

分局或稽徵所收件編號

49B46144

114年度營利事業所得稅決算

113年度未分配盈餘

網路申報

網路申報書附件資料封面

165947403X314

茲申報 114年度營利事業所得稅(決算) 並檢附各項附件送請查核

【解散、廢止、合併或轉讓，主管機關核准日期:114年06月23日 核准文號:府授經登字第1140872763號

此致

財政部中區國稅局臺中分局

臺中市西屯區文心路2段99號

採用特殊會計年度者(包含新設立營利事業及年度中變更會計年度)，

稽徵機關核准日期： 年 月 日文號：

☐本營利事業屬營利事業所得稅不合常規移轉訂價查核準則第4條第1項第13款所稱跨國企業集團之成員

普通申報或未逾法定申報期限之非普通申報案件，得以網路更正截止日為114年8月17日

【請填第B6頁，決算案件免填】 本案若為所轄機關規定即時收檔案件，可更正申報期限至週日24時止，非原規定核准日+45日之更正期限。

蓋收件章處

財政部中區國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:114年08月18日
時間:16:59:47
臺中分局

申報次數:0001

營利事業名稱	中文 無剛企業社	營利事業統一編號	80064108								
	(請勿使用統一發票專用章簽章)	稅籍編號	491113507 (申報時登記稅籍)								
	(英文)	開業日期	113年06月20日								
		行業標準代號	4559 - 99								
股票發行狀況	上市		上櫃		興櫃		公開發行		非公開發行		
營業地址 (申報時登記地址)	臺中市西屯區市政北二路282號21樓之10					營業種類	製造		買賣	V	其他
負責人、代表人或管理人	姓名	廖金漳				電話	09*****				
	身分證統一編號	L12066****				傳真機號碼					
	住居所	臺中市*****				E-mail					

※營利事業於本封面簽章效力及於本申報書全部頁次
(頁次12之委任書仍需簽章)外國營利事業資料(請參閱附註11):
外國營利事業英文名稱:

簽證會計師姓名: (簽章)

身分證統一編號:

稅務代理人證書字號: ()台財稅登字第 號

事務所扣繳統一編號:

電話:

傳真機號碼:

簽證別(請打V) ☐營利事業所得稅(決)算申報書☐未分配盈餘申報書居住地國或地區代碼:
稅務識別碼(TIN):

本稅部分各項附件目錄表

項次	附件名稱	點收	項次	附件名稱	點收
1	自繳稅額繳款書收據、申請延期或分期繳納之核准函或稽徵機關受理申請之證明文件影本 紙		8	其他各項相關文件	
2	各類所得扣繳暨免扣繳憑單申報書 紙 (營利事業辦理年度結算申報得免附)		9	會計師簽證申報查核報告書	
3	各類所得扣繳暨免扣繳憑單、股利憑單備查聯 紙 (營利事業辦理年度結算申報得免附)		10	印有帳號資料之存摺封面(內頁)影本或支票存款帳戶之網路銀行帳號畫面	
4	股利憑單申報書 紙 (營利事業辦理年度結算申報得免附)		11	採附件申報之財產目錄	
5	境外、大陸地區可扣抵稅額證明文件 紙		12	營利事業所得稅聲明事項表及證明文件	
6	未分配盈餘相關證明文件 (例如:股東會決議文件、股東同意書、實質投資證明文件...等)		13	進行一次性移轉訂價調整之相關證明文件(包含交易合約、該受控交易其他參與人進行相對應調整相關證明文據及相關稅目調整憑證)	
7	各頁加附之明細表或計算表等				

※獨資、合夥組織或適用產業創新條例第23條之1規定之營利事業免填頁次2、10及11

會計記帳人	廖金漳	電話	09*****
媒體申報書目錄內容 (本稅頁次 1-13)	第1頁(010), 第3頁(030), 第4頁(040), 第5頁(05A), 第6-7頁(060), 第8頁(09A), 第8頁(09B), 第8頁(09C), 第9頁(130), 第12頁(001之02卡及04卡)		
(租稅減免頁次A1-A32)			
(關係人員次 B1 - B7)			
(其他申報書表頁次C1-C4)			
申報書附件資料寄送方式	符合免送附件資料		
自繳稅額	0	未分配盈餘自繳稅額	0
繳稅方式			

- ☐「財產目錄採附件申報」
☐「投資人明細及分配盈餘表單獨採網路申報」
☐「投資人明細及分配盈餘表單獨採媒體申報」
☐「以技術或享有所有權之智慧財產權作價入股選擇緩課申報明細表另以媒體申報」
☐「公司股東(獨資資本主、合夥人)股份(股票、出資額)轉讓通報表單獨採網路申報」
☐「公司股東(獨資資本主、合夥人)股份(股票、出資額)轉讓通報表單獨採媒體申報」

- ☐「興建、營運及防治污染設備或技術適用投資抵減稅額明細表另以媒體申報」
☐「公司員工或高階專業人員取得股票或執行認股權憑證選擇緩課申報明細表另以媒體申報」
☐「適用產業創新條例第23條之3未分配盈餘實質投資明細表另以媒體申報」
☐「海運業務及非海運業務收入、成本、費用、損失明細表採附件申報」

直接退稅同意書(第13頁):本頁無資料

114年度損益及稅額計算表

所得期間：自民國 114 年 01 月 01 日起至 114 年 06 月 23 日止
申報適用房地合一稅制者(請打V)，並請分別填報第C1-1頁或第C1-2頁。

營利事業 名 稱		無剛企業社		營利事業 統一編號		80064108		組織 種類		1股份 2有限 3無限		4兩合 5合夥 6獨資		7外國分公司 8外國辦事處 V合 作 社		M 有限 合夥 0其他	
損 益 項 目				帳載結算金額		自行依法調整後金額		營 業 收 入 調 節 說 明									
營	01 營業收入總額(包括外匯收入	0元)	01	277,604	277,604	本年度結算申報營業收入總額 01 277,604元 與總分支機構申報營業稅銷售額 68 277,604元 相差69 0元 說明如下： 總分支機構申報營業稅銷售額 0元 加：70上期結轉本期預收款 0元 71本期應收未開立發票金額 0元 72本期按單開立未開帳之境外營業收入(請附明細表 ：本期不包括73及74兩金額) 0元 73委託國外加工不復運進口實際銷售額 0元 74本期國外發貨倉庫實際銷售額 0元 75其 他(請附明細表或說明) 0元 說 明： 減：76本期預收款 0元 77上期應收本期開立發票金額 0元 78視為銷售開立發票金額(請附明細表) 0元 86本期專案作廢發票金額(請附核准函或說明) 0元 80佣金收入 0元 81租賃收入 0元 82出售下腳廢料 0元 83出售資產 0元 84代收款(請附明細表) 0元 85因信託行為開立發票金額(請附明細表) 0元 88資產融資開立發票金額 0元 100本期輸出至國外發貨倉庫之金額(請附合格會計師 簽證之存貨盤點資料) 0元 98本期委託國外加工不復運進口之營業稅銷售額 0元 87其 他(請附明細表或說明) 0元 說 明：											
	02 減：銷貨退回	0	02	0	0	總分支機構申報營業稅銷售額之銷貨退回及折讓差異情形											
	03 銷貨折讓	0	03	0	0	128營業稅申報銷貨退回及折讓金額： 0元，與本頁02銷貨退回及03 銷貨折讓之差異說明：											
	04 營業收入淨額(01-02-03)	277,604	04	277,604	277,604	揭 露 事 項											
	05 營業成本(請填第4頁明細表)	114,895	05	114,895	114,895	本營利事業本期進貨、進料、費用及損失，因交易相對人應給與而未給與統一發票，致 無法取得合法憑證，惟已誠實入帳，能提示送貨單、交易相關文件及支付款項資料者， 屬進貨成本 0元、營業費用及損失 0元。											
	06 營業毛利(04-05)	162,709	06	162,709	162,709												
	07 毛利率(06÷04x100)	58.61%	07	58.61%	58.61%												
	08 營業費用及損失總額(10至32合計)	39,786	08	39,786	39,786												
	09 費用率(08÷04x100)	14.33%	09	14.33%	14.33%												
	10 薪資支出	0	10	0	0												
業	11 租金支出	16,500	11	16,500	16,500												
	12 文具用品	5,000	12	5,000	5,000												
	13 旅 費	0	13	0	0												
	14 運 費	13,786	14	13,786	13,786												
	15 郵電費	0	15	0	0												
	16 修繕費	0	16	0	0												
	17 廣告費	0	17	0	0												
	18 水電瓦斯費	0	18	0	0												
	19 保險費	0	19	0	0												
	20 交際費	0	20	0	0												
淨	21 捐 贈	0	21	0	0												
	22 稅 捐	0	22	0	0												
	23 呆帳損失	0	23	0	0												
	24 折 舊	0	24	0	0												
	25 各項耗竭及攤提(包括商譽攤銷 0元，請另填附明細表)	0	25	0	0												
	26 外銷損失	0	26	0	0												
	27 伙食費	0	27	0	0												
	28 職工福利	0	28	0	0												
	29 研究發展費(請填第5頁明細表)	0	29	0	0												
	30 佣金支出	0	30	0	0												
利	31 訓練費	0	31	0	0												
	32 其他費用(請填第5頁明細表)	4,500	32	4,500	4,500												
	33 營業淨利(06-08)	122,923	33	122,923	122,923												
	104營業淨利率(33÷04x100)	44.27%	104	44.27%	44.27%												
	34 非營業收入總額(35至44及137合計)	151	34	151	151												
	35 投資收益(含權益法之投資收益)及一般股息及紅利(含 國外投資收益)(詳申報須知十五)	0	35	0	0												
	137 依所得稅法第43條之3規定計算之投資收益(請填第B7頁 明細表)	0	137	0	0												
	36 依所得稅法第42條規定取得之股利或盈餘	0	36	0	0												
	38 利息收入	151	38	151	151												
	39 租賃收入	0	39	0	0												
營	40 處分資產利益(包括證券、期貨、土地交易所得)	0	40	0	0												
	41 佣金收入	0	41	0	0												
	43 兌換盈益	0	43	0	0												
	44 其他收入(包括97退稅收入 0元)	0	44	0	0												
	非營業損失及費用總額(46至52合計)	0	45	0	0												
	46 利息支出	0	46	0	0												
	47 投資損失	0	47	0	0												
	48 處分資產損失(包括證券、期貨、土地交易損失)	0	48	0	0												
	49 災害損失	0	49	0	0												
	51 兌換虧損	0	51	0	0												
業	52 其他損失	0	52	0	0												
	53 全年所得額(33+34-45)	123,074	53	123,074	123,074												
	54 純益率〔53÷(04+34)x100〕	44.31%	54	44.31%	44.31%												
	93 國際金融(證券、保險)業務分行(分公司)免稅所得(損 失)(請附計算表)	0	93	0	0												
	99 停徵之證券、期貨交易所得(損失)(請附計算表)	0	99	0	0												
	101 免徵所得稅之出售土地利益(損失)(請附計算表)	0	101	0	0												
	134 交易符合所得稅法第4條之4規定房屋、土地、房屋使用 權、預售屋及其坐落基地暨股份或出資額之所得(損失)	0	134	0	0												
	57 合於獎勵規定之免稅所得	0	57	0	0												
	125 適用噸位稅制收入之所得(損失)(請填附第C2頁)	0	125	0	0												
	126 依船舶淨噸位計算之所得(請附計算表)	0	126	0	0												
收	129 中小企業增僱員工或員工加薪之薪資費用加減除 金額	0	129	0	0												
	132 智慧財產權讓與或授權收益範圍內之研發支出加減除 金額	0	132	0	0												
	136 依運動產業發展條例或後備軍人召集優待條例規定之費 用加減除金額	0	136	0	0												
	58 前十年核定虧損本年度扣除額[詳申報須知五、(八) 及(九)]	0	58	0	0												
	55 課稅所得額(53-93-99-101-134-57-125+126-129- 132-136-58-55)	0	55	0	0												
	59 課稅所得額	123,074	59	123,074	123,074												
	60 本年度應納稅額(計算至元為止，角以下無條件捨去) (1)(課稅所得額 _____元 - _____元) x _____% = (2)營業期間不滿1年者，換算全年所得核課：((_____元x _____%) - _____元) x _____% x _____ = _____元																
	112 依境外所得來源國稅法規定繳納之所得稅可扣抵之稅額(附所得稅法第3條第2項及第43條之3第4項規定之納稅憑證)	112	0元														
	119 大陸地區來源所得在大陸地區及第三地區已繳納之所得稅可扣抵之稅額(附臺灣地區與大陸地區人民關係條例施行細則第21條及所得稅法第43條之3第4項規定之納稅憑證及文件)	119	0元														
	95 依法律規定之投資抵減稅額，於本年度抵減之稅額(應檢附證明文件詳申報須知八)	95	0元														
118 已扣抵國外所得稅額之基本稅額與一般所得稅額之差額(應填報本申報書第2頁之各欄項，並將該頁(15)欄計算結果填入本欄)	118	0元															
113 行政救濟留抵稅額於本年度抵減額	113	0元															
62 本年度暫繳自繳稅額(含已繳納及核定未繳納稅額)	62	0元															
63 本年度抵減之扣繳稅額	63	0元															
135 交易符合所得稅法第4條之4規定房屋、土地、房屋使用權、預售屋及其坐落基地暨股份或出資額之所得應納稅額(即第C1-1頁G欄)	135	0元															
64 本年度應自行向公庫補繳之營利事業所得稅額(附自繳稅額繳款書收據或申報須知十之文件，60-112-119-95+118-113-62-63+135)	64	0元															
65 本年度申請退還之營利事業所得稅額(62+63+64)-(60-112-119-95+118-113+135)<0以0計	65	0元															
116 以本年度應退稅額抵繳上年度未分配盈餘申報自繳稅額之金額(即第11頁第26項金額)	116	0元															
117 以本年度應退稅額抵繳上年度未分配盈餘申報自繳稅額後應退還之稅額(65-116)	117	0元															

營利事業名稱：無剛企業社

資 產 負 債 表

114 年 06 月 23 日

營利事業財產目錄得採任一方式填報，請擇一打V：

☐採附件申報

☐另填報第C3頁財產目錄(請參閱背面附註八)

編號	項 目	金 額		編號	項 目	金 額	
		小 計	合 計			小 計	合 計
1100	流動資產		280,588	2100	流動負債		0
1111	現 金	239,563		2110	短期借款	0	
1112	銀行存款	41,025		2111	銀行透支	0	
1113	約當現金	0		2112	銀行借款	0	
1114	短期性之投資（附註二）	0		2113	應付短期票券	0	
1151	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註三）	0		2119	其他短期借款	0	
1154	避險之金融資產—流動（附註三）	0		2140	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	0	
1158	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註三）	0		2150	避險之金融負債—流動	0	
1161	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註三）	0		2170	特別股負債—流動	0	
1157	其他金融資產—流動（附註三）	0		2180	其他金融負債—流動	0	
1159	減：累計減損	(0)		2126	合約負債—流動	0	
1125	合約資產—流動（附註三）	0		2120	應付票據	0	
1126	減：累計減損	(0)		2121	應付帳款	0	
1121	應收票據	0		2130	其他應付款	0	
1122	減：備抵呆帳	(0)		2131	應付費用	0	
1123	應收帳款	0		2132	應付稅捐	0	
1124	減：備抵呆帳	(0)		2133	應付股利	0	
1129	其他應收款	0		2134	銷項稅額	0	
1130	存 貨	0		2135	其他應付款—其他	0	
1131	商 品	0		2136	預收款項	0	
1132	製成品	0		2137	預收貨款	0	
1133	在製品（或在建工程）	0		2138	其他預收款	0	
1134	原 料	0		2190	其他流動負債	0	
1135	物 料	0		2191	暫收款	0	
1136	寄銷品	0		2192	業主（股東）往來	0	
1138	其 他	0		2193	同業往來	0	
1137	減：備抵存貨跌價	(0)		2195	代收款	0	
1140	預付款項	0		2196	其他流動負債—其他	0	
1141	預付費用	0					
1142	用品盤存	0		2200	非流動負債		0
1143	預付貨款	0		2210	應付公司債	0	
1144	進項稅額	0		2220	長期借款	0	
1145	留抵稅額	0		2230	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動	0	
1149	其他預付款	0		2240	避險之金融負債—非流動	0	
1190	其他流動資產	0		2260	特別股負債—非流動	0	
1191	暫付款	0		2270	其他金融負債—非流動	0	
1192	業主（股東）往來	0		2280	長期應付票據及款項	0	
1193	同業往來	0		2281	合約負債—非流動	0	
1199	其他流動資產—其他	0		2282	租賃負債	0	
1200	非流動資產	0		2290	其他長期負債	0	
1300	長期性之投資（附註二）	0		2900	其他非流動負債	0	
1302	減：累計減損（附註二）	(0)		2910	存入保證金	0	
1612	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註三）	0		2940	退休金準備	0	
1615	避險之金融資產—非流動（附註三）	0		2951	國外投資損失準備	0	
1621	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註三）	0		2970	受託承銷品	0	
1622	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註三）	0		2999	其他非流動負債—其他	0	
1618	其他金融資產—非流動（附註三）	0					
1630	採用權益法之投資（附註三）	0		2000	負債總額		0
1631	減：累計減損（附註三）	(0)					
1640	合約資產—非流動（附註三）	0		3100	資本或股本（實收）		200,000
1641	減：累計減損（附註三）	(0)		3110	股本（登記）	200,000	
1400	不動產、廠房及設備（固定資產）	0		3130	加：預收股款	0	
1410	土 地	0		3120	減：未發行股本	(0)	
1411	減：累計減損	(0)					
1431	房屋及建築	0					
1432	減：累計折舊	(0)		3300	資本公積		0
1433	減：累計減損	(0)		3400	保留盈餘		80,588
1441	機器設備	0		3410	法定盈餘公積	0	
1442	減：累計折舊	(0)		3411	法定盈餘公積(86年度以前餘額)	0	
1443	減：累計減損	(0)		3412	法定盈餘公積(87年度以後餘額)	0	
1451	運輸設備	0		3420	特別盈餘公積	0	
1452	減：累計折舊	(0)		3421	特別盈餘公積(86年度以前餘額)	0	
1453	減：累計減損	(0)		3422	特別盈餘公積(87年度以後餘額)	0	
1461	辦公設備	0		3430	累積盈虧	-42,335	
1462	減：累計折舊	(0)		3431	累積盈虧(86年度以前餘額)	0	
1463	減：累計減損	(0)		3432	累積盈虧(87年度以後餘額)	-42,335	
1470	未完工程及待驗設備	0		3434	追溯適用及追溯重編之影響數(附註六)	0	
1491	其他固定資產	0		3435	本期自其他綜合損益或其他權益項目轉入之稅後淨額(附註七)	0	
1492	減：累計折舊	(0)					
1493	減：累計減損	(0)		3440	本期損益（稅後）	122,923	
1541	投資性不動產	0					
1542	減：累計折舊	(0)		3450	減：自本期盈餘分配、撥補虧損及提列法定(特別)盈餘公積之合計金額(附註九)	(0)	
1421	礦產資源	0					
1422	減：累計折耗	(0)					
1551	生物資產	0		3500	其他權益		0
1552	減：累計折舊	(0)		3502	避險工具之損益	0	
1553	減：累計減損（附註五）	(0)		3503	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	0	
1510	無形資產（包括商譽金額 0 元）	0		3504	未實現重估增值	0	
1511	減：累計攤折	(0)		3505	確定福利計畫再衡量數	0	
1512	減：累計減損	(0)		3507	透過其他綜合損益按公允價值衡量之未實現損益	0	
1710	使用權資產	0		3508	員工未賺得酬勞	0	
1711	減：累計折舊	(0)		3506	其他權益—其他	0	
1712	減：累計減損	(0)		3600	減：庫藏股票		(0)
1900	其他非流動資產	0					
1901	存出保證金	0					
1902	未攤銷費用	0		3000	權益總額		280,588
1903	預付設備款	0					
1904	其他非流動資產—其他	0					
1000	資產總額		280,588	9000	負債及權益總額		280,588

備註：請參閱背面附註說明

營利事業
統一編號
80064108

（第3頁）

分 局
稽 徵 所
收件編號
49B46144

申報次數:0001

第1聯 正聯（稽徵機關存查）
第2聯 副聯（兼作結算申報數據聯）
第3聯 副聯（供掃描建檔用，各項數據務請填寫清楚）
1659474Q3X314

財政部中區國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:114年08月15日
時 間: 16:59:47
臺中分局

114年度營利事業投資人明細及分配盈餘表

☐ 營利事業如有下列情形之一者(請於☐中打V)，請填報第C4頁「114年度公司股東(獨資資本主、合夥人)股份(股票、出資額)轉讓通報表」，該表單係以電子檔案提供，請至各地區國稅局網站下載，依式填寫後併同申報。

(1)上櫃及興櫃之場外交易。(2)本年度始核准興櫃，其興櫃前之股份、股權、股票轉讓。(3)未發行股票或股票未上市、未上櫃且未登錄興櫃之公司股東、獨資資本主、合夥人於年度中有轉讓過戶登記者。

☐ 股份有限公司採行無票面金額股。(請於☐中打√)

☒ 本營利事業符合填寫須知二，僅填寫營利事業名稱，無須填報以下資料。(請於☐中打√)
☐ 本營利事業辦理決算申報尚未辦理上年度結算者，應填報本表。(請於☐中打√)

營利事業名稱		無剛企業社																																		
本年度已收資本總額 A=B+C+D+M+F2+G+I+K+L+J-H				上年度已收資本總額B		本年度增資(含新設立公司資本額)之類別及其金額										本年度減資金額H																				
						現金C		盈餘轉增資 D=D1+D2+E1+E2		員工酬勞轉增資M		法定(特別)盈餘公積轉增資F2		資本公積轉增資G		技術或智慧財產權作價I		行使認股權K		由可轉換有價證券轉換L		其他(含預收股款)J														
增資緩課核備資料		擴建計畫名稱						事業主管機關或公司所在地國稅局核准或認定日期文號				日期：年 月 日 文號：				預計完工日期				年 月 日																
投資人(股東)(1)	統一編號(2)	出生年度	居住地區或地區代碼(19)	稅務識別碼(TIN)(20)	投資額(4)				本年度分配盈餘(分配盈餘屬87年及以後年度)			法定(特別)盈餘公積分配金額		資本公積配股金額(10)	資本公積發給現金		獨資、合夥組織【詳填寫須知三(二)至(五)】		分配86年以前股利給付總額(12)																	
					技術或智慧財產權作價		技術或智慧財產權作價以外投資金額(15)	合計	持有股份數(21)	現金股利(應分配盈餘)(5)	股票股利		現金(8)		股票(9)	不具出資額性質(股利)(17)	具出資額性質(非股利)(18)	房屋、土地交易所得額(22)		應分配盈餘減除房屋、土地交易所得額後之餘額(23)=(5)-(22)	扣繳稅額(16)															
					非緩課(13)	緩課(14)					非緩課(6)	緩課(7)																								
					A1	A2	A3	0	A	0	P		D3	0	D1		E1	0	F1		F2	0	G		N	0	O		Q	0	R		M1	0	D4(D2+E2+現金股利)	0

備註：請參閱背面填寫須知

營利事業統一編號

80064108

分局稽徵所收件編號

49B46144

第1聯 正聯 (稽徵機關存查)
第2聯 證明聯 (供獨資資本主、合夥組織合夥人申報綜合所得稅用)
第3聯 副聯 (供掃描建檔用，各項數據務請填寫清楚)

財政部中區國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章

申報日期:114年08月15日

時 間: 16:59:47

臺中分局