

ویرایش اول	راهنمای واکنش به اطلاعات ثبت شده در بخش جزئیات اطلاعات	 سازمان امور مالیاتی کشور
دی ماه ۱۴۰۴	معاملات اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده از طریق سامانه واکنش به اطلاعات	



دفتر توسعه خوداظهاری و تکمیل داوطلبانه

راهنمای واکنش به اطلاعات ثبت شده در بخش جزئیات اطلاعات

معاملات اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده

از طریق سامانه واکنش به اطلاعات

دی ماه ۱۴۰۴



ویرایش اول	راهنمای واکنش به اطلاعات ثبت شده در بخش جزئیات اطلاعات	 سازمان اسناد و کتابخانه ملی کشور
دی ماه ۱۴۰۴	معاملات انبارنامه مالیات بر ارزش افزوده از طریق سامانه واکنش به اطلاعات	

فهرست مطالب

۳..... ورود به سامانه واکنش به اطلاعات :

۴..... فهرست معاملات دریافتی :

ویرایش اول	راهنمای واکنش به اطلاعات ثبت شده در بخش جزئیات اطلاعات	 سازمان امور مالیاتی کشور
دی ماه ۱۴۰۴	معاملات انبارنامه مالیات بر ارزش افزوده از طریق سامانه واکنش به اطلاعات	

فهرست معاملات دریافتی :

بعد از ورود به "سامانه واکنش به اطلاعات"، مودی می تواند قوانین و مقررات مربوطه و همچنین سوالات متداول در خصوص نحوه واکنش به اطلاعات را مشاهده نماید.

جهت رفع ابهام پیشنهاد می گردد، قبل از ثبت واکنش، سوالات متداول در فرم مذکور مطالعه شود.

سامانه مشاهده و واکنش به اطلاعات

قوانین و مقررات

سوالات متداول

صفحه اصلی

اطلاعات بانکی

فهرست معاملات دریافتی

قوانین و مقررات

سامانه مشاهده و واکنش به اطلاعات، سامانه ثبت بازخورد ذی نفعان یک داده به غیر از اظهارکننده آن داده است. اظهارکننده داده در این سامانه در حکم طرف اول است و سایر اشخاصی که ذی نفع داده هستند نیز در حکم طرف دوم قرار دارند. طرف دوم موظف است به صورت دوره ای کارتابل خود را بررسی نماید و در صورت مغایرت داده ها با واقعیت، عدم پذیرش خود را نسبت به آن در این سامانه اعلام کند. ثبت واکنش به داده ها در این سامانه دارای مهلت مقرری نیست و اشخاص حقیقی و حقوقی می توانند به محض اطلاع از ثبت داده نامعتبر در سازمان امور مالیاتی کشور، عدم پذیرش خود را در سامانه ثبت کنند. هرگونه اظهار خلاف واقع نسبت به داده ها، مطابق با موضوع ماده ۲۴ قانون مقابله با فساد و ارتقای سلامت نظام اداری و موضوع ماده ۲۳۴ قانون مجازات اسلامی جرم تلقی شده است و تبعات قانونی دارد. لازم به ذکر است که اگر پس از عدم پذیرش طرف دوم مشخص شود طرف اول معاملات، اظهار خلاف واقع داشته است، طرف اول مطابق با موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیات های مستقیم مشمول جریمه خواهد شد. برای کسب اطلاعات بیشتر به بخشنامه ۳۱۱/۱۴۰۳ مراجعه شود.

سامانه مشاهده و واکنش به اطلاعات

قوانین و مقررات

سوالات متداول

سوالات متداول

طرف اول در سامانه چه کسی است؟

ثبت کننده اطلاعات در سامانه های مالیاتی از قبیل ثبت کننده معامله در سامانه صورت معاملات فصلی یا فرستنده کالا مانند فرستنده بار در برنامه های مندرج در سامانه های مالیاتی. کلیه اشخاص ثالثی که اطلاعات و اطلاعاتی های معاملات و فعالیت های مودیان و فعالین اقتصادی را در سامانه های موضوع این بند ثبت می نمایند نیز در حکم طرف اول محسوب می گردند.

طرف دوم در سامانه چه کسی است؟

شخصی که طرف اول، اطلاعات و اطلاعاتی های مرتبط با وی را برای سامانه های مالیاتی ارسال کرده و اطلاعات وی در آن به ثبت رسیده است.

چطور می توانم دریافت پیامک یادآوری دوره ای را قطع کنم؟

اگر شما داده مشاهده نشده در کارتابل خود داشته باشید، به صورت پیش فرض به صورت ماهانه پیامک یادآوری به شما ارسال می شود. اگر تمایلی به

ویرایش اول	راهنمای واکنش به اطلاعات ثبت شده در بخش جزئیات اطلاعات	 سازمان امور مالیاتی کشور
دی ماه ۱۴۰۴	معاملات اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده از طریق سامانه واکنش به اطلاعات	

مودی با انتخاب گزینه **فهرست معاملات دریافتی**، معاملات ثبت شده (خرید یا فروش) توسط سایر مودیان برای خود را مشاهده می نماید.



نکته ۱- با توجه به اینکه مودی با کد ملی وارد سامانه مذکور می شود اطلاعات فهرست معاملات ثبت شده در اظهارنامه تمامی پرونده های مالیاتی مرتبط به آن کد ملی نمایش داده می شود و در ستون **کد اقتصادی پرونده شما** به تفکیک قابل نمایش می باشد. همچنین امکان **فیلترینگ** هر پرونده به ازای هر کد اقتصادی و دریافت **فایل خروجی اکسل (csv)** وجود دارد.

نکته ۲- لیست اطلاعاتی که سایر مودیان در قالب خریدهای مستند به صورتحساب غیرالکترونیکی و تعدیلات افزایشی خرید و تعدیلات کاهشی فروش ثبت کرده اند، نمایش داده می شود.

ویرایش اول	راهنمای واکنش به اطلاعات ثبت شده در بخش جزئیات اطلاعات	سازمان امور مالیاتی کشور
دی ماه ۱۴۰۴	معاملات اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده از طریق سامانه واکنش به اطلاعات	

فهرست معاملات دریافتی

معاملات نمایش داده شده در این قسمت، معاملاتی است که توسط سایر مودیان در اظهارنامه ارزش افزوده دوره تابستان سال ۱۴۰۴ در بخش فهرست معاملات برای شما ثبت شده است. چنانچه این معاملات مورد تایید شما نیست، واکنش خود را ابراز نمایید.

رد معامله تایید معامله **خروجی لیست معاملات**

کد اقتصادی گزارش دهنده	نام گزارش دهنده	سال	دوره	وضعیت واکنش
1	طلا و جواهر	۱۴۰۴	۲	تایید شده
2	فروشگاه ماهان	۱۴۰۴	۲	رد شده
3	تستی	۱۴۰۴	۲	در انتظار واکنش
4	طلا و جواهر	۱۴۰۴	۲	در انتظار واکنش
5	تستی	۱۴۰۴	۲	در انتظار واکنش
6	تستی	۱۴۰۴	۲	در انتظار واکنش
7	تستی	۱۴۰۴	۲	در انتظار واکنش
8	تستی	۱۴۰۴	۲	در انتظار واکنش

دریافت فایل خروجی: در بخش "فهرست معاملات دریافتی"، مودی می تواند خروجی لیست معاملات را در قالب فایل خروجی اکسل (csv) دریافت نماید.

واکنش به معاملات دریافتی: مودی با انتخاب هر ردیف، می تواند معامله ثبت شده را تایید یا رد نماید.

در صورت رد هر ردیف معامله، به مودی فرمی نمایش داده می شود که باید علت رد معامله را انتخاب نماید. همچنین می تواند توضیحات لازم را در خصوص علت رد معامله را ثبت نماید.

ویرایش اول	راهنمای واکنش به اطلاعات ثبت شده در بخش جزئیات اطلاعات	 سازمان امور مالیاتی کشور
دی ماه ۱۴۰۴	معاملات اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده از طریق سامانه واکنش به اطلاعات	

دوره: دوره مربوط به معامله ثبت شده که در حال حاضر معاملات مربوط به دوره (۲) تابستان در لیست وجود دارند.

عنوان اطلاعیه: نمایش عنوان اطلاعیه خرید یا فروش

بها: مبلغ معامله ثبت شده که همان مبلغ بعد از تخفیف است

نرخ: نرخ ارزش افزوده ثبت شده برای معامله

مالیات: مبلغ مالیات ارزش افزوده معامله

کد اقتصادی پرونده شما: مودیان حقیقی که بیش از یک پرونده مالیاتی دارند، از طریق این فیلد امکان تفکیک معاملات مربوط به هر پرونده را دارند.

شرح واکنش: در صورتیکه خریدار معامله را رد کرده باشد، علت انتخاب شده برای رد معامله به عنوان شرح واکنش نمایش داده می شود و در صورتی که معامله را تایید نماید، عنوان تایید شده در شرح واکنش نمایش داده می شود.

عنوان ردیف: ردیف های مربوط به اظهارنامه ارزش افزوده که معامله مذکور برای آن ثبت شده است.

جزئیات اطلاعیه: بیان کننده داده خارج از سامانه می باشد.

منبع مالیاتی: منابع مختلف مالیات بر ارزش افزوده از جمله ماده ۷ قانون مالیات بر ارزش افزوده (عمومی)، یا منابع خاص مربوط به ماده ۲۶ قانون ارزش افزوده مانند طلا و جواهر و ...

شماره مالیاتی صورتحساب الکترونیکی: در تعدیلات فروش و یا تعدیلات خرید مربوط به صورتحساب های الکترونیکی صادره قبل از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱، که نیاز به ثبت شماره مالیاتی صورتحساب الکترونیکی تعدیل شده وجود داشته، شماره صورتحساب مذکور در این فیلد نمایش داده می شود.

مودیان امکان فیلتر ستون های مختلف لیست معاملات دریافت شده را دارند.

تازه های حسابداری

ACCPress.com



برابر است با