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

Mẫu số: **02/NTNN**

*(Ban hành kèm theo Thông tư số*

*80/2021/TT-BTC ngày 29 tháng 9 năm 2021 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)*

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

## **TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ NHÀ THẦU NƯỚC NGOÀI**

*(Áp dụng đối với* *Bên Việt Nam khấu trừ và nộp thuế thay cho Nhà thầu nước ngoài)*

**[01]** Kỳ tính thuế:Quyết toán hợp đồng số .... ngày ... tháng ... năm ...

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[05]** Mã số thuế nộp thay của Bên Việt Nam: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[07]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

*Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Chỉ tiêu** | **Kê khai của bên Việt Nam ký hợp đồng** | | | **Ghi chú** |
| **Kê khai** | **Quyết toán** | **Chênh lệch** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5)=(4)-(3) | (6) |
| 1 | Giá trị hợp đồng |  |  |  |  |
| 2 | Doanh thu chưa bao gồm thuế giá trị gia tăng |  |  |  |  |
| 3 | Doanh thu tính thuế phần việc được trừ của các Nhà thầu phụ (nếu có) |  |  |  |  |
| 4 | Doanh thu tính thuế của nhà thầu nước ngoài (4=2-3) |  |  |  |  |
| 5 | Số thuế phải nộp của nhà thầu nước ngoài (5=5a+5b) |  |  |  |  |
| 5a | Thuế giá trị gia tăng |  |  |  |  |
| 5b | Thuế thu nhập doanh nghiệp |  |  |  |  |
| **STT** | **Chỉ tiêu** | **Kê khai của bên Việt Nam ký hợp đồng** | | | **Ghi chú** |
| **Kê khai** | **Quyết toán** | **Chênh lệch** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5)=(4)-(3) | (6) |
| 6 | Số thuế đã nộp |  |  |  |  |
| 6a | Thuế giá trị gia tăng |  |  |
| 6b | Thuế thu nhập doanh nghiệp |  |  |
| 7 | Số thuế còn phải nộp (7=5-6>0=7a+7b) |  |  |
| 7a | Thuế giá trị gia tăng (7a=5a-6a>0) |  |  |
| 7b | Thuế thu nhập doanh nghiệp (7b=5b-6b>0) |  |  |
| 8 | Số thuế nộp thừa (8=5-6<0=8a+8b) |  |  |
| 8a | Thuế giá trị gia tăng (8a=5a-6a<0) |  |  |
| 8b | Thuế thu nhập doanh nghiệp (8b=5b-6b<0) |  |  |

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)/ Ký điện tử)* | |

***Ghi chú:***

* *Trường hợp có nhiều nhà thầu phụ thì lập bảng kê chi tiết đối với từng nhà thầu phụ.*
* *Trường hợp có nhiều nhà thầu nước ngoài thì lập bảng kê chi tiết đối với từng nhà thầu nước ngoài.*