

營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算-----專營應稅營業人使用)

所屬年月份: 111年07月 - 08月

金額單位: 新臺幣元

第二聯：收執聯

統一編號	54313943
營業人名稱	旭升貿易有限公司
稅籍編號	311810094
負責人姓名	楊翼帆

營業地址 新北市三重區安樂街1號1樓

登記欄 核准 合併 總級 單位	核准按月申報	
	總機構彙總報繳	
使用發票份數	各單位分別申報	
	稅額	10份

項目	應	稅		零稅率銷售額	代號	項	目	稅	額
		額	額						
三聯式發票、電子計算機發票	1	4,249,215	2	212,462	1.	本期(月)銷項稅額合計	(2)	101	212,462
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10)	107	143,925
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0	8.	上期(月)累積留抵稅額		108	0
免稅	13	0	14	0	10.	小計(7+8)		110	143,925
減：退回及折讓	17	0	18	0	11.	本期(月)應繳稅額(1-10)		111	68,537
合計	21(1)	4,249,215	22(2)	212,462	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)		112	0
銷售總計					13.	得退稅額合計	(3)+(5)+(10)	113	0
銷售總額		7,081,441		內含銷售額	14.	本期(月)應退稅額(如B2B則為B)		114	0
(1)+(3)				27	15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)		115	0

項目	應	稅		項	稅	額
		額	額			
一、發票扣抵	28	15,120	29	756		
電子計算機發票(包括一般稅額計算之電子計算機發票扣抵聯)	30	0	31	0		
三聯式收銀機發票扣抵聯及一般稅額計算之電子發票	32	131,982	33	6,601		
其他憑證(包括二聯式收銀機發票)	34	0	35	0		
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	36	76	37	4		
減：退出、折讓及海關退還	38	0	39	0		
溢繳稅款	78	2,731,286	79	136,564		
合計	80	0	81	0		
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	40	0	41	0		
進項總金額(憑證及普通收據)	42	0	43	0		
進項總金額(憑證及普通收據)	44	2,878,464	45(9)	143,925		
進口免稅貨物	46	0	47(10)	0		
購買國外勞務	48	0		2,878,464		
合計	73	0		0		
合計	74	0		0		

保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免稅立統一律票銷售額

收件編號： F5431394311108251C4
申報日期： 111年09月15日
申報次數： 001
進銷項筆數： 61
法院拍賣進項筆數： 0
零售牽銷售額筆數： 3
營業人申報固定資產退稅清單筆數： 0
營業人購買舊車及機車退稅證明細筆數： 0
已納稅額： 0
最後異動日期： 111年09月15日 17:39:30
製表日期： 111年09月15日

財政部
北區國稅局
111.09.15
營業稅網路申報收件章

申報情形： 自行申報
姓名： 賴健武
身分證統一編號：
電話： 02-27177986
登錄文(字)號：
財北國稅查字第9*號

一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額者，應於申報書營業稅一除跨境受控交易為進口貨物外，請另填報『營業稅一次性移轉訂價調整聲明書』。
三、營業人如有依財政部108年11月5日台財稅字第10804629000號令規定進行一次性移轉訂價調整申報營業稅申報。
並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。

營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算-----專營應稅營業人使用)

所屬年月份：111年09月10日

金額單位：新臺幣元

第二聯：收執聯

註記欄	核准合併總額	核准按月上報
	總機構彙總報繳	
各單位分別申報		

統一編號	54313943
營業人名稱	旭升貿易有限公司
稅籍編號	311810094
負責人姓名	楊翼帆

營業地址：新北市三重區安樂街1號1樓

使用發票份數：3份

項目	應	稅		零稅率銷售額	代號	項	目	稅	額
		額	率						
三聯式發票、電子計算機發票	1	50,519	2	2,526	1.	本期(月)銷項稅額合計	(2)	101	2,526
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10)	107	5,925
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0	8.	上期(月)累積留抵稅額		108	0
免用發票	13	0	14	0	10.	小計(7+8)		110	5,925
減：退回及折讓	17	0	18	0	11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)		111	0
合計	21(1)	50,519	22(2)	2,526	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)		112	3,399
銷				2,526	13.	得退稅款合計	(3)+(4)+(10)113		0
售				27	14.	本期(月)應退稅額(如B3>B2則為B3)		114	0
額				0元	15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)		115	3,399
總				0元	內含銷售 50,519 元(固定資產 27)				
計				0元	保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免開立統一發票銷售額 82.				

項目	應	稅		零稅率銷售額	代號	項	目	稅	額
		額	率						
一 發票扣抵聯 (包括一般稅額計算之電子計算機發票和扣抵聯)	28	5,904	29	296	1.	本期(月)銷項稅額合計	(2)	101	2,526
三聯式收銀機發票扣抵聯及一般稅額計算之電子發票	30	0	31	0	7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10)	107	5,925
其他憑證 (包括二聯式收銀機發票)	32	112,484	33	5,627	8.	上期(月)累積留抵稅額		108	0
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	34	0	35	0	10.	小計(7+8)		110	5,925
減：退出、折讓及海關退還溢繳	36	38	37	2	11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)		111	0
合計	38	0	39	0	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)		112	3,399
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	40	0	41	0	13.	得退稅款合計	(3)+(4)+(10)113		0
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	42	0	43	0	14.	本期(月)應退稅額(如B3>B2則為B3)		114	0
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	44	118,426	45(9)	5,925	15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)		115	3,399
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	46	0	47(10)	0	保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免開立統一發票銷售額 82.				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	48	118,426	49	0	收件編號： F5431394311110523B1				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	49	0	50	0	申報日期： 111年11月07日				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	50	0	51	0	申報次數： 001次				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	51	0	52	0	進銷項筆數： 15筆				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	52	0	53	0	進項資料筆數： 0筆				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	53	0	54	0	法院拍賣進項筆數： 0筆				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	54	0	55	0	零稅率銷售額固定資產： 0筆				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	55	0	56	0	營業人申報固定資產： 0筆				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	56	0	57	0	營業人清單筆數： 0筆				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	57	0	58	0	營業人購買及機進： 0筆				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	58	0	59	0	營業人小汽運明細筆數： 0筆				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	59	0	60	0	已納稅額： 0元				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	60	0	61	0	最後異動日期： 111年11月07日 10:21:29				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	61	0	62	0	製表日期： 111年11月07日				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	62	0	63	0	申報情形				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	63	0	64	0	自行申報				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	64	0	65	0	姓名				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	65	0	66	0	身分證統一編號				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	66	0	67	0	電				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	67	0	68	0	話				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	68	0	69	0	登錄文(字)號				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	69	0	70	0	02-27177996				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	70	0	71	0	財北區國稅局				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	71	0	72	0	111.11.07				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	72	0	73	0	營業稅網路申報收件章				
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	73	0	74	0					

說明	一、本報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、10804629000號今規定進行一次遷移轉訂價調整申報書。 三、營業人如有從財政部108年1月15日台財稅字第10804629000號今規定進行一次遷移轉訂價調整申報書。 並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。
----	---

購買國外勞務	73	49	0	0	0	0	0	0	0
進口免稅貨物	74	0	0	0	0	0	0	0	0

營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算---專營應稅營業人使用)

第二聯：收執聯

統一編號	54313943
營業人名稱	旭升貿易有限公司
稅籍編號	311810094

負責人姓名 楊翼帆

所屬年月份：111 年 11 月 - 12 月

金額單位：新臺幣元

營業地址 新北市三重區安樂街1號1樓

項目	應稅		稅		零稅率銷售額	代號	項	使用發票份數	核 准 按 月 申 報	
	銷 售 額	稅 額	銷 售 額	稅 額					核准合併總繳單位	核准構成總繳單位
銷項										2份
三聯式發票、電子計算機發票	1	13,032	2	653	3 (非經海關出口應附證明文件者)	1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101		653
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7	7.	得扣除進項稅額合計	(9)+(10) 107		67,028
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0	11 (經海關出口免附證明文件者)	8.	上期(月)累積留抵稅額	108		3,399
免 用 發 票	13	0	14	0	15	10.	小計(7+8)	110		70,427
減：退 回 及 折 讓	17	0	18	0	19	11.	本期(月)應繳稅額(1-10)	111		0
合 計	21(1)	13,032	22(2)	653	23(3)	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112		69,774
銷 售 額 總 計	25(7)	13,032	27	0	元(0 元)	13.	得退稅限額合計	(3)5*(10) 113		0
					內含銷售 固定資產	14.	本期(月)應退稅額(如 12>13 則為 12)	114		0
						15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115		69,774
進項										
項 目	區 分	得 扣 抵	進 項 稅 額	稅 額						
統 一 發 票 扣 抵 聯 報 (包括一般稅額計算之電子計算機發票扣抵聯報)	進貨及費用	28	1,244,208	29	62,212		保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免開立統一發票銷售額			元
	固定資產	30	0	31	0					0
三聯式收銀機發票扣抵聯報及一般稅額計算之電子發票	進貨及費用	32	96,189	33	4,810					
	固定資產	34	0	35	0					
報 有 稅 額 之 其 他 憑 證 (包括二聯式收銀機發票)	進貨及費用	36	124	37	6		收件編號： F5431394311112B982E			
	固定資產	38	0	39	0		申報日期： 112年01月14日			
海 關 代 徵 營 業 稅 繳 納 證 扣 抵 報 (包括二聯式收銀機發票)	進貨及費用	78	0	79	0		申報次數： 001 次			
	固定資產	80	0	81	0		進銷項筆數： 18 筆			
減：退 出、折 讓 及 海 關 選 濕 繳 稅	進貨及費用	40	0	41	0		法院拍賣進項稅額筆數： 0 筆			
	固定資產	42	0	43	0		零售稅率銷售額筆數： 0 筆			
合 計	進貨及費用	44	1,340,521	45(9)	67,028		營業人申報固定資產退稅清單筆數： 0 筆			
	固定資產	46	0	47(10)	0		營業人購買舊車連人小汽車及機車進項憑證證明細數： 0 筆			
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	進貨及費用	48	1,340,521	49	1,340,521		已納稅額： 0 元			
	固定資產	49	0		0		最後其動日期： 112年01月14日 19:37:56			
進 口 免 稅 貨 物	73				0 元		製表日期： 112年01月14日			
購 買 國 外 券 務	74				0 元		申辦情形 姓名 身分證統一編號 電話 登錄文(字)號			



說明
一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000號令規定進行一次性移轉訂價調整申報營業稅，除跨境受控交易為進口貨物外，請另填報『營業稅一次性移轉訂價調整聲明書』並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。

營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

第二聯：收執聯

統一編號 54313943		營業地址 新北市三重區安樂街1號1樓		金額單位：新臺幣元	
營業人名稱 旭升貿易有限公司		營業人姓名 楊翼帆		稅額	
稅籍編號 311810094		應稅額		稅額	
負責人姓名 楊翼帆		銷售額		稅額	
區分		稅額		稅額	
項目		銷貨額		稅額	
三聯式發票、電子計算機發票		1		4,323	
收銀機發票(三聯式)及電子發票		5		0	
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)		9		0	
免用發票		13		0	
減：退回及折讓		17		0	
合計		21(1)		4,323	
銷售額總計 (1)+(3)		25(7)		86,457	
區分		得扣抵進項稅額		稅額	
項目		金額		稅額	
統一發票扣抵聯 (包括一般稅額計算之 電子計算機發票扣抵聯)		28		11,804	
三聯式收銀機發票扣抵聯 及一般稅額計算之電子發票		30		0	
載有稅額之其他憑證 (包括二聯式收銀機發票)		32		30,752	
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯		34		0	
減：退、折讓及海關退還 溢繳		36		0	
合計		38		0	
進貨及費用		78		0	
固定資產		80		0	
進貨及費用		40		0	
固定資產		42		0	
進貨及費用		44		42,556	
固定資產		46		0	
進貨及費用		48		42,556	
固定資產		49		0	
進口免稅貨物		73		0	
購買國外勞務		74		0	
說明		專營應稅及零稅率之營業人填報。 一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000號令規定進行一次性移轉訂價調整申報營業稅，除跨境受控交易為進口貨物外，請另填報「營業稅一次性移轉訂價調整聲明書」並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。			

代號
1. 本期(月)銷項稅額合計
7. 得扣抵進項稅額合計
8. 上期(月)累積留抵稅額
10. 小計(7+8)
11. 本期(月)應實繳稅額(1-10)
12. 本期(月)申報留抵稅額(10-1)
13. 得退稅限額合計
14. 本期(月)應退稅額(如^{12x3}_{13x2} 則為¹³₁₄)
15. 本期(月)累積留抵稅額(12-14)

保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免開立統一發票銷售額

收件編號： F543139431120234064
申報日期： 112年03月14日
申報次數： 001
進銷項筆數： 11
法院拍賣進項筆數： 0
零稅率銷售額筆數： 0
營業人申報固定資產退稅清單筆數： 0
營業人購買舊乘車： 0
營業人小汽車及機車進項憑證明細： 0
已納稅額： 0
最後異動日期： 112年03月14日 10:21:44
製表日期： 112年03月14日

稅額計算

3 (非經海關出口應附證明文件者)
7 (經海關出口免附證明文件者)
11 (經海關出口免附證明文件者)
15
19
23 (3)

內含銷售額 27
元(固定資產 0元)

財政部
北區國稅局
112.03.14
營業稅網路申報收件章

使用發票份數 4份

核對欄
核准供總繳單位
總機構彙總報繳
各單位分別申報

電話
身分證統一編號
姓名
姓
申辦情形
自行申報
委任申報
賴健武
02-27177996
財北國稅登字第0*號

營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

第二聯：收執聯

統一編號	54313943
營業人名稱	旭升貿易有限公司
稅籍編號	311810094
負責人姓名	楊翼帆

所屬年月份：112 年 03 月 04 日

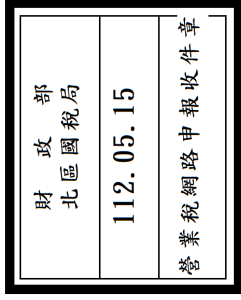
金額單位：新臺幣元

營業地址：新北市三重區安樂街1號1樓

項 目	區 分		應 稅		零 稅 率 銷 售 額	代 號	項 目	使 用 發 票 份 數	稅 額
	銷 售 額	稅 額	銷 售 額	稅 額					
銷 項	1	2,457	2	2,457	3 (非經海關出口應附證明文件者)	1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101	2,457
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7	7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107	2,084
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0	11 (經海關出口免附證明文件者)	8.	上期(月)累積留抵稅額	108	67,584
免 用 發 票	13	0	14	0	15	10.	小計(7+8)	110	69,668
減：退 回 及 折 讓	17	0	18	0	19	11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	0
合 計	21 (1)	49,143	22 (2)	2,457	23 (3)	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	67,211
銷 售 總 計	25 (7)	49,143	27	0	元(0 元)	13.	得退稅限額合計	(3)×5%+(10)113	0
					元(0 元)	14.	本期(月)應退稅額(如 13×2 則為 12)	114	0
						15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	67,211

項 目	區 分		得 扣 抵 進		項 稅 額
	金 額	稅 額	金 額	稅 額	
統 一 發 票 扣 抵 聯 稅 額 計 算 之 電 子 計 算 機 發 票 扣 抵 聯 稅 額	28	8,904	29	446	保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免開立統一發票銷售額
三 聯 式 收 銀 機 發 票 扣 抵 聯 稅 額 計 算 之 電 子 發 票 及 一 般 稅 額 計 算 之 電 子 發 票	30	0	31	0	
載 有 稅 額 之 其 他 憑 證 (包 括 二 聯 式 收 銀 機 發 票)	32	31,137	33	1,560	
海 關 代 徵 營 業 稅 繳 納 證 扣 抵 聯 稅 額	34	0	35	0	
減：退 出、折 讓 及 海 關 退 還 溢 繳 稅 額	36	1,566	37	78	
合 計	38	0	39	0	
	78	0	79	0	
	80	0	81	0	
	40	0	41	0	
	42	0	43	0	
	44	41,607	45 (9)	2,084	
	46	0	47 (10)	0	
進 項 總 金 額 (憑 證 及 普 通 收 據)	48	41,607	元	41,607	
進 口 免 稅 貨 物	49	0	元	0	
購 買 國 外 勞 務	74	0	元	0	

收件編號：	F54313943112049E613			
申報日期：	112年05月15日			
申報次數：	001 次			
進銷項筆數：	11 筆			
法院拍賣進項筆數：	0 筆			
零稅率銷售進項筆數：	0 筆			
營業人申報固定資產退稅清單筆數：	0 筆			
營業人購買舊乘車及小汽車及機車進項憑證明細筆數：	0 筆			
項憑證明細已納稅額：	0 元			
最後異動日期：	112年05月15日 18:52:25			
製表日期：	112年05月15日			
申辦情形	姓名	身分證統一編號	電 話	登錄文(字)號
自行申報	賴健武			
委任申報				財北國稅登字第0* 號



說明：一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000號令規定進行一次性移轉訂價調整申報營業稅，除跨境受控交易為進口貨物外，請另填報「營業稅一次性移轉訂價調整聲明書」並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。

營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

所屬年月份：112年05月06日

金額單位：新臺幣元

第二期：收執聯

統一編號	54313943
營業人名稱	旭升貿易有限公司
稅籍編號	311810094

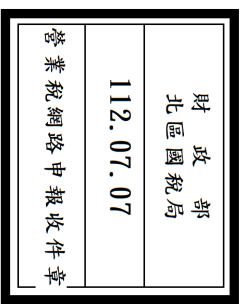
負責人姓名	楊翼帆	營業地址	新北市三重區安樂街1號1樓
-------	-----	------	---------------

核准按月上報	核計總數	總機構彙總報繳	
	各單位分別申報		

項目	應稅額		稅額		零稅率銷售額	代號	項目	稅額			
	銷	售	銷	稅							
三聯式發票、電子計算機發票	1	82,342	2	4,118	3 (非經海關出口應附證明文件者)	1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101	4,118		
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7	7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107	70,458		
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0	11 (經海關出口免附證明文件者)	8.	上期(月)累積留抵稅額	108	67,211		
免稅	13	0	14	0	15	10.	小計(7+8)	110	137,669		
減：退回及折讓	17	0	18	0	19	11.	本期(月)應繳稅額(1-10)	111	0		
合計	21 (1)	82,342	22 (2)	4,118	23 (3)	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	133,551		
銷售總計	25 (7)		3,330,654		27		13.	得退稅額合計	(3)+(5)+(10) 113	162,416	
				元(內含銷售額 27 元(固定資產))				14.	本期(月)應退稅額(如 12>13 則為 13)	114	133,551
								15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	0

項目	進貨及費用		銷項稅額		稅額
	銷	售	銷	稅	
統一發票扣抵聯(包括一般稅額計算之電子計算機發票扣抵聯)	28	1,290,104	29	64,506	元
三聯式收銀機發票扣抵聯及一般稅額計算之電子發票	30	0	31	0	0
進貨及費用	32	118,538	33	5,929	
進貨及費用	34	0	35	0	
載有稅額之其他憑證(包括二聯式收銀機發票)	36	466	37	23	
進貨及費用	38	0	39	0	
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	78	0	79	0	
進貨及費用	80	0	81	0	
減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款	40	0	41	0	
進貨及費用	42	0	43	0	
合計	44	1,409,108	45 (9)	70,458	
進項總金額(憑證及普通收據)	46	0	47 (10)	0	
進項總金額(憑證及普通收據)	48	1,409,108			
進口免稅貨物	73	0			
購買國外勞務	74	0			

一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人申報。特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000號令規定進行一次性移轉訂價調整申報營業稅，除跨境受控交易為進口貨物外，請另填報『營業稅一次性移轉訂價調整申報書』並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。



營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

第二聯：收執聯

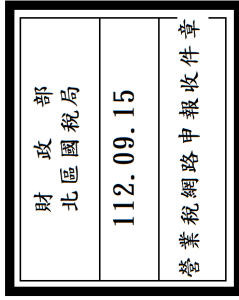
統一編號	54313943
營業人名稱	旭升貿易有限公司
稅籍編號	311810094
負責人姓名	楊翼帆

所屬年月份：112 年 07 月 - 08 月

金額單位：新臺幣元

營業地址：新北市三重區安樂街1號1樓

項 目	區 分		應 稅		零 稅 率 銷 售 額	代 號	項 目	使 用 發 票 份 數	稅 額
	銷 售 額	稅 額	銷 售 額	稅 額					
銷 項	1	1,409	2	0	3 (非經海關出口應附證明文件者)	1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101	1,409
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7 (經海關出口應附證明文件者)	7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107	9,308
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0		8.	上期(月)累積留抵稅額	108	0
免 用 發 票	13	0	14	0		10.	小計(7+8)	110	9,308
減：退 回 及 折 讓	17	0	18	0		11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	0
合 計	21 (1)	28,178	22 (2)	1,409	23 (3)	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	7,899
銷 售 總 計	25 (7)	632,389	27	0	0 元)	13.	得退稅限額合計	(3)x5%+(10)113	30,211
				內含銷售 元(固定資產		14.	本期(月)應退稅額(如 13>12 則為 12)	114	7,899
						15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	0
項 目	區 分		得 扣 抵 進		項 稅 額				
			金 額		稅 額				
統 一 發 票 扣 抵 聯 稅 (包括一般稅額計算之電子計算機發票扣抵聯)	28	158,404	29	7,921	29	保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免開立統一發票銷售額			
三 聯 式 收 銀 機 發 票 扣 抵 聯 稅 及 一 般 稅 額 計 算 之 電 子 發 票	30	0	31	0	31				
載 有 稅 額 之 其 他 憑 證 (包括二聯式收銀機發票)	32	27,545	33	1,379	33				
海 關 代 徵 營 業 稅 繳 納 證 扣 抵 聯 稅	34	0	35	0	35				
減：退 出、折 讓 及 海 關 退 還 溢 繳	36	166	37	8	37				
合 計	38	0	39	0	39				
	78	0	79	0	79				
	80	0	81	0	81				
	40	0	41	0	41				
	42	0	43	0	43				
	44	186,115	45 (9)	9,308	45 (9)				
	46	0	47 (10)	0	47 (10)				
進 項 總 金 額 (憑 證 及 普 通 收 據)	48	186,115		186,115	元	收件編號： F543139431120820382 申報日期： 112年09月15日 申報次數： 001 次 進銷項筆數： 14 筆 法院拍賣進項筆數： 0 筆 零稅率銷售進項筆數： 2 筆 營業人申報固定資產退稅清單筆數： 0 筆 營業人購買舊乘車及小汽車及機車進項憑證證明細： 0 筆 已納稅額： 0 元			
進 口 免 稅 貨 物	73	0		0	元	最後異動日期： 112年09月15日 14:25:57 製表日期： 112年09月15日			
購 買 國 外 勞 務	74	0		0	元	申辦情形 姓名 身分證統一編號 電話 登錄文(字)號			



說明
一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000號令規定進行一次性移轉訂價調整申報營業稅，除跨境受控交易為進口貨物外，請另填報『營業稅一次性移轉訂價調整聲明書』並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。

財北國稅登字第09*
號