

فهرست تغییرات ساختاری صورت معاملات فصلی مربوط به سال ۱۳۹۶

- جداول بیمه، حمل و نقل بار، حمل و نقل مسافر کلاً حذف گردند.
- تعاریف:
- مؤدی مشمول ثبت نام در نظام مالیاتی: اشخاص حقوقی و صاحبان مشاغل موضوع قانون که وفق اعلام سازمان موظف به ثبت نام در نظام مالیاتی کشور به منظور دریافت کد اقتصادی هستند.
- مشمولین حقیقی ماده ۸۱ ق.م.م: اشخاص حقیقی که از طریق انجام فعالیت های کشاورزی، دامپروری، دامداری، پرورش ماهی و زنبور عسل و پرورش طیور، صیادی و ماهیگیری، نوغان داری، احیای مراتع و جنگلها، باغات اشجار و نخیلات کسب درآمد می کنند.
- مصرف کننده نهایی: شخص حقیقی که کالا و یا خدمات را متناسب با نیاز خود برای مصارف شخصی خریداری کند و از آن برای عرضه کالاها و خدمات به دیگران استفاده ننماید.
- اشخاصی که مشمول ثبت نام در نظام مالیاتی نیستند: شامل اشخاصی می شود که در فراخوان سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته اند. از جمله صاحبان مشاغل خودرو که امور مالیاتی آن ها از طریق مراکز پیشخوان دولت انجام می گیرد، افرادی که وسایل دست دوم شخصی (مربوط به خود) را می فروشند، خانم های خانه دار که طلای خود را می فروشند.
- معاملات ریالی و یا ارزی: مبنای انتخاب ارزی یا ریالی، وجه رد و بدل شده می باشد.
- اشخاصی که از طریق منوی نوع طرف معامله در جداول مربوطه، یکی از گزینه های "اشخاصی که مشمول ثبت نام در نظام مالیاتی نیستند" یا "مصرف کننده نهایی" یا "گزینه مشمولین حقیقی ماده ۸۱" را انتخاب نموده اند، در هنگام ثبت نهائی اطلاعات، پیغامی به شرح زیر به آنها نمایش داده شود:
"در صورتی که اطلاعات ارسال شده منطبق بر واقعیت نبوده و عمدی بودن آن محرز شود، به منزله عدم ارسال اینگونه اطلاعات می باشد و وفق مقررات با وی برخورد می شود."

- به کلیه جداول، فیلد عددی با عنوان "شماره سند حسابداری" و فیلد "تاریخ سند حسابداری" اضافه شود و ورود اطلاعات در آن غیراجباری باشد.
- در کلیه جداولی که فیلد "نوع معامله" وجود دارد، گزینه "ارزی-ریالی" به دو گزینه دیگر در این قسمت اضافه گردد و ترتیب گزینه‌های موجود در منوی نوع معامله، شامل^۱ ریالی،^۲ ارزی و^۳ ارزی-ریالی باشد.
- در کلیه جداول زمانی که گزینه "ارزی" در فیلد "نوع معامله" انتخاب می‌شود، ستون‌های مبالغ به ترتیب فیلدهای^۱ مبلغ ارزی،^۲ نرخ برابری ارز و^۳ معادل ریالی چیده شوند.
- در کلیه جداول هنگامی که از منوی "نوع معامله" گزینه ارزی تکمیل می‌گردد، هنگامی که کاربر مقدار مبلغ ارزی و نرخ برابری ارز را وارد می‌کند، دو مقدار مذکور در هم ضرب شده و حاصل در فیلد "معادل ریالی" قرار بگیرد، لیکن فیلد معادل ریالی همچنان قابل تغییر توسط مؤدی باشد.
- هنگامی که گزینه "ارزی-ریالی" در منوی نوع معامله انتخاب می‌شود، دو ستون اصلی ایجاد گردند: ستون اول (بخش ریالی) شامل یک ستون با عنوان "مبلغ ریالی" و ستون دوم (بخش ارزی) به ترتیب شامل فیلدهای^۱ مبلغ ارزی،^۲ نرخ برابری ارز و^۳ معادل ریالی به شرح زیر باشد:

بخش ارزی		بخش ریالی	
معادل ریالی	نرخ برابری ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
حاصلضرب مبلغ ارزی و نرخ برابری ارز بنشیند، لیکن قابل تغییر باشد.			
" " " "			
غیرفعال (نتوان مبلغی درج نمود)	غیرفعال (نتوان مبلغی درج نمود)		
غیرفعال (نتوان مبلغی درج نمود)	غیرفعال (نتوان مبلغی درج نمود)		
غیرفعال (نتوان مبلغی درج نمود)	غیرفعال (نتوان مبلغی درج نمود)		

مبلغ کالا یا خدمت:

مبلغ تخفیف:

مالیات بر ارزش افزوده:

عوارض ارزش افزوده:

سایر عوارض:

جمع:

۹- زمانی که در منوی "نوع معامله"، گزینه ی ریالی انتخاب می گردد، جدول زیر به کاربر نمایش داده شود.

مبلغ ریالی

مبلغ کالا یا خدمت:

مبلغ تخفیف:

مالیات بر ارزش افزوده:

عوارض ارزش افزوده:

سایر عوارض:

جمع:

۱۰- زمانی که از منوی "نوع معامله" گزینه ارزی انتخاب می گردد، فیلدهای مبالغ به صورت زیر نمایش داده شوند:

مبالغ ارزی	نرخ برابری ارز	معادل ریالی
مبلغ کالا یا خدمت:		حاصل ضرب مبلغ ارزی و نرخ برابری ارز بنشیند، لیکن قابل تغییر باشد.
مبلغ تخفیف:		" " " "
مالیات ارزش افزوده:	غیر فعال (نتوان مبلغی درج نمود)	غیر فعال (نتوان مبلغی درج نمود)
عوارض ارزش افزوده:	غیر فعال (نتوان مبلغی درج نمود)	غیر فعال (نتوان مبلغی درج نمود)
سایر عوارض:	غیر فعال (نتوان مبلغی درج نمود)	غیر فعال (نتوان مبلغی درج نمود)
جمع:		

فیلدهای مبالغ در جدول قراردادها کمی متفاوت از سایر جداول می باشد که در سرفصل مربوط به قراردادها توضیح داده خواهد شد.

۱۱- در گزارش خرید و گزارش فروش، گزینه ای با عنوان "انجام معامله از طریق حق العملکار" تعبیه شود.

۱۲- فیلد مبلغ تخفیف در جداول واردات و صادرات موضوعیت ندارد و می بایست حذف شود.

تغییرات مورد درخواست در گزارش فروش:

۱- با انتخاب گزینه ی مبالغ کمتر از ۵٪ حد نصاب معاملات کوچک، ورود مقادیر فیلدهای "نوع فاکتور" و "نوع

معامله" و "مبالغ"، اجباری شود و مابقی فیلدها **غیر فعال** گردد.

۲- زمانی که در قسمت "نوع خریدار"، گزینه ی مصرف کننده نهایی انتخاب می گردد، فیلدهای "شماره صورت حساب" و "تاریخ صورت حساب" غیر اجباری شود. فیلدهای "نوع کالا" و "نام کالا/خدمات" نیز غیر اجباری شود. (صرفاً فیلدهای نوع معامله، مبلغ، نوع فاکتور، نوع خریدار، نوع شخص اجباری است).

۳- با انتخاب گزینه ی مضمولین حقیقی ماده ۱۱ ق.م.م در منوی کشویی "نوع خریدار"، فیلدهای "شماره صورت حساب" و "تاریخ صورت حساب" و همچنین فیلدهای مربوط به کد ملی، شناسه ملی و کد اقتصادی غیر اجباری نمایش داده شود. مابقی فیلدها **اجباری** است.

۴- در قسمت "نوع خریدار"، با انتخاب گزینه ی اشخاصی که مضمول ثبت نام در نظام مالیاتی نیستند، فیلدهای "شماره صورت حساب" و "تاریخ صورت حساب" و همچنین فیلدهای مربوط به کد ملی، شناسه ملی و کد اقتصادی غیر اجباری نمایش داده شود. مابقی فیلدها **اجباری** است.

۵- فیلد "نحوه دریافت وجه معامله" کلاً حذف گردد.

۶- فیلد "سرفصل حساب" حذف گردد.

۷- فیلد "نوع کالا" به عنوان "نوع کالا/خدمات" تغییر نام داده شود که شامل گزینه های زیر باشد:

دارو - دخانیات-موبایل- لوازم خانگی برقی - قطعات مصرفی و یدکی وسایل نقلیه - فرآورده ها و مشتقات نفتی و گازی و پتروشیمیایی - طلا اعم از شمش، مسکوکات و مصنوعات زینتی - منسوجات و پوشاک - اسباب بازی - دام زنده، گوشت سفید و قرمز - محصولات اساسی کشاورزی (گندم، برنج، جو، ذرت، دانه های روغنی، چای، کنجاله، روغن، شکر و کودشیمیایی، سموم و بذرها) - سایر کالاها/خدمات

تغییرات مورد درخواست در گزارش خرید:

۱- با انتخاب گزینه ی مبالغ کمتر از ۵٪ حد نصاب معاملات کوچک، ورود مقادیر فیلدهای "نوع فاکتور" و "نوع معامله" و "مبالغ"، اجباری گردد. مابقی فیلدها **غیر فعال** شود.

۲- در گزارش خرید، هنگامی که نوع فروشنده، گزینه "مشمولین حقیقی ماده ۸۱" یا گزینه "اشخاصی که مشمول ثبت نام در نظام مالیاتی نیستند" انتخاب شود، فیلدهای "نوع کالا" و "نام کالا/خدمات" غیراجباری باشد. (صرفاً فیلدهای نوع معامله، مبالغ، نوع فاکتور، نوع فروشنده، نوع شخص اجباری است).

۳- فیلد "نحوه پرداخت وجه معامله" کلاً حذف گردد.

۴- فیلد "سرفصل حساب" حذف گردد.

۵- فیلد "نوع کالا/خدمات" به صورت منوی کشویی و اجباری قبل از فیلد "نام کالا/خدمات" ایجاد گردد که شامل گزینه های زیر باشد:

دارو - دخانیات - موبایل - لوازم خانگی برقی - قطعات مصرفی و یدکی وسایل نقلیه - فراورده ها و مشتقات نفتی و گازی و پتروشیمیایی - طلا اعم از شمش، مسکوکات و مصنوعات زینتی - منسوجات و پوشاک - اسباب بازی - دام زنده، گوشت سفید و قرمز - محصولات اساسی کشاورزی (گندم، برنج، جو، ذرت، دانه های روغنی، چای، کنجاله، روغن، شکر و کودشیمیایی، سموم و بذرها) - سایر کالاها/خدمات

تغییرات مورد درخواست جهت اعمال بر روی گزارش اطلاعات پیمانکار در پیمانهای بلندمدت:

- ۱- عنوان سربرگ ورود اطلاعات به "اطلاعات مربوط به پیمانکار در قراردادها" تغییر یابد.
- ۲- عنوان گزارش به " صورت وضعیت تأیید شده پیمان های بلندمدت-ثبت مشخصات پیمانکار " تغییر یابد.
- ۳- فیلد "موضوع پرداختی" کلاً حذف گردد.
- ۴- عنوان فیلد "تاریخ پرداخت" به "تاریخ تأیید صورت وضعیت توسط کارفرما" تغییر یابد.
- ۵- فیلدهای شماره صورت وضعیت، تاریخ صورت وضعیت، تاریخ تأیید صورت وضعیت توسط کارفرما همگی اجباری هستند.
- ۶- هنگامی که کاربر گزینه ارزی را در قسمت "نوع معامله" انتخاب نمود، جدول قراردادها به صورت زیر نمایش داده شود.

مبلغ ارزی	نرخ برابری ارز	معادل ریالی
	غیر فعال	غیر فعال
مبلغ کل قرارداد:		
مبلغ ناخالص صورت وضعیت تأیید شده:		از حاصلضرب مبلغ ارزی و نرخ برابری درج گردد و قابل تغییر باشد.
کسورات:		از حاصلضرب مبلغ ارزی و نرخ برابری درج گردد و قابل تغییر باشد.
مبلغ خالص صورت وضعیت تأیید شده:		از حاصلضرب مبلغ ارزی و نرخ برابری درج گردد و قابل تغییر باشد.
مالیات ارزش افزوده:	غیر فعال	غیر فعال
عوارض ارزش افزوده:	غیر فعال	غیر فعال
سایر عوارض:	غیر فعال	غیر فعال

۷- گزینه "ارزی-ریالی" به دو گزینه دیگر در فیلد "نوع معامله" اضافه گردد. هنگامی که این گزینه انتخاب می شود، دو ستون اصلی ایجاد گردند: ستون اول با عنوان قسمت ریالی و ستون دوم با عنوان قسمت ارزی. ستون اول شامل یک ستون با عنوان "مبلغ ریالی" و ستون دوم به ترتیب شامل فیلدهای^۱ مبلغ ارزی،^۲ نرخ برابری ارز و^۳ معادل ریالی است. جدول قراردادها در این حالت به شرح زیر نمایش داده شود.

قسمت ارزی			قسمت ریالی
معادل ریالی	نرخ برابری ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
غیر فعال	غیر فعال		مبلغ کل قرارداد:
از حاصلضرب مبلغ ارزی و نرخ برابری درج گردد و قابل تغییر باشد.			مبلغ ناخالص صورت وضعیت تأیید شده:
از حاصلضرب مبلغ ارزی و نرخ برابری درج گردد و قابل تغییر باشد.			کسورات:
از حاصلضرب مبلغ ارزی و نرخ برابری درج گردد و قابل تغییر باشد.			مبلغ خالص صورت وضعیت تأیید شده:
غیر فعال	غیر فعال		مالیات ارزش افزوده:
غیر فعال	غیر فعال		عوارض ارزش افزوده:
غیر فعال	غیر فعال		سایر عوارض:

تغییرات مورد درخواست جهت اعمال بر روی گزارش اطلاعات پیمانکار در پیمانهای بلندمدت:
 ۱- عنوان گزارش به "صورت وضعیت تأیید شده پیمان های بلندمدت-ثبت مشخصات کارفرما" تغییر یابد.

۲- عنوان سربرگ فرم ورود اطلاعات به عنوان "اطلاعات مربوط به کارفرما در قراردادهای" تغییر یابد (کلمه دریافت حذف گردد).

۳- فیلد "موضوع دریافتی" کلاً حذف گردد.

۴- عنوان فیلد "تاریخ دریافت" به عنوان "تاریخ تأیید صورت وضعیت توسط کارفرما" تغییر یابد.

۵- فیلدهای شماره صورت وضعیت، تاریخ صورت وضعیت، تاریخ تأیید صورت وضعیت توسط کارفرما همگی اجباری هستند.

۶- فیلد موضوع قرارداد اضافه شود.

۷- هنگامی که کاربر گزینه ارزی را در قسمت "نوع معامله" انتخاب نمود، قسمت مبلغ جدول به شرح بند ۶ گزارش صورت پرداخت قراردادها نمایش داده شود.

۸- گزینه "ارزی-ریالی" به دو گزینه دیگر در فیلد "نوع معامله" اضافه گردد. هنگامی که این گزینه انتخاب می شود، قسمت مبلغ جدول مطابق توضیحات بند ۷ گزارش "اطلاعات پیمانکار در پیمانهای بلندمدت" تنظیم گردد.

۹- در منوی کشویی نوع گزارش، عناوین به صورت زیر تغییر یابد:

الف- "دریافت مبلغ پیمانکاری" ← تغییر عنوان به "قرارداد پیمانکاری"

ب- "دریافت مبلغ صادرات پیمانکاری" ← تغییر عنوان به "صادرات خدمات پیمانکاری"

تغییرات مورد درخواست جهت اعمال بر روی گزارش صادرات/فروش به شخص خارجی:

۱- فیلد "موضوع" حذف گردد و به جای آن در فیلد "نوع فروش" سه گزینه ی 'صادرات'، 'فروش به شخص خارجی بدون نیاز به اظهارنامه گمرکی'، 'برگشت از فروش به شخص خارجی بدون نیاز به اظهارنامه گمرکی' نمایش داده شود.

۲- در گزینه ی "شناسه کالا/خدمت"، کلمه خدمت حذف گردد.

۳- عنوان فیلد "مبلغ کالا یا خدمت" به عنوان "مبلغ کالا یا خدمت مطابق دفاتر" تغییر یابد.

۴- فیلدی با نام "مبلغ کالا یا خدمت مطابق پروانه" بعد از فیلد بند ۳ ایجاد گردد.

۵- در گزارش واردات، عنوان فیلد "جمع"، به عنوان "جمع مطابق دفاتر" تغییر یابد.

۶- در گزارش "فروش به شخص خارجی"، فیلد مبلغ کالا مطابق پروانه غیرفعال شود و عنوان فیلد "مبلغ کالا" بدون تغییر بماند (به عنوان "مبلغ کالا مطابق دفاتر" تغییر نکند).

۷- در حال حاضر در جعبه ی متن مربوط به "شماره کوتاژ" ۸ رقم می بایست وارد گردد و سامانه اجازه ثبت تعداد ارقام کمتر و یا بیشتر را نمی دهد، در حالی که شماره های کوتاژ ممکن است تعداد ارقام کمتری داشته باشند. بنابراین پیشنهاد می گردد ورود شماره کوتاژ تا ۱۰ رقم مجاز باشد (از یک تا ۱۰ رقم مجاز به ورود باشد).

۸- فیلد "نوع کالا/خدمات" ایجاد گردد که شامل گزینه های زیر باشد:

دارو - دخانیات - موبایل - لوازم خانگی برقی - قطعات مصرفی و یدکی وسایل نقلیه - فراورده ها و مشتقات نفتی و گازی و پتروشیمیایی - طلا اعم از شمش، مسکوکات و مصنوعات زینتی - منسوجات و پوشاک - اسباب بازی - دام زنده، گوشت سفید و قرمز - محصولات اساسی کشاورزی (گندم، برنج، جو، ذرت، دانه های روغنی، چای، کنجاله، روغن، شکر و کودشیمیایی، سموم و بذرها) - سایر کالاها/خدمات

۹- با انتخاب گزینه های فروش به شخص خارجی بدون نیاز به اظهارنامه گمرکی و یا برگشت از فروش به شخص خارجی بدون نیاز به اظهارنامه گمرکی، دو فیلد "شماره صورتحساب" و "تاریخ صورتحساب" به صورت غیراجباری پس از فیلد "شناسه کالا" ظاهر شود.

۱۰- در گزارش "فروش به شخص خارجی"، چک با کسی با عنوان "طرف معامله مشمول ثبت نام می باشد"، تعبیه شود که با فعال کردن این چک باکس فیلد "کد فراگیر اتباع خارجی" اجباری شود.

۱۱- در جدول صادرات، شماره فراگیر اتباع خارجی غیر اجباری شود.

۱۲- در گزارش "فروش به شخص خارجی"، عنوان منوی مقصد کالای صادراتی به عنوان "مقصد/محل تحویل کالا یا خدمت" تغییر یابد و در این منو، کشور ایران نیز در لیست کشورها قرار گیرد و هنگام انتخاب گزینه "ایران"، فیلدهای آدرس، استان و شهر نمایش داده شده و اجباری شود.

۱۳- فیلد "توضیحات" در گزارش صادرات تعبیه شود که قابلیت دریافت حروف و عدد داشته باشد.

تغییرات مورد درخواست جهت اعمال بر روی گزارش واردات/خرید از شخص خارجی:

۱- در جدول واردات، عنوان فیلد "شناسه کالا/خدمت" به عنوان "شناسه کالا" تغییر یابد و کلمه خدمت حذف شود.

۲- عنوان آیکن "ورود اطلاعات واردات" در فرم اصلی به عنوان "واردات/خرید از شخص خارجی" تغییر یابد.

۳- فیلد "موضوع" حذف گردد و به جای آن در فیلد "نوع خرید" سه گزینه ی ^۱ واردات، ^۲ خرید از شخص خارجی بدون نیاز به اظهارنامه گمرکی، ^۳ برگشت از خرید از شخص خارجی بدون نیاز به اظهارنامه گمرکی نمایش داده شود.

۴- در گزینه ی "شناسه کالا/خدمت"، کلمه خدمت حذف گردد.

۵- در گزارش واردات، عنوان فیلد "مبلغ کالا یا خدمت" به عنوان "مبلغ کالا یا خدمت مطابق دفاتر" تغییر یابد.

۶- فیلدی با نام "مبلغ کالا یا خدمت مطابق پروانه" ایجاد گردد.

۷- در گزارش واردات، عنوان فیلد "جمع"، به "جمع مطابق دفاتر" تغییر یابد.

۸- در گزارش "خرید از شخص خارجی"، فیلد مبلغ کالا مطابق پروانه غیرفعال شود و عنوان فیلد "مبلغ کالا" بدون تغییر **بماند** (به عنوان "مبلغ کالا مطابق دفاتر" تغییر نکند).

۹- در حال حاضر در جعبه ی متن مربوط به "شماره کوتاژ" ۸ رقم می بایست وارد گردد و سامانه اجازه ثبت تعداد ارقام کمتر و یا بیشتر را نمی دهد، در حالی که شماره های کوتاژ ممکن است تعداد ارقام کمتری داشته باشند. بنابراین ورود شماره کوتاژ تا ۱۰ رقم مجاز باشد (از یک تا ۱۰ رقم مجاز به ورود باشد).

۱۰- فیلد "نوع کالا/خدمات" ایجاد گردد که شامل گزینه های زیر باشد:

دارو - دخانیات - موبایل - لوازم خانگی برقی - قطعات مصرفی و یدکی وسایل نقلیه - فراورده ها و مشتقات

نفی و گازی و پتروشیمیایی - طلا اعم از شمش، مسکوکات و مصنوعات زینتی - منسوجات و پوشاک - اسباب

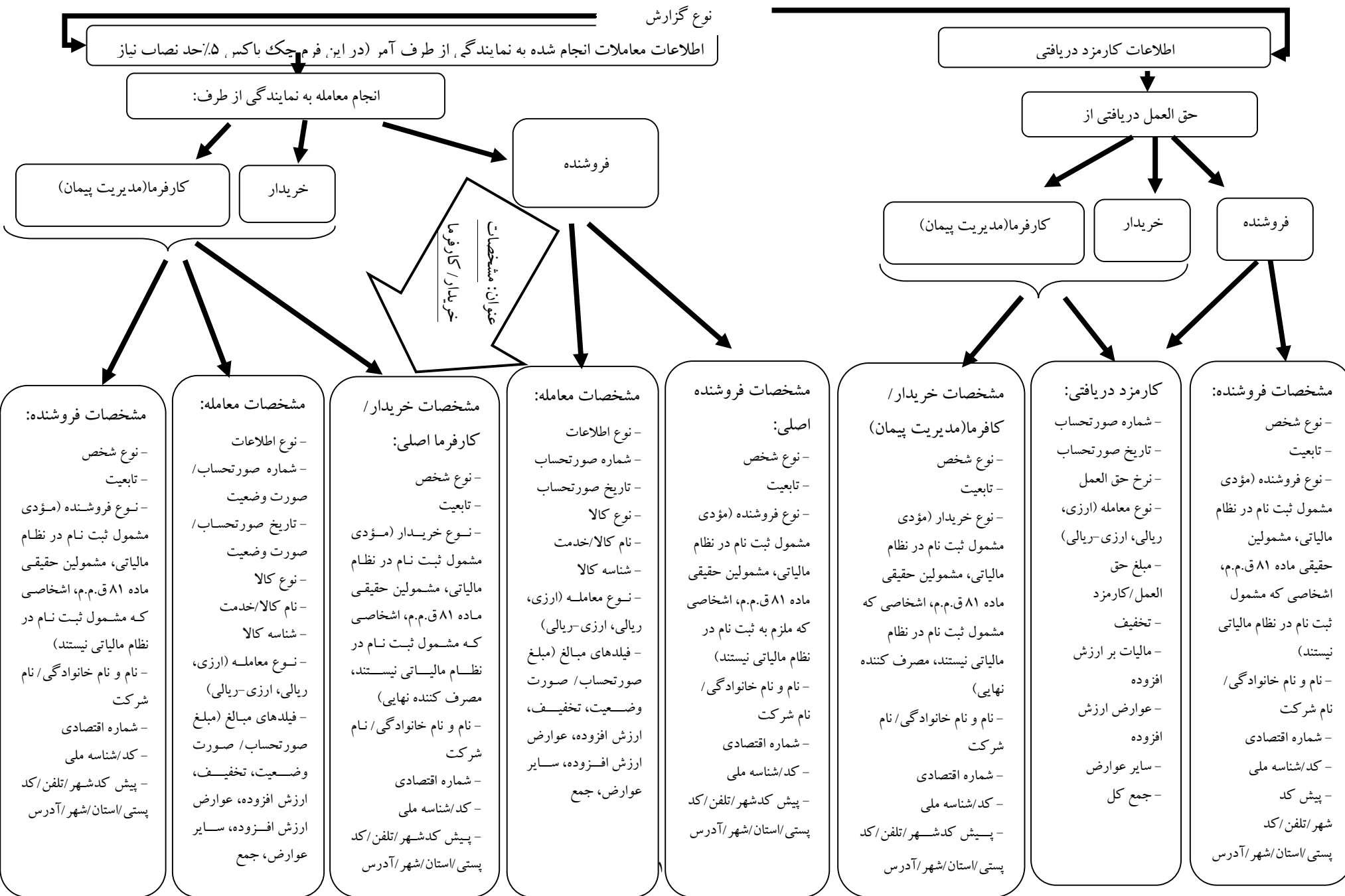
بازی - دام زنده، گوشت سفید و قرمز - محصولات اساسی کشاورزی (گندم، برنج، جو، ذرت، دانه های روغنی، چای، کنجاله، روغن، شکر و کودشیمیایی، سموم و بذرها) - سایر کالاها/خدمات

۱۱- در گزارش "خرید از شخص خارجی"، گزینه ای با عنوان "طرف معامله مشمول ثبت نام می باشد"، تعبیه شود که با فعال کردن این چک باکس فیلد "کد فراگیر اتباع خارجی" اجباری شود.

۱۲- در گزارش "خرید از شخص خارجی"، عنوان مبدأ کالای وارداتی به عنوان "مبدأ/محل تحویل کالا یا خدمت" تغییر یابد و در این منو، کشور ایران نیز در لیست کشورها قرار گیرد و هنگام انتخاب گزینه "ایران"، فیلدهای آدرس، استان و شهر نمایش داده شده و اجباری شود.

۱۳- فیلد "توضیحات" در گزارش واردات تعبیه شود که قابلیت دریافت حروف و عدد داشته باشد.

تغییرات در تغییرات مورد درخواست جهت اعمال بر روی گزارش حق عملکردی/مدیریت پیمان:



۱- فیلد "نرخ حق العملکار" غیر اجباری شود.

۲- هنگامی که بر روی آیکن حق العمل کار در فرم اصلی کلیک می شود، عبارت درج شده در مقابل کلمه "توجه" به عبارت زیر تغییر یابد:

معاملات چند وجهی (حق العمل کاری) صرفاً توسط افراد واسط در موضوع (حق العمل کارها) تکمیل و ارسال می- شود. ضمناً حق العمل کاری که واسط خریدار و فروشنده در معامله است، می تواند علاوه بر تکمیل اطلاعات حق العمل دریافتی از یکی از طرف های معامله، اطلاعات مربوط به معامله اصلی (خریدار و فروشنده اصلی و مبلغ معامله اصلی) را نیز از منوی کشویی نوع گزارش و قسمت "اطلاعات معاملات انجام شده به نمایندگی از طرف آمر" تکمیل نماید تا هنگام بررسی مدارک توسط اداره امور مالیاتی مربوطه تشخیص و تفکیک کارمزد دریافتی از معامله انجام شده فی مابین دیگران امکان پذیر باشد.

۳- در بالای فرم منوی "نوع گزارش" ایجاد گردد و شامل گزینه های "اطلاعات کارمزد دریافتی" و "اطلاعات معاملات انجام شده به نمایندگی از طرف آمر" باشد که با انتخاب هر یک دو حالت ۳ و یا ۴ اتفاق می افتد.

۴- هنگامی که از قسمت نوع گزارش، گزینه ی اطلاعات کارمزد دریافتی انتخاب گردید، منویی در سمت چپ فیلد "نوع گزارش" با عنوان "**حق العمل دریافتی از**" شامل گزینه های فروشنده، خریدار، کارفرما (مدیریت پیمان) به صورت اجباری نمایش داده شود. با انتخاب گزینه های مذکور دو حالت زیر می تواند رخ دهد:

الف- اگر در منوی کشویی "حق العمل دریافتی از"، گزینه ی فروشنده را انتخاب نمود، فرم شامل دو بخش به نام های ^۱ مشخصات صاحب کالا/فروشنده، ^۲ حق العمل/کارمزد دریافتی، گردد.

ب- هنگامی که در منوی کشویی "حق العمل دریافتی از"، یکی از گزینه های خریدار و یا کارفرما (مدیریت پیمان) را انتخاب نمود، فرم شامل دو قسمت به نام های ^۱ مشخصات خریدار/کارفرما (مدیریت پیمان)، ^۲ حق العمل/کارمزد دریافتی، گردد.

۵- هنگامی که از قسمت "نوع گزارش"، گزینه ی اطلاعات معاملات انجام شده به نمایندگی از طرف آمر را انتخاب نمود، منوی کشویی در سمت چپ منوی "نوع گزارش" با عنوان "**انجام معامله به نمایندگی از طرف**" شامل سه گزینه ی فروشنده، خریدار، کارفرما (مدیریت پیمان) ظاهر شود. در این صورت فرم به دو شکل زیر طراحی گردد:

الف- با انتخاب گزینه ی خریدار و یا کارفرما (مدیریت پیمان) در قسمت "انجام معامله به نمایندگی از طرف"، سه قسمت 'معامله اصلی'، 'مشخصات خریدار/کارفرما اصلی'، 'مشخصات فروشنده در قسمت زیرین فیلدهای "نوع گزارش" و "انجام معامله به نمایندگی از طرف" نمایش داده شود

ب- با انتخاب گزینه ی فروشنده در قسمت "انجام معامله به نمایندگی از طرف"، سه قسمت 'معامله اصلی'، 'مشخصات خریدار/کارفرما'، 'مشخصات فروشنده اصلی' در قسمت زیرین فیلدهای "نوع گزارش" و "انجام معامله به نمایندگی از طرف" نمایش داده شود و کلیه فیلدها همانند طراحی سه قسمت مذکور در نسخه قبلی سامانه ایجاد شود. ضمناً منوی "نوع کالا" قبل از منوی "نام کالا/خدمت" در قسمت معامله اصلی ایجاد شود که قبلاً در خصوص آیتم های این منو توضیح داده شده است.

۶- فیلدهای شماره صورت حساب و تاریخ صورت حساب در قسمت "معامله اصلی" غیر اجباری گردد.

۷- با انتخاب تابعیت خارجی (در هر دو حالت شخصیت حقیقی و حقوقی)، در منوی کشویی "نوع صاحب کالا"، گزینه ی مصرف کننده نهایی حذف گردد.

۸- چک با کس ۵٪ حد نصاب معاملات کوچک، صرفاً در جدول "معاملات انجام شده به نمایندگی از طرف آمر" اضافه گردد و همه فیلدها به جز مبالغ، نوع معامله و نوع اطلاعات غیر فعال شوند.

۹- هنگامی که در فیلد "نوع فروشنده" در هر یک از جداول، گزینه ی مشمولین حقیقی ماده ۱۱ ق.م.م و یا اشخاصی که مشمول ثبت نام در نظام مالیاتی نیستند انتخاب می گردد، کلیه فیلدها به جز فیلد مبالغ، نوع معامله و نوع اطلاعات غیر اجباری می گردد.

۱۰- هنگامی که در فیلد "نوع خریدار" در هر یک از جداول، گزینه ی مشمولین حقیقی ماده ۱۱ ق.م.م و یا اشخاصی که مشمول ثبت نام در نظام مالیاتی نیستند و یا مصرف کننده نهایی انتخاب می گردد، کلیه فیلدها به جز فیلد مبالغ، نوع معامله و نوع اطلاعات غیر اجباری می گردد.

۱۱- در جدول حق العمل کاری، هنگام انتخاب "نوع گزارش" ← انتخاب "اطلاعات کارمزد دریافتی" ← در قسمت حق العمل دریافتی از، انتخاب "خریدار" ← گزینه ی مصرف کننده نهایی از منوی "نوع خریدار" حذف شود.

۱۲- در جدول حق العمل کاری، هنگام انتخاب "نوع گزارش" ← انتخاب "اطلاعات کارمزد دریافتی" ← در قسمت حق العمل دریافتی از، انتخاب "کارفرما (مدیریت پیمان)" ← گزینه‌ی مصرف کننده نهایی از منوی "نوع خریدار" حذف شود.

تغییرات مورد درخواست جهت اعمال بر روی گزارش قرارداد اجاره:

- ۱- فیلد "موضوع پرداخت" حذف گردد و به جای آن "موضوع گزارش" شامل گزینه های ودیعه اجاره نامه، اجاره، برگشت مبلغ و دیعه، برگشت مبلغ اجاره اضافه شود.
- ۲- فیلد "تاریخ پرداخت" حذف شود.
- ۳- فیلدهای "خالص پرداختنی" و "مالیات مکسوره" حذف گردد.
- ۴- فیلدهای "شناسه پرداخت" و "شناسه قبض" حذف گردند.
- ۵- فیلد "نحوه پرداخت وجه" حذف شود.
- ۶- عنوان منوی کشویی "نوع مورد اجاری" به نام "نوع کاربری/مورد اجاری" تغییر یابد.
- ۷- عنوان بخش "پرداخت در قرارداد اجاره" به عنوان "مشخصات قرارداد اجاره" تغییر نام یابد.
- ۸- هنگامی که از منوی کشویی شخص طرف قرارداد گزینه ی موجر و یا مستأجر انتخاب می شود، در قسمت **مشخصات موجر/مستأجر**، فیلد عددی به نام "تعداد شرکاء بر اساس قرارداد اجاره" اضافه گردد.
- ۹- عنوان فیلد "ناخالص پرداختنی" کلاً تغییر یابد و در صورت انتخاب هر یک از گزینه های ودیعه اجاره نامه و یا برگشت مبلغ و دیعه به نام "**مبلغ و دیعه**" و در صورت انتخاب یکی از گزینه های "اجاره" و یا "برگشت مبلغ اجاره" عنوان فیلد مذکور به نام "**مبلغ اجاره**" تغییر نام پیدا کند. در حالت پیش فرض پیشنهاد می گردد نام فیلد صرفاً به نام "مبلغ" نمایش داده شود و با انتخاب گزینه های فوق حسب مورد تغییر یابد.
- ۱۰- در حالت کلی، هنگامی که محل ملک مورد اجاره در فیلد نام استان، "**سایر کشورها**" انتخاب می شود، در کادر مشخصات ملک مورد اجاره، صرفاً نام کشور اجاری باشد.

۱۱- در صورت انتخاب نوع معامله/ارزی و یا/ارزی-ریالی نیز تنها یک فیلد مبلغ (یک ردیف) شامل سه ستون (مبلغ ارزی، نرخ برابری ارز، معادل ریالی) و یا چهار ستون (شامل بخش ریالی و بخش ارزی) حسب مورد طبق آنچه قبلاً توضیح داده شد، نمایش داده شود.

۱۲- در قسمت مشخصات ملک مورد اجاره، در منوی "استان"، گزینه ی سایر کشورها نیز اضافه گردد و با انتخاب گزینه ی سایر کشورها، نام منوی "شهر" به عنوان "کشور" تغییر نام یابد و اسامی کشورها در لیست نمایش داده شود و در صورت انتخاب سایر کشورها، آدرس و سایر فیلدهای مربوط به نشانی در بخش مشخصات ملک مورد اجاره غیراجباری گردد.

۱۳- پس از منوی "نوع کاربری/مورد اجاری" منوی کشویی با نام "نوع استفاده" به صورت اجباری شامل دو گزینه ی مسکونی، مسکونی سازمانی/خوابگاه و سایر ایجاد شود. در صورتی که گزینه های ماشین آلات و وسایل نقلیه در "نوع کاربری/مورد اجاری" انتخاب می گردند، منوی کشویی "نوع استفاده" کلاً مخفی شود و نمایش داده نشود.

۱۴- در کلیه حالت های انتخابی، بطور کلی گزینه های شخص طرف قرارداد، نوع قرارداد، شماره و تاریخ قرارداد، نوع کاربری/نوع مورد اجاری، نوع استفاده، نوع شخص، تابعیت، موضوع گزارش، نوع معامله و فیلدهای مبالغ اجباری است و مابقی فیلدها حسب مورد با توجه به انتخاب موارد مختلف و به شرح جدول صفحات بعد مشخص می شود.

۱۵- حالت های مختلف انتخاب گزینه های موجود در جدول قرارداد اجاره به شرح زیر است:

وضعیت فیلدها	نوع استفاده (همیشه اجباری)	نوع کاربری / مورد اجاری (همیشه اجباری)	نوع شخصیت طرف قرارداد (همیشه اجباری)	شخص طرف قرارداد (همیشه اجباری)
فقط فیلدهای استان و شهر و آدرس، نام و نام خانوادگی، کد ملی الزامی و پیش شماره، کد پستی، تلفن، غیر اجباری است. در مشخصات ملک مورد اجاره پیش شماره، کد پستی، تلفن، شناسه ملک غیر اجباری و مابقی فیلدها الزامی است. در قسمت مشخصات قرارداد اجاره، فیلد موضوع گزارش، نوع معامله و مبالغ اجباری است و سایر فیلدها غیر اجباری است.	مسکونی	مسکونی	حقیقی	مستأجر با تابعیت ایرانی
فیلدهای استان و شهر و آدرس، نام و نام خانوادگی، کد ملی اجباری است و پیش شماره، کد پستی، تلفن غیر اجباری است. در مشخصات ملک مورد اجاره پیش شماره، کد پستی، تلفن، شناسه ملک غیر اجباری و مابقی فیلدها الزامی است. در قسمت مشخصات قرارداد اجاره، فیلد موضوع گزارش، نوع معامله و مبالغ اجباری است و سایر فیلدها غیر اجباری است.	مسکونی سازمانی / خوابگاه، سایر	مسکونی	حقیقی	مستأجر با تابعیت ایرانی
در قسمت مشخصات مستأجر استان، شهر، آدرس، نام شرکت، کد اقتصادی یا شناسه ملی الزامی و پیش شماره، کد پستی، تلفن، غیر الزامی باشد. در مشخصات ملک مورد اجاره پیش شماره، کد پستی، تلفن و شناسه ملک غیر الزامی و مابقی فیلدها الزامی است.	مسکونی، مسکونی سازمانی / خوابگاه، سایر	مسکونی	حقوقی	مستأجر با تابعیت ایرانی

<p>در قسمت مشخصات قرارداد اجاره فیلد موضوع گزارش، نوع معامله و مبالغ الزامی است. سایر فیلدها غیرالزامی است.</p>				
<p>فقط فیلدهای پیش شماره، کدپستی، تلفن و فیلد شناسه ملک در قسمت مشخصات مستأجر و مشخصات ملک مورد اجاره غیراجباری است و سایر فیلدها اجباری است.</p>	<p>مسکونی سازمانی / خوابگاه، سایر</p>	<p>مسکونی، تجاری، اداری، کشاورزی، آموزشی، خدماتی، سایر اماکن</p>	<p>حقیقی و حقوقی</p>	<p>مستأجر با تابعیت ایرانی</p>
<p>فقط فیلدهای پیش شماره، کدپستی، تلفن و فیلد شناسه ملک در قسمت مشخصات مستأجر و مشخصات ملک مورد اجاره غیراجباری است و سایر فیلدها اجباری است.</p>	<p>مسکونی</p>	<p>تجاری، اداری، کشاورزی، آموزشی، خدماتی، سایر اماکن</p>	<p>حقیقی و حقوقی</p>	<p>مستأجر با تابعیت ایرانی</p>
<p>فیلدهای مالیات بر ارزش افزوده و عوارض ارزش افزوده پس از فیلد مبلغ اجاره اضافه شود و خالص پرداختی و مالیات مکسوره همانطور که قبلاً گفته شد حذف گردند. فیلدهای پیش شماره، کد پستی، تلفن، توضیح غیراجباری و سایر فیلدها اجباری گردند.</p>	<p>این منو مخفی گردد و نمایش داده نشود.</p>	<p>ماشین آلات و وسایل نقلیه</p>	<p>حقیقی و حقوقی</p>	<p>موجر و یا مستأجر با تابعیت ایرانی</p>
<p>در کادر مشخصات مستأجر: نام مستأجر (نام و نام خانوادگی یا نام شرکت)، محل اقامت و کشور الزامی است و سایر فیلدها از جمله کد فراگیر غیراجباری است.</p> <p>در کادر مشخصات ملک مورد اجاره فیلدهای استان، شهر، آدرس، پلاک ثبتی اصلی و فرعی الزامی و سایر فیلدها غیرالزامی است.</p>	<p>همه گزینه ها</p>	<p>همه گزینه ها به جز ماشین آلات و وسایل نقلیه</p>	<p>حقیقی یا حقوقی</p>	<p>مستأجر با تابعیت خارجی</p>

<p>موجر با تابعیت خارجی</p>	<p>حقیقی یا حقوقی</p>	<p>همه گزینه ها <u>به جز</u> ماشین آلات و وسایل نقلیه</p>	<p>همه گزینه ها</p>	<p>در کادر مشخصات موجر: نام موجر (نام و نام خانوادگی یا نام شرکت)، محل اقامت و کشور الزامی است و سایر فیلدها از جمله <u>کد فراگیر</u> غیراجباری است.</p>
<p>موجر یا مستأجر با تابعیت خارجی</p>	<p>حقیقی یا حقوقی</p>	<p>ماشین آلات و وسایل نقلیه</p>	<p>این منو مخفی شود.</p>	<p>نام و نام خانوادگی/نام شرکت، محل اقامت، کشور الزامی است و مابقی فیلدها از جمله <u>کد فراگیر</u> غیراجباری است.</p>
<p>موجر با تابعیت ایرانی</p>	<p>حقیقی و حقوقی</p>	<p>مسکونی، تجاری، اداری، کشاورزی، آموزشی، خدماتی، سایر اماکن</p>	<p>همه گزینه ها</p>	<p>فقط کلیه فیلدهای پیش شماره، کدپستی، تلفن و فیلد شناسه ملک، بخش، پلاک ثبت اصلی، پلاک ثبت فرعی غیراجباری است و سایر فیلدها اجباری است.</p>

۱۶- در منوی "نوع کاربری/مورد اجاری" با انتخاب هر یک از گزینه های وسایل نقلیه و یا ماشین آلات، فیلدهای مالیات بر ارزش افزوده و عوارض ارزش افزوده به قسمت مبالغ اضافه شود. در صورتی که مؤدی به صورت دستی در فایل اکسس اطلاعات را وارد نموده و به جز موارد وسایل نقلیه و ماشین آلات اشتبهاً مقدار ارزش افزوده و عوارض را برای سایر گزینه های موجود در منوی کشویی نوع کاربری/مورد اجاری درج نموده باشد، در قسمت

بررسی اطلاعات پیغام خطایی مبنی بر تکمیل فیلدهای ارزش افزوده و عوارض صرفاً در صورت انتخاب وسایل نقلیه و ماشین آلات به کاربر نمایش داده شود.

گزارش پیش فروش ملک:

این گزارش جدیداً به سامانه اضافه شده است. اطلاعات مؤدیانی که در زمینه پیش فروش، ساخت و ساز ملک اقدام می‌نمایند، در جدولی با مشخصات زیر بایستی ثبت گردد:

۱- عنوان گزارش: گزارش فعالیت‌های ساخت و پیش فروش املاک

۲- اقلام مورد نیاز:

۱-۲- شخص طرف معامله (شامل دو گزینه خریدار و فروشنده) به صورت اجباری

۲-۲- مشخصات خریدار/فروشنده (شامل کدملی، کد اقتصادی/شناسه ملی، نشانی، استان، شهر، نام و نام خانوادگی/نام شرکت) همگی اجباری (همانند قبل ورود یکی از فیلدهای کد اقتصادی یا شناسه ملی اجباری است)

۲-۳- مشخصات ملک {شامل گزینه‌های: ۱- نوع کاربری (دارای گزینه‌های مسکونی، تجاری، اداری، کشاورزی، آموزشی، خدماتی، سایر اماکن)، ۲- توضیحات، ۳- استان، ۴- شهر، ۵- نشانی، ۶- پلاک ثبتی} همگی به جز فیلد توضیحات اجباری است.

۲-۴- مشخصات قرارداد {شامل ۱- شماره قرارداد، ۲- تاریخ قرارداد، ۳- نوع قرارداد (رسمی/عادی)} (بصورت اجباری)

۲-۵- تاریخ پرداخت و مبلغ پرداختی (بصورت اجباری)

۲-۶- امکان اعلام اطلاعات برگشتی نیز در این بخش وجود دارد.

۲-۷- تابعیت (ایرانی/خارجی). هنگام انتخاب تابعیت خارجی، کد فراگیر اتباع خارجی بصورت غیراجباری نمایش داده شود و فیلدهای نشانی، استان، شهر در قسمت "مشخصات خریدار/فروشنده" غیراجباری و ورود سایر فیلدها اجباری شود.

۲-۸- در خصوص مبالغ ریالی، ارزی و ارزی ریالی مطابق بقیه گزارش ها می باشد.