

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



سازمان امور مالیاتی کشور

دانش کام
حسابداری

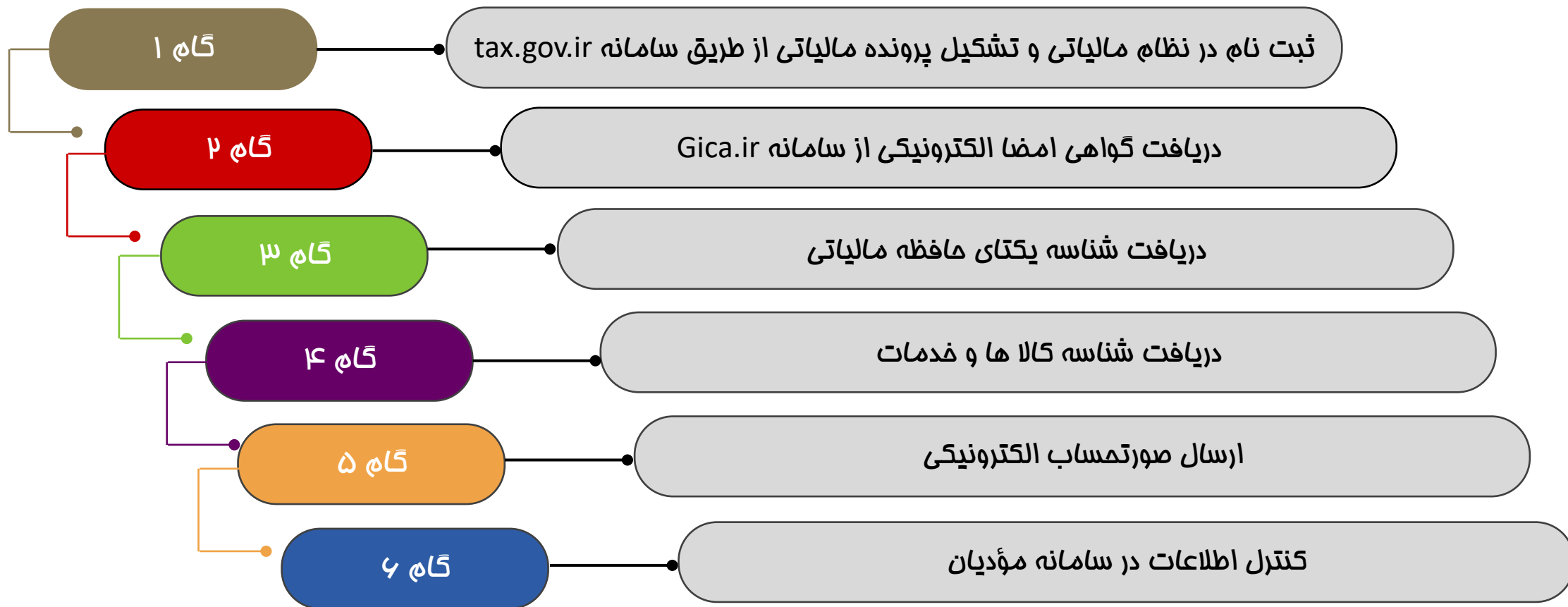
www.Hesabdary.Com
@HesabdaryCom

آشنائی عملی با صدور صورتحساب در سامانه مؤدیان

اداره آموزش و پژوهش اداره کل امور مالیاتی استان اصفهان

بهار ۱۴۰۲

اقدامات لازم برای صدور صورتحساب الکترونیکی



ثبت نام و تشکیل پرونده مالیاتی

مراجعه به سامانه عملیات الکترونیکی سازمان مالیاتی به نشانی tax.gov.ir و ثبت نام و تشکیل پرونده مالیاتی



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۱- مراجعه به سایت (GICA.IR) مرکز صدور گواهینامه الکترونیکی



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۲- انتخاب گزینه درخواست صدور گواهی الکترونیکی

The screenshot shows the homepage of the General Intermediate Certification Authority (GICA). The main navigation menu includes: صفحه اصلی (Home), درباره ما (About Us), اطلاعیه ها (Announcements), خدمات (Services), مگزن (Magazine), دانلود (Download), ثبت نام گواهی (Certificate Registration), گزارشات (Reports), and پشتیبانی (Support). The main content area features a carousel of service icons. A red arrow points to the 'درخواست صدور گواهی الکترونیکی' (Request for Electronic Certificate) icon, which is highlighted with a red box. Other icons include 'ورود کاربران دفاتر ثبت نام' (User Login), 'درخواست تمدید گواهی الکترونیکی' (Renewal of Electronic Certificate), and 'سامانه پشتیبانی متقاضیان و ثبت ثبت' (Support System for Applicants and Registration). The footer contains contact information and a search bar.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۳- در صفحه جدید به سمت پایین صفحه آمده و گزینه ثبت نام را انتخاب کنید.

The screenshot shows the GICA website interface. The main content area contains a blue box with the heading "قابل توجه متقاضیان محترم گواهی الکترونیکی:" (Attention to eligible applicants for electronic certificate). Below the heading is a list of steps:

- مراحل ثبت نام و ثبت درخواست گواهی الکترونیکی بصورت غیر حضوری:
- 1- ثبت نام در سامانه از طریق لینک «ثبت نام» که در این صفحه مشاهده می گردد
- 2- ورود به سامانه با نام کاربری و کلمه عبور دریافت شده در زمان ثبت نام. از طریق منو سمت راست ورود کاربران و انتخاب دکمه ورود متقاضیان امضای الکترونیکی»
- 3- ثبت درخواست گواهی الکترونیکی و دریافت کد رهگیری
- 4- انتخاب نزدیکترین دفتر ثبت نام و مراجعه حضوری جهت احراز هویت و صدور گواهی الکترونیکی
- در کلیه مراحل به هیچ وجه از دکمه Back مرورگر استفاده ننمایید.

Below this list is a yellow box with a document icon and the text: "جهت دریافت قابل راهنمای ثبت درخواست گواهی الکترونیکی در سامانه ستاد امور مالیاتی... از طریق لینک مقابل اقدام نمایید." (For receiving the electronic certificate application form in the tax authority system... take action through the link below).

At the bottom of the page, there is a blue button labeled "ثبت نام" (Registration) which is highlighted with a red box and a red arrow pointing to it from the right.

The right sidebar contains a login form with fields for "نام کاربری" (Username) and "رمز عبور" (Password), a "ورود" (Login) button, and a "فراموشی رمز عبور" (Forgot password) link. Below the login form is a "منوی اصلی" (Main menu) section with links to "خانه" (Home), "ثبت نام غیر حضوری گواهی الکترونیکی" (Non-physical registration for electronic certificate), "تجدید غیر حضوری گواهی الکترونیکی" (Renewal of electronic certificate), "راهنما" (Guide), and "سوالات متداول دریافت گواهی الکترونیکی" (FAQ for electronic certificate).

The footer contains a yellow box with the text: "کاربر گرامی! خدمات و سوالات خود را با مرکز تماس به شماره (02191017020) و یا از طریق ثبت در سامانه ثبت: مطرح بفرمایید." (Dear user! Services and questions, please contact the contact center at number (02191017020) or register in the system).

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۴- در صفحه ثبت نام ۳ مرحله وجود دارد که مرحله اول احراز هویت است که بایستی مطابق تصویر زیر اطلاعات خواسته شده را وارد نمایید و سپس گزینه مرحله بعد را انتخاب کنید.

* نکته مهم: برای ثبت نام اشخاص حقوقی اطلاعات هویتی مدیرعامل یا مدیران صاحب امضای مجاز را وارد نمایید.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۵- در مرحله دوم کد ۶ رقمی صحت سنجی به شماره موبایل ارسال می‌گردد که این کد را بایستی در کادر مربوطه وارد کنید.

مرکز صدور گواهی الکترونیکی میانی عام
General Intermediate Certification Authority

1 احراز هویت

2 دریافت رمز یکبار مصرف

3 تکمیل اطلاعات

00:04:42

ارسال مجدد رمز یکبار مصرف

مرحله قبل

2 مرحله بعد

لایبر گرامی، اطلاعات و سوالات خود را با مرکز تماس به شماره (02191017020) و یا از طریق اینستاگرام [@HesabdaryCom](#) مطرح نمایید

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۶- تکمیل اطلاعات و بارگذاری تصویر کارت ملی و انتخاب رمز عبور

The screenshot shows the registration page for the General Intermediate Certification Authority (GICA). The page is titled "تکمیل اطلاعات" (Complete Information) and contains the following fields and instructions:

- نام (انگلیسی):** Name (English)
- نام خانوادگی (انگلیسی):** Family Name (English)
- جنسیت:** Gender
- تصویر کارت ملی:** National ID Card Photo
- رمز عبور:** Password
- تکرار رمز عبور:** Repeat Password
- رمز عبور باید شامل حروف کوچک و بزرگ انگلیسی، عدد و کاراکتر (برای مثال: @) باشد.** (The password must include lowercase and uppercase English letters, numbers, and a character like @.)
- کد امنیتی:** Security Code (082476)

Instructions for the photo upload:

توجه: لطفاً رمز عبور خود را برای ورود به پورتال به خاطر داشته باشید.
(فایل باید در فرمت های png, jpeg, jpg باشد) - (حداکثر اندازه 100 کیلو بایت مجاز است)

Buttons at the bottom: **انصراف** (Cancel), **ثبت نام** (Register), **پاک کردن فرم** (Clear Form).

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۷- پس از تکمیل ثبت نام پنجره سبز رنگ زیر باز شده که نشان دهنده تأیید ثبت نام شماست. گزینه بازگشت به صفحه اصلی و ورود کاربران را انتخاب کرده و به صفحه اصلی برگردید.

The screenshot shows a web browser window with the URL `gica.ir/TotalCA/desktopmodules/Registration/CertRequestRegistration.aspx?page=79&cdmid=126`. The page header includes the logo of the General Intermediate Certification Authority (GICA) and the text "مرکز صدور گواهی الکترونیکی میانی عام" and "General Intermediate Certification Authority". Below the header, there are three tabs: "1. احراز هویت", "2. دریافت رمز یکبار مصرف", and "3. ثبت نام". The main content area is a green box with the following text:

ثبت نام با موفقیت انجام شد.
نام کاربری شما برابر با [نام کاربری] می باشد.
لطفا در بخش ورود کاربران، پس از وارد نمودن اطلاعات کاربری خود، از دکمه «ورود متقاضیان امضای الکترونیکی» استفاده نمایید.
توجه: نام کاربری معادل کد ملی می باشد.

At the bottom of the green box, there is a blue button with the text "بازگشت به صفحه اصلی و ورود کاربران".

At the bottom of the page, there is a footer with the text: "کاربر گرامی! بهنامت و سوابقت خود را با مرکز تماس به شماره (02191017020) و یا از طریق آیدی در [آیدی] مشاهده کنی. مطرح بفرمایید."

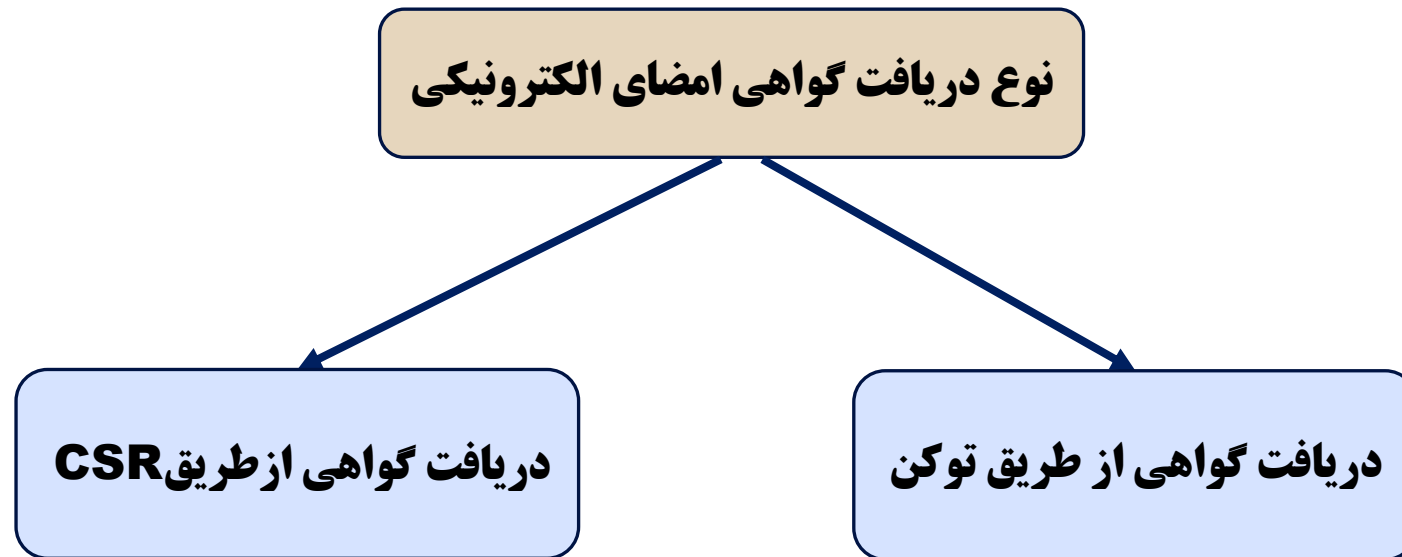
ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۸- در قسمت منو سمت راست در صفحه اصلی نام کاربری (کد ملی) و رمز عبور انتخاب شده را وارد کرده و گزینه ورود متقاضیان امضا الکترونیکی را انتخاب کنید.

The screenshot displays the homepage of the General Intermediate Certification Authority (GICA). The header includes the organization's name in Persian and English: "مرکز صدور گواهی الکترونیکی میانی عام" and "General Intermediate Certification Authority". A navigation menu on the right side contains several options, with "ورود متقاضیان امضای الکترونیکی" (Electronic Signature Applicants Login) highlighted in a red box. A vertical flow diagram on the left side of the page is numbered 1, 2, and 3, indicating the steps of the registration process. The main content area includes a "کاربر گرامی" (Dear User) section with instructions and a "اطلاعیه ها" (Announcements) section. The browser address bar shows "gica.ir/TotalCA/infoc.aspx?portal=MFPortal&Page=home&lang=fa".

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

۹- جهت دریافت گواهی امضای الکترونیکی از دو روش می توان اقدام نمود:



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱- پس از ورود به پنل کاربری خود از منو سمت راست صفحه گزینه ثبت درخواست گواهی الکترونیکی را انتخاب کرده و گزینه ثبت درخواست گواهی از طریق CSR را انتخاب نمایید تا وارد صفحه جدید شوید.

The screenshot displays the website of the General Intermediate Certification Authority (GICA). The main header includes the GICA logo and the text "مرکز صدور گواهی الکترونیکی میانی عام" (General Intermediate Certification Authority). Below the header, a flowchart titled "مراحل دریافت گواهی الکترونیکی" (Steps of Electronic Certificate Issuance) is shown. The steps are: 1. ثبت درخواست گواهی (Certificate Request Registration), 2. انتخاب مسئول ورود اطلاعات (Information Entry Responsible Selection), 3. پرداخت 75٪ هزینه صدور گواهی (75% Fee Payment for Certificate Issuance), 4. رهگیری دریافت کد رهگیری (Tracking of Receipt Code), 5. تهیه توکن (Token Preparation), 6. مرحله حضور به نزدیکترین دفتر ثبت نام (Presence at the Nearest Registration Office), 7. ارائه کد رهگیری + پرداخت 25٪ هزینه صدور گواهی (Code Presentation + 25% Fee Payment), and 8. دریافت گواهی از دفتر ثبت نام (Certificate Receipt from Registration Office). A red box highlights the "ثبت درخواست گواهی از طریق CSR" (Certificate Request via CSR) step. On the right side, a sidebar menu contains options like "ثبت درخواست گواهی الکترونیکی" (Electronic Certificate Request Registration) and "ثبت نام" (Registration). At the bottom, there is a "کاربر گرامی" (Dear User) section with contact information and a "سازمان ثبت اسناد و املاک کشور" (National Land and Construction Registration Organization) logo.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۲- نوع گواهی و محصول مورد نظر را انتخاب نمایید.

The screenshot shows the website of the General Intermediate Certification Authority (GICA). The main content area is titled "انتخاب محصول" (Select Product) and contains the following steps:

- 1** انتخاب نوع گواهی را از لیست مقابل انتخاب نمایید. (Select the type of certificate from the list below.)
- 2** محصول مورد نظر را انتخاب نمایید. (Select the desired product.)
- 3** درخواست دریافت گواهی الکترونیکی را ثبت کنید. (Click on the "Request" button to register for the electronic signature certificate.)

The interface includes a search bar, a list of certificate types and products, and a "درخواست دریافت" (Request) button. The website header includes the GICA logo and the text "مرکز صدور گواهی الکترونیکی میانی عام" (General Intermediate Certification Authority).

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۳- برای تکمیل اطلاعات محتوای درخواست گواهی CSR ابتدا نرم افزار Openssl را از مسیر زیر دانلود نمایید و در مسیر درایو C بازیابی نمایید.

The screenshot shows the website of the General Intermediate Certification Authority (GICA). The main navigation menu includes 'صفحه اصلی', 'درباره ما', 'اطلاعات ما', 'خدمات', 'مخبر', 'دانلودها', 'ثبت نام گواهی', 'گزارشات', and 'پشتیبانی'. The 'دانلودها' (Downloads) menu item is highlighted with a red box and labeled with a green circle containing the number '1'. Below the menu, there are three sections: 'دریافت فایل' (Download file), 'درایور های توکن' (Token drivers), and 'دریافت اپلیکیشن های امضای همراه' (Download mobile signing applications). In the 'دریافت فایل' section, the link 'دریافت فایل - OpensSSL - نسخه 64 بیتی' (Download file - OpensSSL - 64-bit version) is highlighted with a red box and labeled with a green circle containing the number '2'. The footer of the page contains contact information for the authority, including phone numbers and a Google search bar.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

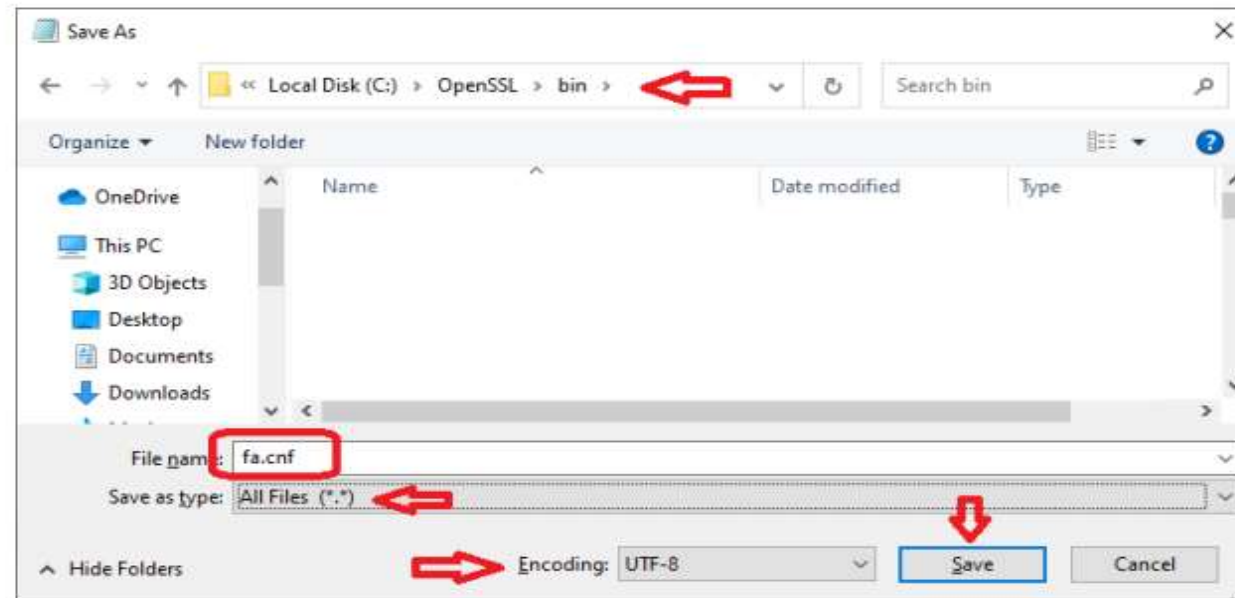
۴- برای ایجاد فایل درخواست گواهی، یک فایل به نام Fa.cnf با استفاده از نرم افزار Notpad با مشخصات زیر ایجاد نمایید:

Path: C:\OpenSSL\bin

File Name: fa.cnf

Save as type: All Files (*.*)

Encoding: UTF-8



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

سپس فایل ایجاد شده را با نرم افزار Notepad باز نموده و مقادیر مشخص شده را با مشخصات سازمان/شرکت خود مطابق جدول تکمیل نمایید.

[req]

prompt = no

distinguished_name = dn

[dn]

CN = Etebar Karkonan ostan Esfahan [Stamp]

serialNumber = 10260350965

O = Non-Governmental

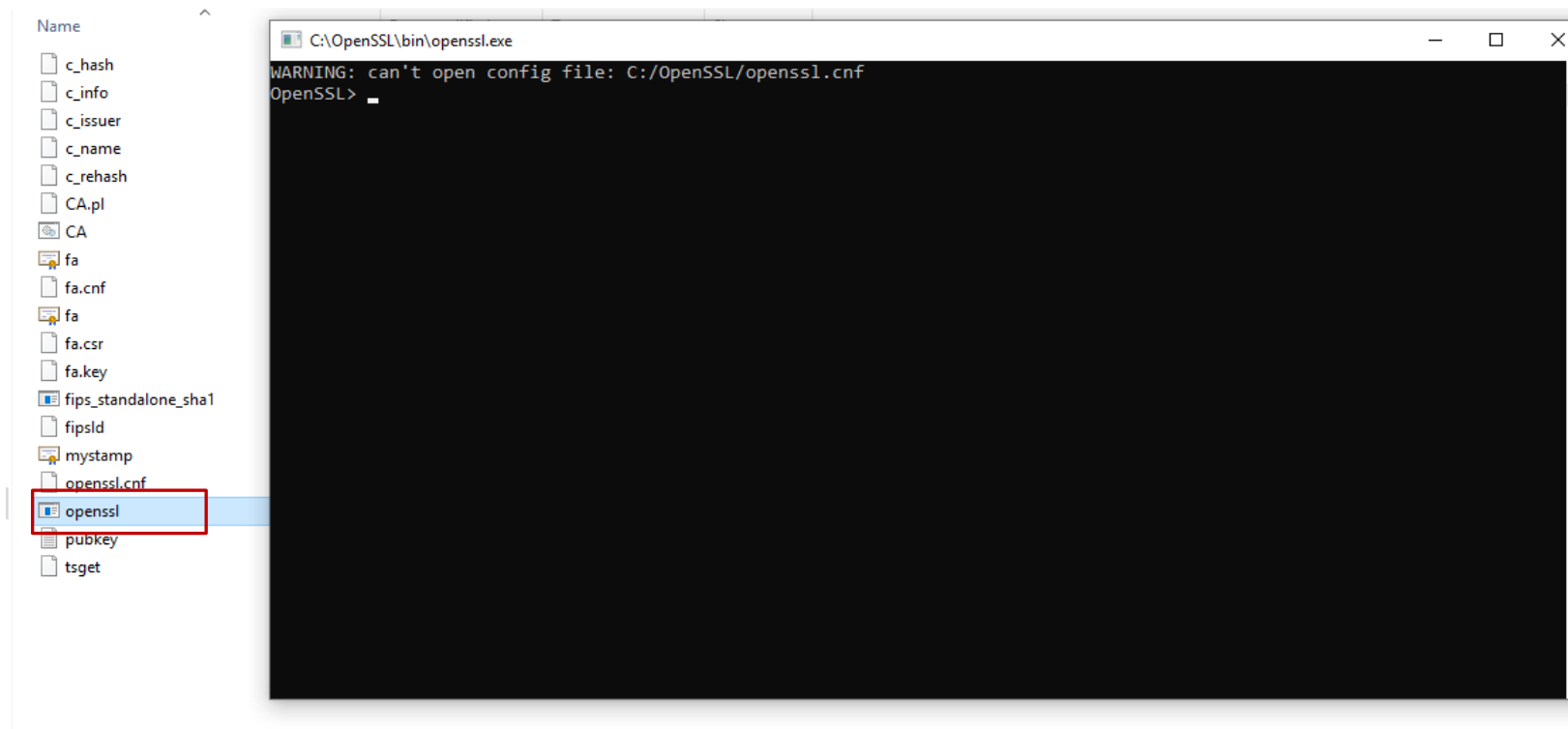
OU=اعتبار کارکنان اداره کل امور اقتصادی و دارائی استان اصفهان

C = IR

نکته: CN نام انگلیسی شرکت - serialNumber شماره ملی شرکت - OU نام فارسی شرکت دقیقاً مطابق با نام ثبت شده در ثبت شرکتها - بقیه پارامترها ثابت هستند.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

اکنون از مسیر `c:\openssl\bin` بر روی اپلیکیشن `openssl` دو بار کلیک نمایید تا برنامه مذکور اجرا شود.



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

پس از باز شدن برنامه در خط فرمان دستور زیر را کپی نموده و با زدن دکمه اینتر اجرا نمایید.

```
req -new -utf8 -nameopt multiline,utf8 -config fa.cnf -newkey rsa:2048 -nodes -keyout fa.key -out fa.csr
```

با اجرای این دستور یک فایل به نام Fa.Csr و یک فایل به نام Fa.key ایجاد می شود که به ترتیب فایل درخواست گواهی و کلید خصوصی گواهی Private.key می باشد که زمان ارسال اطلاعات به سامانه مودیان مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۵- متن داخل فایل Fa.Csr را در محل تعبیه شده در مرحله قبل (شکل زیر) قرار دهید سپس دکمه بررسی درخواست را انتخاب نمایید.



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۶- پس از زدن دکمه نمایش درخواست در صورت درست بودن فایل CSR نتیجه بررسی CSR در پایین فرم نمایش داده میشود. اکنون دکمه **نمایش اطلاعات فرم** را انتخاب نمایید.

The screenshot shows a web application interface for CSR registration. At the top, there's a navigation bar with 'خانه' (Home) and 'پنل کاربری' (User Panel). The main content area is titled 'انتخاب محصول' (Select Product) and contains a form for entering CSR details. Below the form, there's a table with the following data:

ردیف	نام	وضعیت	مقدار ثبت نام	نام فرد
1	اس	✓	10	Country
2	استان تهران - منطقه 1 و 2	✓	10	Region
3	Non-Governmental	✓	10	Organization
4	1000230402	✓	10	Subunit
5	ستاد راهبردی امور اقتصادی	✓	10	Company Name
6	3006	✓	10	KeyWord

At the bottom of the table, there is a button labeled 'نمایش اطلاعات فرم' (Show Form Information) which is highlighted with a red box. Other buttons include 'ثبت نام' (Register) and 'بازگشت' (Back).

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۷- با زدن دکمه نمایش اطلاعات فرم قسمتهای تکمیلی در خصوص اطلاعات نماینده و اطلاعات سازمان نمایش داده می شود. در این فرم اطلاعات شناسه ملی، نام ثبتی سازمان/شرکت به فارسی و انگلیسی از CSR بارگزاری می شود. مابقی اطلاعات باید توسط کاربر تکمیل شود.

نکته ۱: در صورتیکه نام فارسی شرکت با نام ثبت شده در ثبت شرکتهای متفاوت باشد پیغام خطا ظاهر می شود.

نکته ۲: برای این فرم تصویر معرفی نامه نماینده و آگهی تاسیس و آگهی آخرین تغییرات روزنامه رسمی با فرمت jpg و با سایز کمتر از ۱۰۰ کیلو بایت لازم است.

نکته ۳: تصویر معرفی نامه نماینده باید در سربرگ شرکت و با امضای مدیر عامل و مهر شرکت تهیه شود ضمناً نماینده بهتر است از صاحبان امضاء شرکت باشد.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

نام خانوادگی (فارسی)

نام (فارسی)

تلفن همراه

تاریخ تولد

کد ملی

عنوان

تصویر معرفی نامه نماینده

No file chosen

نمونه فرم معرفی نامه نماینده

فایل باید در فرمت های jpg, png باشد.
حداکثر اندازه 100 کیلو بایت می باشد.
نام: نمونه فایل های معرفی نامه تنها به منظور بازگردانی در زمان ثبت درخواست غیر حضوری گواهی الکترونیکی و ارائه به دفتر ثبت نام صدور گواهی است و نیازی به ارسال فیزیکی آن به مرکز صدور گواهی الکترونیکی میانی عام نمی باشد.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

اطلاعات سازمان

شماره ملی (11 رقم)

نام تجاری سازمان / شرکت (فارسی)

نوع سازمان / شرکت

تاریخ

نام تجاری سازمان / شرکت (انگلیسی)

نام تجاری سازمان / شرکت (لاتین)

نام تجاری سازمان / شرکت (عربی)

وضعیت مالکیت سازمان / شرکت

واحد سازمانی

واحد سازمانی

واحد سازمانی

تصویر آگهی تاسیس

تصویر آگهی آخرین تغییرات روزنامه رسمی

www.Hesabdary.Com
@HesabdaryCom

ثبت نام

ثبت درخواست

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۸- پس از زدن دکمه ثبت درخواست وارد مرحله پرداخت شده و در نهایت کد رهگیری به شما اختصاص داده میشود. اکنون از منوهای سمت راست منوی لیست دفتر ثبت نام را مشاهده و یکی از مراکز را انتخاب و به همراه کد رهگیری و مدارک مربوط به معرفی نامه نماینده و آگهی تاسیس و آگهی آخرین تغییرات روزنامه رسمی جهت دریافت گواهی به مرکز مورد نظر مراجعه نمایید.



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

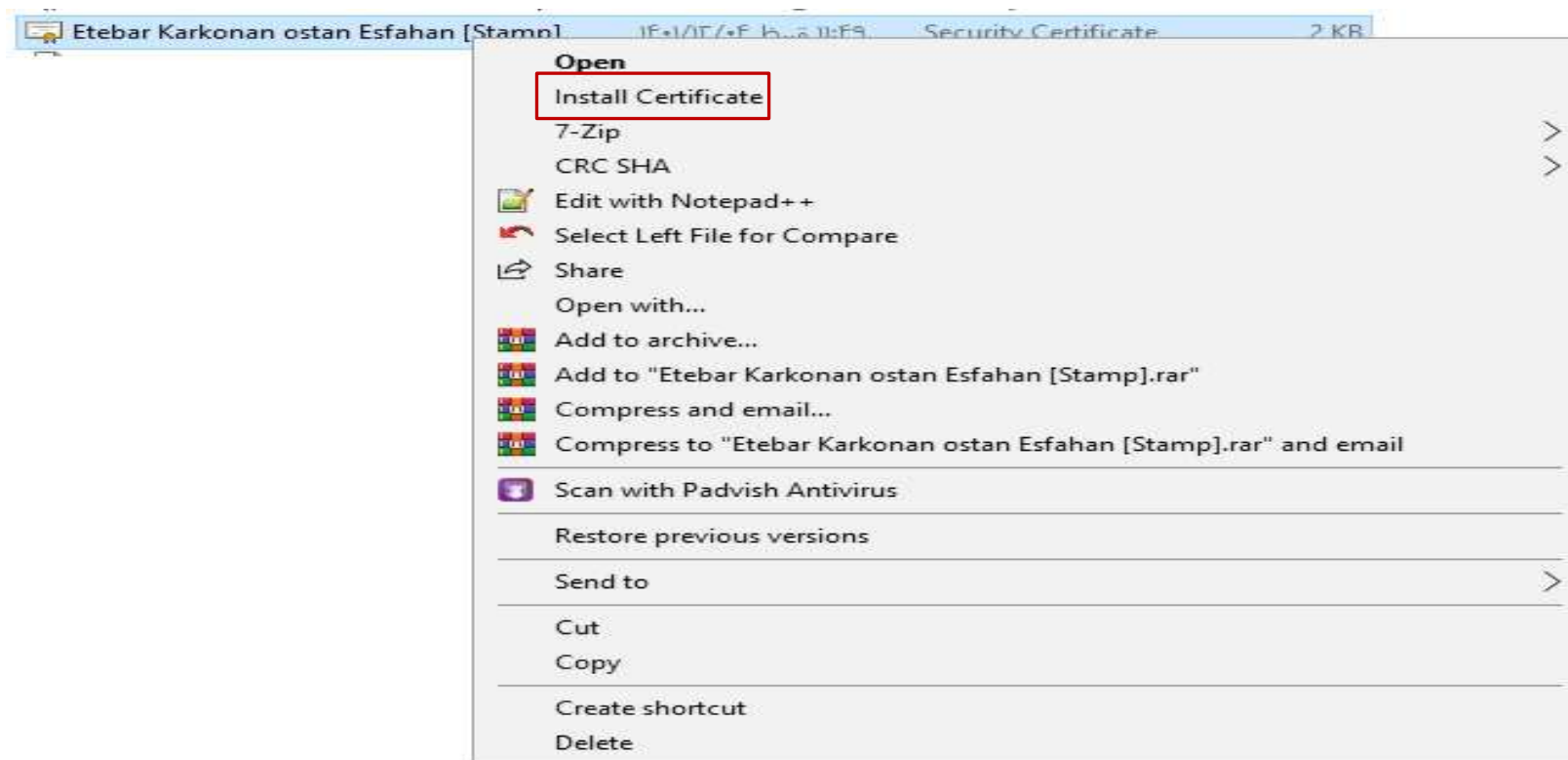
۹- پس از مراجعه به دفاتر ذکر شده و تایید گواهی توسط کاربر دفترخانه ، در قسمت لیست درخواست های صدور گواهی می توانید گواهی خود را دانلود نمایید.

The screenshot shows the website of the General Intermediate Certification Authority. At the bottom, there is a table with the following columns: ردیف (Row), نام کاربری (Username), آدرس ثبت درخواست (Request Address), وضعیت درخواست (Request Status), تاریخ صدور گواهی (Issuance Date), and اقدامات (Actions). The first row shows a user with the username '1401172103' and status 'معتبر' (Valid). A red box highlights a download icon in the 'اقدامات' column, and a green circle with the number '2' is placed below it.

On the right sidebar, there is a section titled 'ثبت نام' (Registration) with a red box around a link that says 'ثبت درخواست امضای الکترونیکی' (Register for electronic signature request), and a green circle with the number '1' is placed to its left.

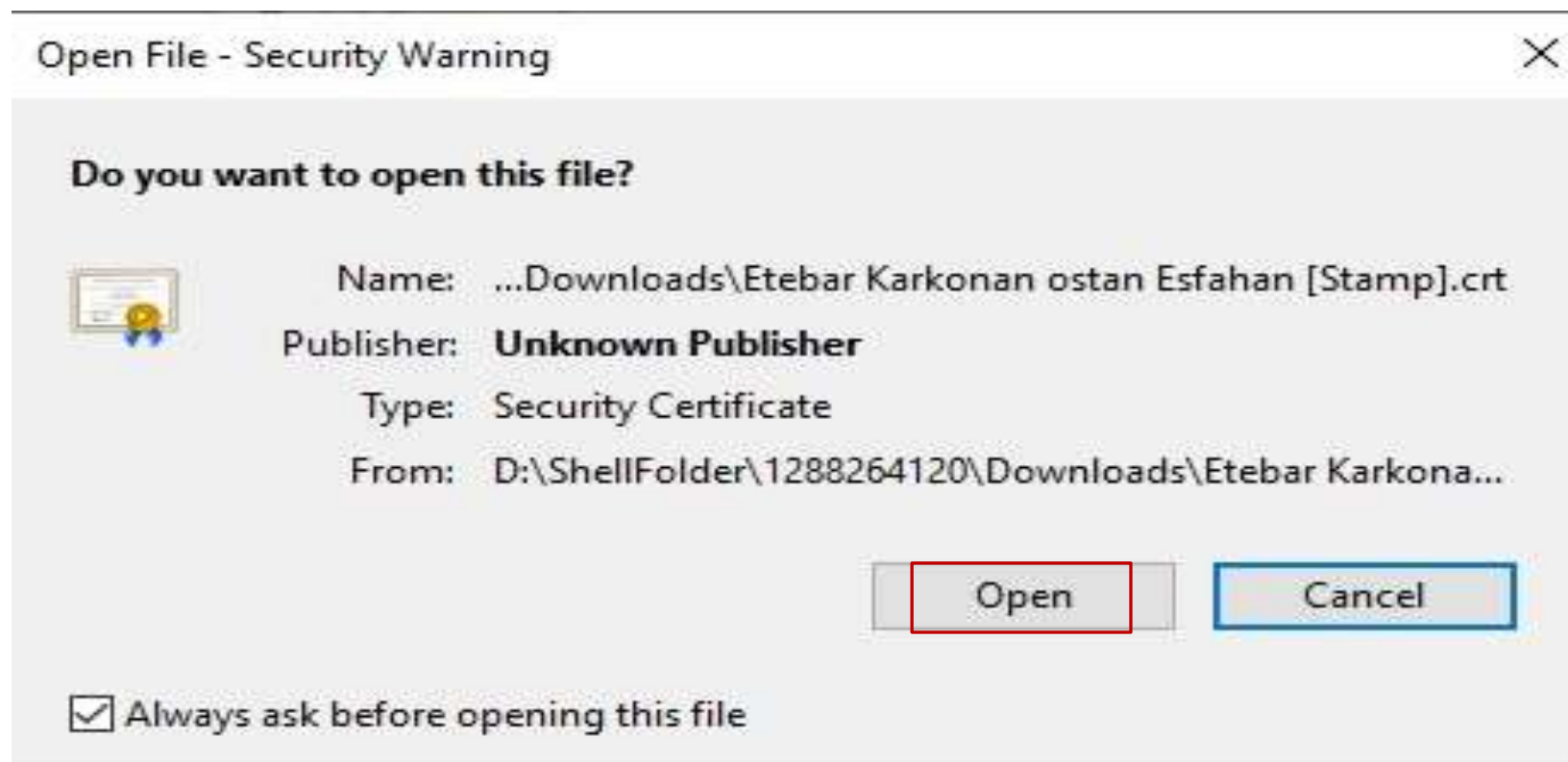
ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۰- بر روی فایل دانلود شده در مرحله قبل کلیک راست موس را بفرمایید و گزینه **Install Certificate** را انتخاب نمایید.



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۱- در فرم نمایش داده شده دکمه Open را انتخاب نمایید.



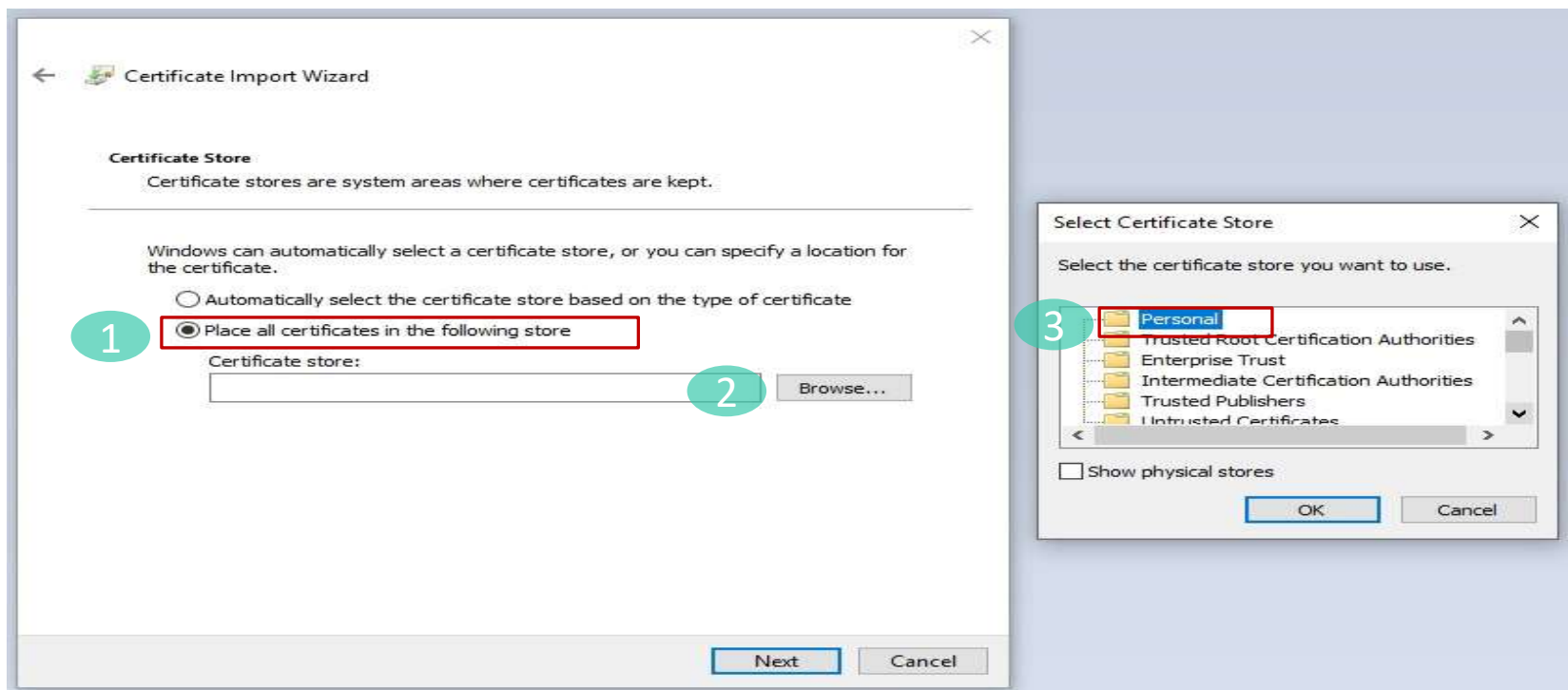
ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۲- گزینه Local Machine را انتخاب نمایید.

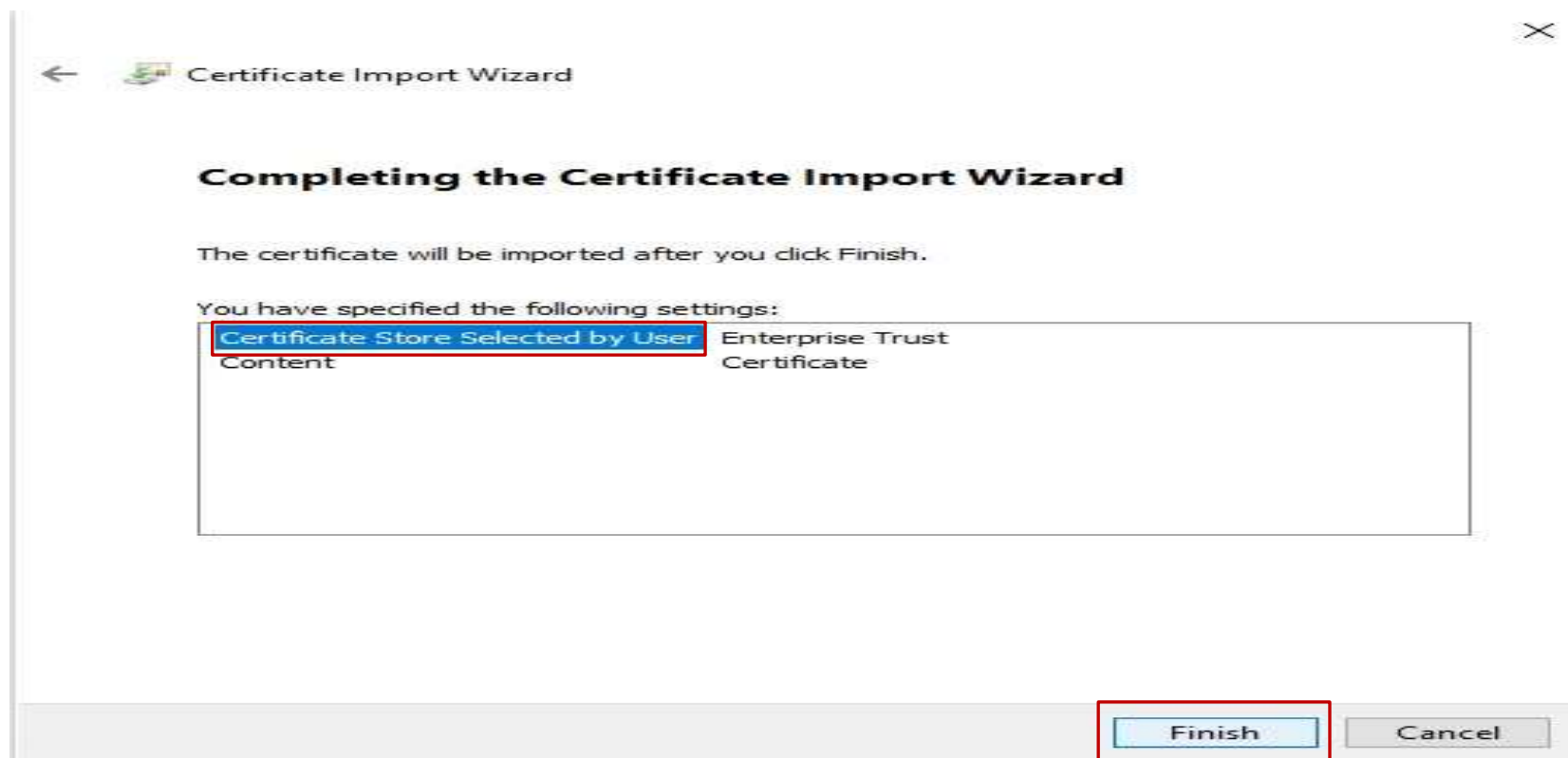


ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۳- گزینه place all certificates in the following store را انتخاب نمایید سپس با زدن دکمه Browes از فرم نمایش داده شده یکی از پوشه ها را انتخاب نموده و دکمه OK را بزنید. سپس دکمه Next را زده و در فرم بعدی نمایش داده شده دکمه Finish را بزنید.

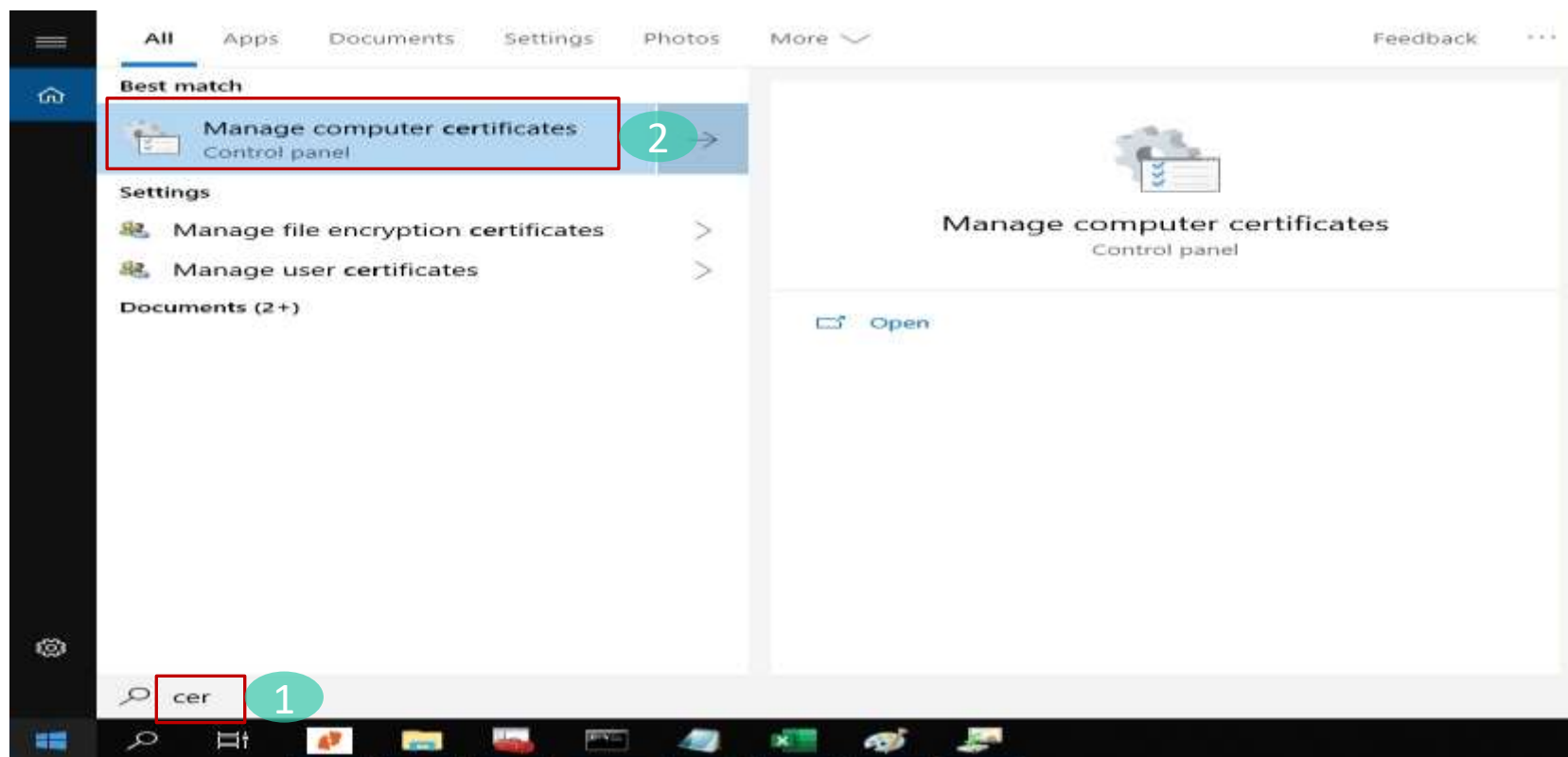


ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR



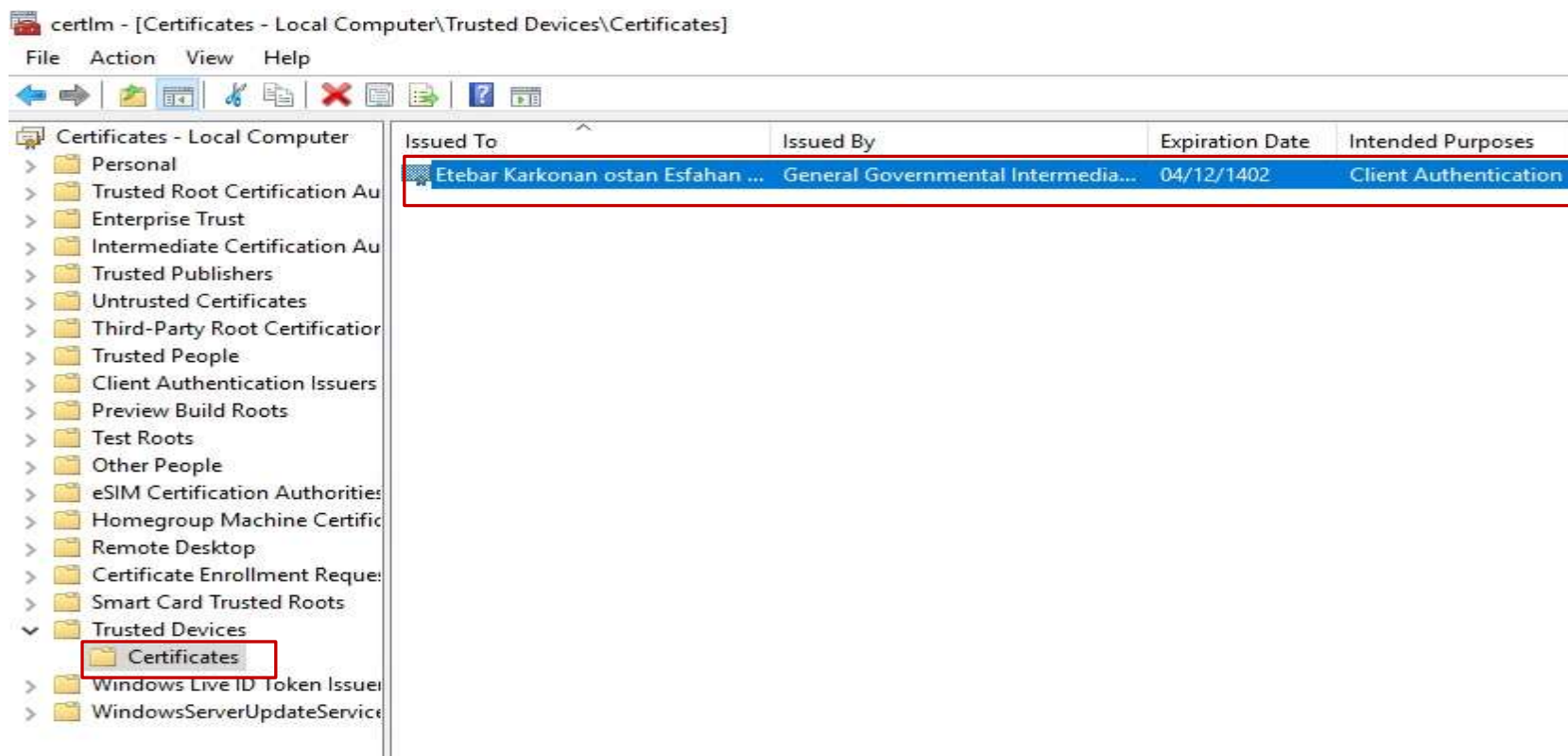
ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۴- منوی استارت ویندوز را انتخاب و در قسمت جستجو عبارت cer را تایپ نمایید از برنامه های فیلتر شده Manage Computer certificates را انتخاب نمایید.



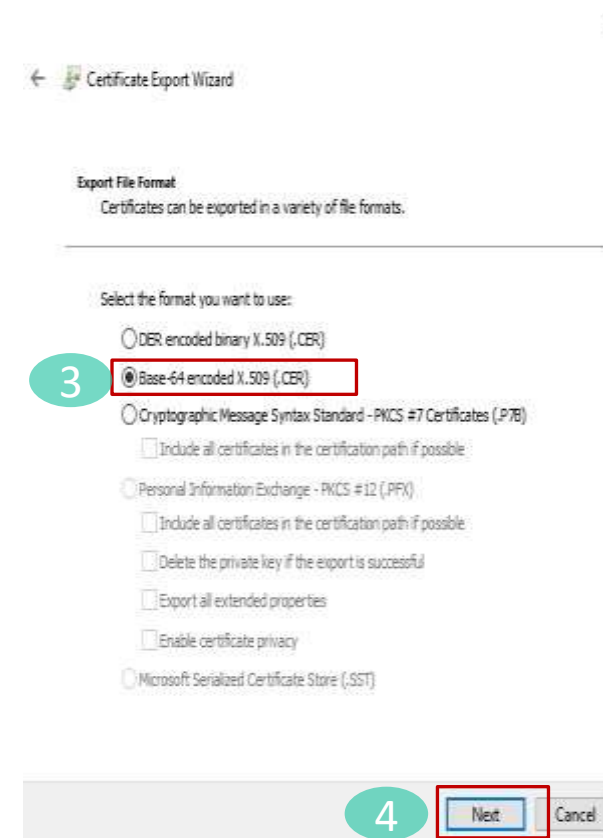
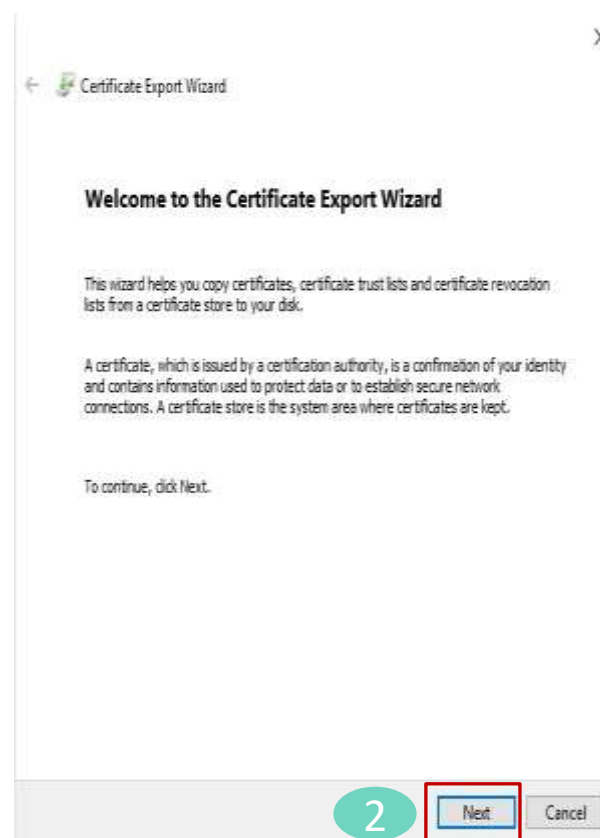
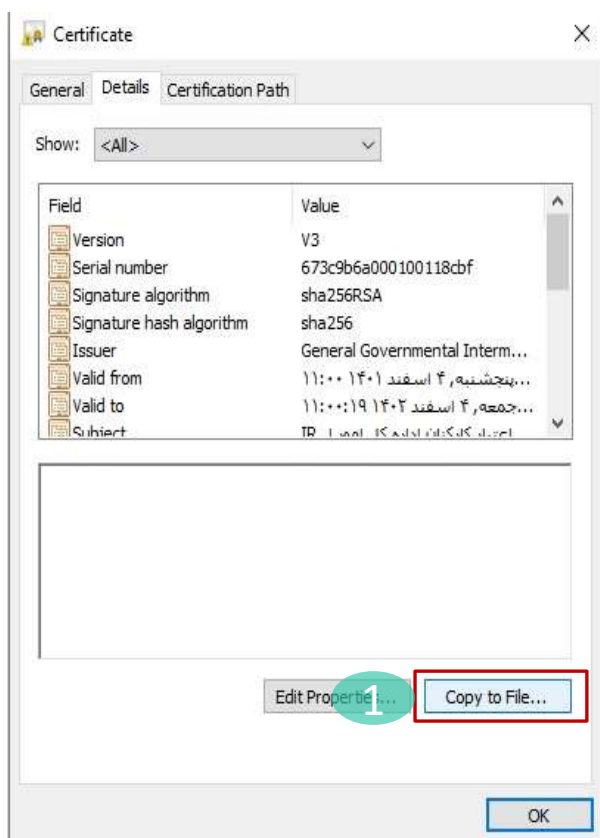
ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۵- در صفحه باز شده فولدر **personal** را انتخاب نمایید در قسمت سمت راست شما قابل مشاهده است.



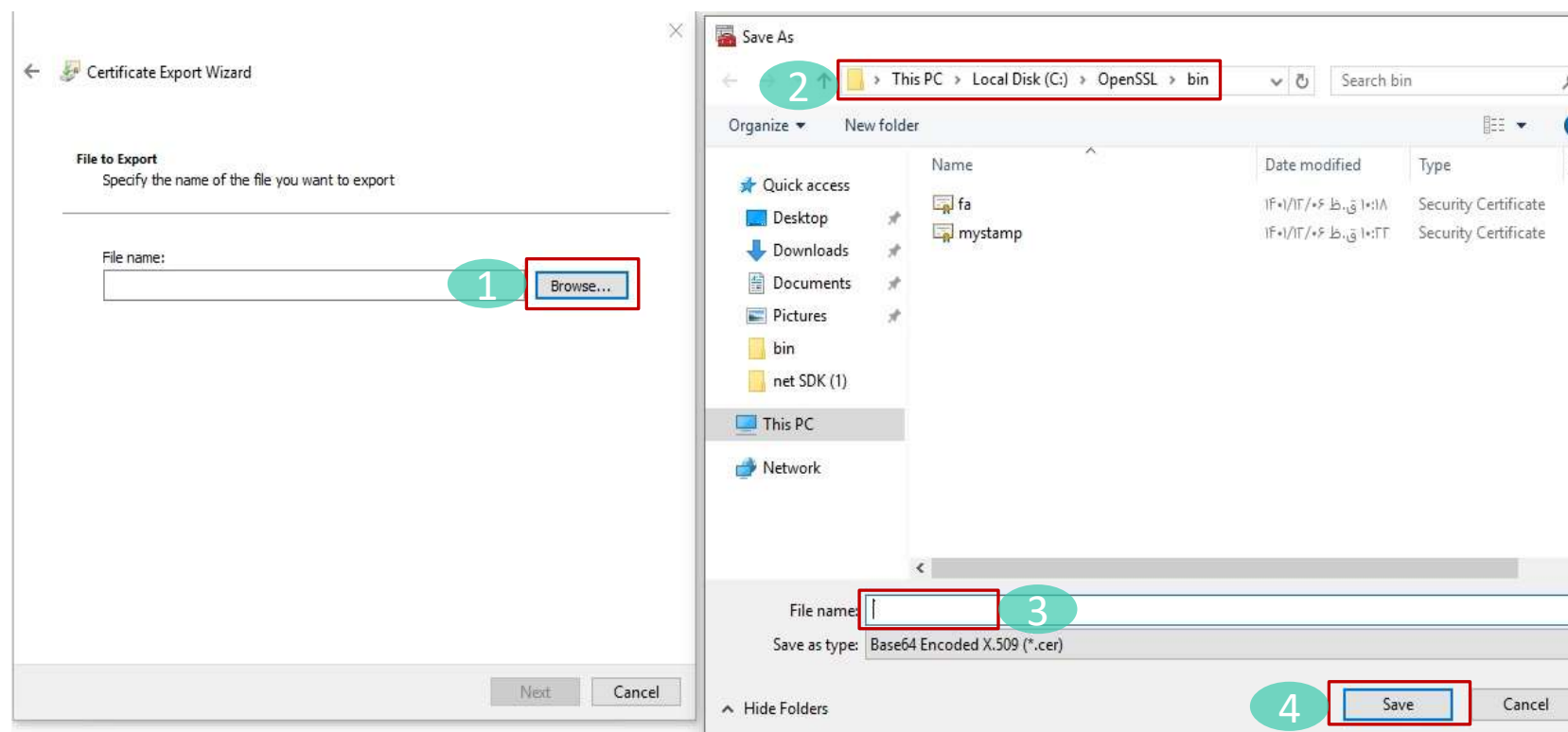
ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۶- بر روی گواهی خود دو بار کلیک نمایید. سربرگ **Detail** را انتخاب نموده و دکمه **Copy to File** را بزنید.



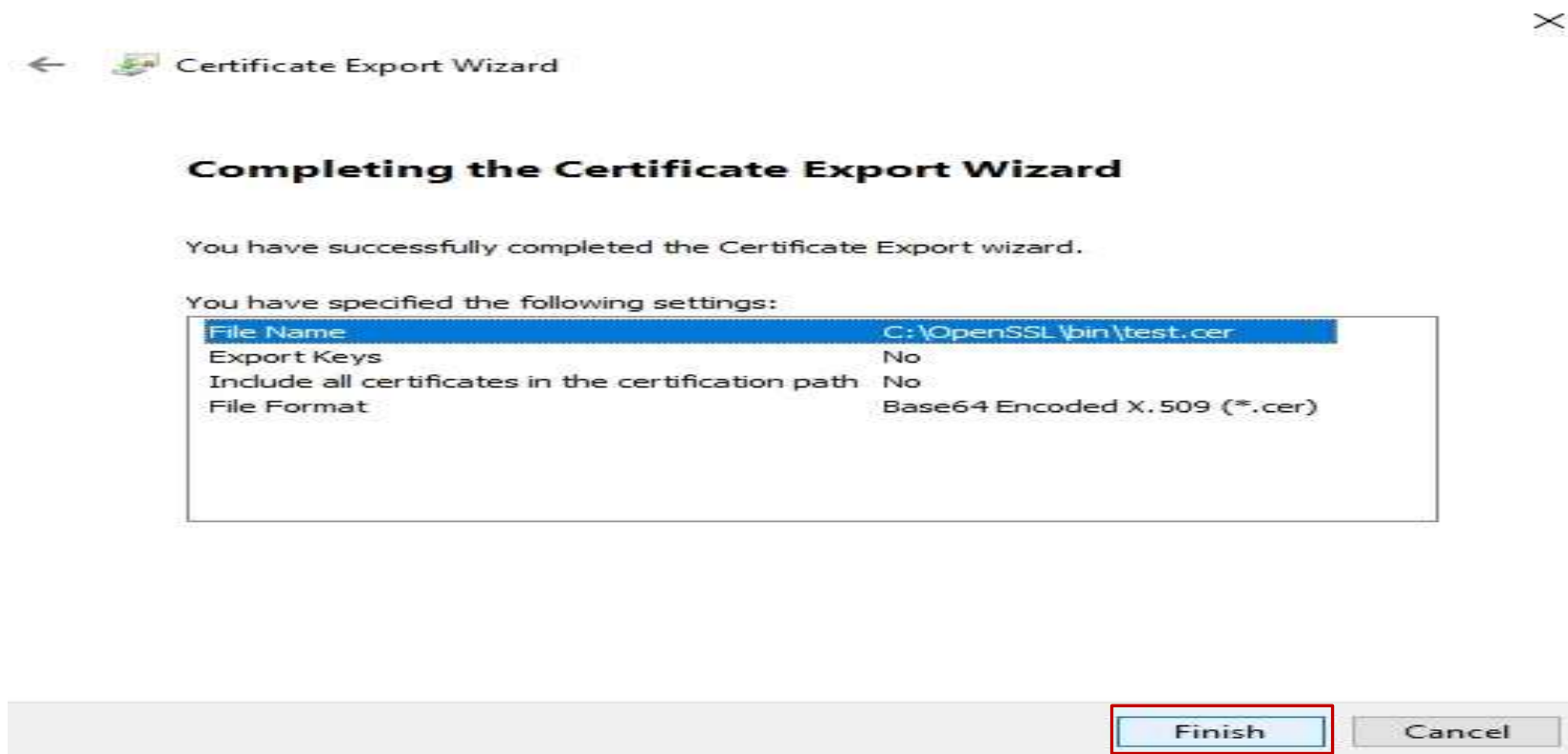
ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۷- پس از زدن دکمه **Browse** مسیر **C:\Openssl\bin** را انتخاب نموده و در قسمت نام فایل **mystamp** وارد نموده و دکمه **Save** را بزنید.



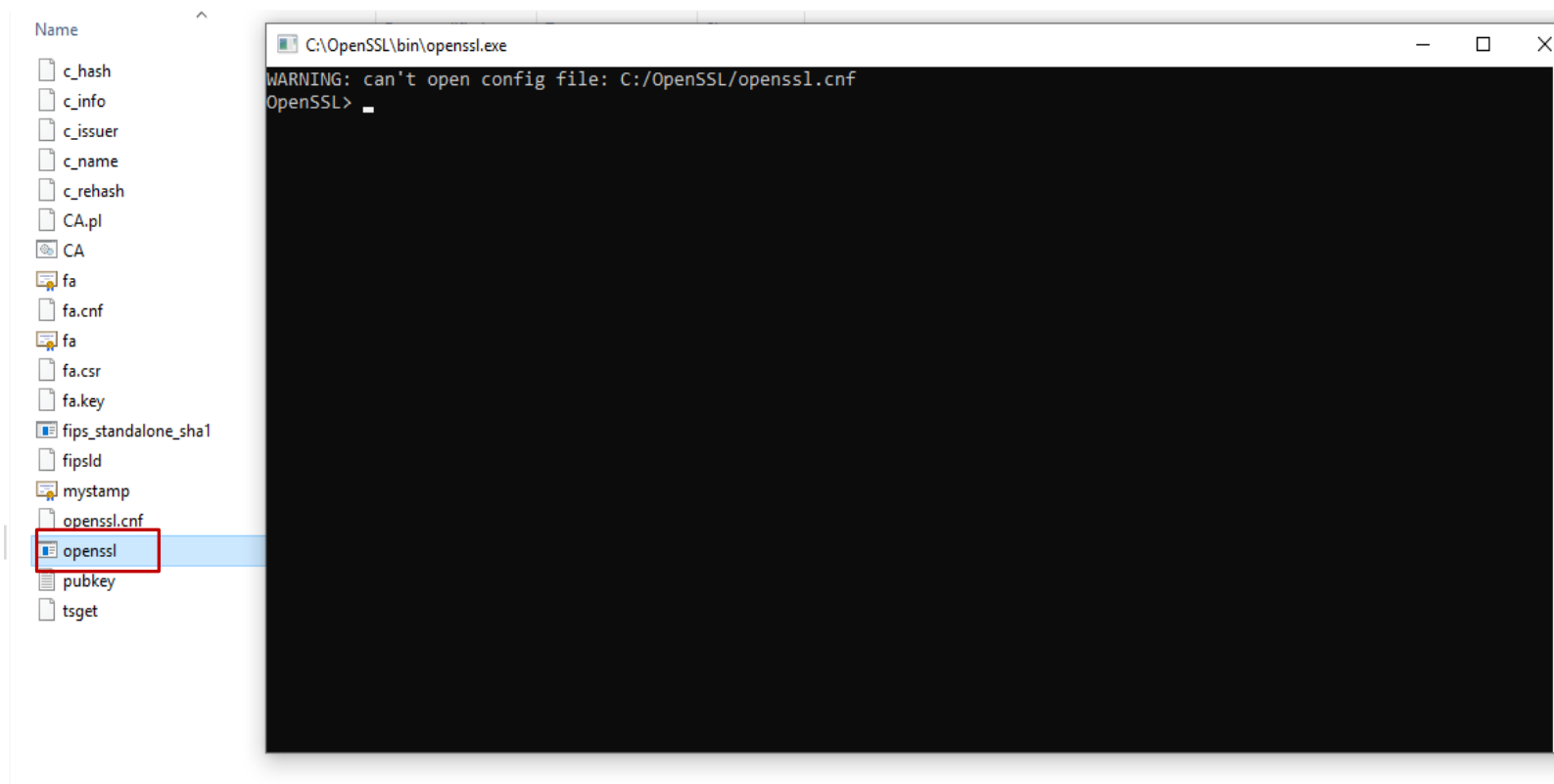
ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۸- دکمه Finish را بزنید.



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

۱۹- از مسیر c:\openssl\bin اپلیکیشن openssl را اجرا نمایید.



ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی از طریق CSR

در خط فرمان دستور زیر را کپی نموده و با زدن دکمه اینتر اجرا نمایید.

```
x509 -pubkey -noout -in mystamp.cer > pubkey.txt
```

پس از اجرای دستورات یک فایل با نام `pubkey.txt` در پوشه `c:\openssl\bin` ایجاد می گردد.

فایل اشاره شده در مرحله قبل را در کارپوشه مؤدیان مالیاتی بارگذاری نمایید.

ثبت نام و دریافت امضای الکترونیکی

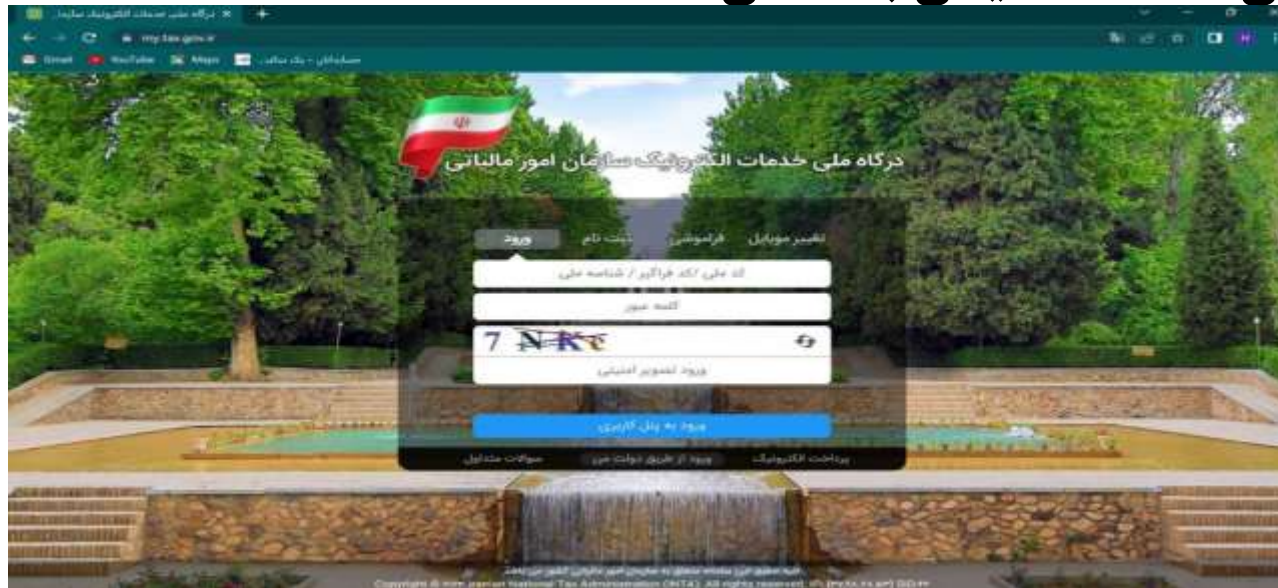
۲۰- شما کلید عمومی را دریافت کردید و می‌توانید آن را در کارپوشه خود بارگذاری نمایید و شناسه یکتای حافظه مالیاتی خود را دریافت کنید.

کلید عمومی شما در صفحه دسکتاپ سیستم کامپیوتر یا فضای دیگری که انتخاب کرده‌اید ایجاد می‌گردد.

بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

سومین مرحله از فرآیند ورود به سامانه مودیان، بارگذاری فایل استخراج شده امضا دیجیتال در سامانه مودیان و دریافت شناسه یکتای حافظه مالیاتی است. برای این امر مراحل زیر را با دقت انجام دهید:

۱- ورود به درگاه ملی خدمات مالیاتی به نشانی WWW.MY.TAX.GOV.IR

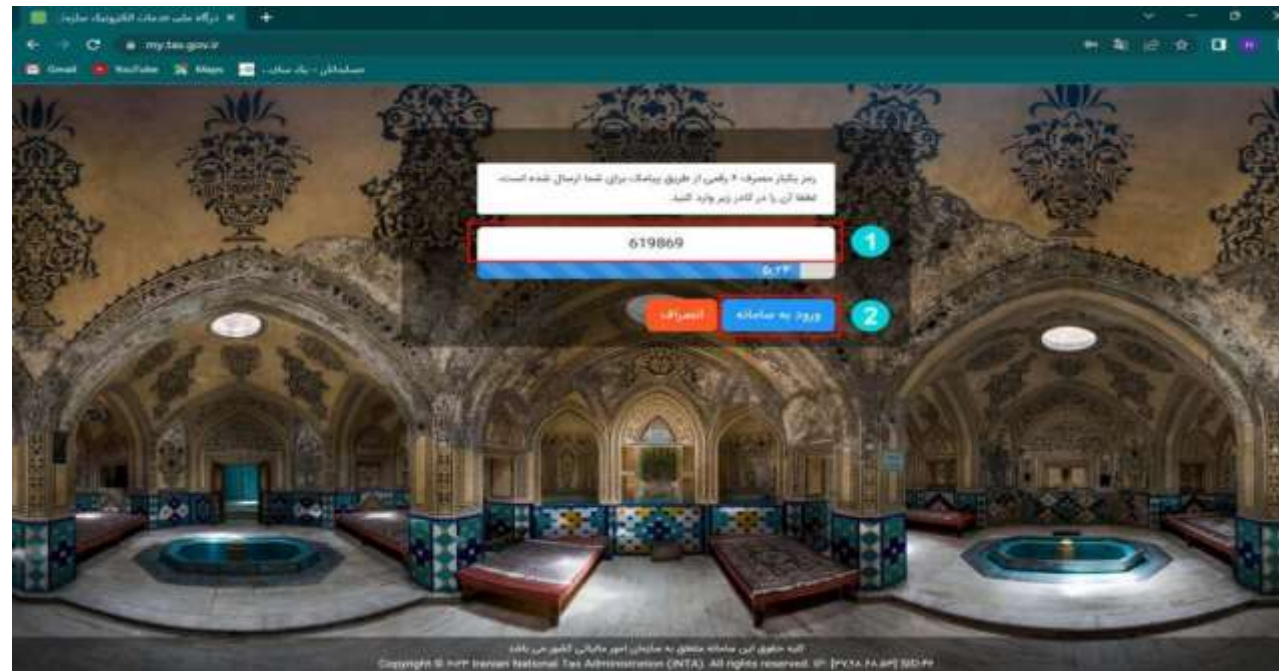


دات کام
حسابداری
www.Hesabdary.Com
@HesabdaryCom

بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۲- درج نام کاربری و رمز عبور و ورود به پنل کاربری

۳- وارد کردن کد ۶ رقمی (ارسال شده به شماره موبایل ثبت شده در پرونده مالیاتی) و انتخاب گزینه ورود به سامانه



بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۴- در صفحه اصلی روی گزینه ورود به کارپوشه کلیک کنید.

The screenshot shows the dashboard of the Iranian National Tax Administration (INTA). The main navigation menu on the right includes options like 'داشبورد مالیاتی' (Tax Dashboard), 'فهرست پرونده های مالیاتی' (Tax Case List), and 'درخواست ها' (Requests). The main content area features several service tiles. The 'ورود به کارپوشه' (Login to My Account) tile is highlighted with a red box and a red arrow pointing to it. Other tiles include 'تعداد پرونده های مالیاتی' (Tax Case Count), 'تعداد پرونده های مشارکت' (Partnership Case Count), 'تعداد پرونده های انفرادی' (Individual Case Count), 'تعداد پرونده های شرکتی' (Corporate Case Count), 'تعداد پرونده های مشارکت' (Partnership Case Count), 'تعداد پرونده های فروش' (Sales Case Count), 'ورود به سامانه ارزش افزوده' (Enter VAT System), 'کارنابل ابلاغ الکترونیک' (Electronic Notification), 'فهرست پرونده های مالیاتی' (Tax Case List), 'استعلام ممنوع خروجی' (Output Prohibited Query), 'پرداخت قبض های مالیات' (Tax Bill Payment), 'فعال سازی ابلاغ الکترونیک' (Activate Electronic Notification), 'واحدهای مسکونی خالی از سکنه' (Vacant Residential Units), 'مالیات بر نقل و انتقال خودرو' (Vehicle Transfer Tax), and 'مالیات بر خودروهای تحت تعملک' (Tax on Motor Vehicles).

بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

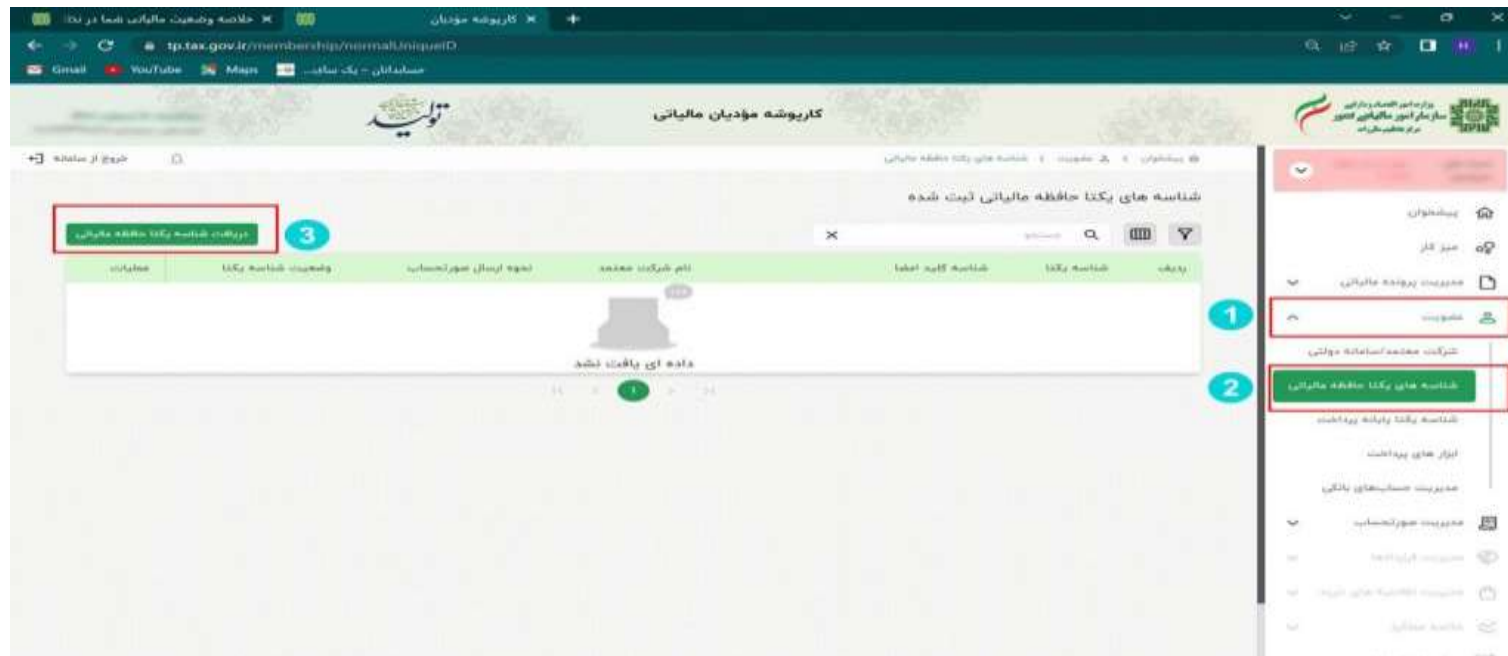
۵- در صفحه جدید و در قسمت لیست پرونده های مالیاتی گزینه ورود به پرونده را انتخاب نمایید.

The screenshot shows the 'لیست پرونده های مالیاتی' (List of Tax Cases) page on the Iranian Tax Authority website. The page features a search bar, a map of Iran, and a table of cases. The table has columns for 'ردیف' (Serial Number), 'نام پرونده' (Case Name), 'کد رهگیری ثبت نام' (Registration Tracking Code), 'نوع پرونده' (Case Type), 'سمت در پرونده' (Position in Case), 'کدستی' (Case Code), 'وضعیت کارپوشه' (Case Status), 'آدرس' (Address), and 'عملیات' (Operations). The 'ورود به پرونده' (Enter Case) button is highlighted with a red box and a red arrow.

ردیف	نام پرونده	کد رهگیری ثبت نام	نوع پرونده	سمت در پرونده	کدستی	وضعیت کارپوشه	آدرس	عملیات
1								ورود به پرونده

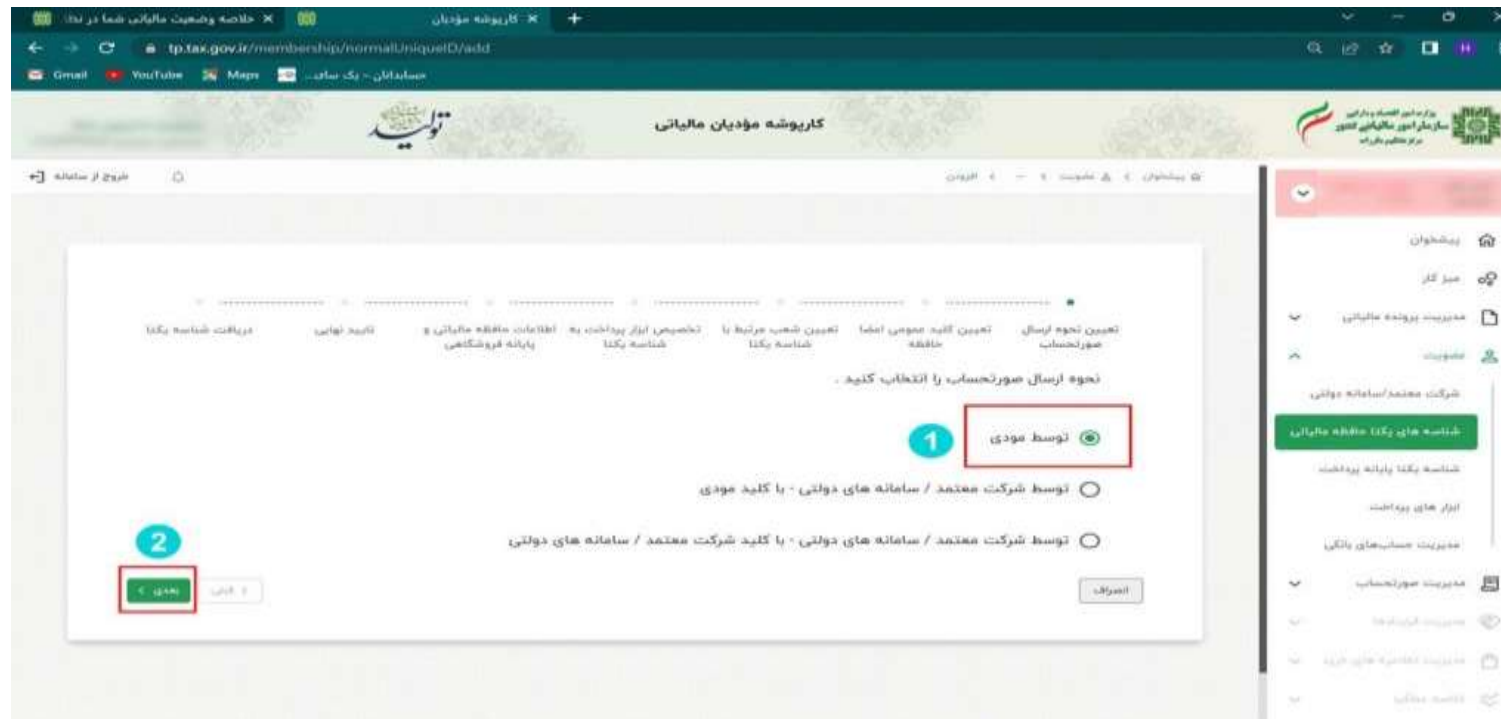
بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۶- در صفحه اصلی کارپوشه و از قسمت منو سمت راست گزینه عضویت را انتخاب کرده و سپس گزینه شناسه های یکتا حافظه مالیاتی را انتخاب کنید.
سپس در کادر جدید گزینه دریافت شناسه یکتا حافظه مالیاتی را انتخاب نمایید.



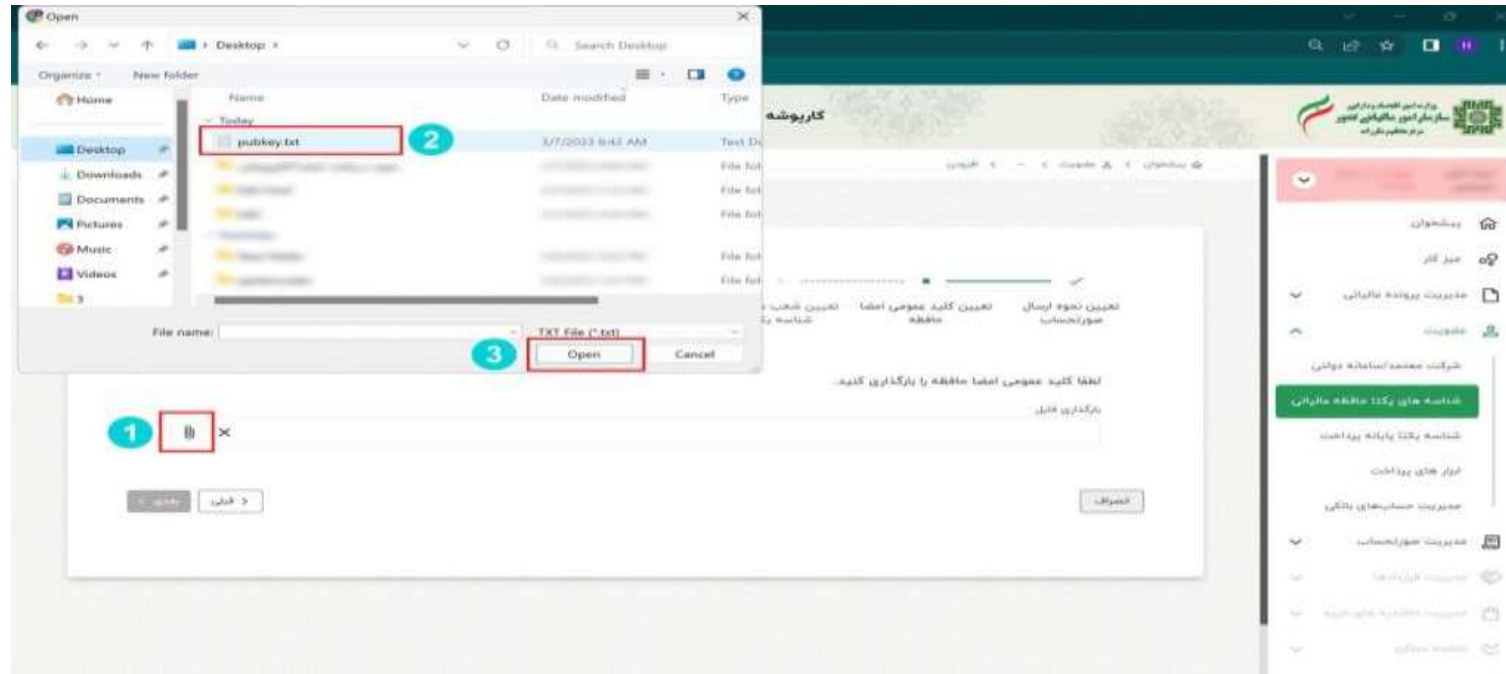
بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۷- در کادر جدید سه گزینه را مشاهده می کنید که اگر مایل به ارسال صورت حساب توسط خود مؤدی هستید گزینه اول که «توسط مؤدی» نام دارد را انتخاب کنید.



بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۸- در این قسمت باید از طریق علامت گیره « ATTACH » فایل استخراج شده خود را بارگذاری نمایید و گزینه بعدی را انتخاب کنید.



بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۹- در مرحله بعدی نسبت به انتخاب شعب مرتبط با شناسه یکتای حافظه مالیاتی خود اقدام نمایید و گزینه بعدی را انتخاب کنید.

بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۱۰- در صفحه بعدی اگر دارای ابزار پرداخت خاصی « از جمله دستگاه کارتخوان و... » هستید اطلاعات مربوطه را انتخاب و گزینه بعدی را انتخاب کنید.
* نکته: اگر فاقد ابزار پرداخت هستید بدون انتخاب گزینه ای کلید بعدی را بزنید.



بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

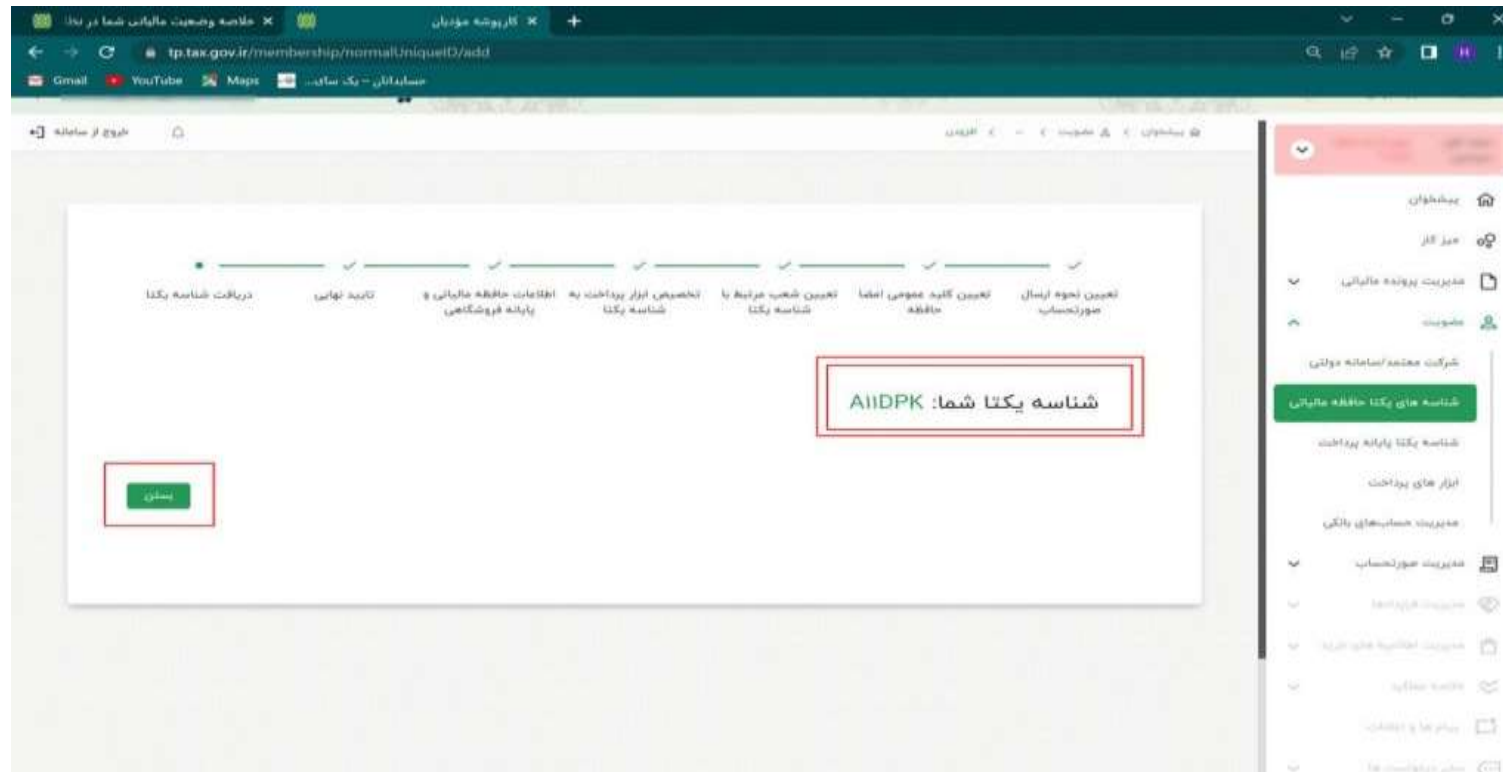
۱۱- در قسمت بعدی بایستی اطلاعات حافظه مالیاتی و پایانه فروشگاهی خود را درج نمایید و گزینه بعدی را انتخاب کنید.

بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۱۲- در قسمت بعدی که تأیید نهایی نام دارد اطلاعات ثبت شده را کنترل و در صورت تأیید اطلاعات گزینه اتمام را انتخاب نمایید.

بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۱۳- در این صفحه شناسه یکتای حافظه مالیاتی شما صادر و نمایش داده می شود.



بارگذاری امضای الکترونیکی در کارپوشه و دریافت شناسه یکتا

۱۴- برای ویرایش اطلاعات یا مرور اطلاعات یا غیر فعال سازی شناسه می توانید از منوی سمت راست قسمت عضویت و گزینه شناسه های یکتا حافظه مالیاتی این کار را انجام دهید.

دریافت شناسه کالا و خدمات

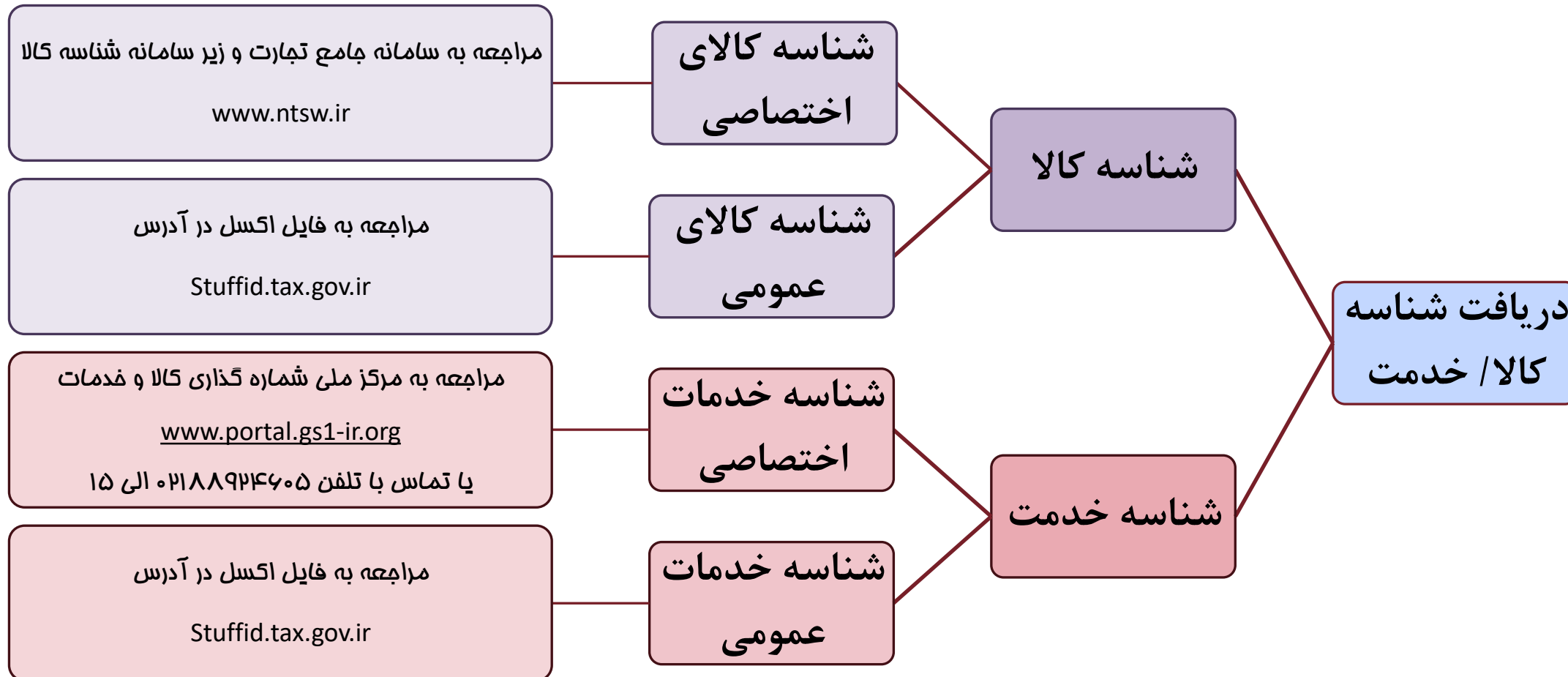
در حال حاضر دو نوع شناسه کالا و خدمات وجود دارد:

۱- شناسه عمومی کالا و خدمات:

شناسه کالا و خدماتی که به صورت عمومی برای گروه های کالایی/خدمات مشابه صادر می گردد. در حال حاضر برای دریافت شناسه عمومی کالاها و خدماتی که قبلاً برای آن شناسه صادر شده است می توانید به نشانی stuffid.tax.gov.ir مراجعه و شناسه کالا و خدمات خود را دریافت کنید. در صورت عدم صدور شناسه برای کالاها و خدمات مورد استفاده، شما می توانید با مراجعه به سامانه جامع تجارت به نشانی <https://ntsw.ir> نسبت به دریافت شناسه اقدام نمایید. * نکته مهم: در حال حاضر از شناسه عمومی برای صدور صورتحساب الکترونیکی می توان استفاده کرد.

۲- شناسه اختصاصی کالا و خدمات

دریافت شناسه کالا و خدمات



StuffIDs (1) - Excel

File Home Insert Page Layout Formulas Data Review View Help Tell me what you want to do

Clipboard: Paste, Cut, Copy, Format Painter

Font: Calibri, 11, Bold, Italic, Underline, Paragraph, Text Color, Background Color

Alignment: Wrap Text, Merge & Center

Number: General, Percentage, Decimals, Thousands Separator

Conditional Formatting, Format as Table, Normal, Bad, Calculation, Check

A2	2720000054039									
	A	B	C	D	E	F	G	H		
1	ID	Type	Date	SpecialOrGener	TaxableOrFree	Vat	VatCus	DescriptionOfID		
2	2720000054039	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		پالادیم خالص		
3	2720000099443	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		ناخن وسایل آرایشی دست و پا		
4	2720000000050	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		معاف	0		باقلا خشک (حبوبات)		
5	2710000165163	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		سنسور اندازه گیری pH تجهیزات شناسایی و حسگر ها		
6	2720000075836	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		گوله تفنگ ورزش پینت بال		
7	2710000137375	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		ریفاینر ماشین آلات عملیات تولید خمیر کاغذ		
8	2720000120765	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		سیبی نمونه برداری آزمایشگاهی		
9	2710000193227	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		نیشی برنزی		
10	2710000054030	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		پالادیم خالص		
11	2710000099444	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		ناخن وسایل آرایشی دست و پا		
12	2710000000051	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		معاف	0		باقلا خشک (حبوبات)		
13	2720000165179	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		سنسور اندازه گیری کلر تجهیزات شناسایی و حسگر ها		
14	2710000075837	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		گوله تفنگ ورزش پینت بال		
15	2720000137381	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		پمپ تجهیزات عملیات تولید خمیر کاغذ		
16	2710000120766	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		سیبی نمونه برداری آزمایشگاهی		
17	2720000193233	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		تیر مسی		
18	2720000054046	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		پلاتین خالص		
19	2720000099450	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		لاک ناخن لوازم آرایشی		
20	2720000000067	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		معاف	0		عدس (حبوبات)		
21	2710000165170	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		سنسور اندازه گیری کلر تجهیزات شناسایی و حسگر ها		
22	2720000075843	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		پایه ورزش بدمیتون		
23	2710000137382	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		پمپ تجهیزات عملیات تولید خمیر کاغذ		
24	2720000120772	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		فولدر لام آزمایشگاهی		
25	2710000193234	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		تیر مسی		
26	2710000054047	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		پلاتین خالص		
27	2710000099451	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		لاک ناخن لوازم آرایشی		
28	2710000000068	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		معاف	0		عدس (حبوبات)		
29	2720000165186	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		سنسور اندازه گیری کدورت تجهیزات شناسایی و حسگر		
30	2710000075844	شناسه عمومی وارداتی (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		پایه ورزش بدمیتون		
31	2720000137398	شناسه عمومی تولید داخل (کالا)	1401-07-24		مشمول	9		دستگاه پاک کننده ماشین آلات عملیات بهبود خواص کا		

دات کام
حسابداری
 www.Hesabdary.Com
 @HesabdaryCom

روش های ارسال صورتحساب الکترونیکی

برای ارسال صورتحساب الکترونیکی سه روش اصلی وجود دارد:

- ۱- ارسال توسط شرکت های معتمد
- ۲- ارسال توسط سامانه های دولتی
- ۳- خرید نرم افزارهای موجود در بازار صرفاً جهت ارسال اطلاعات
- ۴- ارسال مستقیم توسط مؤدی (نرم افزار حسابداری و ...)

کنترل اطلاعات در سامانه مؤدیان

در این قسمت پس از ورود به کارپوشه از منوی مدیریت صورتحساب با توجه به نوع صورتحساب (خرید-فروش داخلی و صادرات) اطلاعات درج شده در کارپوشه را کنترل نمایید.

ردیف	شماره مالیاتی	مبلغ صورتحساب	مجموع مالیات بر ارزش افزوده	وضعیت صورتحساب	تاریخ صدور صورتحساب	بازرسی
۱	AIAYF+PC+*****F8BI	۱۰۰%	۹۰	در انتظار واکنش	1397/07/19	
۲	AIAYF+PC+*****F8A۰	۱۰۰%	۹۰	در انتظار واکنش	1397/07/19	
۳	AIAYF+PC+*****F8W	۱۰۰%	۹۰	در انتظار واکنش	1397/07/19	
۴	AIAYF+PC+*****F8AA	۱۰۰%	۹۰	در انتظار واکنش	1397/07/19	
۵	AIAYF+BF+*****F13۳	۱۸,۵۵۰	۱,۵۳۰	در انتظار واکنش	1397/07/1۰	
۶	AIAYF+BF+*****F1۱۰	۱۸,۵۵۰	۱,۵۳۰	در انتظار واکنش	1397/07/1۰	
۷	AIAYF+BF+*****F1۱۱	۱۸,۵۵۰	۱,۵۳۰	در انتظار واکنش	1397/07/1۰	
۸	AIAYF+BF+*****F1۱۰	۱۸,۵۵۰	۱,۵۳۰	در انتظار واکنش	1397/07/1۰	
۹	AIAYF+BF+*****F1C۳	۱۸,۵۵۰	۱,۵۳۰	در انتظار واکنش	1397/07/1۰	
۱۰	AIAYF+PC+*****F۱۰۰	۱۸,۵۵۰	۱,۵۳۰	در انتظار واکنش	1397/07/1۳	

نکات قابل توجه

❖ اسناد و آئین نامه های مربوطه در سایت www.intamedia.ir، بخش پایانه های فروشگاهی و سامانه مؤدیان و سایت www.intamedia.ir/isfahan بخش اطلاعیه ها قابل بهره برداری می باشد.



- دستورالعمل فنی نحوه اتصال به سامانه مؤدیان

- دریافت برنامه SDK دات نت جهت سهولت در اتصال به سامانه مؤدیان

- دریافت برنامه SDK جاوا جهت سهولت در اتصال به سامانه مؤدیان

❖ پاسخ سؤالات احتمالی مؤدیان گرامی در منوی "سؤالات متداول" در سایت سازمان بارگذاری گردیده است.

❖ در صورت انتخاب روش ارسال مستقیم توسط مؤدی برای ارسال صورتحساب ها، محیط تستی به آدرس <https://sandboxrc.tax.gov.ir> جهت تست سامانه داخلی شرکت فراهم گردیده است.

نکات قابل توجه

❖ چنانچه در صفحه اصلی کارپوشه در بخش پرونده های مالیاتی عبارت "غیر مجاز موقت" را مشاهده نمودید میبایست ابتدا وضعیت ثبت نام پرونده خود را در نظام مالیاتی به گام ۴ رسانده پس از یک روز از تکمیل مراحل ثبت نام امکان ورود به کارپوشه برای شما فعال خواهد شد.

❖ در صورتیکه اطلاعات حسابهای بانکی ، آدرس و کد پستی مندرج در کارپوشه شما با اطلاعات موجود در ثبت نام پرونده مغایرت دارد مشکلی در دریافت شناسه یکتا و ارسال صورتحساب به سامانه مودیان وجود نخواهد بود و اطلاعات کارپوشه در آینده به صورت اتوماتیک بروز خواهد شد.

❖ کلیه اشخاص حقوقی اعم از خیریه ها ، مدارس غیر انتفاعی ، قرض الحسنه و ... نیز میبایست اطلاعات خود را به سامانه مودیان ارسال نمایند به این ترتیب که در فاکتورهای ارسالی شناسه کالای انتخاب شده مشمول ارزش افزوده نباشد.

❖ شرکتهایی که با مراکز دفاعی و نظایر آن که دارای اطلاعات محرمانه میباشند روابط تجاری دارند نیز ملزم به ارسال اطلاعات به سامانه مودیان میباشند و در صورت نیاز جهت حفظ محرمانگی اطلاعات میبایست راهکار ارسال اطلاعات محرمانه را از مراکز مربوطه دریافت نمایند.

نکات قابل توجه

❖ در صورت کار با سامانه های دولتی ثامن، ستاد و سامانه جامع تجارت کفایت در کارپوشه از منوی عضویت، زیر منوی شرکت معتمد/سامانه های دولتی، سامانه دولتی مورد نظر را انتخاب کنید با انجام این عملیات اطلاعات به صورت اتوماتیک در بازه های زمانی مشخص از سامانه انتخاب شده به سامانه مودیان منتقل میشود و در این خصوص نیازی به استفاده از نرم افزار جداگانه برای ارسال اطلاعات به سازمان امور مالیاتی نمی باشد.

❖ هر مودی میتواند تا ۷۰ شناسه یکتا در کارپوشه خود دریافت نماید لازم به ذکر است برای دریافت شناسه بیشتر لازم است که از طریق نامه نگاری با مرکز تنظیم مقررات اقدام گردد.

❖ با هر شناسه یکتای حافظه فقط یک نوع ارسال کننده میتوان انتخاب نمود و در طول یک دوره نوع ارسال کننده اطلاعات قابل تغییر نیست برای مثال چنانچه نوع ارسال اطلاعات را شرکت معتمد انتخاب نموده اید و در میان دوره میخواهید اطلاعات را توسط مودی به سامانه مودیان ارسال نمایید لازم است شناسه یکتای حافظه جدید دریافت نمایید.

❖ مهلت ارسال اطلاعات به سامانه مودیان هفت روز از تاریخ صدور صورتحساب می باشد و خریدار یک ماه از قرارگرفتن صورتحساب در کارپوشه زمان دارد تا صورتحساب را تایید یا رد نماید و در صورت عدم اعلام نظر در یک ماه صورتحساب به صورت سیستمی تایید خواهد شد.

نکات قابل توجه

❖ بر اساس ماده ۶ قانون پایانه های فروشگاهی جمع صورتحساب های الکترونیکی صادره توسط هر مودی در هر دوره مالیاتی نمی تواند بیشتر از سه برابر فروش اظهار شده وی در دوره مشابه سال قبل، که مالیات آن به سازمان پرداخت شده یا ترتیب پرداخت آن داده شده است، باشد. برای واحدهای فاقد سابقه مالیاتی این مبلغ نمی تواند بیش از سه برابر معافیت سالانه موضوع ماده (۱۰۱) قانون مالیات های مستقیم باشد. صدور صورتحساب الکترونیکی بیش از حد مجاز مقرر در این ماده برای کلیه مودیان منوط به پرداخت مالیات بر ارزش افزوده متعلقه یا تعیین ترتیب پرداخت بدهی مالیاتی یا ارائه تضامین کافی خواهد بود، در غیر این صورت به صورتحساب الکترونیکی صادرشده اعتبار مالیاتی تعلق نمی گیرد. در حال حاضر تا زمان راه اندازی کامل سامانه همانند قبل پرداخت مالیات بر ارزش افزوده متعلقه یا تعیین ترتیب پرداخت بدهی مالیاتی در پایان فصل انجام خواهد شد.

❖ بر اساس ماده ۷ قانون پایانه های فروشگاهی صورتحساب های الکترونیکی ثبت شده در سامانه مودیان به منزله ثبت آنها در سامانه فهرست معاملات موضوع ماده (۱۶۹) قانون مالیات های مستقیم است و فروشنده و خریدار تکلیف اضافی در این مورد نخواهند داشت.

نکات قابل توجه

❖ قاعده کلی: تمامی مقادیر و مبالغ ریالی به جز فیلد مبلغ واحد میبایست، با احتساب + رقم اعشار (روش قطع کردن) و نیز تمامی مقادیر و مبالغ ارزی میبایست با احتساب ۴ رقم اعشار (روش قطع کردن) محاسبه و در صورت حساب ثبت گردد.

❖ جهت سهولت در ورود به کارپوشه (دریافت پیامک ورود توسط فرد غیر از مدیرعامل) امکان تعریف کاربر فرعی در سامانه فراهم شده است. لازم به ذکر است شماره ملی شخصی که به عنوان کاربر فرعی تعریف میشود میبایست حداقل یکبار در سامانه مالیاتی به آدرس My.tax.gov.ir وارد شده باشد.

❖ در صورتیکه شناسه کالا یا خدمات مورد نظر شما در فهرست شناسه های مندرج در سایت Stuffid.tax.gov.ir وجود ندارد شناسه دارای شرح مشابه به کالا یا خدمت خود را با در نظر گرفتن شرط یکسان بودن نرخ ارزش افزوده انتخاب نمایید. لازم به ذکر است در صورتیکه تولید کننده می باشید حتما از طریق سایت ntsw.ir اقدام به دریافت کد اختصاصی نموده و تا زمان تخصیص کد اختصاصی از شرح مشابه کالا استفاده نمایید.



❖ تهیه و تکمیل دفاتر قانونی الزامیست و راه اندازی سامانه مودیان جایگزین آن نخواهد بود

نکات قابل توجه

❖ برای صورت‌حسابهای اصلاحی ، ابطالی و برگشت از فروش ورود شماره صورت‌حساب مالیاتی مرجع الزامی می باشد. بدیهی است چنانچه صورت‌حساب اصلاحی ، ابطالی و برگشت از فروش مربوط به صورت‌حسابی است که در سامانه مودیان بارگزاری نشده است نیاز به بارگزاری صورت‌حساب اصلاحی ، ابطالی و برگشت از فروش مربوطه در سامانه مودیان نمی باشد.

❖ در



شماره منحصر به فرد مالیاتی:

سریال صورتحساب داخلی حافظه مالیاتی:

تاریخ وزمان صدور صورتحساب الکترونیکی:

شماره منحصر به فرد مالیاتی صورتحساب مرجع:

صورتحساب الکترونیکی نوع اول

تاریخ وزمان ایجاد صورتحساب الکترونیکی:

مشخصات فروشنده

شماره اقتصادی:

شناسه ملی (حقوقی) / شماره ملی (حقیقی) / شناسه مشارکت مدنی / کد فراگیر اتباع غیر ایرانی:

شناسه پیکانی ثبت قرارداد:

کد شعبه:

شماره کورتاژ اظهارنامه گمرکی:

شماره پروانه گمرکی:

کد گمرک محل اظهار:

تاریخ کورتاژ اظهارنامه گمرکی:

کد پستی:

مشخصات خریدار

شماره اقتصادی:

شناسه ملی (حقوقی) / شماره ملی (حقیقی) / شناسه مشارکت مدنی / کد فراگیر اتباع غیر ایرانی:

نوع پرواز:

کد شعبه:

شماره اشتراک / شناسه قبض بهره بردار

کد پستی:

شماره گذرنامه:

مشخصات کالا یا خدمات مورد معامله

ردیف	شناسه کالا/خدمت	شرح کالا/خدمت	شناسه یکتای ثبت قرارداد / حقالعمل کاری	واحد اندازه گیری	وزن خالص	تعداد / مقدار	مبلغ واحد (ریال / ارز)	مبلغ ارز	نوع ارز	نرخ برابری ارز با ریال	ارزش ریالی کالا	ارزش ارزی کالا	اجرت ساخت	سود فروشنده	حقالعمل	مجموع اجرت، سود و حقالعمل	مبلغ تخفیف	مبلغ قبل از تخفیف	مبلغ بعد از تخفیف	نرخ مالیات بر ارزش افزوده	مبلغ مالیات بر ارزش افزوده	موضوع سایر مالیات، عوارض و وجوه قانونی	نرخ سایر مالیات، عوارض و وجوه قانونی	مبلغ سایر مالیات، عوارض و وجوه قانونی	مبلغ کل کالا / خدمت	سهم نقدی از پرداخت	بر ارزش افزوده از پرداخت	سهم مالیات	
جمع کل:																													

مالیات موضوع ماده ۱۷



www.Hesabdary.Com
@HesabdaryCom

روش پرداخت:	مبلغ پرداختی:
شماره پیگیری / شماره مرجع:	
تاریخ و زمان پرداخت:	

روش تسویه	
مبلغ پرداختی نقدی	
مبلغ نسبه	

جدول شماره ۱ - الگوهای صورت حساب الکترونیکی

انواع صورتحساب										
الکترونیکی نوع سوم	الکترونیکی نوع دوم		الکترونیکی نوع اول							نام فیلد
	الگوی دوم (صورت حساب طلا، جواهر و پلاتین)	الگوی اول (فروش)	الگوی هفتم (صادرات)	الگوی ششم (بلیط هواپیما)	الگوی پنجم (قبوض خدماتی)	الگوی چهارم (قرارداد بیمه‌تکاری)	الگوی سوم (صورت حساب طلا، جواهر و پلاتین)	الگوی دوم (فروش اوزی)	الگوی اول (فروش)	
اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	شماره منحصر به فرد مالیاتی
ignore	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	تاریخ و زمان صدور صورتحساب (میلادی)
ignore	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	تاریخ و زمان ایجاد صورتحساب (میلادی)
اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	نوع صورتحساب
اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	سریال صورتحساب داخلی حافظه مالیاتی
ignore	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	شماره منحصر به فرد مالیاتی صورتحساب مرجع
ignore	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	الگوی صورتحساب
ignore	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	موضوع صورتحساب
اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	شماره اقتصادی فروشنده
ignore	اختیاری	اختیاری	ignore	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	نوع شخص خریدار
ignore	اختیاری	اختیاری	ignore	اجباری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اجباری	اختیاری	شناسه ملی / شماره ملی / شناسه مشارکت مدنی / کد فراگیر اتباع غیر ایرانی خریدار
ignore	اختیاری	اختیاری	ignore	اختیاری	اختیاری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	در شرایط خاص اجباری	شماره اقتصادی خریدار
ignore	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	کد شعبه فروشنده
ignore	اختیاری	اختیاری	ignore	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	کد پستی خریدار
ignore	اختیاری	اختیاری	ignore	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	کد شعبه خریدار
ignore	اختیاری	اختیاری	ignore	اجباری	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	نوع پرواز
ignore	اختیاری	اختیاری	ignore	اختیاری	ignore	ignore	ignore	اختیاری	ignore	شماره گذرنامه خریدار
ignore	ignore	ignore	اختیاری	ignore	ignore	ignore	ignore	اختیاری	اختیاری	شماره پروانه گمرکی
ignore	ignore	ignore	اختیاری	ignore	ignore	ignore	ignore	اختیاری	اختیاری	کد گمرک محل اظهار فروشنده
ignore	ignore	ignore	اختیاری	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	شماره کوتاه اظهارنامه گمرکی
ignore	ignore	ignore	اختیاری	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	تاریخ کوتاه اظهارنامه گمرکی
ignore	ignore	ignore	اختیاری	ignore	ignore	اجباری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	شناسه یکنای ثبت قرارداد فروشنده
ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	اجباری	ignore	ignore	ignore	ignore	شماره اشتراک شناسه قبض بهره بردار
ignore	اجباری	اجباری	ignore	ignore	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	مجموع مبلغ قبل از کسر تخفیف
ignore	اختیاری	اختیاری	ignore	ignore	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	اختیاری	مجموع تخفیفات
ignore	اجباری	اجباری	ignore	ignore	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	مجموع مبلغ پس از کسر تخفیف
ignore	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	مجموع مالیات بر ارزش افزوده
ignore	اجباری	اجباری	اجباری	ignore	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	مجموع سایر مالیات، عوارض و وجوه قانونی
اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	اجباری	مجموع صورتحساب
ignore	ignore	ignore	در شرایط خاص اجباری	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	مجموع وزن خالص
ignore	ignore	ignore	اجباری	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	ignore	مجموع ارزش بازرسی

سپاس از توجہ شما

دلت کام
حسابداری

www.Hesabdary.Com
[@HesabdaryCom](https://www.instagram.com/HesabdaryCom)