·공제세액		(18)			0
	신용카드매출전표등 발행공제 등		(19)	0		0
	합 계		(20)		㉛	0
소규모 개인사업자 부가가치세 감면세액			(20-1)		㉜	0
예 정 신 고 미 환 급 세 액			(21)		㉝	0
예 정 고 지 세 액			(22)		㉞	0
사업양수자의 대리납부 기납부세액			(23)		㉟	0
매입자 납부특례 기납부세액			(24)		㊱	0
신용카드업자의 대리납부 기납부세액			(25)		㊲	0
가 산 세 액 계			(26)		㊳	0
차감·가감하여 납부할 세액(환급받을 세액)(㉚-㉛-㉜-㉝-㉞-㉟-㊱-㊲+㊳)					(27)	-1,354,401
총괄 납부 사업자가 납부할 세액(환급받을 세액)						0

② 국세환급금 계좌신고 (환급세액이 2천만원 미만인 경우)	거래은행	신한은행	계좌번호	100034727273
-------------------------------------	------	------	------	--------------

③ 폐 업 신 고	폐업일	폐업 사유
-----------	-----	-------

④ 과 세 표 준 명 세					「부가가치세법」 제48조·제49조 또는 제59조와 「국세기본법」 제45조의3에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다. 2021년 01월 16일 신고인: 배상훈 (서명 또는 인) 세무대리인은 조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하였음을 확인합니다. 세무대리인: 세무법인광원 (서면지점) (서명 또는 인) 수영 세무서장 귀하 첨부서류 뒤쪽 참조
업 태	종 목	생산요소	업종 코드	금 액	
(28) 전문, 과학 및 기술서비스업	전기·전자공학 연구개발업		730005	0	
(29)					
(30)					
(31) 수입금액 제외					
(32) 합 계				0	

세무대리인	성 명	세무법인광원 (서면지점)	사업자등록번호	605-85-26326	전화번호	051-807-4694
-------	-----	---------------	---------	--------------	------	--------------

(제2장 앞쪽)

※ 이 쪽은 해당 사항이 있는 사업자만 사용합니다.

사업자등록번호

249-87-02002

*사업자등록번호는 반드시 적으시기 바랍니다.

예정신고 누락분 명세	(7)매출	과세	세 금 계 산 서	(33)	0	10/100	세 액	0
			기 타	(34)	0	10/100	0	
		영세율	세 금 계 산 서	(35)	0	0/100		
			기 타	(36)	0	0/100		
			합 계	(37)	0			0
	(12)매입	세 금 계 산 서	(38)	0			0	
		그 밖의 공제매입세액	(39)	0			0	
		합 계	(40)	0			0	

(14) 그 밖의 공 제 매 입 세 액 명세	구 분		금 액	세율	세 액	
	신용카드매출전표등 수령명세서 제출분	일반매입	(41)	1,212,728	121,272	
		고정자산매입	(42)	1,072,728	107,272	
	의 제 매 입 세 액		(43)	0	뒤쪽 참조	0
	재 활 용 폐 자 원 등 매 입 세 액		(44)	0	뒤쪽 참조	0
	과세사업전환 매입세액		(45)			0
	재 고 매 입 세 액		(46)			0
	변 제 대 손 세 액		(47)			0
	외국인 관광객에 대한 환급세액		(48)			0
	합 계		(49)	2,285,456		228,544

(16) 공제받지 못할 매입세액 명세	구 분		금 액	세율	세 액
	공제받지 못할 매입세액		(50)	0	0
	공통매입세액 면세사업등분		(51)	0	0
	대 손 처 분 받 은 세 액		(52)	0	0
합 계		(53)	0	0	

(18) 그 밖의 경감·공제 세액 명세	구 분		금 액	세율	세 액
	전 자 신 고 세 액 공 제		(54)		0
	전자세금계산서 발급세액 공제		(55)		0
	택 시 운 송 사 업 자 경 감 세 액		(56)		0
	대리납부세액공제		(57)		0
	현금영수증사업자 세액공제		(58)		0
	기 타		(59)		0
합 계		(60)		0	

(25) 가산세 명세	구 분		금 액	세 율	세 액	
	사 업 자 미 등 록 등		(61)	0	1/100	0
	세 금 계 산 서	지연발급 등	(62)	0	1/100	0
		지연수취	(63)	0	5/1000	0
		미발급 등	(64)	0	뒤쪽참조	0
	전자세금계산서 발급명세 전송	지연전송	(65)	0	3/1000	0
		미전송	(66)	0	5/1000	0
	세금계산서 합계표	제출 불성실	(67)	0	5/1000	0
		지연제출	(68)	0	3/1000	0
	신 고 불 성 실	무신고(일반)	(69)	0	뒤쪽참조	0
		무신고(부당)	(70)	0	뒤쪽참조	0
		과소·초과환급신고(일반)	(71)	0	뒤쪽참조	0
		과소·초과환급신고(부당)	(72)	0	뒤쪽참조	0
	납 부 지 연		(73)	0	뒤쪽참조	0
	영세율 과세표준신고 불성실		(74)	0	5/1,000	0
	현금매출명세서 불성실		(75)	0	1/100	0
	부동산임대공급가액명세서 불성실		(76)	0	1/100	0
	매입자 납부특례	거래계좌 미사용	(77)	0	뒤쪽참조	0
		거래계좌 지연입금	(78)	0	뒤쪽참조	0
	합 계		(79)			0

면세사업 수입금액	업 태		종 목	코 드 번 호	금 액
	(80)				
	(81)				
	(82)	수입금액 제외			
				(83)합 계	0

계산서 발급 및 수취 명세	(84) 계산서 발급금액		0
	(85) 계산서 수취금액		0