|  |  |
| --- | --- |
| **QTD: ……….... Địa chỉ: ………** | **Mẫu số: B03/QTD** *(Ban hành theo CV số 8704/NHNN-TCKT ngày 14/11/2016)* |

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH, TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU NỘP NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC**

*Cho năm tài chính kết thúc ngày... tháng... năm ……..*

**A- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

*Đơn vị: Đồng Việt Nam*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Stt** | **Chỉ tiêu** | **Thuyết minh** | **Năm nay** | **Năm trước** | **Cách lấy số liệu từ BCĐTKKT** |
| *(1)* | |  | *(2)* | *(3)* | *(4)* |
| 1 | Thu nhập lãi và các khoản thu nhập tương tự | VI.16 |  |  | DC TK 70 |
| 2 | Chi phí lãi và các chi phí tương tự | VI.17 |  |  | DN TK 80 |
| **I** | **Thu nhập lãi thuần** |  |  |  | **(1)-(2)** |
| 3 | Thu nhập từ hoạt động dịch vụ |  |  |  | DC TK 71 |
| 4 | Chi phí hoạt động dịch vụ |  |  |  | DN TK 81 |
| **II** | **Lãi/ lỗ thuần từ hoạt động dịch vụ** | **VI.18** |  |  | **(3)-(4)** |
| 5 | Thu nhập từ hoạt động khác |  |  |  | DC TK 74, 79 |
| 6 | Chi phí hoạt động khác |  |  |  | DN TK 84, 89 |
| **III** | **Lãi/ lỗ thuần từ hoạt động khác** | **VI.20** |  |  | **(5)-(6)** |
| **IV** | **Thu nhập từ góp vốn, mua cổ phần** | VI.19 |  |  | DC TK 78 |
| **V** | **Chi phí hoạt động** | VI.21 |  |  | DN TK 831→832, 85→87, 883, và {chênh lệch giữa DN TK 882 [(8822, 8829) phần chi phí dự phòng không thuộc rủi ro tín dụng, 8824, 8825, 8826] trừ (-) phần hoàn nhập dự phòng tương ứng đã hạch toán vào thu nhập khác} |
| **VI** | **Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh trước dự phòng rủi ro tín dụng** |  |  |  | I+II+III+IV-V |
| **VII** | **Chi phí dự phòng rủi ro tín dụng** |  |  |  | DN TK 8822, 8829 |
| **VIII** | **Tổng lợi nhuận trước thuế** |  |  |  | VI-VII |
| **IX** | **Chi phí thuế TNDN** | VI.22 |  |  | DN TK 833 |
| **XI** | **Lợi nhuận sau thuế** |  |  |  | VIII-IX |
|  |  |  |  |  |  |

**B- TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU NỘP NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC**

*Đơn vị: Đồng Việt Nam*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Stt** | **Chỉ tiêu** | **Số dư đầu năm** | **Số phát sinh trong năm** | | **Số dư cuối năm** |
| **Số phải nộp** | **Số đã nộp** |
| **I** | **Thuế** |  |  |  |  |
| 1 | Thuế GTGT |  |  |  |  |
| 2 | Thuế tiêu thụ đặc biệt |  |  |  |  |
| 3 | Thuế xuất, nhập khẩu |  |  |  |  |
| 4 | Thuế thu nhập doanh nghiệp |  |  |  |  |
| 5 | Thuế tài nguyên |  |  |  |  |
| 6 | Thuế nhà đất |  |  |  |  |
| 7 | Tiền thuê đất |  |  |  |  |
| 8 | Các loại thuế khác |  |  |  |  |
| **II** | **Các khoản phải nộp khác** |  |  |  |  |
| 1 | Các khoản phụ thu |  |  |  |  |
| 2 | Các khoản phí, lệ phí |  |  |  |  |
| 3 | Các khoản phải nộp khác |  |  |  |  |
|  | **Tổng cộng** |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lập bảng** *(Ký, họ tên)* | **Kế toán trưởng** *(Ký, họ tên)* | *………, ngày ... tháng ... năm ………* **Giám đốc** *(Ký, họ tên, đóng dấu)* |

***Ghi chú:***

Cách lấy số liệu để lập Phần A- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (số dư Có/ Nợ các tài khoản thu nhập/ chi phí) là số dư của các tài khoản trên Bảng cân đối tài khoản kế toán sau khi đã xử lý chênh lệch đánh giá lại tài sản vào các tài khoản thu nhập, chi phí nhưng chưa kết chuyển thu nhập, chi phí vào tài khoản lợi nhuận chưa phân phối.