

HƯỚNG DẪN XUẤT HÓA ĐƠN ĐIỀU CHỈNH THEO THÔNG TƯ 78

1. Tạo hóa đơn mới

Quản lý Hóa đơn | Kế khai | Cấu hình | Báo cáo | Tài khoản | Tài liệu ứng dụng

Danh sách hóa đơn | **Tạo Hóa đơn** | DS HĐ sai sót | Hóa đơn mẫu | Import hoá đơn

Lập hoá đơn giá trị gia tăng

Thông tin người bán | **Nội dung hóa đơn**

Số hoá đơn *	Số hoá đơn	Cấp số hoá đơn	Ngày hoá đơn *	6/11/2022
Loại tiền *	VND		Tỷ giá *	1
Mã số thuế	Mã số thuế	Tim theo MST	<input type="checkbox"/> Hoá đơn xuất khẩu	
Tên người mua	Tên người mua		Tên khách hàng	Tên khách hàng

2. Nhập lại thông tin người mua hàng

Thông tin người bán | **Nội dung hóa đơn**

Số hoá đơn *	Số hoá đơn	Cấp số hoá đơn	Ngày hoá đơn *	6/11/2022
Loại tiền *	VND		Tỷ giá *	1
Mã số thuế	03122000048	Tim theo MST	<input type="checkbox"/> Hoá đơn xuất khẩu	
Tên người mua	CÔNG TY TNHH MẠI DỊCH VỤ		Tên khách hàng	Tên khách hàng
Địa chỉ *	Trần Hưng Đạo, Phường 15, Quận Tân Bình, TP Hồ Chí Minh			
Số điện thoại	Số điện thoại	Email	Email	
Số tài khoản	Số tài khoản	Ngân hàng	Ngân hàng	
Hình thức thanh toán	Tiền mặt/Chuyển khoản			

Xuất theo bảng kê

3. Nhập thông tin hóa đơn bị điều chỉnh (hóa đơn sai)

Xuất theo bảng kê

Hoá đơn thay thế/ Điều chỉnh

Thông tin hoá đơn liên quan

Khoản 6, Mục 1 Điều 7, TT78/2021/TT-BTC đơn điều chỉnh giảm nhập trực tiếp số âm vào chi mục cần điều chỉnh

Hình thức *	Điều chỉnh tăng	Lý do	Điều chỉnh tăng đơn giá
Loại hoá đơn	HĐĐT theo nghị định 123/2020/NĐ-CP		
Ký hiệu mẫu số	1	Ký hiệu *	C22TTQ
Số hoá đơn *	91	Ngày hoá đơn *	06/11/2022

4. Nhập thông tin hàng hóa dịch vụ cần điều chỉnh

- Lưu ý:

- Khoản 6, Mục 1 Điều 7, TT78/2021/TT-BTC Hoá đơn điều chỉnh giảm nhập trực tiếp số âm vào chi mục cần điều chỉnh
- Chỉ nhập ở những chi tiêu cần điều chỉnh (các chi tiêu không thay đổi thì không nhập)
- Theo ví dụ dưới đây có thể hiểu: (không điều chỉnh số lượng, điều chỉnh tăng đơn giá và thành tiền thêm 20,000, điều chỉnh tăng tiền thuế thêm 2,000, tổng tiền sau thuế tăng 22,000)

Danh sách hàng hóa

Làm tròn ⊕ Thêm (Ctrl+Q)

Choose File No file chosen ⊕ Upload sản phẩm từ excel File mẫu

Tính Chất	STT	Mã SP	Tên sản phẩm	ĐV tính	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Thao tác
Hàng hóa	1	HH10	Hàng hoá 10	Cái	Số lượng	20,000	20,000	Xóa

Nếu hàng hoá thuộc diện giảm thuế suất. Doanh nghiệp chọn loại thuế suất 8% tại mục thuế suất bên dưới

Thuế VAT

Cộng tiền dịch vụ

Tổng tiền thuế

Tổng cộng

Số tiền bằng chữ

5. Lưu thông tin

Xuất theo bảng kê
 Hoá đơn thay thế/ Điều chỉnh

Thông tin hoá đơn liên quan

Khoản 6, Mục 1 Điều 7, TT78/2021/TT-BTC Hoá đơn điều chỉnh giảm nhập trực tiếp số âm vào chi mục cần điều chỉnh

Hình thức * Lý do

Loại hoá đơn

Ký hiệu mẫu số * Ký hiệu *

Số hoá đơn * Ngày hoá đơn *

Danh sách hàng hóa

Làm tròn ⊕ Thêm (Ctrl+Q)

Choose File No file chosen ⊕ Upload sản phẩm từ excel File mẫu

Tính Chất	STT	Mã SP	Tên sản phẩm	ĐV tính	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Thao tác
Hàng hóa	1	HH10	Hàng hoá 10	Cái	Số lượng	20,000	20,000	Xóa

Nếu hàng hoá thuộc diện giảm thuế suất. Doanh nghiệp chọn loại thuế suất 8% tại mục thuế suất bên dưới

Thuế VAT

Cộng tiền dịch vụ

Tổng tiền thuế

Tổng cộng

Số tiền bằng chữ

⊕ Lưu lại 📄 Duyệt ký

6. Kiểm tra lại và ký hóa đơn

Hoá đơn thay thế/ Điều chỉnh

Thông tin hoá đơn liên quan

Khoản 6, Mục 1 Điều 7, TT78/2021/TT-BTC Hoá đơn điều chỉnh giảm nhập trực tiếp số âm vào chỉ mục cần điều chỉnh

Hình thức *	Điều chỉnh tăng	Lý do	Điều chỉnh tăng đơn giá
Loại hoá đơn	HĐĐT theo nghị định 123/2020/NĐ-CP		
Ký hiệu mẫu số *	1	Ký hiệu *	C22TTQ
Số hoá đơn *	91	Ngày hoá đơn *	06/11/2022

Danh sách hàng hóa

Làm tròn

Choose File No file chosen

File mẫu

Tính Chất	STT	Mã SP	Tên sản phẩm	ĐV tính	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Thao tác
Hàng hóa	1	HH10	Hàng hoá 10	Cái	Số lượng	20,000	20,000	<input type="button" value="Xóa"/>

Nếu hàng hoá thuộc diện giảm thuế suất. Doanh nghiệp chọn loại thuế suất 8% tại mục thuế suất bên dưới

Thuế VAT

Cộng tiền dịch vụ	20,000
Tổng tiền thuế	2,000
Tổng cộng	22,000

Số tiền bằng chữ Hai mươi hai nghìn đồng

Lưu hoá đơn thành công

Hình thức thanh toán (Payment method): Tiền mặt Chuyển khoản
Số tài khoản (Account): Ngân hàng (Bank):

STT (No.)	Tên hàng hóa, dịch vụ (Description)	Đơn vị tính (Unit)	Số lượng (Quantity)	Đơn giá (Unit Price)	Thành tiền (Amount)
1	2	3	4	5	6 = 4 x 5
1	Hàng hoá 10	Cái		20.000	20.000
Hoá đơn này điều chỉnh cho hoá đơn số: 91 mẫu số: 1 Ký hiệu: C22TTQ ngày: 06/11/2022					
Cộng tiền hàng (Sub Total):					20.000
Thuế suất GTGT (VAT rate): 10 %					
Tiền thuế GTGT (VAT Amount):					2.000
Tổng cộng tiền thanh toán (Total payment):					22.000

Số tiền viết bằng chữ (Amount in word): Hai mươi hai nghìn đồng

Người mua hàng (Customer)

Người bán hàng (Seller)

7. Ký hóa đơn điều chỉnh

Thông tin hoá đơn liên quan

Khoản 6, Mục 1 Điều 7, TT78/2021/TT-BTC Hoá đơn điều chỉnh giảm nhập trực tiếp số âm vào chi mục cân điều chỉnh

Hình thức *	Điều chỉnh tăng	Lý do	Điều chỉnh tăng đơn giá
Loại hoá đơn	HĐĐT theo nghị định 123/2020/NĐ-CP		
Ký hiệu mẫu số	1	Ký hiệu *	C22TTQ
Số hoá đơn *	91	Ngày hoá đơn *	06/11/2022

Danh sách hàng hóa

Làm tròn Thêm (Ctrl+Q)

Choose File No file chosen File mẫu

Tính Chất	STT	Mã SP	Tên sản phẩm	ĐV tính	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Thao tác
Hàng hoá	1	HH10	Hàng hoá 10	Cái	Số lượng	20,000	20,000	<input type="button" value="Xóa"/>

Nếu hàng hoá thuộc diện giảm thuế suất. Doanh nghiệp chọn loại thuế suất 8% tại mục thuế suất bên dưới

Thuế VAT

Cộng tiền dịch vụ	20,000
Tổng tiền thuế	2,000
Tổng cộng	22,000

Số tiền bằng chữ

Lưu hoá đơn thành công

8. Nộp thông báo sai sót đến cơ quan thuế

- Sau khi ký hóa đơn điều chỉnh, hệ thống sẽ tự tạo thông báo sai sót, A/C thao tác nộp thông báo sai sót như sau

Số hóa đơn bị điều chỉnh

STT	Ký hiệu	Số HĐ	Ngày hóa đơn	Mã số thuế/Tên người mua	Tổng tiền	Trạng thái	Chức năng	TB sai sót	Ghi chú
1	C22TTQ	91	06/11/2022048 CÔNG TY T...H THƯƠNG MẠI DỊCH	165.000	Đã phát hành		TB Sai sót: (1) Chưa nộp: (1)	

Danh sách thông báo sai sót

STT	Ký hiệu	Số HĐ	Ngày xuất	Tính chất	Lý do	Loại	Ngày gửi	Ngày chấp nhận	Trạng thái	Chọn
1	C22TTQ	91	06/11/2022	Điều chỉnh	Điều chỉnh	NNT phát hiện sai sót			Chưa gửi CQT	Nộp tờ khai TBSS Xem HD điều chỉnh

9. Kiểm tra lại kết quả nộp tờ khai thông báo sai sót

Quản lý Hóa đơn | Kế khai | Cấu hình | Báo cáo | Tài khoản | Tài liệu ứng dụng

Danh sách hóa đơn | Tạo Hóa đơn | DS HĐ sai sót | Hóa đơn mẫu | Import hoá đơn

Số hóa đơn bị điều chỉnh

DANH SÁCH HOÁ ĐƠN | Hướng dẫn tạo hoá đơn

Loại hoá đơn : Hoá đơn giá trị gia tăng

Số hóa đơn : 91

Mã số thuế : Mã số thuế

Từ ngày : Từ ngày...

Ký hiệu : C22TTQ

Tên Cty/Người mua hàng : Tên CTY/Người mua hàng

Trạng thái : ---Tất cả---

Đến ngày : Đến ngày...

20

🔍 Tìm kiếm | ➕ Tạo hoá đơn

📄 Ký hoá đơn | ✉️ Gửi email | 📄 Tải về | 📄 Lập thông báo sai sót | 🗑️ Xóa HĐ chưa cấp số

<input type="checkbox"/>	STT	Ký hiệu	Số HĐ	Ngày hóa đơn	Mã số thuế/Tên người mua	Tổng tiền	Trạng thái	Chức năng	TB sai sót	Ghi chú
<input type="checkbox"/>	1	C22TTQ	91	06/11/2022	03 CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI DỊCH	165.000	Đã phát hành	👁️ 📄 ✉️ 🔄	TB Sai sót: (1) Đã chấp nhận: (1)	