**BẢNG XÁC ĐỊNH SỐ THUẾ TIÊU THỤ ĐẶC BIỆT ĐƯỢC KHẤU TRỪ (NẾU CÓ)**
*(Kèm theo Tờ khai Thuế tiêu thụ đặc biệt mẫu số 01/TTĐB*

*)*

**[01] Kỳ tính thuế:** tháng .............. năm ……………

**[02] Tên người nộp thuế:** ……………………………………………………………..

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[03]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[05]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**I. Bảng tính thuế TTĐB của nguyên liệu mua vào, hàng hóa nhập khẩu:**

Đơn vị: Đồng Việt Nam

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Chứng từ hoặc biên lai nộp thuế TTĐB** | **Tên nguyên liệu/hàng hóa nhập khẩu đã nộp thuế TTĐB** | **Số lượng đơn vị nguyên liệu mua vào/hàng hóa nhập khẩu1** | **Thuế TTĐB đã nộp** | **Thuế TTĐB trên 1 đơn vị nguyên liệu mua vào/hàng hóa nhập khẩu** | **Số thuế TTĐB đã khấu trừ các kỳ trước** | **Số thuế TTĐB chưa được khấu trừ đến kỳ này** |
| **Ký hiệu** | **Số** | **Ngày, tháng, năm phát hành** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8)=(7)/(6) | (9) | (10) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Tổng cộng** |  |  |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1 Ghi rõ đơn vị tính của nguyên liệu mua vào/hàng hóa nhập khẩu

**II. Bảng tính thuế TTĐB của nguyên liệu được khấu trừ (trừ xăng nguyên liệu để sản xuất, pha chế xăng sinh học):**

Đơn vị: Đồng Việt Nam

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Tên hàng hóa tiêu thụ** | **Số lượng tiêu thụ** | **Tên nguyên liệu chịu thuế TTĐB đầu vào** | **Lượng nguyên liệu trên 1 đơn vị sản phẩm tiêu thụ2** | **Thuế TTĐB trên 1 đơn vị nguyên liệu đầu vào** | **Thuế TTĐB đầu vào được khấu trừ tương ứng hàng hóa bán ra** | **Thuế TTĐB đầu vào của xăng sinh học được bù trừ (nếu có)** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7)=(3)x(5)x(6) | (8) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Tổng cộng** |  |  |  |  |  |  |

**III. Bảng tính thuế TTĐB của hàng hóa nhập khẩu được khấu trừ:**

Đơn vị: Đồng Việt Nam

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Tên hàng hóa tiêu thụ** | **Số lượng tiêu thụ3** | **Thuế TTĐB đã nộp trên 1 đơn vị hàng hóa nhập khẩu** | **Thuế TTĐB đầu vào được khấu trừ tương ứng hàng hóa bán ra** | **Thuế TTĐB đầu vào của xăng sinh học được bù trừ (nếu có)** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5)=(3)x(4) | (6) |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **Tổng cộng** |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2 Ghi rõ đơn vị tính của lượng nguyên liệu trên 1 đơn vị sản phẩm tiêu thụ

3 Ghi rõ đơn vị tính số lượng hàng hóa tiêu thụ

**IV. Bảng tính thuế TTĐB của xăng nguyên liệu mua vào để sản xuất, pha chế xăng sinh học được khấu trừ (nếu có)**

Đơn vị: Đồng Việt Nam

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Tên hàng hóa tiêu thụ** | **Thuế TTĐB còn được khấu trừ kỳ trước chuyển sang** | **Số lượng tiêu thụ trong kỳ** | **Lượng nguyên liệu trên 1 đơn vị sản phẩm tiêu thụ4** | **Thuế TTĐB trên 1 đơn vị nguyên liệu đầu vào** | **Thuế TTĐB đầu vào đủ điều kiện khấu trừ** | **Khấu trừ với thuế TTĐB đầu ra** | **Thuế TTĐB đầu vào còn được khấu trừ** | **Khấu trừ thuế TTĐB đầu ra của hàng hóa, dịch vụ khác** | **Thuế TTĐB đề nghị hoàn trả** | **Thuế TTĐB đầu vào còn được khấu trừ chuyền kỳ sau** |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7)=(4)x(5)x(6) + (3) | (8) | (9) = (7) - (8) | (10) | (11) | (12)=(9)-(10)-(11) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Tổng cộng** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

(TTĐB: tiêu thụ đặc biệt; GTGT: giá trị gia tăng)

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 hoặcĐẠI DIỆN HỢP PHÁP CỦA NGƯỜI NỘP THUẾ***(Ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có))* |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

4 Ghi rõ đơn vị tính của lượng nguyên liệu trên 1 đơn vị sản phẩm tiêu thụ