



LỊCH KHAI THUẾ NĂM 2021

- Các ngày nghỉ lễ, tết
- Báo cáo hàng tháng
- Báo cáo hàng quý
- Bảng cáo định kỳ hàng năm



2021 - Tân Sửu Và những điều cần biết

1. Kỳ kê khai thuế GTGT, thuế TNCN

1.1) Thuế GTGT:

Trường hợp người nộp thuế mới bắt đầu hoạt động, kinh doanh thì được lựa chọn khai thuế giá trị gia tăng theo quý. Sau khi sản xuất kinh doanh đủ 12 tháng thì từ năm dương lịch liên kế tiếp theo năm đã đủ 12 tháng sẽ căn cứ theo mức doanh thu của năm dương lịch trước liền kế (đủ 12 tháng) để thực hiện khai thuế giá trị gia tăng theo kỳ tính thuế tháng hoặc quý. Người nộp thuế thuộc diện khai thuế giá trị gia tăng theo quý nếu có tổng doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ của năm trước liền kế từ 50 tỷ đồng trở xuống, các trường hợp còn lại kê khai theo tháng. Chu kỳ ổn định theo năm dương lịch.

1.1) Thuế TNCN

Nếu doanh nghiệp kê khai thuế GTGT theo quý thì doanh nghiệp được lựa chọn kê khai thuế TNCN theo tháng hoặc quý. Các trường hợp còn lại kê khai thuế TNCN theo tháng.

2. Lưu ý về sổ thuế TNDN tạm nộp theo quý

Tổng số thuế thu nhập doanh nghiệp đã tạm nộp của 03 quý đầu năm tính thuế không được thấp hơn 75% số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo quyết toán năm. Trường hợp người nộp thuế nộp thiếu so với số thuế phải tạm nộp 03 quý đầu năm thì phải nộp tiền chậm nộp tính trên số thuế nộp thiếu kể từ ngày tiếp sau ngày cuối cùng của thời hạn tạm nộp thuế thu nhập doanh nghiệp quý 03 đến ngày nộp số thuế còn thiếu vào ngân sách nhà nước.

3. Thời hạn thuế trùng với ngày nghỉ, ngày lễ

Công ty nên cân nhắc nộp báo cáo và tiền thuế (nếu có) sớm hoặc xác nhận với cơ quan thuế quản lý về việc lùi thời hạn sang ngày làm việc tiếp theo.

THÔNG TIN LIÊN HỆ:

CÔNG TY TNHH MANABOX VIỆT NAM

Địa chỉ: Phòng 701, tầng 7, tòa nhà 3D Center, số 3 Duy Tân, Dịch Vọng Hậu, Cầu Giấy, Hà Nội, Việt Nam

Email: info@manabox.vn

Facebook: https://www.facebook.com/ManaboxVietnam

Website: https://manaboxvietnam.com

Hotline: 02432 123 450

Q1.2021		THÁNG 1 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
				1 19-11 TẾT DƯƠNG LỊCH	2 20	3 21		
4 22	5 23	6 24	7 25	8 26	9 27	10 28		
11 29	12 30	13 1-12	14 2	15 3	16 4	17 5		
18 6	19 7	20 8	21 9	22 10	23 11	24 12		
25 13	26 14	27 15	28 16	29 17	30 18	31 19		

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 12/2020 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 12/2020 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 12/2020

- Nộp lệ phí môn bài năm 2021
- Nộp tiền thuế TNDN tạm tính Q4/2020
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn Q4/2020

QII.2021		THÁNG 4 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
			1 20-2	2 21	3 22	4 23		
5 24	6 25	7 26	8 27	9 28	10 29	11 30		
12 1-3	13 2	14 3	15 4	16 5	17 6	18 7		
19 8	20 9	21 10 GIỖ TỔ HÙNG VƯƠNG	22 11	23 12	24 13	25 14		
26 15	27 16	28 17	29 18	30 19 NGÀY GIẢI PHÓNG				

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 3/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 3/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 3/2021

- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn Q1/2021
- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT Q1/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN Q1/2021 (nếu có)
- Chứng từ khấu trừ thuế TNCN Q1/2021
- Nộp thuế TNDN tạm tính Q1/2021
- Tờ khai quyết toán thuế TNCN với cá nhân trực tiếp kê khai

QIII.2021		THÁNG 7 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
			1 22-5	2 23	3 24	4 25		
5 26	6 27	7 28	8 29	9 30 1-6	10 1	11 2		
12 3	13 4	14 5	15 6	16 7	17 8	18 9		
19 10	20 11	21 12	22 13	23 14	24 15	25 16		
26 17	27 18 NGÀY T. BÍNH LIỆT SĨ	28 19	29 20	30 21	31 22			

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 6/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 6/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 6/2021

- Nộp tiền thuế TNDN tạm tính Q2/2021
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn Q2/2021

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT Q2/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN Q2/2021 (nếu có)
- Chứng từ khấu trừ thuế TNCN Q2/2021

QIV.2021		THÁNG 10 NĂM 2020						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
				1 25-8	2 26	3 27		
4 28	5 29 1-9	6 2	7 3	8 4	9 5	10 6		
11 6	12 7	13 8	14 9	15 10	16 11	17 12		
18 13	19 14	20 15	21 16	22 17	23 18	24 19		
25 20	26 21	27 22	28 23	29 24	30 25	31 26		

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 9/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 9/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 9/2021

- Nộp tiền thuế TNDN tạm tính Q3/2021
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn Q3/2021

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT Q3/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN Q3/2021 (nếu có)
- Chứng từ khấu trừ thuế TNCN Q3/2021

QI.2021		THÁNG 2 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
1 20-12	2 21	3 22	4 23 Ngày Tảo Quân	5 24	6 25	7 26		
8 27	9 28	10 29	11 30 GIÀO THỪA	12 1-1 TẾT NGUYÊN ĐÁN	13 2	14 3 VALENTINE		
15 4	16 5	17 6	18 7	19 8	20 9	21 10		
22 11	23 12	24 13	25 14	26 15 Rằm tháng giêng	27 16 NGÀY THÁNH THUY	28 17		

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT Q4/2020
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN Q4/2020
- Chứng từ khấu trừ thuế TNCN Q4/2020

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 1/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 1/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 1/2021

QII.2021		THÁNG 5 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
					1 20-3 QUỐC TẾ LAO ĐỘNG	2 21		
3 22	4 23	5 24	6 25	7 26	8 27	9 28		
10 29	11 30	12 1-4	13 2	14 3	15 4	16 5		
17 6	18 7	19 8 NGÀY SĨ BÁC HỒ	20 9	21 10	22 11	23 12		
24 13	25 14	26 15 LỄ PHỤ ĐẠO	27 16	28 17	29 18	30 19		
31 20								

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 4/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 4/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 4/2021

QIII.2021		THÁNG 8 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
						1 23-6		
2 24	3 25	4 26	5 27	6 28	7 29 1-7	8 2		
9 2	10 3	11 4	12 5	13 6	14 7	15 8		
16 9	17 10	18 11	19 12	20 13	21 14	22 15 LỄ VUA LÂN		
23 16	24 17	25 18	26 19	27 20	28 21	29 22		
30 23	31 24							

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 7/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 7/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 7/2021

QIV.2021		THÁNG 11 NĂM 2020						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
1 27-9	2 28	3 29	4 30	5 1-10	6 2	7 3		
8 4	9 5	10 6	11 7	12 8	13 9	14 10		
15 11	16 12	17 13	18 14	19 15	20 16 Ngày Nhà Giáo VN	21 17		
22 18	23 19	24 20	25 21	26 22	27 23	28 24		
29 25	30 26							

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 10/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 10/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 10/2021

QI.2021		THÁNG 3 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
1 18-1	2 19	3 20	4 21	5 22	6 23	7 24		
8 25 QUỐC TẾ PHỤ NỮ	9 26	10 27	11 28	12 29 1-2	13 2	14 3		
15 3	16 4	17 5	18 6	19 7	20 8	21 9		
22 10	23 11	24 12	25 13	26 14	27 15	28 16		
29 17	30 18	31 19						

- Tờ khai quyết toán thuế TNDN 2020 (Năm tài chính 01/01/2020 - 31/12/2020)
- Báo cáo tài chính năm 2020
- Tờ khai quyết toán thuế TNCN cho công ty 2020

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 2/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 2/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 2/2021

QII.2021		THÁNG 6 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
	1 21-4 QUỐC TẾ THIẾU NHI	2 22	3 23	4 24	5 25	6 26		
7 27	8 28	9 29 1-5	10 2	11 3	12 4	13 5		
14 5 Tết Đoan Ngọ	15 6	16 7	17 8	18 9	19 10	20 11		
21 12	22 13	23 14	24 15	25 16	26 17	27 18		
28 19	29 20	30 21						

- Tờ khai quyết toán thuế TNDN (Năm tài chính 01/04/2020 - 31/03/2021)
- Báo cáo tài chính năm

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 5/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 5/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 5/2021

QIII.2021		THÁNG 9 NĂM 2021						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
		1 25-7 QUỐC KHÁNH	2 26	3 27	4 28	5 29		
6 30 1-8	7 2	8 3	9 4	10 5	11 6	12 7		
13 7	14 8	15 9	16 10	17 11	18 12	19 13		
20 14 Tết Trung thu	21 15	22 16	23 17	24 18	25 19	26 20		
27 21	28 22	29 23	30 24					

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 8/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 8/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 8/2021

- Tờ khai quyết toán thuế TNDN 2020 (Năm tài chính 01/07/2020 - 30/06/2021)
- Báo cáo tài chính năm

QIV.2021		THÁNG 12 NĂM 2020						TÂN SỬU
THỨ 2	THỨ 3	THỨ 4	THỨ 5	THỨ 6	THỨ 7	CHỦ NHẬT		
		1 27-10	2 28	3 29	4 1-11	5 2		
6 3	7 4	8 5	9 6	10 7	11 8	12 9		
13 10	14 11	15 12	16 13	17 14	18 15	19 16		
20 17	21 18	22 19	23 20	24 21	25 22	26 23		
27 24	28 25	29 26	30 27	31 28				

- Tờ khai thuế GTGT và nộp tiền thuế GTGT tháng 11/2021 (nếu có)
- Tờ khai thuế TNCN và nộp tiền thuế TNCN tháng 11/2021 (nếu có)
- Báo cáo tình hình sử dụng hóa đơn tháng 11/2021

- Tờ khai quyết toán thuế TNDN 2020 (Năm tài chính 01/10/2020 - 30/09/2021)
- Báo cáo tài chính năm