




بسمه تعالی

صفحه	فهرست
۳	۱- <u>نصب نرم افزار اظهارنامه الکترونیکی</u> ۲- تنظیمات مربوط به نمایش فونت های فارسی : <ul style="list-style-type: none">• <u>در ویندوز xp</u>• <u>در ویندوز ۷</u>
۱۶	۳- <u>اجرای نرم افزار اظهارنامه مالیاتی اشخاص حقوقی</u>
۴۵	۴- <u>نکات قابل توجه جهت ارسال اطلاعات</u>
۴۷	۵- <u>ارسال اطلاعات اظهارنامه بدون امضاء الکترونیکی</u>
۵۰	۶- <u>ارسال اطلاعات اظهارنامه همراه با امضاء الکترونیکی</u>

نکات قابل توجه:

مستند ذیل در بر دارنده راهنمای نصب و استفاده از سامانه دریافت الکترونیکی اظهارنامه های مالیاتی می باشد. مؤدی محترم لطفا قبل از نصب و استفاده به نکات زیر توجه نمایید:

نرم افزارهای اظهارنامه الکترونیکی تنها در سیستم عامل های 

Vista, Window ۷, XP Service Pack ۳

قابل اجرا می باشد. بدیهی است در صورت نصب این نرم افزارها در سایر سیستم های عامل، عواقب احتمالی بر عهده کاربر می باشد.

امکان ارسال اطلاعات برای هر اظهارنامه فقط و فقط یکبار وجود دارد، لذا خواهشمند است پس از تکمیل اطلاعات و قبل از ارسال به سازمان امور مالیاتی نسبت به چاپ نسخه پیش نویس و کنترل اطلاعات اقدام نموده و پس از اطمینان از صحت اطلاعات، نسبت به ارسال آن و سپس چاپ نهایی اقدام فرمایید.

نرم افزارهای اظهارنامه الکترونیکی در شبکه هایی که از Proxy یا فیلترشکن استفاده می کنند، قابل استفاده نمی باشند. استفاده از Firewall و یا فیلترشکن موجب اختلال در ارسال اطلاعات می شود.

ارسال الکترونیکی اظهارنامه به منزله تسلیم قانونی آن نمی باشد و مؤدی موظف است اظهارنامه چاپ شده خود را تا قبل از پایان مهلت قانونی مقرر تحویل اداره امور مالیاتی نماید.

۱ - نصب نرم افزار اظهارنامه الکترونیکی

پس از دریافت فایل ثبت الکترونیکی اظهارنامه اقدام به اجرای آن نموده بر روی فایل setup.exe کلیک کنید، در این صورت (شکل ۱) به شما نمایش داده خواهد شد:



(شکل ۱)

شما با انتخاب زبان فارسی و کلیک بر روی گزینه OK به مرحله بعدی هدایت می شوید.

در این مرحله با توجه به رعایت فرامینی که بر روی (شکل ۲) درج شده است بر روی گزینه بعدی کلیک کنید.



(شکل ۲)



شما با کلیک بر روی گزینه بعدی به مرحله سوم هدایت خواهید شد.

در (شکل شماره ۳) به شما اطلاع رسانی خواهد شد که برنامه اظهارنامه الکترونیکی در چه مسیری نصب خواهد شد.



(شکل ۳)

همانطور که مشاهده می فرمایید در این فرم مسیر پیش فرضی برای برنامه در نظر گرفته شده است و چنانچه شما مایل به تغییر مسیر پیش فرض می باشید با استفاده از کلید مکان دیگر مسیر مورد نظر را انتخاب نمایید و سپس با استفاده از کلید بعدی به مرحله چهارم هدایت خواهید شد.

در (شکل شماره ۴) به شما در ارتباط با میانبرهای برنامه که به صورت پیش فرض در منوی START قرار خواهد گرفت اطلاع رسانی خواهد شد.



(شکل ۴)

همانطور که مشاهده می‌فرمایید در این فرم مسیر پیش فرضی برای میانبرهای برنامه در نظر گرفته شده است و چنانچه شما مایل به تغییر مسیر پیش فرض می باشید با استفاده از کلید مکان دیگر اقدام فرمایید.

همانطور که در فرم بالا مشاهده می‌نمایید با استفاده از علامت ✓ در داخل می‌توانید از درست کردن فولدر در منوی START جلوگیری نمایید. سپس با استفاده از کلید بعدی به مرحله پنجم هدایت خواهید شد.

در (شکل شماره ۵) امکان درست کردن یک میز کار یا همان "Shortcut" برای شما فراهم شده است.



(شکل ۵)

با استفاده از علامت ✓ در داخل می‌توانید امکان درست کردن یک میز کار یا همان "Shortcut" را فراهم آورید. با استفاده از کلید بعدی به مرحله ششم هدایت خواهید شد.

در شکل شماره ۶ تنظیمات شما اعمال شده و برنامه اظهارنامه آماده نصب بر روی رایانه شما می باشد.



(شکل ۶)

با استفاده از کلید نصب رایانه شما شروع به نصب برنامه می نماید و در نهایت به مرحله پایان هدایت خواهید شد.

مرحله پایانی: در این مرحله (شکل ۷) سیستم به شما پیغام میدهد که نصب برنامه شما کامل شده و اکنون آماده بهره برداری می باشد.



(شکل ۷)

شما با استفاده از علامت در داخل می توانید برنامه اظهار نامه را به صورت خودکار بازگشایی کنید.

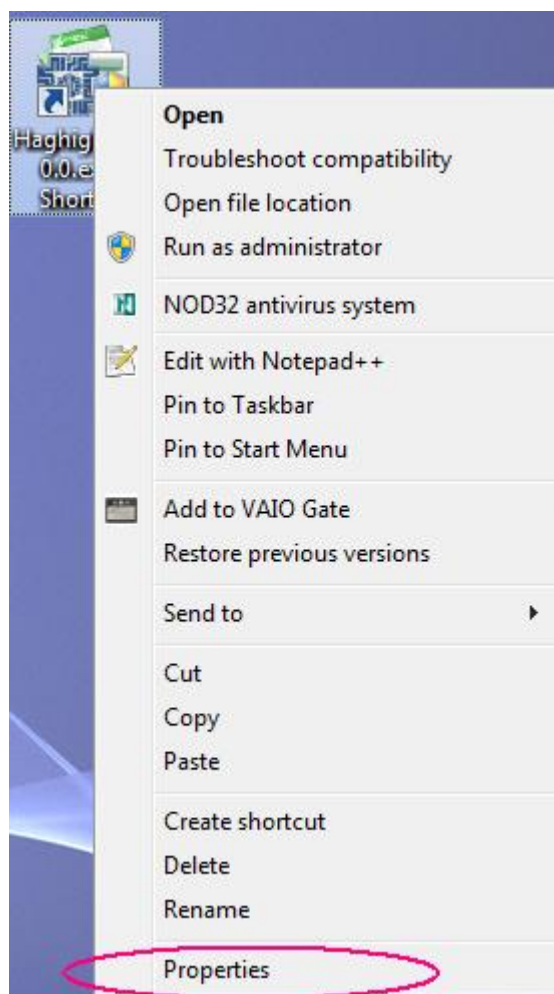
اگر از ویندوز ۷ و ویستا استفاده می نمایید، علامت در داخل را برداشته و دکمه پایان را کلیک نمایید.

توجه مهم:

۱. دقت داشته باشید که تنظیمات مربوط به فونت های فارسی انجام شده باشد، برای اطلاعات بیشتر به بخش بعدی مراجعه نمایید.

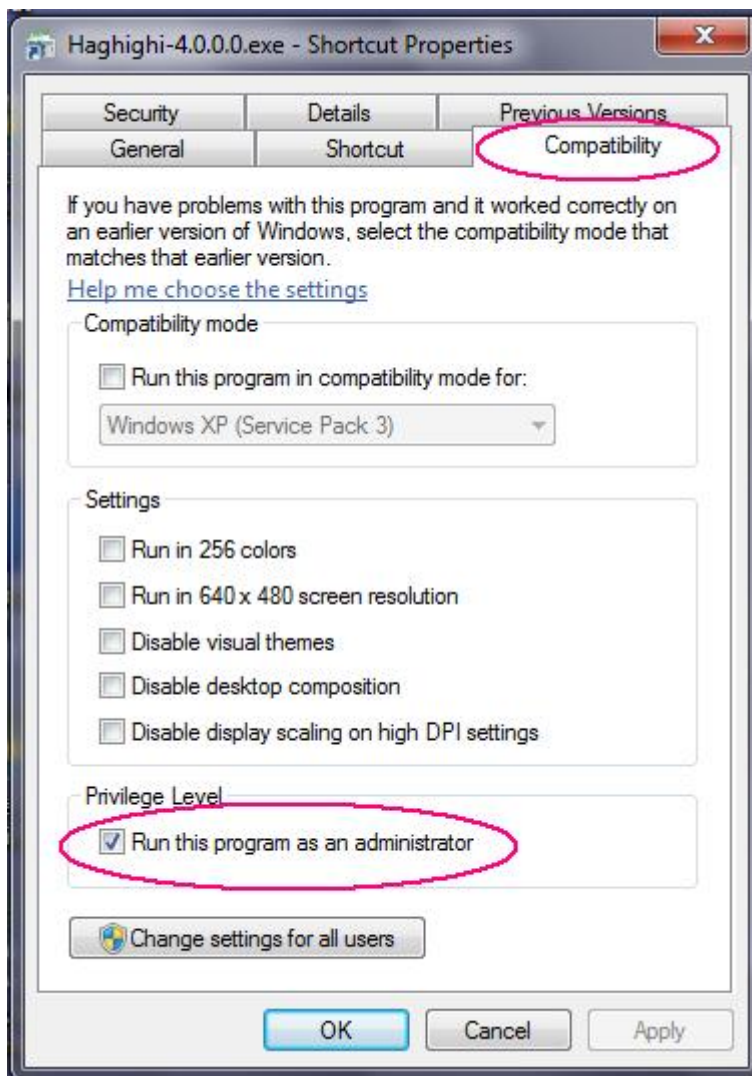
۲. برای اجرای برنامه در ویندوز ۷ و ویستا، روی فایل اجرایی آن راست کلیک کرده و گزینه Run As Administrator را انتخاب نمایید.

و یا بر روی فایل اجرایی آن (مطابق شکل ۸) راست کلیک کرده و گزینه properties را مطابق شکل کلیک نمایید.



(شکل ۸)

سپس (مطابق شکل ۹) گزینه Compatibility را کلیک کرده، و علامت ✓ در داخل Run As Administrator را کلیک نمایید تا همیشه نرم افزار با حالت Administrator (مدیریتی) اجرا شود.



(شکل ۹)

با این کار دیگر نیازی نیست هر مرتبه که می خواهید برنامه اجرایی را اجرا نمایید، کلیک راست کرده و گزینه Run As Administrator را انتخاب نمایید.

وارد شدن به حالت مدیریتی (Run As Administrator) به برنامه، باعث می شود تا بعد از پر کردن اظهارنامه فایل مورد نظر بر روی رایانه شما ایجاد شود.

۲- تنظیمات مربوط به نمایش فونت های فارسی

۲-۱- در ویندوز XP

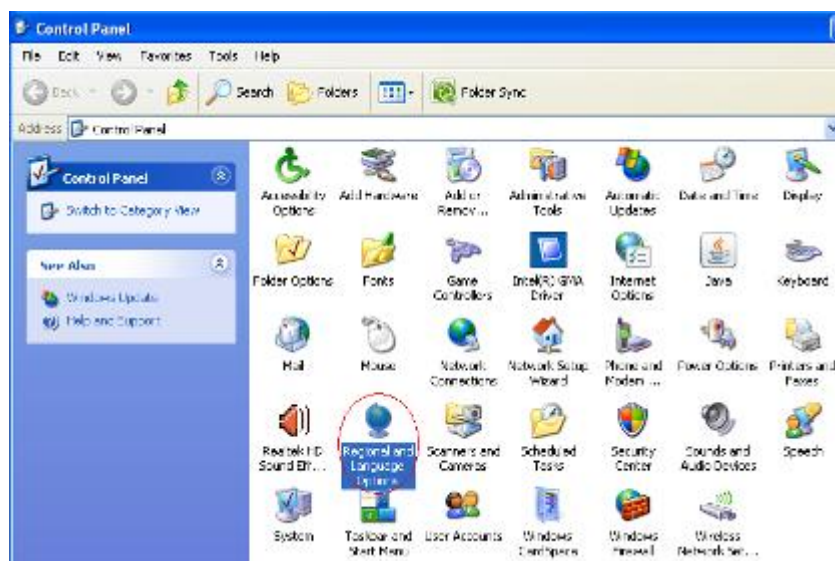
پس از نصب برنامه، در صورت عدم نمایش صحیح فونت های فارسی مراحل زیر را انجام دهید.

بر روی منوی "Start" کلیک کرده، در منوی باز شده "Control Panel" را (مطابق شکل ۱۰) انتخاب و کلیک کنید.



(شکل ۱۰)

در پنجره باز شده گزینه "Regional And Language Options" را (مطابق شکل ۱۱) انتخاب نمایید.



(شکل ۱۱)

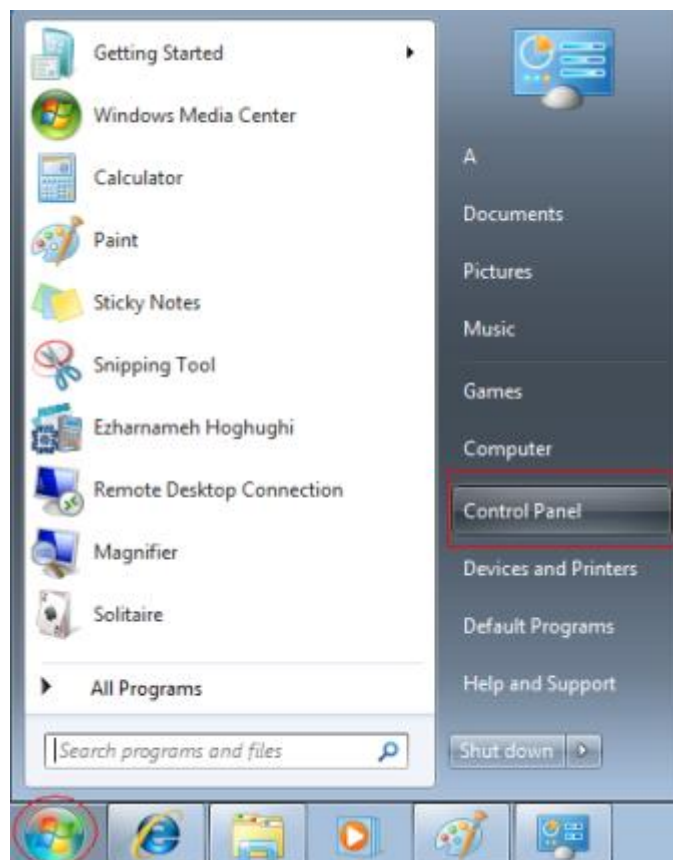
در پنجره بعدی (شکل ۱۲)، سربرگ "Advanced" را انتخاب و زبان انتخابی را به "Farsi" تغییر دهید و بروی دکمه "Apply" کلیک کنید و سپس بروی گزینه "Yes" کلیک کرده و منتظر راه اندازی مجدد سیستم خود باشید.



(شکل ۱۲)

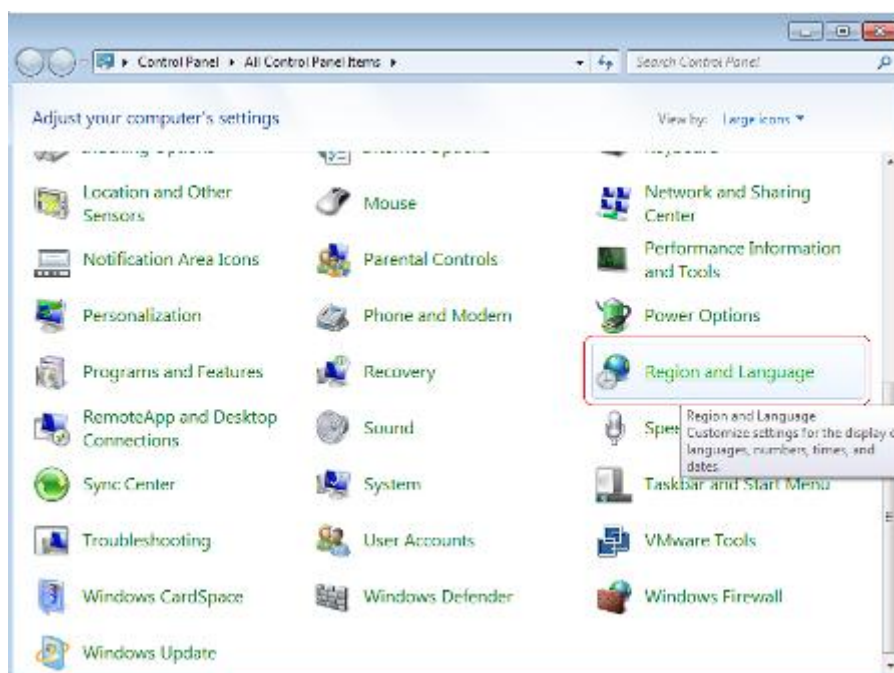
۲-۲- در ویندوز ۷ و ویستا

بر روی منوی "Start" کلیک کنید، در منوی باز شده "Control Panel" را (مطابق شکل ۱۳) انتخاب و کلیک کنید.



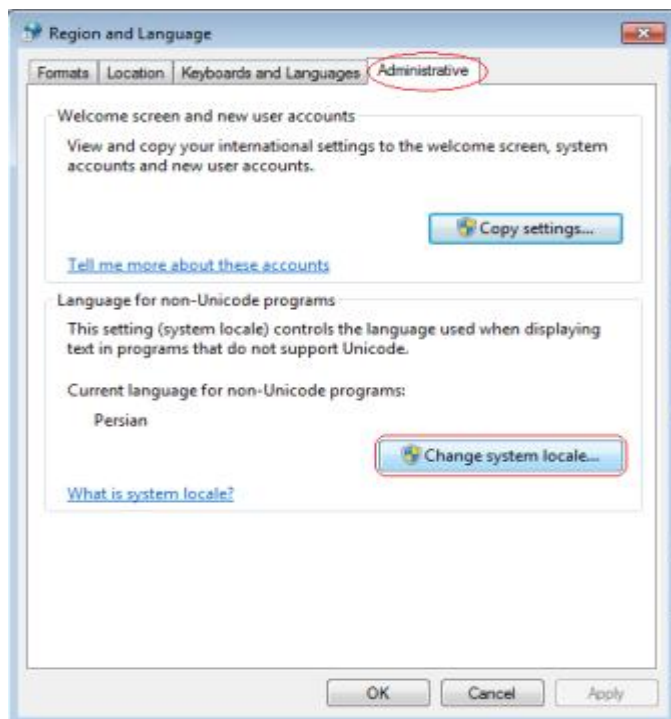
(شکل ۱۳)

در پنجره باز شده (مطابق شکل ۱۴) گزینه "Region And Language" را انتخاب و باز نمایید.



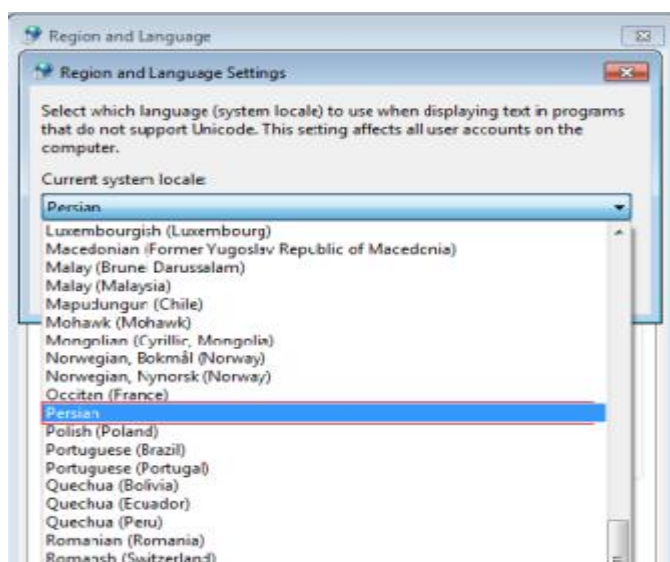
(شکل ۱۴)

در پنجره باز شده (مطابق شکل ۱۵)، سربرگ "Administrative" را انتخاب کرده و سپس بر روی دکمه "Change system locale..." کلیک کرده و در پنجره باز شده، قسمت "Current system locale" را انتخاب نمایید.



(شکل ۱۵)

گزینه "Persian" را (مطابق شکل ۱۶) انتخاب نمایید و بر روی دکمه "Apply" کلیک کنید و سپس بروی گزینه "Yes" کلیک کرده و منتظر راه اندازی مجدد سیستم خود باشید.



(شکل ۱۶)



۳- اجرای نرم افزار اظهارنامه مالیاتی اشخاص حقوقی

با اجرای نرم افزار پس از نمایش فرم موافقت نام الکترونیکی اظهارنامه های مالیاتی شکل شماره ۱۷، نمایش داده خواهد شد.

دقت فرمایید اگر در ویندوز ۷ یا ویستا هستید، حتما به جای دوبار کلیک بر روی فایل اجرایی برنامه، کلیک راست کرده، و گزینه Run As Administrator را انتخاب نمایید تا بعد از پر کردن اظهارنامه فایل مورد نظر بر روی رایانه شما ایجاد شود.

توسط این نرم افزار می توانید اطلاعات اظهارنامه اشخاص حقوقی را وارد نمایید.



(شکل ۱۷)

برای ایجاد اظهارنامه جدید بر روی گزینه " اظهارنامه جدید" کلیک نمایید. با زدن این گزینه در میانه ی فرم ذیل (مطابق شکل شماره ۱۸) ، شماره "شناسه ملی" و شماره "کد رهگیری پیش ثبت نام" در سامانه کد اقتصادی را وارد نمایید.



اظهارنامه مالیاتی

وزارت امور اقتصاد و دارایی
سازمان امور مالیاتی کشور

سامانه دریافت اظهارنامه های الکترونیکی

اظهارنامه مالیات بر درآمد اشخاص حقوقی عملکرد ۱۳۹۱

جهت ثبت اظهارنامه جدید ارقام زیر را وارد نمایید.

شماره شناسه ملی شخص حقوقی *

کد رهگیری پیش ثبت نام *

دریافت اطلاعات

انصراف

تایید

چاپ اطلاعات اظهارنامه

جستجوی اظهارنامه

ویرایش اطلاعات اظهارنامه مالیاتی

ارسال اطلاعات بدون امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی

ارسال اطلاعات با امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی

خروج از سیستم

راهنمای کاربران

کد شناسه ملی اجباری است در صورتی که از کد شناسه ملی خود اطلاع ندارید می بایستی از ثبت شرکتها استعلام نمایید.

(شکل ۱۸)

با وارد نمودن ارقام در خواست شده فرم ورود اطلاعات نمایش داده خواهد شد .

اظهارنامه ، ترازنامه و حساب سود و زیان اشخاص حقوقی موضوع ماده ۱۱۰ قانون مالیاتهای مستقیم

اختلاف ترازنامه : مالیات متعلقه : سود(زیان)ویژه : مالیات متعلقه :

۲۵ | ۲۴ | ۲۳ | ۲۲ | ۲۱ | ۲۰ | ۱۹ | ۱۸ | ۱۷ | ۱۶ | ۱۵ | ۱۴ | ۱۳ | ۱۲ | ۱۱ | ۱۰ | ۹ | ۸ | ۷ | ۶ | ۵ | ۴ | ۳ | ۲ | ۱

برای عملکرد سال منتهی از تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ تا تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

اداره کل امور مالیاتی * واحد مالیاتی شماره کلاس پرونده

مشخصات و اطلاعات هویتی مودی

شماره شناسه ملی شخص حقوقی * ۱۰۱۰۰۲۷۹۶۱۷ کد رهگیری پیش ثبت نام * ۱۰۰۰۹۹۵۵۲۹

شماره شناسه ملی شخص حقوقی * نام شخص حقوقی * شماره اقتصادی * ۴۱۱

نام شخص حقوقی * تابعیت * ایرانی کشور * جمهوری اسلامی ایران

نام تجاری * محل ثبت شخص حقوقی * شماره ثبت * تاریخ ثبت شرکت * ۱۳ / /

نوع ماهیت شخص حقوقی * نوع شخص حقوقی * گروه فعالیت (ISIC) * زیرگروه فعالیت (ISIC) ?

نشانی اقامتگاه قانونی

استان * شهرستان * تاریخ آغاز فعالیت * ۱۳ / /

کدپستی * نشانی *

شماره تلفن * شماره تلفن همراه * ۰۹ (جهت ارسال پیامک) * شماره تلفن * ۰۹

اطلاعات هویتی

(شکل ۱۹)

کلیه صفحات ورود اطلاعات برنامه، مشابه فرم اظهارنامه کاغذی می باشد. این نرم افزار کلیه محاسبات لازم را به صورت خودکار انجام خواهد داد.

با کلیک کردن بر روی این آیکن ، توضیحاتی در رابطه با نحوه محاسبه اقلام در جدول مربوطه نمایش داده می شود.

در صفحه ورود اطلاعات وارد نمودن فیلدهایی که به رنگ قرمز و (*) ستاره دار می باشند ، ضروری است. این فیلدها عبارتند از :

- اداره کل امور مالیاتی



- **اطلاعات هویتی مودی:** سال عملکرد (از تاریخ، تا تاریخ)، واحد مالیاتی، نام شخص حقوقی، شماره ثبت شرکت، محل ثبت شرکت، تاریخ ثبت شرکت، شماره اقتصادی، تابعیت (چنانچه تابعیت غیر ایرانی باشد می بایست گزینه کشور تکمیل شود)، نوع ماهیت شخص حقوقی، نوع شخص حقوقی، گروه فعالیت ISIC سطح اول و زیر گروه فعالیت ISIC ۱
- **اطلاعات محل اقامتگاه قانونی:** استان، شهرستان، تاریخ آغاز فعالیت، دفتر قانونی مستقل، نشانی، کدپستی، شماره تلفن - پیش شماره تلفن و شماره تلفن همراه
- **اطلاعات هویتی مدیرعامل (صفحه ۵ اظهارنامه):** اطلاعات هویتی مدیر عامل (نوع شخص، نام، نام خانوادگی / نام شخص حقوقی، تاریخ تولد / ثبت، شماره شناسنامه / ثبت، محل تولد / ثبت شرکت، شماره ملی / شناسه ملی، موظف، نشانی، کدپستی)

در صورت پر نشدن این فیلدها اطلاعات ذخیره می گردد ولی شما قادر به انجام عملیات ارسال اطلاعات نمی باشید. لازم به ذکر است، ارسال اطلاعات ملزم به دارا بودن شناسه کاربری و کد رهگیری پیش ثبت نام می باشد. در صورت عدم دریافت شناسه کاربری خود جهت اطلاع بیشتر به سایت Tax.gov.ir مراجعه فرمایید.

این صفحه شامل اطلاعات هویتی مودی و نشانی اقامتگاه قانونی شخص حقوقی می باشد.

اظهارنامه، ترازنامه و حساب سود و زیان اشخاص حقوقی موضوع ماده ۱۱۰ قانون مالیاتهای مستقیم

اختلاف ترازنامه: سود(زیان) ویژه: مالیات متعلقه:

برای عملکرد سال منتهی از تاریخ: تا تاریخ:

اداره کل امور مالیاتی * واحد مالیاتی: شماره کلاس پرونده:

مشخصات و اطلاعات هویتی مودی

شماره شناسه ملی شخص حقوقی * کد رهگیری پیش ثبت نام *

شماره اقتصادی * نام شخص حقوقی *

کشور * ایران نام تجاری *

تاریخ ثبت شرکت * شماره ثبت * محل ثبت شخص حقوقی *

نوع شخص حقوقی * نوع ماهیت شخص حقوقی *

گروه فعالیت (ISIC) * زیرگروه فعالیت (ISIC) *

نشانی اقامتگاه قانونی

استان * شهرستان * تاریخ آغاز فعالیت *

کدپستی * - نشانی *

شماره تلفن * + شماره تلفن همراه * + (جهت ارسال پیامک)

(شکل ۲۰)

این صفحه شامل مشخصات محل فعالیت (دفتر مرکزی، شعبه، کارخانه، نمایندگی و...) می باشد. با توجه به نوع محل گزینه مورد نظر خود را انتخاب نموده و مشخصات مربوط به آن را وارد نمایید.

مشخصات محل فعالیت

اختلاف ترازنامه: | سود(زیان) ویژه: | مالیات متعلقه:

۲۵	۲۴	۲۳	۲۲	۲۱	۲۰	۱۹	۱۸	۱۷	۱۶	۱۵	۱۴	۱۳	۱۲	۱۱	۱۰	۹	۸	۷	۶	۵	۴	۳	۲	۱
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

مشخصات سایر محل (های) فعالیت

ردیف	نوع محل	نام تجاری	استان	نشانی	تاریخ آغاز فعالیت	دفتر قانونی مستقل دارد <input type="radio"/> ندارد <input type="radio"/>	کد پستی
۱	تجاری				۱۳/۱/۱	دارد <input type="radio"/> ندارد <input type="radio"/>	
۲	تجاری				۱۳/۱/۱	دارد <input type="radio"/> ندارد <input type="radio"/>	
۳	تجاری				۱۳/۱/۱	دارد <input type="radio"/> ندارد <input type="radio"/>	
۴	تجاری				۱۳/۱/۱	دارد <input type="radio"/> ندارد <input type="radio"/>	

حساب های بانکی جهت استرداد

حساب های بانکی جهت استرداد (مالیات اضافه پرداختی)

ردیف	شماره حساب	نام صاحب حساب	نام بانک	نام شعبه بانکی
۱				

(شکل ۲۱)

این صفحه شامل اطلاعات اختصاصی و حساب های بانکی جهت استرداد می باشد.
اطلاعات اختصاصی : در این بخش با توجه به سوال مطرح شده با انتخاب گزینه ی "بلی" می بایست اطلاعات جداول مربوط به آن تکمیل شود.



اطلاعات اختصاصی

اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :

بخش الف - اطلاعات اختصاصی *

ردیف	شرح	وضعیت	مرجع
۱	وضعیت تمام / برخی از مکان (های) فعالیت مورد استفاده	<input type="checkbox"/> مشخصی <input type="checkbox"/> اجباری	تکمیل جدول شماره ۲۵ اجباری است.
۲	آیا درآمدی برای کسب و کار خارج از کشور ابراز شده است؟ (در اجزای ماده ۱۸۰ ق.م.م.)	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	تکمیل جدول شماره ۱۰ اجباری است.
۳	شماره رسید تسلیم اظهارنامه تغییرات سرمایه(در صورت وجود در دوره مربوطه)	<input type="checkbox"/> دارد <input type="checkbox"/> ندارد	شماره رسید: <input type="text"/>
۴	آیا شرکت در دوره مالی مربوطه صادرات و مابه ازای دریافتی داشته است؟	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	تکمیل جدول شماره ۲۴ اجباری است.
۵	آیا شرکت در بازارهای بورس پذیرفته شده است؟	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	تکمیل جدول شماره ۴ اجباری است.
۶	آیا شرکت در دوره مالی مربوطه دارای فعالیت های معاف می باشد؟	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	تکمیل جدول شماره ۶۵ اجباری است.
۷	آیا شرکت در دوره مالی مربوطه استهلاک زیان سنواتی دارد؟	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	تکمیل جدول شماره ۷ اجباری است.
۸	آیا شرکت در دوره مالی مربوطه دارای معافیت ها و بخشودگی های مالیاتی می باشد؟	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	تکمیل جدول شماره ۱۱ و ۹۰۸ اجباری است.
۹	آیا شرکت در دوره مالی مربوطه جذب سرمایه گذاری خارجی داشته است؟	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	تکمیل جدول شماره ۲۶ اجباری است.
۱۰	آیا دفاتر توسط حسابداران رسمی و در اجرای مقررات موضوع ماده ۲۷۲ ق.م.م مورد رسیدگی قرار گرفته شده / می شود؟	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	تکمیل جدول مشخصات حسابداران رسمی اجباری است.
۱۱	آیا در سال مورد نظر فعالیت درآمدی / هزینه ای داشته اید؟	<input type="checkbox"/> خیر <input type="checkbox"/> بلی	

(شکل ۲۲)

این صفحه شامل مشخصات مجوزهای تاسیس و بهره برداری می باشد. در صورت دارا بودن هر یک از مجوزهای فوق اطلاعات مربوط به آن را تکمیل نمایید.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام هویتی :

اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :

۱ | ۲ | ۳ | ۴ | ۵ | ۶ | ۷ | ۸ | ۹ | ۱۰ | ۱۱ | ۱۲ | ۱۳ | ۱۴ | ۱۵ | ۱۶ | ۱۷ | ۱۸ | ۱۹ | ۲۰ | ۲۱ | ۲۲ | ۲۳ | ۲۴ | ۲۵

اطلاعات مجوزهای تاسیس و بهره برداری

جدول ۱ : اطلاعات مجوزهای تاسیس و بهره برداری

ردیف	نوع مجوز	شماره مجوز	تاریخ صدور	مرجع صدور	تاریخ شروع بهره برداری	تاریخ انقضاء مجوز
۱	مجوز تاسیس کارگاه / کارخانه		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۲	کارت بازرگانی		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۳	اعلامیه تاسیس کارگاه / کارخانه		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۴	قرارداد استخراج و فروش معادن و...		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۵	کارت شناسایی کارگاه		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۶	پروانه بهره برداری		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۷	گواهی دانش بنیان		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۸	مجوزهای فعالیت صادره از جانب سازمان بورس اوراق بهادار		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۹	گواهی نوسازی ، بازسازی و تکمیل واحدهای صنعتی و معدنی		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۱۰	گواهی فعالیت خدماتی		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /
۱۱	سایر		۱۳ / /		۱۳ / /	۱۳ / /

(شکل ۲۳)

این صفحه شامل مشخصات مدیرعامل و اعضای هیات مدیره می باشد. لازم به توضیح است وارد کردن مشخصات مدیرعامل الزامی می باشد.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام هودی :

اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :

اسامی اعضای هیات مدیره و مدیرعامل

۲۵ ۲۴ ۲۳ ۲۲ ۲۱ ۲۰ ۱۹ ۱۸ ۱۷ ۱۶ ۱۵ ۱۴ ۱۳ ۱۲ ۱۱ ۱۰ ۹ ۸ ۷ ۶ ۵ ۴ ۳ ۲ ۱

اسامی اعضای هیات مدیره و مدیرعامل

وارد کردن اطلاعات کامل مدیرعامل الزامی می باشد .

شرح	مدیرعامل*	عضو ۱	عضو ۲	عضو ۳	عضو ۴
نوع شخص	▼	▼	▼	▼	▼
نام شخص حقیقی					
نام خانوادگی شخص حقیقی / نام شخص حقوقی					
شماره شناسنامه / ثبت / شماره گذرنامه اشخاص خارجی					
تاریخ تولد / تاریخ ثبت	۱۳ / ۱ / ۱۳	۱۳ / ۱ / ۱۳	۱۳ / ۱ / ۱۳	۱۳ / ۱ / ۱۳	۱۳ / ۱ / ۱۳
محل صدور / ثبت					
نام پدر					
شماره ملی / شناسه ملی					
شماره اقتصادی					
سمت	مدیرعامل	▼	▼	▼	▼
نوع مسئولیت	▼	▼	▼	▼	▼
تعداد سهام	۰	۰	۰	۰	۰
درصد سهام	۰	۰	۰	۰	۰
کد پستی	-	-	-	-	-
نشانی محل سکونت / اقامتگاه قانونی					

(شکل ۲۴)

این صفحه شامل جداول "فهرست دفاتر رسمی ثبت شده" و "جزئیات پذیرش بورس سهام" می باشد .
چنانچه گزینه "بلی" پرسش "۵" از جدول "اطلاعات اختصاصی" را انتخاب نموده اید تکمیل اقلام این جدول ضروری است.

فهرست دفاتر رسمی ثبت شده

اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :

۲۵ ۲۴ ۲۳ ۲۲ ۲۱ ۲۰ ۱۹ ۱۸ ۱۷ ۱۶ ۱۵ ۱۴ ۱۳ ۱۲ ۱۱ ۱۰ ۹ ۸ ۷ ۶ ۵ ۴ ۳ ۲ ۱

فهرست دفاتر رسمی ثبت شده

جدول ۳ : فهرست دفاتر رسمی ثبت شده


ردیف	مورد استفاده دفتر	نوع دفتر	شماره ثبت دفتر	تاریخ ثبت	محل ثبت	تعداد جلد
۱				۱۳ / /		*
۲				۱۳ / /		*
۳				۱۳ / /		*
۴				۱۳ / /		*

جزئیات پذیرش بورس سهام

جدول ۴ : جزئیات پذیرش بورس سهام (در صورت انتخاب گزینه بلی سوال شماره ۵ در بخش اطلاعات اختصاصی باید تکمیل شود)

ردیف	وضعیت پذیرش بورس سهام	نوع بورس	ارائه گواهی بورس	بورس خارجی		گواهی پذیرش در بورس/فرابورس	سهام شناور آزاد در بورس سهام		تاریخ خروج از بورس/فرابورس
				کشور	نام		تعداد	درصد	
۱						۱۳ / /	*	*	۱۳ / /
۲						۱۳ / /	*	*	۱۳ / /
۳						۱۳ / /	*	*	۱۳ / /
۴						۱۳ / /	*	*	۱۳ / /
۵						۱۳ / /	*	*	۱۳ / /

(شکل ۲۵)

این صفحه شامل درآمدهایی است که مالیات آن قبلاً به صورت مقطوع پرداخت شده است.  در صورت تکمیل این جدول جمع "درآمدهای مقطوع" و "سود(زیان) درآمدهای معاف مقطوع" به ردیف ۱۴ جدول شماره ۶ - محاسبه درآمدهای معاف انتقال می یابد.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :																								
درآمدهایی که مالیات آن ها قبلاً به صورت مقطوع پرداخت شده است					اختلاف ترازنامه :					سود(زیان) ویژه :					مالیات متعلقه :									
۲۵	۲۴	۲۳	۲۲	۲۱	۲۰	۱۹	۱۸	۱۷	۱۶	۱۵	۱۴	۱۳	۱۲	۱۱	۱۰	۹	۸	۷	۶	۵	۴	۳	۲	۱
درآمدهایی که مالیات آن به صورت مقطوع قبلاً پرداخت شده است																								
جدول ۵ : درآمدهایی که مالیات آن به صورت مقطوع قبلاً پرداخت شده است (مبالغ به ریال)																								
شرح	جمع درآمدهای مقطوع	سود(زیان) درآمدهای مقطوع	مالیات پرداخت شده	شماره رسید پرداخت	شماره رسید تسلیم اظهارنامه																			
درآمد حاصل از انتقال یا واگذاری املاک (ماده ۵۹ ، ماده ۷۸ ق.م.م)																								
درآمد حاصل از حق واگذاری (ماده ۵۹ ، ماده ۷۸ ق.م.م)																								
درآمد حاصل از بیساز و بفروشی (ماده ۷۷ ق.م.م)																								
درآمد حاصل از نقل و انتقال سهام (ماده ۱۲۲ مکرر ، تبصره ۱ ق.م.م)																								
درآمد حاصل از نقل و انتقال سهام (ماده ۱۲۲ مکرر ، تبصره ۲ ق.م.م)																								
درآمد حاصل از سود سهام سرمایه گذاری شرکت ها (بند ۲ ماده ۱۰۵ ق.م.م)																								
سایر																								
جمع (نقل به جدول شماره ۲ - محاسبه معافتها)																								


(شکل ۲۶)

این صفحه شامل فعالیتهای معاف از مالیات می باشد.

در صورت تکمیل این جدول ، جمع " سود(زیان) درآمدهای معاف" به ردیف ۴ جدول محاسبه مالیات انتقال می یابد.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :																								
درآمدهای معاف					اختلاف ترازنامه :					سود(زیان) ویژه :					مالیات متعلقه :									
۲۵	۲۴	۲۳	۲۲	۲۱	۲۰	۱۹	۱۸	۱۷	۱۶	۱۵	۱۴	۱۳	۱۲	۱۱	۱۰	۹	۸	۷	۶	۵	۴	۳	۲	۱
جدول ۶ - محاسبه معافیتها _ مبالغ به ریال																								
درآمد حاصل					جمع کل درآمد					سود(زیان) درآمد معاف					سهم از هزینه های مشترک					درآمد معاف				
کل فعالیتهای معاف و مشمول مالیات																								
جمع فعالیتهای مشمول مالیات *																								
فعالیتهای معاف از مالیات :																								
فعالیتهای کشاورزی و دامپروری ... (ماده ۸۱)																								
فعالیتهای شرکتهای تولیدی و معدنی و ... (ماده ۱۲۲)																								
کارخانه های واقع در خارج از شعاع ۱۲۰ کیلومتری تهران و ... (تیمبره ۲ ماده ۱۲۸ ق.م.م)																								
هدایا ، درآمدها و دریافتی نقدی و غیرنقدی (ماده ۱۲۹ ق.م.م)																								
مادارات کالا و خدمات (بند الف و ب ماده ۱۴۱ ق.م.م)																								
فعالیت کارگاه های فرش دستبافت (ماده ۱۴۲ ق.م.م)																								
سود سپرده و جواز بانکی و موسسات اعتباری غیربانکی مجاز و اوراق مشارکت(ماده ۱۴۵ ق.م.م)																								
فعالیت در مناطق آزاد تجاری																								
مدارس و مراکز آموزشی غیرانتفاعی (ماده ۱۴۲ مکرر ق.م.م)																								
صندوق های سرمایه گذاری (تیمبره ماده ۱۴۲ مکرر ق.م.م)																								
مخترعین و مکتشفان بابت پروانه های اختراع و کشف(ماده ۱۴۴)																								
فعالیتهای شرکتهای تعاونی روستایی و عشایری و... (ماده ۱۲۲)																								
معافیت موضوع تیمبره ۲ ماده ۲ ق.م.م																								
فعالیت های مشمول مالیات مقطوع (از جدول شماره ۵)																								
شرکت های دانش بنیان (بخش الف ماده ۲ قانون حمایت از شرکتهای دانش بنیان)																								
شرکت های دانش بنیان واقع در پارک های فناوری																								
درآمدهای نهادهای واسط (ماده ۱۱ قانون توسعه ابزارهای مالی)																								

(شکل ۲۷)

این صفحه شامل جداول "استهلاک زیان سنواتی" و "معافیتها و بخشودگی مالیاتی" می باشد.  در صورت تکمیل این جداول ، مقادیر "میزان استهلاک زیان سنواتی" و "جمع بخشودگی های مالیاتی" به ترتیب به ردیف های ۹ و ۱۵ جدول محاسبه مالیات انتقال می یابد.

استهلاک زیان سنواتی		اختلاف ترازنامه :	سود(زیان)ویژه :	مالیات متعلقه :
۲۵	۲۴	۲۳	۲۲	۲۱
۲۰	۱۹	۱۸	۱۷	۱۶
۱۵	۱۴	۱۳	۱۲	۱۱
۱۰	۹	۸	۷	۶
۵	۴	۳	۲	۱

جدول ۷ - استهلاک زیان سنواتی _ مبالغ به ریال		
ردیف	شرح	مبلغ
۱	زیان سنوات قبل طبق دفاتر	
۲	مانده زیان سنوات قبل مورد تایید سازمان امور مالیاتی	
۳	میزان استهلاک زیان سنواتی (بند ۱۲ ماده ۱۲۸ ق م م)	
۴	مانده زیان سنواتی طبق دفاتر	
۵	مانده زیان سنواتی مورد تایید سازمان امور مالیاتی	

جدول ۸ - معافیتها و بخشودگی های مالیاتی _ مبالغ به ریال				
ردیف	مورد بخشودگی	سود مشمول مالیات	مالیات متعلقه	نرخ مورد بخشودگی(درصد)
۱	شرکتهای تعاونی (تبصره ۶ ماده ۱۰۵ ق.م.م)			
۲	کالاهای فروش رفته در بازار بورس کالا			
۳	شرکتهایی که سهام آن ها برای معامله در بازارهای بورس داخلی یا خارجی پذیرفته شده است(ماده ۱۲۲)			
۴	شرکتهایی که سهام آنها برای معامله خارج از بازارهای بورس داخلی یا خارجی پذیرفته شده است(مورد تایید سازمان _ ماده ۱۲۲)			
۵	شرکتهایی که سهام آن ها برای معامله در بازارهای بورس داخلی یا خارجی پذیرفته شده است (یا داشتن حداقل ۲۰% سهام شناور آزاد _مورد تایید سازمان (ماده ۱۲۲))			
۶	شرکتهایی که سهام آنها برای معامله خارج از بازارهای بورس داخلی یا خارجی پذیرفته شده است (یا داشتن حداقل ۲۰% سهام شناور آزاد _مورد تایید سازمان(ماده ۱۲۲))			
۷	توسعه ، نوسازی و بازسازی واحدهای صنعتی و معدنی (ماده ۱۲۸ ق.م.م)			
۸	درآمد فعالیت های گردشگری مورد تایید (تبصره ۲ ماده ۱۲۲ ق.م.م)			
۹	مالیات پرداختی در سایر کشورها (مربوط به درآمدهای خارج از کشور ، ماده ۱۸۰)			
۱۰	فعالیت های ناشی از موافقت نامه های مالیاتی (موضوع ماده ۱۶۸ ق.م.م)			
۱۱	سایر بخشودگی ها			
۱۲	جمع (نقل به جدول محاسبه مالیات)			

(شکل ۲۸)

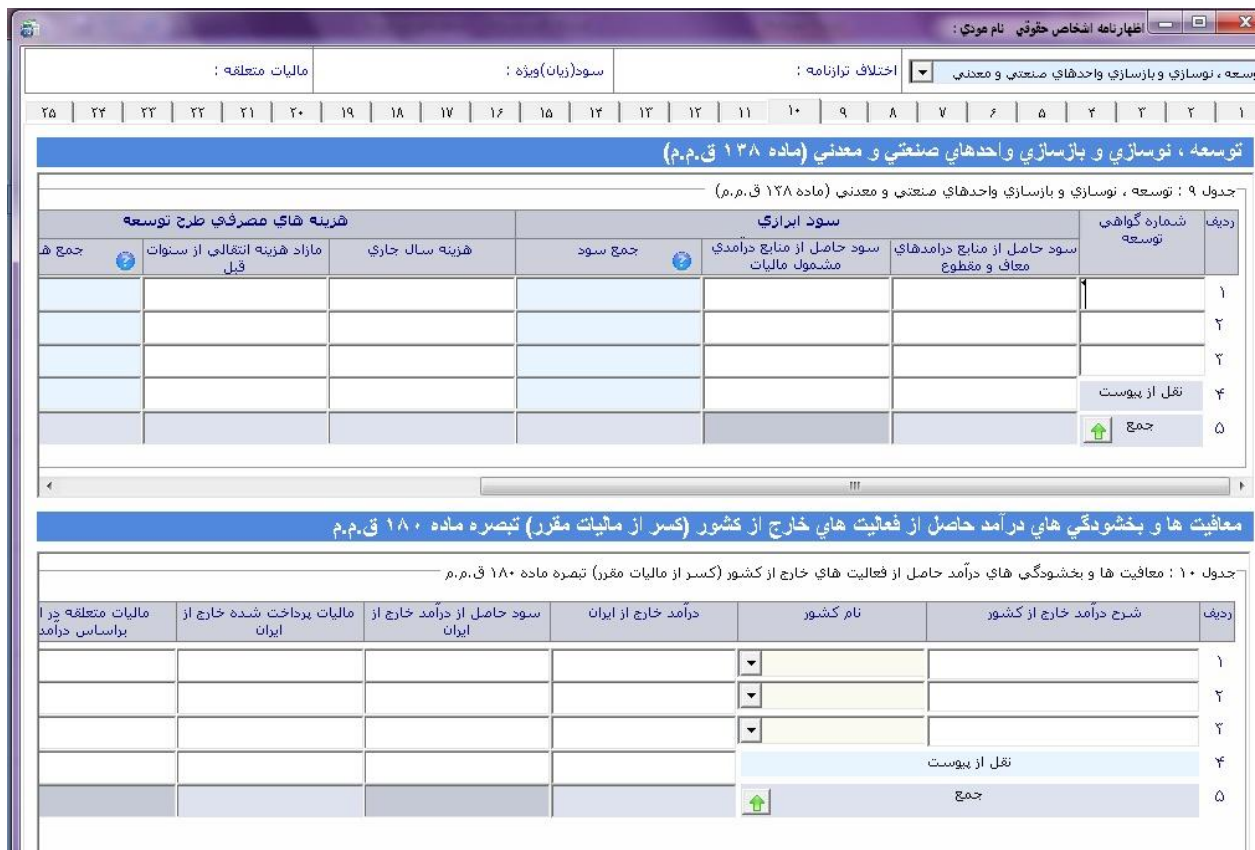
این صفحه شامل جداول "توسعه"، "نوسازی" و "بازسازی صنعتی معدنی" (ماده ۱۳۸ ق.م.م) و "معافیتها و بخشودگی های درآمد های حاصل از فعالیت های خارج از کشور" (ماده ۱۸۰ ق.م.م) می باشد.

در صورت تکمیل جدول ماده ۱۳۸ ق.م.م، جمع "سود حاصل از منابع درآمدی مشمول مالیات"، "مالیات متعلق موضوع

ماده ۱۰۵ ق.م.م" و "مبلغ بخشودگی" به ردیف ۷ جدول شماره ۸ معافیتها و بخشودگی های مالیاتی انتقال می یابد.

در صورت تکمیل جدول ماده ۱۸۰ ق.م.م، جمع "سود حاصل از درآمد خارج از ایران"، "مالیات متعلقه در ایران براساس

درآمد" و "مبلغ قابل کسر از مالیات" به ردیف ۹ جدول شماره ۸ معافیتها و بخشودگی های مالیاتی انتقال می یابد.



The screenshot shows a software window titled "اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی:". It contains two tables for tax calculation.

Table 1: توسعه، نوسازی و بازسازی واحدهای صنعتی و معدنی (ماده ۱۳۸ ق.م.م)

ردیف	شماره گواهی توسعه	سود حاصل از منابع درآمدهای معاف و مقطوع	سود حاصل از منابع درآمدی مشمول مالیات	جمع سود	هزینه سال جاری	مازاد هزینه انتقالی از سنوات قبل	جمع ه	
۱								
۲								
۳								
۴		نقل از پیوست						
۵		جمع						

Table 2: معافیت ها و بخشودگی های درآمد حاصل از فعالیت های خارج از کشور (کسر از مالیات مقرر) تبصره ماده ۱۸۰ ق.م.م

ردیف	شرح درآمد خارج از کشور	نام کشور	درآمد خارج از ایران	سود حاصل از درآمد خارج از ایران	مالیات پرداخت شده خارج از ایران	مالیات متعلقه در ایران براساس درآمد	
۱							
۲							
۳							
۴	نقل از پیوست						
۵	جمع						

(شکل ۲۹)

این صفحه شامل جداول "فعالیت‌های حاصل از توافقتنامه های مالیاتی (ماده ۱۶۸ ق.م.م)" و "ثبت کمک های پرداختی" می باشد.

در صورت تکمیل جدول ماده ۱۶۸ ق.م.م ، جمع "درآمد مشمول مالیات" ، "مالیات قبل از اعمال قانون اجتناب از اخذ مالیات مضاعف" و "مابه التفاوت قبل و بعد از اعمال قانون اجتناب از اخذ مالیات مضاعف" به ردیف ۱۰ جدول شماره ۸ معافیتها و بخشودگی های مالیاتی انتقال می یابد.

در صورت تکمیل جدول ثبت کمک های مالی پرداختی ، جمع "مبلغ کمک های مالی پرداختی" به ردیف ۲۹ جدول صورت سود و زیان و "مآزاد کمک های مالی پرداختی پذیرفته نشده توسط سازمان" به ردیف ۵ جدول محاسبه مالیات انتقال می یابد.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :

اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :

۲۵	۲۴	۲۳	۲۲	۲۱	۲۰	۱۹	۱۸	۱۷	۱۶	۱۵	۱۴	۱۳	۱۲	۱۱	۱۰	۹	۸	۷	۶	۵	۴	۳	۲	۱
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

فعالیت های حاصل از توافقتنامه های مالیاتی موضوع ماده ۱۶۸ ق.م.م

جدول ۱۱ : فعالیت های حاصل از توافقتنامه های مالیاتی موضوع ماده ۱۶۸ ق.م.م

ردیف	شرح درآمد	نام کارفرما	شماره اقتصادی کارفرما	درآمد	درآمد مشمول مالیات	مالیات قبل از اعمال قانون اجتناب از اخذ مالیات مضاعف
۱						
۲						
۳						
۴	نقل از پیوست					
۵	جمع					


ثبت کمک های مالی پرداختی (کمک های پرداختی براساس ماده ۱۷۲ ق.م.م)

جدول ۱۲ : ثبت کمک های مالی پرداختی

ردیف	شرح	دریافت کننده کمک	شماره حساب دریافت کننده	نحوه کمک	تاریخ پرداخت	مبلغ	درصد قابل قبول از درآمد مشمول مالیات	کمک ها پذیرفته شده
۱					۱۳ / /			
۲					۱۳ / /			
۳					۱۳ / /			
۴					۱۳ / /			
۵	نقل از پیوست							
۶	جمع							

(شکل ۳۰)

این صفحه شامل جدول " موجودی مواد و کالا" می باشد.

در صورت تکمیل این جدول ، جمع "خالص موجودی" و "موجودی سال قبل" به ردیف ۶ بخش داراییهای جاری جدول  ترازنامه انتقال می یابد.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :

اختلاف ترازنامه : مالیات متعلقه : سود(زیان) ویژه :

موجودی مواد و کالا

۱ ۲ ۳ ۴ ۵ ۶ ۷ ۸ ۹ ۱۰ ۱۱ ۱۲ ۱۳ ۱۴ ۱۵ ۱۶ ۱۷ ۱۸ ۱۹ ۲۰ ۲۱ ۲۲ ۲۳ ۲۴ ۲۵

موجودی مواد و کالا

جدول ۱۷ : موجودی مواد و کالا - مبالغ به ریال

شرح حساب	بهای تمام شده در ابتدای دوره	خرید / تولید طی دوره	بهای فروش رفته/مصرف طی دوره(طبق قیمت تمام شده)	ماتده سال جاری	
				تعدیلات	بهای تمام شده در پایان دوره
کالای ساخته شده					
کالای در جریان ساخت					
مواد اولیه مستقیم					
مواد کمکی و بسته بندی					
قطعات و لوازم یدکی					
کالای امانی نزد دیگران					
سایر موجودی ها					
مواد و کالای در راه					
جمع					

(شکل ۳۱)

در این صفحه اطلاعات مربوط به سرمایه سهامداران و شرکاء وارد می شود. در صورت تکمیل این جدول ، جمع "مبلغ کل سهام / سهم شرکت" به بخش حقوق صاحبان سهام جدول ترازنامه انتقال می یابد.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :

سرمایه : اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :


سرمایه

جدول ۱۸ : سرمایه _ مبالغ به ریال

به ترتیب بیشترین تعداد سهام / میزان سهم شرکت									
ردیف	نوع شخص	نام شخص حقیقی	نام خانوادگی شخص حقیقی / نام شخص حقوقی	شماره شناسه ملی شخص حقوقی / شماره ملی شخص حقیقی / شماره گذرنامه حقیقی	نوع مالکیت	تعداد سهام	درصد سهام / سهم شرکت	مبلغ کل سهام / سهم شرکت	
۱									
۲									
۳									
۴									
۵									
۶									
۷									
۸									
۹									
۱۰									
جمع سایر سهامداران / شرکاء (لطفا صورت ریز برمی بای این جدول در برگ A4 ضمیمه فرمایید)									
جمع (نقل به ترازنامه)									

لطفا در صورتی که تعداد سهامداران بیش از ۱۰ نفر می باشد صورت ریز برمی بای این جدول را در برگ A4 پیوست نمایید. تعداد صفحات پیوست : ۰ برگ

(شکل ۳۲)

در این صفحه اطلاعات مربوط به فروش خالص براساس کالای اصلی و سایر وارد می شود.  در صورت تکمیل این جدول ، "جمع مبلغ فروش خالص" سال جاری و سال قبل به ردیف ۱ جدول صورت سود و زیان انتقال می یابد.

فروش خالص

جدول ۱۹ : فروش خالص _ مبالغ به ریال


انواع محصولات اصلی به ترتیب بیشترین فروش (محصولاتی اصلی محسوب می شوند هر یک حداقل ۵ درصد از حجم فروش را تشکیل دهند)

ردیف	شرح کالا	نوع کالا	واحد سنجش	فروش سال جاری		فروش سال قبل	
				مقدار فروش	مبلغ فروش کل	مقدار فروش	مبلغ فروش کل
۱							
۲							
۳							
۴							
۵							
۶							
۷							
۸							
۹							
				جمع (پیوست) : (در صورتیکه فهرست محصولات اصلی بیش از ۹ قلم می باشد ، لطفاً بر مبنای این جدول در برگ A4 ضمیمه فرمایید و جمع آن را در این ردیف بنویسید)			
				جمع فروش محصولات اصلی			
				جمع فروش سایر محصولات			
				جمع فروش ناخالص			
				کسر می شود : برگشت از فروش و تخفیفات			
				جمع فروش خالص			
				نقل به صورت سود(زیان) 			

لطفاً در صورتی که تعداد ردیف ها بیش از ۹ مورد می باشد ، صورت ریز بر مبنای این جدول را در برگ A4 پیوست نمایید. تعداد صفحات پیوست: * برگ

(شکل ۳۳)

در این صفحه اطلاعات مربوط به بهای تمام شده کالای فروش رفته وارد می شود.

در صورت تکمیل این جدول ، "بهای تمام شده کالای فروش رفته" به ردیف ۲ جدول صورت سود و زیان انتقال می یابد. 

بهای تمام شده کالای فروش رفته | اختلاف ترازنامه : | سود(زیان) ویژه : | مالیات متعلقه :

بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول ۲۰ : بهای تمام شده کالای فروش رفته _ مبالغ به ریال

ردیف	شرح	مبلغ
۱	مواد مستقیم مصرفی	
۲	دستمزد مستقیم	
۳	سربار ساخت	
۴	جمع هزینه های تولید	
۵	اضافه می شود : موجودی کالا در جریان ساخت اول دوره	
۶	کسر می شود : موجودی کالا در جریان ساخت پایان دوره	
۷	بهای تمام شده کالای تولید شده	
۸	اضافه می شود : کالای ساخته شده اول دوره / موجودی کالای اول دوره	
۹	اضافه می شود : کالای خریداری شده طی دوره	
۱۰	کالای آماده فروش	
۱۱	کسر می شود : موجودی کالای پایان دوره	
۱۲	اضافه / کسر می شود : سایر	
۱۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته * نقل به صورت سود(زیان)	

(شکل ۳۴)

در این صفحه اطلاعات مربوط به جداول "بهای تمام شده کار انجام شده پیمانکاری" و "تعداد کارکنان" وارد می شود.

در صورت تکمیل جدول شماره ۲۱ ، "جمع کل بهای تمام شده پیمانکاری / خدمات" به ردیف ۵ جدول صورت سود و زیان انتقال می یابد.

نظارت بر اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :

اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :

بهای تمام شده کار انجام شده پیمانکاری / خدمات

جدول ۲۱ : بهای تمام شده کار انجام شده پیمانکاری / خدمات _ مبالغ به ریال

ردیف	شرح	مبلغ
۱	مواد و مصالح مصرفی	
۲	حقوق و دستمزد	
۳	هزینه پیمانکاران (دست دوم)	
۴	کرایه ماشین آلات	
۵	استهلاک ماشین آلات	
۶	سایر هزینه ها	
۷	جمع کل بهای تمام شده دوره	
۸	اضافه می شود : بهای تمام شده کار در جریان اول دوره	
۹	کسر می شود : بهای تمام شده کار در جریان پایان دوره	
۱۲	جمع کل بهای تمام شده پیمانکاری / خدمات *	

تعداد کارکنان

جدول ۲۲ : تعداد کارکنان

ردیف	شرح	ابتدای سال	افزایش	کاهش	پایان سال
۱	تعداد کارکنان تولیدی و خدماتی				
۲	تعداد کارکنان اداری ، مالی و فروش				
۳	جمع کل				

(شکل ۳۵)

در این صفحه اطلاعات مربوط به جدول "درآمد ناخالص پیمانکاری / ارائه خدمات" وارد می شود.

در صورت تکمیل جدول شماره ۲۱ ، جمع کل "درآمد شناسایی شده" به ردیف ۴ جدول صورت سود و زیان انتقال می یابد.



The screenshot shows a software window titled "اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی". It contains a grid for entering data. The main table has the following columns:

ردیفی	نوع شخص	نام شخص حقیقی	نام خانوادگی شخص حقوقی / نام شخص حقوقی	شماره ملی / شناسه ملی / شماره گذرنامه شخص خارجی	شماره اقتصادی	موضوع قرارداد	مبلغ کار گواهی شده (صورت وضعیت ها) طی سال مورد رسیدگی
۱							
۲							
۳							
۴							
۵							
۶							
۷							
۸							
۹							
۱۰							
جمع سایر قراردادها (نقل از فهرست ضمیمه)							
جمع کل *							

Below the table, there is a note: "لطفا در صورتی که تعداد قراردادها بیش از ۱۰ فقره می باشد ، صورت ریز بر مبنای این جدول را در برگ A4 پیوست نمایید. تعداد صفحات پیوست . برگ"

(شکل ۳۶)

در این صفحه اطلاعات مربوط به جدول "فهرست صادرات و مابه ازاء دریافتی" وارد می شود.

نمایشگر پنجره: اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی: []

فهرست صادرات و مابه ازاء دریافتی: [] اختلاف ترازنامه: [] سود(زیان) ویژه: [] مالیات متعلقه: []

۲۵ | ۲۴ | ۲۳ | ۲۲ | ۲۱ | ۲۰ | ۱۹ | ۱۸ | ۱۷ | ۱۶ | ۱۵ | ۱۴ | ۱۳ | ۱۲ | ۱۱ | ۱۰ | ۹ | ۸ | ۷ | ۶ | ۵ | ۴ | ۳ | ۲ | ۱

فهرست صادرات و مابه ازاء دریافتی

جدول ۲۴: فهرست صادرات و مابه ازاء دریافتی

دریافت ارزی		صادرات			شرح کالا	شماره پروانه سبز گمرکی	ردیف
شماره حساب	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی	ارزش کالای صادراتی			
				نوع ارز	مبلغ ارزی		
							۱
							۲
							۳
							۴
							۵
							۶
							۷
							۸
							۹
					جمع		

(شکل ۳۷)

در این صفحه اطلاعات مربوط به جدول "سرمایه گذار خارجی" وارد می شود.

نمایشگر پنجره: اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :

اطلاعات سرمایه گذار خارجی | اختلاف ترازنامه : | سود(زیان) ویژه : | مالیات متعلقه :

۲۵ | ۲۴ | ۲۳ | ۲۲ | ۲۱ | ۲۰ | ۱۹ | ۱۸ | ۱۷ | ۱۶ | ۱۵ | ۱۴ | ۱۳ | ۱۲ | ۱۱ | ۱۰ | ۹ | ۸ | ۷ | ۶ | ۵ | ۴ | ۳ | ۲ | ۱

اطلاعات سرمایه گذار خارجی

جدول ۲۶ : اطلاعات سرمایه گذار خارجی

ردیف	نام سرمایه گذار خارجی	تابعیت سرمایه گذار خارجی	تاریخ سرمایه گذاری شخص خارجی در ایران	موضوع سرمایه وارده	مبلغ سرمایه وارده	نوع ارز	نحوه سرمایه گذاری	درم شمار
۱			۱۳ / ۱ /					
۲			۱۳ / ۱ /					
۳			۱۳ / ۱ /					
۴			۱۳ / ۱ /					
۵			۱۳ / ۱ /					
۶			۱۳ / ۱ /					
۷			۱۳ / ۱ /					
۸			۱۳ / ۱ /					
۹			۱۳ / ۱ /					
۱۰			۱۳ / ۱ /					
					جمع			

(شکل ۳۸)

در این صفحه اطلاعات مربوط به تراز مالی اظهارنامه وارد می شود. لازم به توضیح است که در صورت عدم تراز مالی در پایان دوره و عدم نمودن مبالغ مربوطه در این جدول امکان ارسال اطلاعات به سازمان نخواهد بود.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :

ترازنامه اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :

عملکرد منتهی به سال ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ترازنامه *					
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			داراییهای جاری		
مانده اول دوره	مانده آخر دوره	شرح	مانده اول دوره	مانده آخر دوره	شرح
		حسابها و اسناد پرداختی تجاری			موجودی نقد و بانک
		سایر حسابها و اسناد پرداختی			سرمایه گذاری های کوتاه مدت
		جاری شرکا / سهامداران			حسابها و اسناد دریافتی تجاری
		پیش دریافت ها			سایر حسابها و اسناد دریافتی
		ذخیره مالیات			جاری شرکا / سهامداران
		سود سهام پرداختی			موجودی مواد و کالا (جدول ۱۷)
		تسهیلات مالی دریافتی			سفارشات و پیش پرداخت ها
		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
		جمع بدهی ها			جمع داراییهای جاری
حقوق صاحبان سهام			داراییهای غیر جاری		
		سرمایه (جدول شماره ۱۸)			داراییهای ثابت مشهود (ارزش دفتری)
		اندوخته قانونی			داراییهای نامشهود
		سایر اندوخته ها			سرمایه گذاری های بلند مدت
		مازاد تجدید ارزیابی و سایر سود های تحقق نیافته			سایر دارایی ها
		سود(زیان) انباشته			
		جمع حقوق صاحبان سهام			جمع دارایی های غیر جاری
		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام			جمع دارایی ها

اختلاف تراز دارایی ها و بدهی ها : (مانده اول دوره)

(مانده آخر دوره) :

(شکل ۳۹)

در این صفحه اطلاعات مربوط به صورت سود و زیان وارد می شود.

صورت سود و زیان		اختلاف ترازنامه :	سود(زیان) ویژه :	مالیات متعلقه :
۲۵	۲۴	۲۳	۲۲	۲۱
۲۰	۱۹	۱۸	۱۷	۱۶
۱۵	۱۴	۱۳	۱۲	۱۱
۱۰	۹	۸	۷	۶
۵	۴	۳	۲	۱
صورت سود و زیان				
ردیف	شرح	ماتده سال جاری	ماتده سال قبل	
۱	فروش خالص * (نقل از جدول شماره ۱۹)			
۲	گسر می شود : بهای تمام شده کالای فروش رفته * (نقل از جدول شماره ۲۰)			
۳	سود یا (زیان) ناخالص فروش			
۴	درآمد ناخالص بیمه‌انکاري و ارائه خدمات * (نقل از جدول شماره ۲۲)			
۵	گسر می شود: بهای تمام شده بیمه‌انکاري و ارائه خدمات * (از جدول شماره ۲۱)			
۶	سود (زیان) ناخالص بیمه‌انکاري و ارائه خدمات			
۷	سود (زیان) ناخالص			
گسر می شود :				
۸	حقوق ، دستمزد و مزایا			
۹	هزینه تبلیغات و بازاریابی			
۱۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول و سوخت شده			
۱۱	هزینه حسابداری و حسابداری			
۱۲	هزینه مشاوره مالی و حقوقی			
۱۳	هزینه اجاره محل غیر از کارخانه			
۱۴	سایر هزینه های فروش ، اداری و عمومی			
۱۵	جمع هزینه های فروش ، اداری و عمومی			
اضافه یا گسر می شود :				
۱۶	سود (زیان) ناشی از فروش شایعات			

(شکل ۴۰)

در این صفحه اطلاعات مربوط به گردش حساب سود و زیان انباشته وارد می شود.

در صورت تکمیل این جدول ، جمع کل "سود زیان انباشته" به بخش حقوق صاحبان سهام جدول ترازنامه انتقال می یابد.

گردش حساب سود (زیان) انباشته		اختلاف ترازنامه :		سود (زیان) ویژه :		مالیات متعلقه :																		
۲۵	۲۴	۲۳	۲۲	۲۱	۲۰	۱۹	۱۸	۱۷	۱۶	۱۵	۱۴	۱۳	۱۲	۱۱	۱۰	۹	۸	۷	۶	۵	۴	۳	۲	۱
گردش حساب سود (زیان) انباشته _ مبالغ به ریال																								
ردیف	شرح	سال جاری	سال قبل																					
۱	سود (زیان) قبل از کسر مالیات																							
۲	کسر می شود : ذخیره مالیات ابرازی																							
۳	سود (زیان) پس از کسر مالیات																							
اضافه می شود :																								
۴	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال																							
۵	تعدیلات سنواتی																							
۶	سود (زیان) انباشته ابتدای سال - تعدیل شده																							
۷	انتقال از اندوخته ها																							
۸	سود قابل تخصیص																							
تخصیص سود :																								
۹	اندوخته قانونی																							
۱۰	سایر اندوخته ها																							
۱۱	سود سهام																							
۱۲	پاداش هیات مدیره																							
۱۳	سایر																							
۱۴	جمع تخصیص سود																							
۱۵	سود (زیان) انباشته در پایان سال																							
		(نقل به ترازنامه)																						

(شکل ۴۱)

در این صفحه با توجه به مقادیر وارد شده در صفحات قبل محاسبه درآمد مشمول مالیات در این بخش صورت می پذیرد.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :

محاسبه مالیات

اختلاف ترازنامه : سید(زیان)ویژه : مالیات متعلقه :

۲۵ | ۲۴ | ۲۳ | ۲۲ | ۲۱ | ۲۰ | ۱۹ | ۱۸ | ۱۷ | ۱۶ | ۱۵ | ۱۴ | ۱۳ | ۱۲ | ۱۱ | ۱۰ | ۹ | ۸ | ۷ | ۶ | ۵ | ۴ | ۳ | ۲ | ۱


محاسبه مالیات

بخش ب - محاسبه مالیات

ردیف	شرح	مبلغ
۱	سود و زیان ویژه	
۲	تعدیلات سود و زیان سنواتی	
۳	اضافه (کسر) می شود به (از) سود و زیان ویژه	
۴	درآمدهای معاف (نقل از جدول شماره ۶)	
۵	اضافه می شود : موارد کمک های مالی پرداختی	
۶	جمع تعدیلات	
۷	زیان ناشی از فعالیت های غیر معاف سال جاری	
۸	درآمد مشمول مالیات پس از کسر تعدیلات	
۹	استهلاك زیان انباشته از سنوات قبل (مورد تایید سازمان) نقل از جدول ۷	
۱۰	کسر می شود : خسارت وارده در اجرای مفاد ماده ۱۶۵ ق.و.م	
۱۱	درآمد مشمول مالیات ناخالص	
۱۲	سهم اتاق بازرگانی	
۱۳	درآمد مشمول مالیات خالص	
۱۴	مالیات متعلقه *	
۱۵	بخشودگی های مالیاتی (نقل از جدول شماره ۸)	
۱۶	مالیات قابل پرداخت	
۱۷	پرداخت های انجام شده (نقل از جدول شماره ۱۲) *	
۱۸	مانده مالیات قابل پرداخت برای این اظهارنامه	

(شکل ۴۲)

در این صفحه اطلاعات مربوط به جداول "پرداخت های مربوط به این اظهارنامه" و "اطلاعات مالک / مالکین" وارد می شود.

 در صورت تکمیل جدول پرداخت های مربوط به این اظهارنامه ، جمع کل "مبالغ پرداختی" به ردیف ۱۷ جدول محاسبه مالیات انتقال می یابد.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :

اختلاف ترازنامه : سود(زیان) ویژه : مالیات متعلقه :

پرداخت های مربوط به این اظهارنامه

۱ ۲ ۳ ۴ ۵ ۶ ۷ ۸ ۹ ۱۰ ۱۱ ۱۲ ۱۳ ۱۴ ۱۵ ۱۶ ۱۷ ۱۸ ۱۹ ۲۰ ۲۱ ۲۲ ۲۳ ۲۴ ۲۵

پرداخت های مربوط به این اظهارنامه *

جدول ۱۲ : پرداخت های مربوط به این اظهارنامه

ردیف	نوع پرداخت	بانک یا موسسه مالی	شعبه	تاریخ	شماره رسید	مبلغ
۱				۱۳ / ۱ /		
۲				۱۳ / ۱ /		
۳				۱۳ / ۱ /		
سایر پرداختی ها						
جمع						

اطلاعات مالک و مالکین

شرح	ملک ۱	ملک ۲	ملک ۳	ملک ۴	ملک ۵
نوع شخص					
نام شخص حقیقی					
نام خانوادگی / نام شخص حقوقی					
شماره ملی / شناسه ملی					
شماره اقتصادی					
شماره قرارداد					
تاریخ قرارداد	۱۳ / ۱ /	۱۳ / ۱ /	۱۳ / ۱ /	۱۳ / ۱ /	۱۳ / ۱ /
شماره رهگیری					
مدت قرارداد (به ماه)					
نوع قرارداد					
شماره پستی					
نوع ملک					
مساحت (مترمربع)					
مورد استفاده					
نشانی					

(شکل ۴۳)

در این صفحه مشخصات مربوط به تنظیم کننده اظهارنامه (مودی یا نماینده قانونی) ، مدیر امور مالی و حسابرسی و در صورت حسابرسی دفاتر توسط موسسات حسابرسی اطلاعات مربوطه تکمیل می شود.

اظهارنامه اشخاص حقوقی نام مودی :																								
اطلاعات حسابرسی مودی					اختلاف ترازنامه :					سود(زیان) ویژه :					مالیات متعلقه :									
۲۵	۲۴	۲۳	۲۲	۲۱	۲۰	۱۹	۱۸	۱۷	۱۶	۱۵	۱۴	۱۳	۱۲	۱۱	۱۰	۹	۸	۷	۶	۵	۴	۳	۲	۱
مشخصات تهیه کننده اظهارنامه *																								
مشخصات تهیه کننده اظهارنامه *																								
تهیه کننده اظهارنامه					شماره مجوز / وکالت نماینده قانونی					تاریخ مجوز / وکالت نماینده قانونی					۱۳ / /									
شناسه نماینده قانونی					نام					نام خانوادگی														
نام پدر					شماره شناسنامه					شماره ملی														
سمت																								
اطلاعات مدیر امور مالی حسابرسی مودی																								
اطلاعات مدیر امور مالی حسابرسی مودی																								
نام					نام خانوادگی					نام پدر														
شماره شناسنامه					شماره ملی																			
مشخصات حسابرسی																								
مشخصات حسابرسی / موسسه حسابرسی																								
نوع شخصی					شناسه مودی حسابرسی / موسسه حسابرسی					شماره ملی / شناسه ملی														
نام					نام خانوادگی / نام موسسه حسابرسی					نام پدر					شماره شناسنامه / ثبت									
مشخصات حسابداران رسمی در اجرای مقررات موضوع ماده ۲۷۲ ق.م.م																								
مشخصات حسابرسی / موسسه حسابرسی																								
نوع شخصی					شناسه مودی حسابرسی / موسسه حسابرسی					شماره ملی / شناسه ملی														
نام					نام خانوادگی / نام موسسه حسابرسی					نام پدر					شماره شناسنامه / ثبت									
شماره قرارداد حسابرسی مالیاتی					تاریخ قرارداد					۱۳ / /					شماره عضویت									
مبلغ قرارداد																								

(شکل ۴۴)

نکات قابل توجه دیگر:

تا قبل از ارسال اطلاعات به سازمان امور مالیاتی کشور، توسط گزینه "چاپ اطلاعات اظهارنامه" می توان پیش نویس اطلاعات اظهارنامه را مشاهده و در صورت لزوم (جهت اطمینان از صحت اطلاعات) چاپ نمود. این نسخه به منزله چاپ آزمایشی است و قابل استناد به حوزه مالیاتی نمی باشد.



نام مودی	شناسه ملی	اداره کل	وضعیت ارسال	کد رهگیری
طرح جامع مالیاتی	11111111111	تهران	اطلاعات به سازمان ارسال نشده است	

چاپ اطلاعات اظهارنامه

جستجوی اظهارنامه

ویرایش اطلاعات اظهارنامه مالیاتی

اظهارنامه جدید

ارسال اطلاعات بدون امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی

ارسال اطلاعات با امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی

راهنمای کاربران

کد شناسه ملی اجباری است در صورتی که از کد شناسه ملی خود اطلاع ندارید می بایستی از ثبت شرکتها استعلام نمایید.

(شکل ۴۵)

توجه داشته باشید که در نسخه چاپ آزمایشی، عبارت "پیش نویس غیر قابل استناد است" بر روی صفحات حک شده است، اما پس از گرفتن کد رهگیری، در نسخه چاپ اصلی این عبارت وجود ندارد و به جای آن کد رهگیری و تاریخ ارسال اطلاعات به سازمان در بالای تمامی صفحات قابل مشاهده می باشد.

75% Close

۲ در این صفحه
تاریخ ارسال اظهارنامه:
۱۳ / /

اظهارنامه مالیات بر درآمد اشخاص حقوقی (موضوع ماده ۱۱۰ ن.م.م)
F10-10-001

از تاریخ: ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ تا تاریخ: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

این قسمت توسط اداره امور مالیاتی تکمیل می شود.

شماره اظهارنامه: ۱۲۳۴۵۶۷۸
نوع نسخه اظهارنامه: نسخه ۱ از ۱۸
شماره اقتصادی: ۴۹۱
اداره کل امور مالیاتی: واحد مالیاتی
شماره کلاس پرونده:

مشخصات شخص حقوقی

نوع ماهیت شخص حقوقی: نام تجاری:
نام برودی: کد رهگیری پیش ثبت نام:
نوع شخص حقوقی: شناسه ملی: نوع تابعیت ایرانی کشور: جمهوری اسلامی ایران
مدل ثبت: شماره ثبت: تاریخ ثبت: ۱۳ / /

گروه فعالیت (ISIC):
زیر گروه فعالیت ۱ (ISIC):
شماره تلفن: شماره نامبر: شماره تلفن همراه:

حساب های بانکی جهت استرداد

ردیف: شماره حساب: نام صاحب حساب: نام بانک: نام شعبه بانکی:

مشخصات آژانسگاه قانونی

آژانسگاه قانونی: استان: شهرستان: دفتر قانونی مستقل: تاریخ آغاز فعالیت: ۱۳ / / نشانی: کدپستی:

مشخصات سایر محل (های) فعالیت

ردیف	نوع محل	نام تجاری	تاریخ آغاز فعالیت	دفتر قانونی مستقل
۱	استان: نشانی:	شهرستان:	تاریخ آغاز فعالیت: ۱۳ / /	کدپستی:
۲	استان: نشانی:	شهرستان:	تاریخ آغاز فعالیت: ۱۳ / /	کدپستی:
۳	استان: نشانی:	شهرستان:	تاریخ آغاز فعالیت: ۱۳ / /	کدپستی:

print
چاپ اظهارنامه

(شکل ۴۶)

مطابق شکل ۴۶، جهت چاپ اطلاعات اظهارنامه، دکمه Print را کلیک کرده و پس از انجام تنظیمات چاپگر، دکمه Print را کلیک نمایید تا اطلاعات اظهارنامه چاپ شود.

۴- ارسال اطلاعات اظهارنامه بدون امضاء الکترونیکی:



اظهارنامه مالیاتی

وزارت امور اقتصاد و دارایی
سازمان امور مالیاتی کشور

سامانه دریافت اظهارنامه های الکترونیکی طرح جامع مالیاتی

ویرایش ۰۰، ۰۰، ۰۰

اظهارنامه مالیات بر در آمد اشخاص حقوقی عملکرد ۱۳۹۱

نام مودی	شناسه ملی	اداره کل	وضعیت ارسال	کدرهگیری
طرح جامع مالیاتی	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تهران	اطلاعات به سازمان ارسال نشده است	

اظهارنامه جدید ویرایش اطلاعات اظهارنامه مالیاتی جستجوی اظهارنامه چاپ اطلاعات اظهارنامه

ارسال اطلاعات بدون امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی ارسال اطلاعات با امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی

راهنمای کاربران

کد شناسه ملی اجباری است در صورتی که از کد شناسه ملی خود اطلاع ندارید می بایستی از ثبت شرکتها استعلام نمایید.

(شکل ۴۷)

پس از اطمینان از صحت اطلاعات، چنانچه دارای امضاء الکترونیکی نمی باشید، جهت ارسال نهایی اطلاعات ابتدا رایانه خود را به اینترنت متصل نمایید و توسط دکمه "ارسال اطلاعات بدون امضای الکترونیکی به سازمان"، (مطابق شکل ۴۷ و ۴۸)، اطلاعات اظهارنامه خود را به سازمان ارسال نمایید.



(شکل ۴۸)

لازم به ذکر است تنها یکبار قادر به ارسال اظهارنامه می باشید.

در صورتی که اطلاعات ستاره دار را بطور کامل پر ننموده اید، در این قسمت لیست فیلدهایی که ناقص پر شده اند (مطابق شکل ۴۹) نشان داده می شود، که نیاز است موارد ذکر شده را اصلاح نمایید.

در صورت ارسال موفقیت آمیز اطلاعات، سیستم یک کد رهگیری به شما (مطابق شکل ۵۰) ارائه خواهد کرد.



اظهارنامه مالیاتی

وزارت امور اقتصاد و دارایی
سازمان امور مالیاتی کشور

سامانه دریافت اظهارنامه های الکترونیکی
طرح جامع مالیاتی

ویرایش ۵,۶,۰,۰

اظهارنامه مالیات بر درآمد اشخاص حقوقی عملکرد ۱۳۹۱

نام مودی	شناسه ملی	اداره کل	وضعیت ارسال	کد رهگیری
طرح جامع مالیاتی	۱۱۱۱۱۱۱۱۱۱	تهران	اطلاعات به سازمان ارسال شده است	۱۲۲۶۷۷۵۲۲

چاپ اظهارنامه
جستجوی اظهارنامه
ویرایش اطلاعات اظهارنامه مالیاتی
ارسال اظهارنامه بدون امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی
راهنمای کاربران

ارسال اطلاعات اظهارنامه
چاپ اطلاعات اظهارنامه

مودی گرامی حتما بعد از تکمیل فرم اظهارنامه و ارسال اطلاعات به سازمان امور مالیاتی کشور و بعد از دریافت کد رهگیری نسبت به چاپ اظهارنامه اقدام و سپس آن را مهر و امضا نموده و به اداره امور مالیاتی مربوطه تسلیم و رسید دریافت نمایید.

(شکل ۵۰)

توجه داشته باشید، پس از ارسال اطلاعات و دریافت کد رهگیری اطلاعات وارد شده به هیچ عنوان قابل ویرایش نبوده و کاربر تنها قادر به مشاهده اطلاعاتی است که قبلاً ارسال نموده است. در این مرحله دکمه ارسال اطلاعات در صفحه اصلی برنامه، غیر فعال می شود.

پس از دریافت کد رهگیری نسبت به چاپ نسخه اصلی اظهارنامه جهت تسلیم به اداره امور مالیاتی اقدام نمایید. کد رهگیری و تاریخ ارسال اطلاعات به صورت خودکار روی فرمهای چاپی درج خواهد شد. پس از چاپ اطلاعات، اظهارنامه را مهر و امضا نموده و به اداره امور مالیاتی مربوطه تحویل دهید.

۵- ارسال اطلاعات اظهارنامه همراه با امضاء الکترونیکی:

پس از اطمینان از صحت اطلاعات، چنانچه دارای امضاء الکترونیکی می باشید، جهت امضاء و ارسال نهایی اطلاعات ابتدا رایانه خود را به اینترنت متصل نمایید و دکمه "ارسال اطلاعات با امضای الکترونیکی به سازمان"، (مطابق شکل ۵۱)، را انتخاب نمایید.

لطفا توجه فرمایید: قبل از انتخاب دکمه "ارسال اطلاعات با امضای الکترونیکی"، توکن خود را به دستگاه متصل نمایید تا لیست گواهی های موجود بر روی توکن شما نمایش داده شود.



نام مودی	شناسه ملی	اداره کل	وضعیت ارسال	کد رهگیری
طرح جامع مالیاتی	تهران	اطلاعات به سازمان ارسال نشده است	

(شکل ۵۱)

در صورتی که اطلاعات ستاره دار را بطور کامل پر ننموده اید، در این قسمت لیست فیلد هایی که ناقص پر شده اند (مطابق شکل ۵۲) نشان داده می شود.

در صفحه نمایش گواهی (شکل ۵۳)، در صورتی که توکن را به دستگاه وصل نموده باشید لیست گواهی های موجود بر روی توکن نمایش داده می شود.

چنانچه توکن خود را به دستگاه وصل ننموده باشید و این صفحه نمایش داده شود، دکمه "نمایش گواهی" ظاهر می شود، که با اتصال توکن و کلیک بر روی این دکمه لیست گواهی های موجود بر روی توکن نمایش داده می شود. نام و نام خانوادگی لاتین ، صادرکننده گواهی و ... نمایش داده می شود.



(شکل ۵۳)

حال برای امضاء اظهارنامه، بر روی دکمه "امضاء دیجیتال" (مطابق شکل ۵۳) کلیک نمایید. چنانچه شماره ملی وارده در اظهارنامه، با شماره ملی گواهی انتخاب شده مغایرت داشته باشد پیغامی بر این مبنی ظاهر می شود. در این حالت یا شماره ملی وارده اشتباه است، که باید اصلاح شود، یا گواهی انتخابی اشتباه می باشد، که باید از لیست، درست انتخاب شود.

در صورتی که مشکلی وجود نداشته باشد، صفحه ای ظاهر می شود که شماره pin توکن را (مطابق شکل ۵۴) درخواست می کند. و پیغامی مبنی بر روشن بودن دکمه NumLock صفحه کیبورد نمایش داده می شود که البته در صورت روشن بودن این دکمه هم مشکلی پیش نمی آید.

شماره pin مربوط به توکن خود را وارد نموده و دکمه Ok را کلیک نمایید.



(شکل ۵۴)

چنانچه شماره pin توکن را درست وارد کرده باشید، پیغامی مبنی بر موفقیت آمیز بودن امضاء اظهارنامه (مطابق شکل ۵۵) مشاهده می نمایید.



(شکل ۵۵)

با کلیک دکمه "تایید"، پیغامی مبنی بر ارسال اطلاعات اظهارنامه مشاهده می شود که با تایید آن، اطلاعات اظهارنامه خود را به سازمان ارسال نمایید.



اظهارنامه مالیاتی

وزارت امور اقتصاد و دارایی
سازمان امور مالیاتی کشور

سامانه دریافت اظهارنامه های الکترونیکی
طرح جامع مالیاتی

ویرایش ۵,۰۰۰,۰۰۰

اظهارنامه مالیات بر درآمد اشخاص حقوقی عملکرد ۱۳۹۱

نام مودی	شناسه ملی	اداره کل	وضعیت ارسال	کد رهگیری
طرح جامع مالیاتی	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تهران	اطلاعات به سازمان ارسال نشده است	

توجه

تنها یکبار قادر به ارسال اطلاعات به سازمان می باشید، آیا می خواهید اطلاعات ارسال شود؟

اظهارنامه جدید
ویرایش اطلاعات اظهارنامه مالیاتی
بسیجی اظهارنامه
چاپ اطلاعات اظهارنامه

ارسال اطلاعات بدون امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی
ارسال اطلاعات با امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی

راهنمای کاربران

کد شناسه ملی اجباری است در صورتی که از کد شناسه ملی خود اطلاع ندارید می بایستی از ثبت شرکتها استعلام نمایید.

(شکل ۵۶)

در صورت ارسال موفقیت آمیز اطلاعات، سیستم یک کد رهگیری به شما (مطابق شکل ۵۷) ارائه خواهد نمود، و متنی مبنی بر "ارسال همراه با گواهی الکترونیکی" قبل از کد رهگیری نمایش داده خواهد شد.



اظهارنامه مالیاتی

وزارت امور اقتصاد و دارایی
سازمان امور مالیاتی کشور

سامانه دریافت اظهارنامه های الکترونیکی طرح جامع مالیاتی

ویرایش ۰،۰۰۰،۰۰۰

اظهارنامه مالیات بر درآمد اشخاص حقوقی عملکرد ۱۳۹۱

نام مودی	شناسه ملی	اداره کل	وضعیت ارسال	کد رهگیری
طرح جامع مالیاتی	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تهران	اطلاعات به سازمان ارسال شده است	۱۳۴۶۷۷۵۲۳

چاپ اظهارنامه جدید
ویرایش اطلاعات اظهارنامه مالیاتی
ارسال اظهارنامه بدون امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی
ارسال اطلاعات با امضای الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی
راهنمای کاربران

(شکل ۵۷)

پس از دریافت کد رهگیری نسبت به چاپ نسخه اصلی اظهارنامه اقدام نمایید. کد رهگیری ارائه شده به صورت خودکار روی فرمهای چاپی درج خواهد شد. همچنین عنوانی نیز مبنی بر "ارسال با گواهی الکترونیکی" بر روی فرمهای چاپی درج خواهد شد. پس از چاپ اطلاعات، نسخه چاپی را نزد خود نگه دارید.