

TRƯỜNG ĐẠI HỌC LAO ĐỘNG XÃ HỘI  
KHOA KẾ TOÁN



**TIỂU LUẬN**  
**HỌC PHẦN: KẾ TOÁN THUẾ**

Họ và tên sinh viên: Vũ Ngọc Bảo  
Lớp tín chỉ: D14KT07  
MSSV: 1114020214  
Giảng viên: Nguyễn Quốc Hưng

Hà Nội, tháng 8 năm 2021

## Đề số 6

Phần A. Bài tập:

⊗ Yêu cầu 1: Tư liệu thông tin cần thiết để lập các Hóa đơn mua và bán ra cho các nghiệp vụ 2, 5, 6, 7.

a. Nghiệp vụ 2:

HÓA ĐƠN GIÁ TRỊ GIA TĂNG Mẫu số: 01/GTKĐ/1001

(Bản thể hiện của hóa đơn điện tử) Ký hiệu: HH/18E

Ngày 28 tháng 2 năm 2020 Số: 6780055

Đơn vị bán hàng: CÔNG TY TNHH HOA HỒNG

Mã số thuế: 0100331378

Địa chỉ: số 100, phố Hàng Bút, phường Hàng Mực, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Số tài khoản ngân hàng: 527701222, tại ngân hàng Maritimebank chi nhánh Hàng Mực

Họ tên người mua hàng: Nguyễn Ngọc Minh

Tên đơn vị: Công ty TNHH Siêu Thị Big C

Mã số thuế: 0100774666

Địa chỉ: 01 Mỹ Đình 2, phường Mỹ Đình, Nam Từ Liêm, Hà Nội

Hình thức thanh toán: Chuyển khoản

Số tài khoản:

STT	Mã hàng	Tên hàng hóa, dịch vụ	ĐVT	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
1		Bánh quy	thùng	1.000	300.000	300.000.000
					Cộng tiền hàng	300.000.000
		Thuế suất GTGT: 10%			Tiền thuế GTGT	30.000.000
		Tổng cộng tiền thanh toán				330.000.000
		Số tiền viết bằng chữ: Ba trăm, ba mươi triệu đồng chẵn				
		Người mua hàng			Người bán hàng	

b, Nghiệp vụ 5:

HOA ĐƠN GIÁ TRỊ GIA TĂNG

Mẫu số: 01/GTK.01/001

(Bản thể hiện của hóa đơn điện tử)

Ký hiệu: BC/20E

Ngày 21 tháng 4 năm 2020

Số: 550.4424

Tên đơn vị: Công ty TNHH Siêu thị Big C

Mã số thuế: 0100774666

Địa chỉ: 01 Mỹ Đình 2, phường Mỹ Đình, Nam Từ Liêm, Hà Nội

Số tài khoản ngân hàng: 3606540322, tại ngân hàng Agribank chi nhánh Mỹ Đình

Họ tên người mua hàng: Bùi Thu Hiền

Tên đơn vị: CÔNG TY TNHH HOA HỒNG

Mã số thuế: 0100331378

Địa chỉ: số 100, phố Hàng Bút, phường Hàng Mực, quận Hoàn Kiếm, TP Hà Nội

Hình thức thanh toán:

Số tài khoản:

STT	Mã hàng	Tên hàng hóa, dịch vụ	ĐVT	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
1		Bánh quy	thùng	20	300.000	6.000.000
Cộng tiền hàng						6.000.000
Thuế suất GTGT: 10%			Tiền thuế GTGT			600.000
Tổng cộng tiền thanh toán						6.600.000
Số tiền viết bằng chữ: Sáu triệu, sáu trăm nghìn đồng chẵn						

Người mua hàng

Người bán hàng

c. Nghiệp vụ 6:

HÓA ĐƠN BÁN HÀNG

Mẫu số: 02/GITTO/001

(Bản thể hiện của hóa đơn bán hàng)

Ký hiệu: HL/18E

Ngày 12 tháng 6 năm 2020

Số: 005965A

Đơn vị bán hàng: CÔNG TY TNHH HOA LY

Mã số thuế: 0344333123

Địa chỉ: Số 1 Tô Hiệu, Cầu Đơ, Hà Đông, Hà Nội

Số tài khoản ngân hàng: 0010043322, tại ngân hàng Mbbank  
chi nhánh Cầu Đơ

Họ tên người mua hàng: Nguyễn Hoài Nguyệt

Tên đơn vị: CÔNG TY TNHH HOA HỒNG

Mã số thuế: 0100331378

Địa chỉ: số 100, phố Hàng Bút, phường Hàng Mực, quận Hoàn  
Kiêm, TP. Hà Nội

Hình thức thanh toán: Chuyển khoản

Số tài khoản

STT	Mã hàng	Tên hàng hóa, dịch vụ	ĐVT	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
1		Bánh quy	thùng	500	220.000	110.000.000
Tổng cộng tiền thanh toán						110.000.000
Số tiền viết bằng chữ: Một trăm mười triệu đồng chẵn						

Người mua hàng

Người bán hàng

d. Nghiệp vụ 7:  
 HOA ĐƠN GIÁ TRỊ GIA TĂNG Mẫu số: 01GTK.01/001  
 (Bản thể hiện của hóa đơn điện tử) Ký hiệu: TP/19E  
 Ngày 10 tháng 8 năm 2020 Số: 0080681

Đơn vị bán hàng: CÔNG TY TNHH SX - TM - DV Tân Phú  
 Mã số thuế: 0100154842  
 Địa chỉ: Số 866, Nguyễn Thanh Bình, Mỗ Lao, Hà Đông, Hà Nội  
 Số tài khoản ngân hàng: 0501888999, tại ngân hàng Liên Việt  
 chi nhánh Mỗ Lao

Họ tên người mua hàng: Lê Mai Đào  
 Tên đơn vị: CÔNG TY TNHH HOA HỒNG  
 Mã số thuế: 0100331378  
 Địa chỉ: số 100, phố Hàng Bút, phường Hàng Mực, quận Hoàn Kiếm,  
 TP. Hà Nội

Hình thức thanh toán: Tiền mặt  
 Số tài khoản:

STT	Mã hàng	Tên hàng bán, dịch vụ ĐVT	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	
1		Xăng A92	lít	100	20.000	2.000.000
Công tiền hàng					2.000.000	
Thuế suất GTGT: 10%			Tiền thuế GTGT		200.000	
Tổng cộng tiền thanh toán					2.200.000	
Số tiền viết bằng chữ: Hai triệu, hai trăm nghìn đồng chẵn						

Người mua hàng

Người bán hàng