

تغییرات مربوط به نرم افزار اظهارنامه اشخاص حقیقی عملکرد ۱۳۹۶

- در این اظهارنامه سه جدول مربوط به قراردادهای پرداختنی، دریافتنی و اطلاعات فهرست معاملات فصلی موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیات های مستقیم حذف شده است.
- در جدول مشخصات فعالیت اصلی (اقامتگاه قانونی مودی) اطلاعات پلاک ثبتی شامل اصلی، فرعی و بخش ثبتی توسط مودی قابل ثبت می باشد.
- در جدول اطلاعات حساب های بانکی مربوط به فعالیت شخص حقوقی، فیلد "موجودی اول دوره" اضافه گردیده است. همچنین محاسبات اتوماتیک در این جدول انجام نمی پذیرد.
- بر اساس پاسخ به سوالات اختصاصی، در صورتیکه مودی گزینه "بلی" را انتخاب نماید، صفحه مربوطه نمایش داده شده و بر همین اساس در چاپ اطلاعات اظهارنامه جداول مربوطه نمایش داده می شود و در صورت انتخاب گزینه "خیر"، صفحه و جدول مربوطه در فرم و در چاپ اطلاعات (به منظور صرفه جویی در مصرف کاغذ) نمایش داده نمی شود. این بدین معنی است که برای مودیان مالیاتی حتی در یک گروه تعداد صفحات اظهارنامه می تواند متفاوت باشد.
- در جدول دفاتر دستی، فیلد "مرجع صدور" همراه با توضیحات اضافه گردیده است.
- در جدول درآمدهای معاف، سه ردیف جهت ثبت "سایر معافیه های مقرر در احکام مالیاتی قوانین برنامه پنج ساله پنجم و ششم توسعه جمهوری اسلامی ایران و قانون بودجه و سایر قوانین مربوط حسب مورد با ذکر مصادیق" در نظر گرفته شده است.
- معافیت ماده ۱۰۱ ق.م.م. برای عملکرد سال ۱۳۹۶، مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال بوده و در نرم افزار اعمال گردیده است.
- فرمول مربوط به فیلد "تخفیف در نرخ مالیات متعلقه" که بر اساس درآمد ابرازی مشمول مالیات سال جاری و سال قبل و تسویه بدهی مالیاتی سال قبل در سوالات اختصاصی، تغییر یافته است.

*** نکات مهم:

* تعیین کد واحد مالیاتی، کلاسه پرونده و گروه مشمول مودی بر اساس انتخاب ردیف مورد نظر در مرحله انتخاب پرونده مالیاتی مودی و گروه مشمول مودی در صفحه اظهارنامه جدید صورت می پذیرد و در مراحل بعد قابل تغییر نخواهد بود. بنابراین در انتخاب ردیف مورد نظر دقت نمایید.

* کنترل هایی که در خصوص گروه مشمول مودی در مرحله انتخاب پرونده مالیاتی مودی انجام می پذیرد، بر اساس تبصره های بند ب ماده ۲ فصل دوم آیین نامه اجرایی شماره ۲۳۰۷۶۱ تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۴ موضوع ماده ۹۵ اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم انجام می پذیرد.

* در صورتیکه گروه مشمول مودی در صفحه اول، از گروه انتخاب شده در صفحه انتخاب پرونده مالیاتی مودی، پایین تر باشد، سیستم اجازه ادامه مراحل را نخواهد داد. به عبارتی مبنای انتخاب و تغییر گروه بندی بر اساس پرونده انتخابی خواهد بود. برای مثال در صورتیکه مودی در صفحه اول گروه را سوم انتخاب نموده باشید و در صفحه انتخاب پرونده مالیاتی مودی، گروه دوم را انتخاب نمایید، سیستم خطایی با مضمون "مودیان مالیاتی که در هر گروه قرار می گیرند تا سه سال بعد از نظر انجام تکالیف قانونی در طبقات پایین تر قرار نخواهند گرفت" را نمایش می دهد.

* در صورتیکه در یکی از ردیف های جدول صفحه انتخاب پرونده مالیاتی مودی، گروه مشمول مودی "نامشخص" نمایش داده شود، گروه مشمول مودی را با توجه به ماده ۲ فصل دوم آیین نامه اجرایی شماره ۲۳۰۷۶۱ تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۴ موضوع ماده ۹۵ اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و انتخاب گروه مشمول در صفحه اظهارنامه جدید تعیین نمایید.

جستجوی سریع

☐ کد رهگیری/کد شناسایی مالی

سیستم مدیریت سامانه ثبت نام شماره اقتصادی

پیشنهادهای
تاییدات
شناسنامه

نام سامانه های لوگو (با دسترسی کشوری)

تاییدات
تغییر کلمه عبور
خروج از سیستم

[شخص حقیقی]

درخواست پشتیبانی

درخواست شخصی

مشخصات

وضعیت ها [45]

انتداریسجی

شعبه/انصاء

پرونده/لساد [0]

چاپ ها/پایها

ابزارها

اداره کل	نوع مالیات	حوزه	شماره پرونده	تاریخ مشمولیت	تعداد چاپ	وضعیت انتداریسجی	توضیحات	ویرایش اطلاعات	انتداریسجی	تاریخ انتداریسجی
تهران شهر شرق	مالیات بر درآمد	35	258	روزه تاریخ افزودن	1	مستند		ویرایش اطلاعات پرونده	وضعیت انتداریسجی	1396/08/07

استعلام حوزه و کلاس از سیستم مشاغل و سامانه سیستم

type	cod_hozeh	k_pervand	Code_Parvande	Description	address_vahedkashi	modi_seq
o	35	258/000	9350092	(سامانه مشاغل)		352

type	Radif	reference	cod_hozeh	k_pervand	Code_Parvande	modi_seq	Fname	Lname	cod_meli	sahn	Ghatee95
P	1	2	35	258/000	9350092	352	وحید		262	50	209
P	1	2	35	258/000	9350092	350	سیامک		001	50	254

اطلاعاتی برای نمایش وجود ندارد.

type	cod_hozeh	k_pervand	GroupIDDescription	Code_Parvande	Description	address_vahedkashi	modi_seq	GroupID	GroupIDWithoutLastTax	Reference	Ghatee95
T	35	258/000	گروه سوم	9350092	(سامانه مشاغل)		352	3	3	209	

رمان پرورسانی اطلاعات سامانه مشاغل: (لطفا عدم نمایش) رمان پرورسانی اطلاعات مالیات قطعی: (لطفا عدم نمایش)

مشاهده در مشاغل

توضیحات

تاریخ پیوست

پسوند

نام فایل

لیست اسناد پیوست شده

کاربر پیوست کننده

اطلاعاتی برای نمایش وجود ندارد.

* همچنین در خصوص اطلاع از مالیات قطعی شده پرونده های مودی در عملکرد سال قبل (۱۳۹۵) که از سامانه یکپارچه مالیاتی (ایریس) استخراج می شود و در نرم افزار اظهارنامه اشخاص حقیقی در فرم تبصره ماده ۱۰۰ قابل رویت می باشد،

در سامانه مدیریت ثبت نام، ابتدا به صفحه "شعب و اعضاء" رفته و دکمه "بررسی امکان ارسال اظهارنامه" را کلیک نموده، پس از refresh صفحه "پرونده/اسناد"، آیتم E مطابق شکل زیر قابل کنترل می باشد.

- لازم به توضیح است در خصوص استعلام مبلغ مالیات قطعی از ایریس، میبایست ابتدا به صفحه "شعب و اعضاء" رفته و دکمه "بررسی امکان ارسال اظهارنامه" را کلیک نمایید.

* در خصوص تبصره ماده ۱۰۰ پرونده های مودی در عملکرد سال قبل (۱۳۹۵) که از سامانه مشاغل استخراج می شود در صورتیکه تعداد شرکا، افراد شرکت کننده در شراکت (کدملی) و درصد سهم (با در نظر گرفتن قسمت اعشار) با سیستم ثبت نام به صورت صددرصد تطابق نداشته باشد، سیستم اجازه ارسال تبصره ماده ۱۰۰ را نمی دهد.

توجه: در خصوص تبصره ماده ۱۰۰، با توجه به میزان مبلغ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ و میزان مجموع فروش کالا و خدمات عملکرد سال ۱۳۹۶ برای مودیانی که از حداکثر ده برابر معافیت ماده ۸۴ قانون مالیات های مستقیم (دو میلیارد و چهارصد میلیون ریال) نباید بیشتر باشد، توسط سیستم کنترل می گردد.