|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |

|  |
| --- |
|  |

 |  |
| **Phụ lục** |
|
| **THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP**  |
| **ĐỐI VỚI HOẠT ĐỘNG CHUYỂN NHƯỢNG BẤT ĐỘNG SẢN** |
|  *(Kèm theo tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp số 03/TNDN)* |
|  | **Kỳ tính thuế:** từ …… đến…… |
|  | **Tên người nộp thuế**: ........................................................................................... |
|  | Mã số thuế: |
|  |  |  |  |
|  | **Tên đại lý thuế (nếu có):………………………..** |  |  |
|  | Mã số thuế**:** |  |
|  *Đơn vị tiền: đồng Việt Nam* |
| **STT** | **Chỉ tiêu** | **Mã chỉ tiêu** | **Số tiền** |
| (1) | (2) | (3) | (4) |
| **1** | **Doanh thu từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản** | [01] |   |
| **2** | **Chi phí từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản** | [02] |   |
| 2.1 | - Giá vốn của đất chuyển nhượng | [03] |   |
| 2.2 | - Chi phí đền bù thiệt hại về đất | [04] |   |
| 2.3 | - Chi phí đền bù thiệt hại về hoa màu | [05] |   |
| 2.4 | - Chi phí cải tạo san lấp mặt bằng | [06] |   |
| 2.5 | - Chi phí đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng | [07] |   |
| 2.6 | - Chi phí khác | [08] |   |
| **3** | **Thu nhập từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản** ([09]=[01]-[02]) | [09] |   |
| **4** | **Số lỗ từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản từ những năm trước được chuyển sang** | [10] |   |
| **5** | **Thu nhập tính thuế TNDN từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản** ([11]=[09]-[10]) | [11] |   |
| **5a** | **Số lỗ từ chuyển nhượng BĐS được bù trừ với lãi của hoạt động SXKD** | [11a] |   |
| **6** | **Trích lập Quỹ khoa học công nghệ (nếu có)** | [12] |   |
| **7** | **Thu nhập tính thuế TNDN sau khi trừ trích lập Quỹ KHCN** ([13]=[11]-[12]) | [13] |   |
| **8** | **Thuế suất thuế TNDN (%)** | [14] |   |
| **9** | **Thuế TNDN phải nộp của bất động sản trong năm** ([15]=[13] x [14]) | [15] |   |
| Tôi cam đoan số liệu kê khai trên là đúng và chịu trách nhiệm trước pháp luật về số liệu đã kê khai./. |
|  |  |  |  |
|  |  *....., ngày...... tháng....... năm.....* |
|  | **NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ NGƯỜI NỘP THUẾ hoặc** |
|  | Họ và tên:…………………….  **ĐẠI DIỆN HỢP PHÁP CỦA NGƯỜI NỘP THUẾ** |
|  | Chứng chỉ hành nghề số ........ *(Ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có))* |
|  |  |  |  |
|  | ***Ghi chú****: - TNDN: thu nhập doanh nghiệp* |  |  |
|  |  |  |  |