

TÊN NGƯỜI NỘP THUẾ _____

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do – Hạnh phúc

Số:
....., ngày.....thángnăm

VĂN BẢN GIẢI TRÌNH

- [01] Mẫu tờ khai:
[02] Mã giao dịch điện tử:
[03] Kỳ tính thuế:
[04] Lần giải trình:
[05] Tên người nộp thuế:.....
[06] Mã số thuế:
[07] Tên tổ chức, cá nhân cung cấp dịch vụ làm thủ tục về thuế (nếu có):
[08] Mã số thuế:
[09] Hợp đồng dịch vụ làm thủ tục về thuế: Số.....ngày

A. Thông tin điều chỉnh so với số đã kê khai:

Đơn vị tiền:

STT	Tên chỉ tiêu điều chỉnh/ Tên hàng hóa, dịch vụ	Mã số chỉ tiêu	Số đã kê khai	Số điều chỉnh	Chênh lệch/thay đổi giữa số điều chỉnh với số đã kê khai	Điều chỉnh tăng/giảm nghĩa vụ thuế
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)	(7)
1	<Tờ khai mẫu số: ...>					
						
						
2	<Phụ lục bảng phân bổ: mẫu số ...>					
						
						
						
3	<Phụ lục ưu đãi thuế TNDN: mẫu số ...>					
						
						
						
4	<Phụ lục khác: mẫu số ...>					
						
						
						
Tổng cộng tăng (+) phải nộp:						[10]
Tổng cộng giảm (-) khấu trừ:						[11]

B. Thông tin giải trình

I. Điều chỉnh tăng số thuế phải nộp

[12] Số thuế đã truy thu sau thanh tra, kiểm tra (nếu có) : đồng;

Theo Quyết định số ngày tháng năm ... của;

[13] Số thuế còn phải nộp sau điều chỉnh: đồng;

[14] Lý do điều chỉnh:

II. Điều chỉnh giảm số thuế còn được khấu trừ chuyển kỳ sau

[15] Số thuế còn được khấu trừ chuyển kỳ sau đề nghị giảm: đồng;

[16] Lý do điều chỉnh:

III. Điều chỉnh giảm số thuế đã được hoàn

[17] Số thuế đã được giải quyết hoàn: đồng;

Theo Quyết định số ngày tháng năm ... của;

[18] Số thuế đề nghị thu hồi hoàn: đồng;

[19] Lý do điều chỉnh:

C. Tài liệu kèm theo (nếu có): <Kê khai chi tiết các tài liệu gửi kèm chứng minh các thông tin điều chỉnh>

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

**NGƯỜI TRỰC TIẾP THỰC HIỆN
DỊCH VỤ LÀM THỦ TỤC VỀ THUẾ**

Họ và tên:.....
Chứng chỉ nghiệp vụ chuyên môn
về thuế 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)/Xác
nhận điện tử/Ký điện tử)

Ghi chú:

Thông tin <...> chỉ là ví dụ.

Chỉ tiêu [01]: Ký hiệu mẫu biểu của tờ khai người nộp thuế điều chỉnh.

Chỉ tiêu [02]: Mã giao dịch điện tử của tờ khai lần đầu có sai sót cần điều chỉnh.

Chỉ tiêu A: Ghi cụ thể tất cả các chỉ tiêu có có chênh lệch hoặc thay đổi trên tờ khai, phụ lục của tờ khai điều chỉnh so với tờ khai cùng kỳ liền kề trước đó đã nộp và được cơ quan thuế chấp nhận.

Cột (6): Kê khai dữ liệu chênh lệch/thay đổi của tất cả các chỉ tiêu có sai, sót cần điều chỉnh trên tờ khai, phụ lục.

Cột (7): Kê khai chỉ tiêu thay đổi về số thuế phải nộp, số thuế được khấu trừ có sai sót cần điều chỉnh trên tờ khai, phụ lục đã được điều chỉnh.