

## CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập- Tự do- Hạnh phúc

(Ban hành kèm theo Thông tư số 151/2014/TT-BTC ngày 10/10/2014 của

Bộ Tài chính)

## TÒ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

| [01] Kỳ tính thuế: 2013 từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 |   |                               |  |  |
|--|---|-------------------------------|--|--|
|  | [02] Lần đầu [03] Bổ sung lần thứ 1                               |                               |  |  |
|  | x 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 :                            | CÔNG TY TNHH HẢI SẢN AN   | LẠC - TRÀ VINH                |  |  |
| [07] Mã số thuế:                                     | 2 1 0 0 3 4 6 8   | 5 5                           |  |  |
| [08] Địa chỉ:  | 20 Lô E KCN Long Đức  |                               |  |  |
| [09] Quận/huyện:                                     | Tp.Trà Vinh   | [10] Tỉnh/Thành phố: Trà Vinh |  |  |
| [11] Điện thoại:                                     | [12] Fax  | : [13]                        |  |  |

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

| STT | Chỉ tiêu  | Mã chỉ<br>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             | (2.041.200) |
| В   | Xác định thu nhập chịu thuế theo Luật thuế thu nhập doanh nghiệp                            | В              |             |
| 1   | Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp<br>(B1= B2+B3+B4+B5+B6 +B7) | B1             |             |
| 1.1 | Các khoản điều chỉnh tăng doanh thu   | B2             |             |
| 1.2 | Chi phí của phần doanh thu điều chỉnh giảm  | В3             |             |
| 1.3 | Các khoản chi không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế                                | B4             |             |
| 1.4 | Thuế thu nhập đã nộp cho phần thu nhập nhận được ở nước ngoài                               | В5             |             |
| 1.5 | Điều chỉnh tặng lợi nhuận do xác định giá thị trường đối với<br>giao dịch liên kết          | В6             |             |
| 1.6 | Các khoản điều chỉnh làm tăng lợi nhuận trước thuế khác                                     | В7             |             |
| 2   | Điều chỉnh giảm tổng lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp (B8=B9+B10+B11)             | В8             |             |
| 2.1 | Giảm trừ các khoản doanh thu đã tính thuế năm trước   | В9             |             |
| 2.2 | Chi phí của phần doanh thu điều chỉnh tăng  | B10            |             |
| 2.3 | Các khoản điều chỉnh làm giảm lợi nhuận trước thuế khác                                     | B11            |             |
| 3   | Tổng thu nhập chịu thuế (B12=A1+B1-B8)  | B12            | (2.041.200) |
| 3.1 | Thu nhập chịu thuế từ hoạt động sản xuất kinh doanh   | B13            |             |
| 3.2 | Thu nhập chịu thuế từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản (B14 = B12 - B13)                | B14            | (2.041.200) |
| C   | Xác định thuế thu nhập doanh nghiệp ( TNDN) phải nộp từ hoạt động sản xuất kinh doanh       |                |             |
| 1   | Thu nhập chịu thuế (C1 = B13)   | C1             |             |
| 2   | Thu nhập miễn thuế  | C2             |             |
| 3   | Chuyển lỗ và bù trừ lãi, lỗ   | C3             |             |
| 3.1 | Lỗ từ hoạt động SXKD được chuyển trong kỳ   | C3a            |             |
| 3.2 | Lỗ từ chuyển nhượng BĐS được bù trừ với lãi của hoạt động SXKD                              | C3b            |             |
| 4   | Thu nhập tính thuế (TNTT) (C4=C1-C2-C3a-C3b)  | C4             |             |



| 5   | Trích lập quỹ khoa học công nghệ (nếu có)  | C5  |  |
|-----|--|-----|--|
| 6   | TNTT sau khi đã trích lập quỹ khoa học công nghệ (C6=C4-C5=C7+C8+C9)                                       | C6  |  |
| 6.1 | Trong đó: + Thu nhập tính thuế tính theo thuế suất 22% (bao gồm cả thu nhập được áp dụng thuế suất ưu đãi) | C7  |  |
| 6.2 | + Thu nhập tính thuế tính theo thuế suất 20% (bao gồm cả thu nhập được áp dụng thuế suất ưu đãi)           | C8  |  |
| 6.3 | + Thu nhập tính thuế tính theo thuế suất không ưu đãi khác   | C9  |  |
| 0.5 | + Thuế suất không ưu đãi khác  | C9a |  |
| 7   | Thuế TNDN từ hoạt động SXKD tính theo thuế suất không ưu đãi (C10 =(C7 x 22%) + (C8 x 20%) + (C9 x C9a))   | C10 |  |
| 8   | Thuế TNDN chênh lệch do áp dụng mức thuế suất khác ưu đãi  | C11 |  |
| 9   | Thuế TNDN được miễn, giảm trong kỳ   | C12 |  |
| 9.1 | Trong đó: + Số thuế TNDN được miễn, giảm theo Hiệp định  | C13 |  |
| 9.2 | + Số thuế được miễn, giảm không theo Luật Thuế TNDN  | C14 |  |
| 11  | Số thuế thu nhập đã nộp ở nước ngoài được trừ trong kỳ tính thuế   | C15 |  |
| 12  | Thuế thu nhập doanh nghiệp của hoạt động sản xuất kinh doanh (C16=C10-C11-C12-C15)                         | C16 |  |
| D   | Tổng số thuế TNDN phải nộp (D=D1+D2+D3)  | D   |  |
| 1   | Thuế TNDN của hoạt động sản xuất kinh doanh (D1=C16)   | D1  |  |
| 2   | Thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản  | D2  |  |
| 3   | Thuế TNDN phải nộp khác (nếu có)   | D3  |  |
| E   | Số thuế TNDN đã tạm nộp trong năm (E = E1+E2+E3)   | E   |  |
| 1   | Thuế TNDN của hoạt động sản xuất kinh doanh  | E1  |  |
| 2   | Thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản  | E2  |  |
| 3   | Thuế TNDN phải nộp khác (nếu có)   | E3  |  |
| G   | Tổng số thuế TNDN còn phải nộp (G = G1+G2+G3)  | G   |  |
| 1   | Thuế TNDN của hoạt động sản xuất kinh doanh (G1 = D1-E1)   | G1  |  |
| 2   | Thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản (G2 = D2-E2)   | G2  |  |
| 3   | Thuế TNDN phải nộp khác (nếu có) (G3 = D3-E3)  | G3  |  |
| Н   | 20% số thuế TNDN phải nộp (H = D*20%)  | Н   |  |
| I   | Chênh lệch giữa số thuế TNDN còn phải nộp với 20% số thuế TNDN phải nộp (I = G-H)                          | I   |  |

| L. | Gia | hạn | nộp | thuê | (nêu | có) |  |
|----|-----|-----|-----|------|------|-----|--|
|----|-----|-----|-----|------|------|-----|--|

| [L1] Đối tượng được gia hạn                       |  |
|---|--|
| [L2] Trường hợp được gia hạn nộp thuế TNDN theo : |  |
| [L3] Thời hạn được gia hạn:                       |  |
| [L4] Số thuế TNDN được gia hạn:                   |  |

[L5] Số thuế TNDN không được gia hạn:

M.Tiền chậm nộp của khoản chênh lệch từ 20% trở lên đến ngày hết hạn nộp hồ sơ quyết toán thuế TNDN (trường hợp kê khai quyết toán và nộp thuế theo quyết toán trước thời hạn thì tính đến ngày nộp thuế)

| [M1] Số ngày chậm nộp | ngày, từ ngày | 01/02/2014 | đến ngày |
|-----------------------|---------------|------------|----------|
|                       |               |            |          |

## I. Ngoài các Phụ lục của tờ khai này, chúng tôi gửi kèm theo các tài liệu sau:

| STT | Tên tài liệu |
|-----|--------------|
| 1   |              |

## Hỗ trợ hạch toán MLNSNN:

[M2] Số tiền chậm nộp:



Tôi cam đoan là các số liệu, tài liệu kê khai này là đúng và tự chịu trách nhiệm trước pháp luật về số liệu, tài liệu đã kê khai./.

Ngày 07 tháng 02 năm 2015

| NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ   | NGƯỜI NỘP THUẾ hoặc<br>ĐẠI DIỆN HỢP PHÁP CỦA NGƯỜI NỘP THUÍ |
|-------------------------|---|
| Họ và tên:              | (Ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có))           |
| Chứng chỉ hành nghề số: |   |

Nguyễn Thiện Duy

<u>Ghi chú:</u> - TNDN: Thu nhập doanh nghiệp