Mẫu số: **03-4//TNDN**

*(Ban hành kèm theo Thông tư số 80/2021/TT-BTC ngày 29 tháng 9 năm 2021 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)*

**Phụ lục**

**THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP ĐÃ NỘP Ở NƯỚC NGOÀI**

*(Kèm theo tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp số 03/TNDN)*

**[01]** Kỳ tính thuế:.......

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

**[03]** Mã số thuế:

*Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Tên và địa chỉ của Người nộp thuế khấu trừ thuế ở nước ngoài** | **Thu nhập nhận được ở nước ngoài** | **Thuế thu nhập đã nộp ở nước ngoài cho phần thu nhập nhận đuợc** | **Thu nhập chịu thuế theo Luật thuế TNDN** | **Xác định thuế thu nhập đã nộp ở nước ngoài được trừ** | | |
| **Thuế suất thuế TNDN (%)** | **Số thuế phải nộp theo Luật thuế TNDN** | **Số thuế đã nộp ở nước ngoài được trừ** |
| *(1)* | *(2)* | *(3)* | *(4)* | *(5)= (3)+(4)* | *(6)* | *(7)= (5)x(6)* | *(8)* |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ***Tổng cộng*** |  |  |  |  |  | **[04]** |

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 hoặc**  **ĐẠI DIỆN HỢP PHÁP CỦA NGƯỜI NỘP THUẾ**  *(Chữ ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có)/Ký điện tử)* |

- Tài liệu đính kèm gồm:

+ Bản chụp Tờ khai thuế thu nhập ở nước ngoài có xác nhận của người nộp thuế;

+ Bản chụp chứng từ nộp thuế ở nước ngoài có xác nhận của người nộp thuế hoặc bản gốc xác nhận của cơ quan thuế nước ngoài về số thuế đã nộp hoặc bản chụp chứng từ có giá trị tương đương có xác nhận của người nộp thuế.

***Ghi chú:*** *- TNDN: Thu nhập doanh nghiệp;*

*- Số liệu chỉ tiêu [04] được tổng hợp vào chỉ tiêu C16 của Tờ khai 03/TNDN.*