

AutoCount Accounting SST SST-02 Tax Code Mapping

Version 2

Prepared by Mei, Jae Sen Last Modified 7th February 2019

A c c o u n t | B i l l i n g | S t o c k | P O S | P a y r o l l



ISV/Software Solutions



SST-02 Mapping (Sales Tax)

BAHAGIAN A : MAKLUMAT PENGILANG BERDAFTAR / ORANG BERDAFTAR
PART A : REGISTERED MANUFACTURER / REGISTERED PERSON PARTICULARS

**CUKAI JUALAN /
SALES TAX**

**CUKAI PERKHIDMATAN /
SERVICE TAX**

1) Jenis Penyata (Tandakan x dalam kotak yang berkaitan)*
*Type of Return (Tick x in the relevant box)**

No. Pendaftaran SST.*
*SST Registration No.**

Sales Tax Reg No.

2) Nama Pengilang Berdaftar / Orang Berdaftar.*
*Nama of Registered Manufacturer / Registered Person.**

Company Name

3) Tempoh Bercukai *
*Taxable Period **

dari
from

.

hingga
until

.

(hari)
(day)

(bulan)
(month)

(tahun)
(year)

(hari)
(day)

(bulan)
(month)

(tahun)
(year)

4) Tarikh Akhir Serahan Penyata dan Bayaran*
*Return and Payment Due Date**

.

(hari)
(day)

(bulan)
(month)

(tahun)
(year)

BAHAGIAN B1 : MAKLUMAT JUALAN / PERKHIDMATAN
PART B1 : SALES / SERVICE DETAILS

(5) Bil. No.	(6) Maklumat Barang Bercukai / Jenis Perkhidmatan Bercukai Disediakan/ Diimport* Description of Taxable Goods / Type of Taxable Service Provided/Imported*	(7) Kod Tariff Kastam / Kod Jenis Perkhidmatan.* Customs Tariff Code / Service Type Code.*	(8) Nilai Barang-barang Dijual (Termasuk Nilai Nota Debit) / Nilai Kerja Yang Dilakukan.* Value of Taxable Goods Sold (Including Value of Debit Note) / Value of Work Performed. * (RM)	(9) Nilai Barang-barang Yang Dipakai Sendiri / Dilupus Nilai Perkhidmatan Yang Diberi Percuma* Value of Goods For Own Used / Disposed Values of Free Services * (RM)	(10) Nilai Perkhidmatan Bercukai (Termasuk Nilai Nota Debit) * Value of Taxable Service (Including Value of Debit Note)* (RM)
	Description	Tariff Code	S-10, S-5 SW-10, SW-5 (Taxable Amount)	SU-10, SU-5 (Taxable Amount)	
		JUMLAH.* TOTAL.*			
		JUMLAH KESELURUHAN.* NET TOTAL.*			

**BAHAGIAN B2 : NILAI CUKAI YANG KENA DIBAYAR ATAS BARANGAN (JUALAN / PELUPUSAN / KEGUNAAN SENDIRI) / PERKHIDMATAN (PERKHIDMATAN DIBERIKAN / KEGUNAAN SENDIRI)
PART B2 : VALUE OF TAX PAYABLE FOR GOODS (SALES/ DISPOSED/ OWN USE) / SERVICES (SERVICES PERFORMED / OWN USE)**

11) Jumlah Nilai Jualan dan Cukai Yang Kena dibayar Mengikut Kadar Cukai.
Total Value of Tax Payable as Per Tax Rate.

	Nilai Jualan / Perkhidmatan Bercukai / Bilangan Kad <i>Value of Taxable Sales / Service / No. of Cards</i>	Kadar Cukai <i>Tax Rate</i>	Nilai Cukai Kena Bayar <i>Value of Tax Payable</i>
a) Barangan Bercukai Berkadar 5%. <i>Taxable Goods at 5% Rate.</i>	RM	5%	RM
b) Barangan Bercukai Berkadar 10%. <i>Taxable Goods at 10% Rate.</i>	RM Taxable Amount	10%	RM Tax
c) Perkhidmatan Bercukai selain dari <i>Taxable Services other than from</i>	RM Taxable Amount	6%	RM Tax
d) Perkhidmatan Bercukai dari Kumpulan H. <i>Taxable Services from Group H.</i>	UNIT	RM 25	RM

12) Jumlah Nilai Cukai Yang Kena Dibayar.
Total Value of Tax Payable.
(12) = [11(a) + 11(b)] **ATAU / OR** [11(c) + 11(d)]

RM

13) Amaun Potongan Cukai
Amount of Tax Deducted

a) Potongan Cukai Melalui Nota Kredit* <i>Tax Deducted from Credit Note</i>	CN	RM	S-5, SW-5, SU-5, S-10, SW-10, SU-10	
b) Potongan Cukai Jualan* <i>Sales Tax Deduction*</i>		RM		
c) Potongan Cukai Perkhidmatan* <i>Service Tax Deduction*</i>		RM		

13A) Pelarasan di bawah Potongan Cukai Jualan*
*Adjustment under Sales Tax Deduction**

RM

BAHAGIAN D : JUALAN / PERKHIDMATAN YANG DIKECUALIKAN CUKAI
PART D : SALES / SERVICES EXEMPTED FROM TAX

18) Jualan Barang-barang Bercukai / Perkhidmatan Bercukai.*
*Sales of Taxable Goods / Taxable Services.**

a) Eksport / Kawasan Khas / Kawasan Ditetapkan.*
*Export / Special Area / Designated Area.**

RM **EEM, ESP, EDA**

b) Jualan Tempatan Kepada Orang di bawah Perintah Cukai Jualan (Orang Yang Dikecualikan Daripada Pembayaran Cukai Jualan) 2018:
Local sales exempted to person under the Sales Tax (Person Exempted From Payment of Sales Tax) Order 2018:-

1) Jadual A (Kumpulan Orang).*
*Schedule A (Class of Person).**

RM **ESA**

2) Jadual B (Pengilang Spesifik Barangan Tidak Bercukai).*
*Schedule B (Manufacturer of specific non taxable goods).**

RM **ESB**

3) Jadual C (Pengilang Berdaftar)*
*Schedule C (Registered Manufacturer)**

i) Butiran 1 dan 2 (Pembelian / Pengimportan Bahan Mentah / Komponen / Bahan Pembungkusan Yang Dikecualikan Cukai Jualan)*
*Item 1 and 2 (Purchase / Importation of Raw Material / Components / Packaging Materials Exempted From Sales Tax).**

RM **ESC-A**

ii) Butiran 3 dan 4 (Pembelian / Pengimportan Bahan Mentah / Komponen / Bahan Pembungkusan Bagi Pihak Pengilang Berdaftar Yang Dikecualikan Cukai Jualan).*
*Item 3 and 4 (Purchase / Importation of Raw Materials / Components / Packaging Materials on behalf of Registered Manufacturer Exempted From Sales Tax).**

RM **ESC-B**

iii) Butiran 5 (Nilai Kerja Dilakukan Yang Dikecualikan Cukai Jualan).*
*Item 5 (Value of Work Performed Exempted from Sales Tax).**

RM **ESC-C**

c) Jumlah Nilai Perkhidmatan Bercukai Yang Dikecualikan
Total Value of Exempted Taxable Services

RM

**BAHAGIAN E: BELIAN DI BAWAH JADUAL C, PERINTAH CUKAI JUALAN
(ORANG YANG DIKECUALIKAN DARIPADA PEMBAYARAN CUKAI JUALAN) 2018**

***PART E : PURCHASE UNDER THE SCHEDULE C, SALES TAX
(PERSON EXEMPTED FROM PAYMENT OF SALES TAX) ORDER 2018***

- 19) Butiran 1 dan 2 (Pembelian / Pengimportan Bahan Mentah / Komponen / Bahan Pembungkusan Yang Dikecualikan Cukai Jualan).*
*Item 1 and 2 (Purchase / Importation of Raw Materials / Componentes / Packaging Materials Exempted From Sales Tax).**
- 20) Butiran 3 dan 4 (Pembelian / Pengimportan Bahan Mentah / Komponen / Bahan Pembungkusan Bagi Pihak Pengilang Berdaftar Yang Dikecualikan Cukai Jualan).*
*Item 3 and 4 (Purchase / Importation of Raw Materials / Components / Packaging Materials on behalf of Registered Manufacturer Exempted From Sales Tax).**
- 21) Butiran 5 (Nilai Kerja Dilakukan Yang Dikecualikan Cukai Jualan).*
*Item 5 (Value of Work Performed Exempted from Sales Tax).**

RM **EPC-A**

RM **EPC-B**

RM **EPC-C**

SST-02 Mapping (Service Tax)

BAHAGIAN A : MAKLUMAT PENGILANG BERDAFTAR / ORANG BERDAFTAR
PART A : REGISTERED MANUFACTURER / REGISTERED PERSON PARTICULARS

CUKAI JUALAN /
SALES TAX

CUKAI PERKHIDMATAN /
SERVICE TAX

1) Jenis Penyata (Tandakan x dalam kotak yang berkaitan)*
*Type of Return (Tick x in the relevant box)**

No. Pendaftaran SST.*
*SST Registration No.**

Service Tax Reg No.

2) Nama Pengilang Berdaftar / Orang Berdaftar.*
*Nama of Registered Manufacturer / Registered Person.**

Company Name

3) Tempoh Bercukai *
*Taxable Period **

dari
from

 /

(hari) (bulan) (tahun)
(day) (month) (year)

hingga
until

 / /

(hari) (bulan) (tahun)
(day) (month) (year)

4) Tarikh Akhir Serahan Penyata dan Bayaran*
*Return and Payment Due Date**

 / /

(hari) (bulan) (tahun)
(day) (month) (year)

BAHAGIAN B1 : MAKLUMAT JUALAN / PERKHIDMATAN
PART B1 : SALES / SERVICE DETAILS

(5) Bil. No.	(6) Maklumat Barang Bercukai / Jenis Perkhidmatan Bercukai Disediakan/ Diimport* Description of Taxable Goods / Type of Taxable Service Provided/Imported*	(7) Kod Tariff Kastam / Kod Jenis Perkhidmatan.* Customs Tariff Code / Service Type Code.*	(8) Nilai Barang-barang Dijual (Termasuk Nilai Nota Debit) / Nilai Kerja Yang Dilakukan.* Value of Taxable Goods Sold (Including Value of Debit Note) / Value of Work Performed. * (RM)	(9) Nilai Barang-barang Yang Dipakai Sendiri / Dilupus Nilai Perkhidmatan Yang Diberi Percuma* Value of Goods For Own Used / Disposed Values of Free Services * (RM)	(10) Nilai Perkhidmatan Bercukai (Termasuk Nilai Nota Debit) * Value of Taxable Service (Including Value of Debit Note)* (RM)
	Description	Tariff Code		SVU-6 (Taxable Amount)	SV-6, SVI-6 (Taxable Amount)
JUMLAH.* TOTAL.*					
JUMLAH KESELURUHAN.* NET TOTAL.*					

**BAHAGIAN B2 : NILAI CUKAI YANG KENA DIBAYAR ATAS BARANGAN (JUALAN / PELUPUSAN /
KEGUNAAN SENDIRI) / PERKHIDMATAN (PERKHIDMATAN DIBERIKAN / KEGUNAAN SENDIRI)
PART B2 : VALUE OF TAX PAYABLE FOR GOODS (SALES/ DISPOSED/ OWN USE) /
SERVICES (SERVICES PERFORMED / OWN USE)**

11) Jumlah Nilai Jualan dan Cukai Yang Kena dibayar Mengikut Kadar Cukai.
Total Value of Tax Payable as Per Tax Rate.

	Nilai Jualan / Perkhidmatan Bercukai / Bilangan Kad <i>Value of Taxable Sales / Service / No. of Cards</i>	Kadar Cukai <i>Tax Rate</i>	Nilai Cukai Kena Bayar <i>Value of Tax Payable</i>
a) Barangan Bercukai Berkadar 5%. <i>Taxable Goods at 5% Rate.</i>	RM	5%	RM
b) Barangan Bercukai Berkadar 10%. <i>Taxable Goods at 10% Rate.</i>	RM	10%	RM
c) Perkhidmatan Bercukai selain dari Kumpulan SV-6, SVU-6, <i>Taxable Services other than from Group H. SVI-6</i>	RM Taxable Amount	6%	RM Tax
d) Perkhidmatan Bercukai dari Kumpulan H. <i>Taxable Services from Group H.</i>	UNIT	RM 25	RM

12) Jumlah Nilai Cukai Yang Kena Dibayar.
Total Value of Tax Payable.
(12) = [11(a) + 11(b)] **ATAU / OR** [11(c) + 11(d)]

RM

13) Amaun Potongan Cukai
Amount of Tax Deducted

a) Potongan Cukai Melalui Nota Kredit* <i>Tax Deducted from Credit Note</i>	CN	RM SV-6, SVU-6, SVI-6
b) Potongan Cukai Jualan* <i>Sales Tax Deduction*</i>		RM
c) Potongan Cukai Perkhidmatan* <i>Service Tax Deduction*</i>		RM

13A) Pelarasan di bawah Potongan Cukai Jualan*
*Adjustment under Sales Tax Deduction**

RM

BAHAGIAN D : JUALAN / PERKHIDMATAN YANG DIKECUALIKAN CUKAI
PART D : SALES / SERVICES EXEMPTED FROM TAX

18) Jualan Barang-barang Bercukai / Perkhidmatan Bercukai.*
*Sales of Taxable Goods / Taxable Services.**

a) Eksport / Kawasan Khas / Kawasan Ditetapkan.*
*Export / Special Area / Designated Area.**

RM

b) Jualan Tempatan Kepada Orang di bawah Perintah Cukai Jualan (Orang Yang Dikecualikan Daripada Pembayaran Cukai Jualan) 2018:
Local sales exempted to person under the Sales Tax (Person Exempted From Payment of Sales Tax) Order 2018:-

1) Jadual A (Kumpulan Orang).*
*Schedule A (Class of Person).**

RM

2) Jadual B (Pengilang Spesifik Barangan Tidak Bercukai).*
*Schedule B (Manufacturer of specific non taxable goods).**

RM

3) Jadual C (Pengilang Berdaftar)*
*Schedule C (Registered Manufacturer)**

i) Butiran 1 dan 2 (Pembelian / Pengimportan Bahan Mentah / Komponen / Bahan
Pembungkusan Yang Dikecualikan Cukai Jualan)*
*Item 1 and 2 (Purchase / Importation of Raw Material / Components / Packaging
Materials Exempted From Sales Tax).**

RM

ii) Butiran 3 dan 4 (Pembelian / Pengimportan Bahan Mentah / Komponen / Bahan
Pembungkusan Bagi Pihak Pengilang Berdaftar Yang Dikecualikan Cukai Jualan).*
*Item 3 and 4 (Purchase / Importation of Raw Materials / Components / Packaging
Materials on behalf of Registered Manufacturer Exempted From Sales Tax).**

RM

iii) Butiran 5 (Nilai Kerja Dilakukan Yang Dikecualikan Cukai Jualan).*
*Item 5 (Value of Work Performed Exempted from Sales Tax).**

RM

c) Jumlah Nilai Perkhidmatan Bercukai Yang Dikecualikan
Total Value of Exempted Taxable Services

RM **ESV-6**