**PHỤ LỤC 1**

DANH MỤC THÔNG TIN CƠ QUAN THUẾ TRAO ĐỔI, CUNG CẤP  
*(Ban hành kèm theo Quyết định số 2413/QĐ-BTC ngày 23 tháng 11 năm 2017)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| STT | Thông tin trao đổi, cung cấp | Hình thức trao đổi, cung cấp | | | Thời gian thực hiện | | |
| Truyền dữ liệu tự động | Truy vấn qua web- service | Trao đổi trực tiếp | Thường xuyên | Định kỳ | Theo yêu cầu |
| **I** | **Thông tin đăng ký doanh nghiệp, đăng ký thuế** | x | x |  | Hàng ngày |  |  |
|  | ***A. Thông tin chung về doanh nghiệp*** | x | x |  |  |  |  |
| 1. | Tên (đăng ký, giao dịch, thường gọi, tiếng Anh) |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên chính thức |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên doanh nghiệp bằng tiếng nước ngoài |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên viết tắt |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Mã số thuế |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Địa chỉ trụ sở chính (nếu trụ sở ở nước ngoài, lấy theo địa chỉ trụ sở Việt Nam của cơ quan Thuế) |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Số điện thoại (trụ sở chính) |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Địa chỉ email (trụ sở chính) |  |  |  |  |  |  |
| 6. | Số fax (trụ sở chính) |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Website |  |  |  |  |  |  |
| 8. | Địa chỉ nhận thông báo thuế (nếu trụ sở ở nước ngoài, lấy theo địa chỉ trụ sở Việt Nam của cơ quan Thuế) |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Số điện thoại (nhận thông báo thuế) |  |  |  |  |  |  |
| 10. | Địa chỉ email (nhận thông báo thuế) |  |  |  |  |  |  |
| 11. | Số fax (nhận thông báo thuế) |  |  |  |  |  |  |
| 12. | Loại hình kinh tế của doanh nghiệp *(Theo phân loại của Tổng cục Thuế, chi tiết hơn so với loại hình đăng ký kinh doanh)* |  |  |  |  |  |  |
| 13. | Doanh nghiệp nằm trong khu công nghiệp, khu chế xuất |  |  |  |  |  |  |
| 14. | Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/giấy tờ tương đương |  |  |  |  |  |  |
|  | - Cơ quan cấp giấy phép |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ngày cấp phép |  |  |  |  |  |  |
|  | - Số giấy phép |  |  |  |  |  |  |
| 15. | Ngành nghề kinh doanh chính |  |  |  |  |  |  |
| 16. | Hình thức hạch toán (độc lập/phụ thuộc) |  |  |  |  |  |  |
| 17. | Loại người nộp thuế (doanh nghiệp, chi nhánh của doanh nghiệp, doanh nghiệp nộp thay nhà thầu,...) |  |  |  |  |  |  |
| 18. | Kiểu đối tượng nộp thuế |  |  |  |  |  |  |
| 19. | Năm tài chính (ngày bắt đầu, ngày kết thúc) |  |  |  |  |  |  |
| 20. | Phương pháp tính thuế (các loại phương pháp) |  |  |  |  |  |  |
| 21. | Thông tin vốn đăng ký thuế |  |  |  |  |  |  |
|  | a) Vốn điều lệ |  |  |  |  |  |  |
|  | - Vốn theo VNĐ |  |  |  |  |  |  |
|  | - Vốn theo ngoại tệ (dạng text) |  |  |  |  |  |  |
|  | b) Vốn ngân sách nhà nước |  |  |  |  |  |  |
|  | - Mã loại tiền của vốn ngân sách Nhà nước |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tỷ trọng vốn ngân sách Nhà nước |  |  |  |  |  |  |
|  | c) Vốn tư nhân |  |  |  |  |  |  |
|  | - Mã loại tiền của vốn tư nhân |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tỷ trọng vốn tư nhân |  |  |  |  |  |  |
|  | d) Vốn nước ngoài |  |  |  |  |  |  |
|  | - Mã loại tiền của vốn nước ngoài |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tỷ trọng vốn Nước ngoài |  |  |  |  |  |  |
|  | e) Vốn khác |  |  |  |  |  |  |
|  | - Mã loại tiền của vốn khác |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tỷ trọng vốn khác |  |  |  |  |  |  |
|  | ***B. Thành viên góp vốn:*** | x |  |  | Hàng ngày |  |  |
| 22. | Chủ sở hữu đối với công ty TNHH một thành viên |  |  |  |  |  |  |
|  | a) Chủ sở hữu là cá nhân |  |  |  |  |  |  |
|  | - Họ tên |  |  |  |  |  |  |
|  | - Quốc tịch |  |  |  |  |  |  |
|  | - Số CMT /Căn cước công dân/ Giấy tờ chứng thực cá nhân khác |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ngày cấp CMT/ Căn cước công dân/ Giấy tờ chứng thực cá nhân khác |  |  |  |  |  |  |
|  | - Nơi cấp CMT/ Căn cước công dân/ Giấy tờ chứng thực cá nhân khác |  |  |  |  |  |  |
|  | - Điện thoại liên lạc |  |  |  |  |  |  |
|  | - Địa chỉ (số nhà, đường, xã, huyện, tỉnh, quốc gia) |  |  |  |  |  |  |
|  | b) Chủ sở hữu là tổ chức |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên tổ chức |  |  |  |  |  |  |
|  | - Mã số thuế |  |  |  |  |  |  |
|  | ***C. Thông tin cơ quan thuế quản lý và tài khoản ngân hàng*** | x |  |  | Hàng ngày |  |  |
| 23. | Mã cơ quan thuế quản lý người nộp thuế. |  |  |  |  |  |  |
| 24. | Tên cơ quan thuế quản lý người nộp thuế. |  |  |  |  |  |  |
| 25. | Thông tin tài khoản ngân hàng trong nước/ nước ngoài (Số tài khoản, tên ngân hàng, tên chủ tài khoản) |  |  |  |  |  |  |
|  | ***D. Thông tin về đơn vị chủ quản/đơn vị quản lý trực tiếp*** | x |  |  | Hàng ngày |  |  |
| 26. | Tên đơn vị chủ quản/ đơn vị quản lý trực tiếp |  |  |  |  |  |  |
| 27. | Mã số đơn vị chủ quản/ đơn vị quản lý trực tiếp |  |  |  |  |  |  |
| 28. | Địa chỉ trụ sở chính đơn vị chủ quản/ đơn vị quản lý trực tiếp |  |  |  |  |  |  |
|  | ***E. Thông tin về thành viên chủ chốt:*** | x |  |  | Hàng ngày |  |  |
| 29. | a) Thông tin về người đại diện theo pháp luật của doanh nghiệp/ chủ doanh nghiệp tư nhân; |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên người đại diện theo pháp luật |  |  |  |  |  |  |
|  | - Chức danh, chức vụ người đại diện pháp luật |  |  |  |  |  |  |
|  | - Số CMT/hộ chiếu/ căn cước công dân/ giấy chứng thực cá nhân khác của người đại diện theo pháp luật (Số, ngày cấp, nơi cấp) |  |  |  |  |  |  |
|  | - Điện thoại liên lạc của người đại diện theo pháp luật |  |  |  |  |  |  |
|  | - Địa chỉ của người đại diện theo pháp luật (lấy theo địa chỉ cư trú/hộ khẩu thường trú) |  |  |  |  |  |  |
|  | - Địa chỉ của người đại diện pháp luật (lấy theo địa chỉ hiện tại) |  |  |  |  |  |  |
|  | - Thông tin về giám đốc (Họ tên, số điện thoại) |  |  |  |  |  |  |
|  | - Thông tin về kế toán trưởng (Họ tên, số điện thoại) |  |  |  |  |  |  |
| 30. | b) Thông tin về đại diện hộ kinh doanh: |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên người đại diện hộ kinh doanh |  |  |  |  |  |  |
|  | - Quốc tịch |  |  |  |  |  |  |
|  | - Số CMT/ Căn cước công dân/ giấy tờ chứng thực cá nhân khác |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ngày cấp CMT/ Căn cước công dân/ giấy tờ chứng thực cá nhân khác |  |  |  |  |  |  |
|  | - Nơi cấp CMT/Căn cước công dân/ giấy tờ chứng thực cá nhân khác |  |  |  |  |  |  |
|  | - Địa chỉ hộ khẩu thường trú |  |  |  |  |  |  |
|  | - Địa chỉ hiện tại |  |  |  |  |  |  |
|  | - Số điện thoại |  |  |  |  |  |  |
|  | - Số fax |  |  |  |  |  |  |
|  | - E-mail |  |  |  |  |  |  |
|  | - Website |  |  |  |  |  |  |
| **II** | **Trạng thái hoạt động của người nộp thuế** | x |  |  | Hàng ngày |  |  |
| 1. | Ngày bắt đầu hoạt động kinh doanh | x |  |  |  |  |  |
| 2. | Ngày thay đổi thông tin đăng ký | x |  |  |  |  |  |
| 3. | Trạng thái hoạt động của người nộp thuế theo Thông tư số 95/2016/TT-BTC ngày 28/6/2016 của Bộ Tài chính (ngừng kinh doanh, giải thể, phá sản,...) | x |  |  |  |  |  |
| 4. | Thông tin doanh nghiệp giải thể, phá sản, đã bị thu hồi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, ngừng hoạt động, tạm ngừng kinh doanh, thay đổi địa chỉ kinh doanh, không hoạt động tại địa chỉ đăng ký. |  |  | x |  |  | x |
| 5. | Tình trạng trước khi tổ chức sắp xếp lại doanh nghiệp (chia tách, sáp nhập,...) | x |  |  |  |  |  |
| **Ill** | **Thông tin doanh nghiệp thuộc loại rủi ro cao về thuế** | x |  | x | Hàng ngày |  | x |
| 1. | Danh sách doanh nghiệp rủi ro phải mua hóa đơn của thuế |  |  |  |  |  |  |
|  | - Mã doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |
|  | - Địa chỉ doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |
|  | - Mã cơ quan thuế quản lý trực tiếp |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên cơ quan thuế quản lý trực tiếp |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ngày hiệu lực của Quyết định |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ngày bắt đầu mua hóa đơn |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Thông tin rủi ro liên quan khác |  |  |  |  |  |  |
| **IV** | **Thông tin về tình hình doanh nghiệp vi phạm pháp luật thuế và thông tin vụ việc vi phạm cụ thể của từng doanh nghiệp** |  | x |  |  |  | x |
| 1. | Quyết định xử phạt |  | x |  |  |  | x |
|  | - Số Quyết định |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ngày quyết định |  |  |  |  |  |  |
|  | - Đơn vị ra quyết định |  |  |  |  |  |  |
|  | - Thời gian vi phạm |  |  |  |  |  |  |
|  | - Hành vi vi phạm |  |  |  |  |  |  |
|  | - Nội dung vi phạm |  |  |  |  |  |  |
|  | - Số tiền xử phạt |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Thông tin vụ việc vi phạm cụ thể của từng doanh nghiệp |  |  | x |  |  | x |
| **V** | **Thông tin về báo cáo tài chính của người nộp thuế có hoạt động xuất nhập khẩu; tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp** |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Báo cáo tài chính của người nộp thuế có hoạt động XNK |  | x |  | x |  |  |
|  | - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh |  |  |  |  |  |  |
|  | - Bảng cân đối kế toán |  |  |  |  |  |  |
|  | - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ |  |  |  |  |  |  |
|  | - Bản thuyết minh báo cáo tài chính |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp |  | x |  | x |  |  |
| **VI** | **Kết quả kiểm tra/ thanh tra chuyên ngành đối với người nộp thuế có hoạt động XNK** |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Quyết định thanh tra/ kiểm tra |  | x |  | x |  |  |
|  | - Số Quyết định |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ngày quyết định |  |  |  |  |  |  |
|  | - Thời kỳ thanh tra/ kiểm tra |  |  |  |  |  |  |
|  | - Nội dung thanh tra/ kiểm tra |  |  |  |  |  |  |
|  | - Kết quả thanh tra/ kiểm tra (xử phạt, truy thu) |  |  |  |  |  |  |
|  | - Có/ không xử phạt |  |  |  |  |  |  |
|  | - Có/ không truy thu thuế |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Số tiền truy thu |  | x |  | x |  |  |
| **VII** | **Tình hình sử dụng hóa đơn (tra cứu hóa đơn)** |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Hóa đơn đã thông báo phát hành |  | x |  |  |  | x |
| 2. | Hóa đơn bị mất, cháy, hỏng, không còn giá trị sử dụng |  | x |  |  |  | x |
| 3. | Hóa đơn doanh nghiệp mang theo khi bỏ địa chỉ kinh doanh |  | x |  |  |  | x |
| 4. | Hóa đơn đã hủy |  | x |  |  |  | x |
| **VIII** | **Thông tin nợ thuế, chậm nộp thuế và các khoản thu khác do cơ quan Thuế quản lý** |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Thông tin về Quyết định cưỡng chế thuế |  | x |  | Hàng tháng |  |  |
|  | - Số Quyết định cưỡng chế |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ngày Quyết định cưỡng chế |  |  |  |  |  |  |
|  | - Tên doanh nghiệp bị cưỡng chế |  |  |  |  |  |  |
|  | - Mã số thuế doanh nghiệp bị cưỡng chế |  |  |  |  |  |  |
|  | - Biện pháp cưỡng chế |  |  |  |  |  |  |
|  | - Số tiền cưỡng chế nợ thuế |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Thông tin nợ thuế, chậm nộp thuế và khoản thu khác |  |  | x |  |  | x |
| **IX** | **Thông tin hoàn thuế giá trị gia tăng của cơ quan Thuế** |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Quyết định hoàn thuế đối với doanh nghiệp có hoạt động xuất khẩu, nhập khẩu |  | x |  |  | x |  |
| 2. | Danh sách doanh nghiệp bán hàng hoàn thuế GTGT cho người nước ngoài |  | x |  |  | x |  |
| **X** | **Thông tin giá tính lệ phí trước bạ của xe ô tô, xe máy nhập khẩu;** |  | x |  |  |  | x |
| **XI** | **Danh sách doanh nghiệp trong kế hoạch thanh tra, kiểm tra hàng năm** |  |  | x | Hàng năm |  |  |
| **XII** | **Thông tin về hoàn thuế GTGT (kiêm bù trừ) đối với hàng hóa xuất nhập khẩu** |  | x |  |  |  | x |
| **XIII** | **Thông tin về tờ khai thuế tiêu thụ đặc biệt của doanh nghiệp xuất nhập khẩu.** |  | x |  |  |  | x |
| **XIV** | **Tình hình gian lận thuế và các vi phạm khác liên quan đến công tác quản lý hải quan** |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Phương thức, thủ đoạn gian lận thuế của doanh nghiệp có liên quan đến hoạt động XNK; |  |  | x |  |  | x |
| 2. | Các dấu hiệu vi phạm pháp luật về thuế hoặc các dấu hiệu vi phạm do các cơ quan khác thông báo cho cơ quan thuế và các biện pháp áp dụng |  |  |  |  |  |  |
| **XV** | **Thông tin khác theo đề nghị của cơ quan hải quan** |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Danh sách doanh nghiệp phân loại theo nhóm quản lý (Doanh nghiệp lớn, doanh nghiệp FDI,...) |  |  | x |  |  | x |
| 2. | Giá bán xe ô tô, xe máy trong nước của doanh nghiệp nhập khẩu |  |  | x |  |  | x |
| 3. | Thông tin về giá bán tại thị trường nội địa Việt Nam của hàng hóa xuất khẩu, nhập khẩu (đã được cơ quan thuế tiến hành kiểm tra, thanh tra, quyết toán thuế) khi cơ quan hải quan đề nghị |  |  | x |  |  | x |
| 4. | Thực hiện nộp thuế điện tử (có/không) | x |  |  | Hàng ngày |  |  |
| 5. | Thông tin khác phục vụ công tác quản lý của cơ quan hải quan |  |  | x |  |  | x |