

اعتماد پردازش سداد

فهرست

قدمه۲	۱. د
لیات و تعاریف۲	5.7
حوه ایجاد صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد۵	۳. ز
امهای ثبت صورتحساب الکترونیکی اصلاحی:۱۲	۴. گ
امهای ثبت صورتحساب برگشت از فروش۱۴	۵. گ
بت صورتحساب ابطالی۱۵	۶. ژ

صفحه ۱ از ۱۶	SADAD TSP	نسخه بازنگری: ۱	شناسه سند: GL.IT.∘۵

اعتماد پردازش سداد

۱. مقدمه

ارسال صورتحساب الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی کشور یکی از ضرورتها برای هر کسبوکار است. افرادی که به عنوان اشخاص حقیقی و همچنین شرکتهایی که با عنوان اشخاص حقوقی شناخته میشوند، باید صورتحسابهای خود را به صورت الکترونیکی و برخط به سامانه مودیان مالیاتی ارسال نمایند. از این رو مودی پس از ثبت و ارسال صورتحساب در سامانه اعتماد سداد میتواند جهت انجام تغییرات در صورتحسابهای ارسال شده خود، اقدام به ثبت صورتحساب جدید «صورتحساب ارجاعی» به منظور تعدیل / تغییر در صورتحساب اصلی «صورتحساب مرجع» ارسالی برای سازمان مالیاتی نماید و این امکان نیز برای مودی فراهم شده تا بر روی صورتحساب مرجع در سامانه اعتماد سداد، تغییرات لازم متناسب با تعاریف لحاظ شده برای هر موضوع

سه نوع ثبت صورتحساب در این مستند با عنوان«ارجاعی» تشریح میگردد:

- صورتحساب برگشت از فروش
 - صورتحساب اصلاحی
 - صورتحساب ابطالی
 - ۲. کلیات و تعاریف

صورتحساب الکترونیکی: صورتحسابی است دارای شماره منحصر به فرد مالیاتی که اطلاعات مندرج در آن، در حافظه مالیاتی فروشنده ذخیره میشود. مشخصات و اقلام اطلاعاتی صورتحساب الکترونیکی متناسب با نوع کسبوکار توسط سازمان تعیین و اعلام میشود در مواردی که از دستگاه کارتخوان بانکی یا درگاه پرداخت الکترونیکی بهعنوان پایانه فروشگاهی استفاده میشود، رسید یا گزارش الکترونیکی پرداخت خرید صادره در حکم صورتحساب الکترونیکی است.

صورتحساب نوع ۱: در این نوع صورتحساب اطلاعات کامل خریدار و فروشنده ثبت میگردد. این اطلاعات شامل: نوع فروش، نوع خریدار، تاریخ و زمان صدور صورتحساب، اطلاعات هویتی خریدار و فروشنده، مشخصات کالا و خدمات میباشد. باتوجه به اینکه در این نوع از صورتحسابهای الکترونیکی، اطلاعات هویتی خریدار درج میشود، صورتحساب پس از صدور و ثبت در سامانه مودیان، اعتبارسنجی و پذیرش توسط سامانه، بر اساس

شماره اقتصادی در کارپوشه خریدار درج گردیده و در صورت تایید خریدار به عنوان اعتبار مالیاتی برای ایشان محسوب خواهد گردید (۷ الگو).

- فروش
- فروش ارز

اعتماد پردازش سداد

- طلا، جواهر و پلاتین
 - o قرارداد پیمانکاری
 - قبوض خدماتی
 - بليط هواپيما
 - o **صادرات**

صورتحساب نوع ۲: صورتحسابی است با اطلاعات کامل فروشنده و کالا و خدمات. در این نوع از صورتحساب، ثبت اطلاعات خریدار اختیاری بوده و از بابت این صورتحساب اعتبار مالیاتی برای خریدار قابل احتساب نمیباشد که شامل ۲ الگو میباشد:

- فروش
- طلا، جواهر پلاتین

صورتحساب نوع ۳: این نوع از صورتحساب الکترونیکی، همان رسید پرداخت وجه صادره از دستگاه کارتخوان بانکی یا درگاه الکترونیکی پرداخت که حسب مقررات اعلامی سازمان امور مالیاتی کشور، به عنوان پایانه فروشگاهی فروشنده (مودی) پذیرفته میشوند، میباشند. در این نوع از صورتحسابهای الکترونیکی صرفاً مبلغ پرداختی و مشخصات پذیرنده (شماره سوییچ، شماره پذیرنده، شماره پایانه)، شماره پیگیری، تاریخ و زمان پرداخت و حداقل مشخصات فروشنده وجود داشته و از بابت آن اعتبار مالیاتی برای خریدار قابل احتساب نمیباشد. شایان ذکر است، این نوع از صورتحساب الکترونیکی نیز دارای شماره منحصر به فرد مالیاتی میباشد (۱ الگو).

صورتحساب اصلی فروش: اولین صورتحساب الکترونیکی که با انجام هر معامله صادر و در سامانه مودیان ثبت میشود، صورتحساب اصلی فروش نامیده میشود.

صورتحساب الکترونیکی ابطالی: نوعی صورتحساب الکترونیکی است، چنانچه پس از صدور صورتحساب اصلی، اصلاحی، برگشت از فروش شرط/شروط زیر برقرار باشد، صادرکننده صورتحساب الکترونیکی میبایست صورتحساب ابطالی که از نظر نوع و الگوی صورتحساب مطابق صورتحساب مرجع بوده و حاوی شماره منحصر به فرد مالیاتی صورتحساب مرجع است را صادر و در سامانه مؤدیان ثبت نماید؛

.1 تغییر اقلام اطلاعاتی مربوط به خریدار

اعتماد بردازش سداد

- ۲. بازگشت تمام اقلام موجود در صورتحساب مرجع.
- ۳. احراز عدم تحقق معامله بر اساس اسناد و مدارک مثبته.

در صورتحساب الکترونیکی ابطالی نوع و الگوی صورتحساب، اقلام اطلاعاتی مربوط به خریدار و کلیه اقلام اطلاعاتی مربوط به کالا و خدمات موجود در بدنه صورتحساب، از صورتحساب مرجع واکشی شده و لزومی به درج آنها در فایل جیسون (JSON) صورتحساب ابطالی نمیباشد. به منظور ابطال صورتحساب، مودیان گرامی ابتدا میبایست از زیر منوی مزبور گزینه «صورتحساب ابطالی» را انتخاب نمایند.

صورتحساب الکترونیکی برگشت از فروش: چنانچه پس از صدور صورتحساب الکترونیکی، قسمتی از موضوع معامله، کالا و خدمات (از سوی خریدار) برگشت داده شود، فروشنده میبایست نسبت به صدور صورتحساب الکترونیکی برگشتی اقدام نماید.

صورتحساب الکترونیکی اصلاحی: چنانچه پس از صدور صورتحساب الکترونیکی اصلی فروش نیاز به اصلاح اقلام اطلاعاتی صورتحساب به غیر از اقلام اطلاعاتی اصلی مربوط به خریدار شامل (کد اقتصادی، شناسه ملی، شماره ملی، شناسه مشارکت مدنی، کد فراگیر اتباع غیر ایرانی خریدار و همچنین اطلاعات مربوط به قلم کالا و خدمات شناسه کالا و خدمات) باشد، صادر کننده صورتحساب الکترونیکی میبایست، صورتحساب جدید صادر نماید که همان اصلاحی میباشد.

صورتحساب اصلی فروش (مرجع): اولین صورتحساب الکترونیکی که با انجام هر معامله صادر و به سامانه مودیان ارسال میگردد، صورتحساب اصلی فروش نامیده میشود. صورتحساب اصلی فروش با هر وضعیت تأیید/رد/عدم نیاز به واکنش (یا هر صورتحساب اصلاحی/برگشت از فروش) تأیید شده/ عدم نیاز به واکنش است.

صورتحساب ارجاعی: صورتحساب با موضوع اصلاحی، برگشت از فروش و ابطالی است.

نکات:

اعتماد پردازش سداد

- امکان اصلاح اقلام اطلاعاتی مربوط به خریدار، شناسه کالا/ خدمت، نوع و الگوی صورتحساب در هیچ
 یک از موضوعات صورتحسابها وجود ندارد.
- به صورت همزمان امکان استفاده از یک صورت حساب مرجع در صورت حساب اصلاحی و یا برگشت از فروش ابطال نشده وجود ندارد.
 - هر صورتحساب فقط مىتواند بەعنوان مرجع يک صورتحساب ابطالى قرار گيرد.

۳. نحوه ایجاد صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد

جهت یادآوری لازم بذکر است به منظور «ثبت و ارسال صورتحساب» در سامانه اعتماد سداد مودی میبایست پیش از هر عمل دیگری، وضعیت پرونده از حالت «در حال بررسی » به «در انتظار ایجاد قرارداد» را تغییر دهد. بدین صورت که ابتدا حداکثر تا ۲ روز کاری طول میکشد تا پرونده مودی از حالت «در حال بررسی» به «تأیید شده» و یا «اعلام نقص شده» تغییر یابد؛ در صورت تأیید پرونده از سوی کارشناس امور قراردادها، مودی باید از طریق تکمیل پرونده خود، مرحله ثبت شناسه یکتا حافظه مالیاتی را در سامانه به اتمام برساند تا پرونده او به وضعیت «در انتظار ایجاد قرارداد» تبدیل شود. در واقع پس از تأیید کارشناس امور قراردادها، امکان مشاهده گزینه «صورتحساب» برای مودی فراهم میگردد

(مطابق با فایل راهنمای انعقاد قرارداد فی مابین معتمد و مودی و سند راهنمای نحوه ثبت، صدور، ارسال صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد).

نسخه بازنگری: ۱

SADAD TSP

گامهای سیستمی:

اعتماد پردازش سداد

مودی میبایست از منوی آبشاری، مانند تصویر زیر گزینه «پروندههای من» را انتخاب نماید. سپس بر روی لینک آبی رنگ در سمت چپ صفحه با عنوان «مدیریت پرونده» کلیک کند. در ادامه از نوار باز شده در سمت راست، پرونده مورد نظر خود را انتخاب نماید.

,	🔶 خروج	C 4						ala	ماد پردازش س	کر اعد			ساماند
			در انتظار ایجاد قرارداد		قى	حقوة				١٢	مهسا خادمی مودی		، اعتماد سد
			در انتظار ایجاد قرارداد		قى	حقوأ				۳	پیشخوان	8	-i
		مدیریت برونده	فعال	11%=11502976	قے،	حقوآ	11601120149116	اعتماد ب دازش ر	اعتماد بردازش ر	71	پروندههای من	8	
					0	-		سداد	سداد		استعلام سند انکار ناپذیری	~	۲
	•••	مدیریت پرونده	فعال		قى	حقوة				۵	تیکتهای من	•	
			در انتظار ایجاد قرارداد		قى	حقوة				15			
			در انتظار ایجاد قرارداد		قى	حقوة				١٧			
			در انتظار ایجاد قرارداد		قى	حقوا				١٨			

با کلیک بر روی گزینه «صورتحساب» به منظور اولین ارسال صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد، زیر منویی شامل موارد ذیل را مشاهده مینمایید:

- ایجاد تکی
- صورتحسابهای آزمایشی

پس از یکبار ثبت آزمایشی صورتحساب در سامانه میتوانید، منوی شامل موارد ذیل را مشاهده نمایید:

- ایجاد تکی: در صورت تمایل به ثبت، صدور و ارسال جداگانه هر یک از صورتحسابها، مودیان میتوانند از این گزینه بهرهمند شوند.
- ایجاد دستهای: مودی میتواند تمامی صورتحسابهای خود را به صورت یکجا در قالب فایل اکسل در سامانه اعتماد سداد بارگذاری نماید.

 صورتحسابهای تکی: در صورت تمایل به مشاهده تمامی صورتحسابهای تکی ثبت، صدور و ارسال شده خود، این گزینه را انتخاب نمایید.

اعتماد يردازش سداد

راهنمای ثبت و صدور صورتحساب ارجاعی در سامانه اعتماد سداد

- صورتحسابهای دستهای: در صورت تمایل به مشاهده تمامی صورتحسابهای دستهای ثبت، صدور و ارسال شده خود، این گزینه را انتخاب نمایید.
- صورتحسابهای آزمایشی: تمامی صورتحسابهای آزمایشی ثبت شده از سوی مودی را در این بخش میتوانید مشاهده نمایید.

نکته: شایان ذکر است به منظور اطلاع از چگونگی و نحوه ثبت، صدور و ارسال صورتحساب الکترونیکی اصلی در سامانه اعتماد سداد میتوان به سند راهنمای «نحوه ثبت، صدور و ارسال صورتحساب الکترونیکی» مراجعه نمایید.

در این مرحله مودی باید مطابق با تصویر زیر، از منوی باز شده گزینه «صورتحسابها» را انتخاب کند.

دوع 🍝 👟 🕹		🚿 اعتماد پردازش سداد		-		سامانه
		پيشخوان		سیمان مدیر پرونده		، اعتماد سد
		سامانه اعتماد سداد / پیشخوان		پيشخوان	12	Ic.
🔵 رد شده با خطا	😭 صورتحسابها 😽 قبول شده	اء پروندهها	©	صورتحساب	R.	•
			0	مديريت قرارداد	3	
• مورد	• مورد	• مورد		کالا و خدمات	•	8
	a	تعداد مورتحسات ها در ۳ روز گذشت		خريداران		
	10			مديريت دسترسى	•	
	9 A V		0	فایلهای دستهای	Ð	
	5 Q					
	2 2					
	0					

چنانچه پس از ثبت و صدور صورتحساب اصلی، مودی تصمیم بر تغییر در اقلام اطلاعاتی بهجز اطلاعات خریدار و یا اقلام اطلاعاتی مربوط به کالا و خدمات درج شده در صورتحساب مرجع (اصلی) خود داشته باشد، صادر کننده آن (مودی) میبایست صورتحساب الکترونیکی جدید (ارجاعی) که از نظر نوع و الگوی صورتحساب مطابق صورتحساب اصلی بوده و حاوی شماره منحصر به فرد مالیاتی صورتحساب مرجع است را در سامانه اعتماد سداد ثبت و ارسال نماید.

همانگونه که در ابتدای سند حاضر شرح داده شد، مودی پس از مراجعه به سامانه اعتماد سداد بر روی گزینه «صورتحساب» از منوی سمت راست کلیک مینماید.

گزینه «صورتحسابهای تکی» را انتخاب نماید.

اعتماد پردازش سداد

حال مطابق با تصویر صفحه بعد، مودی میتواند کلیه صورتحسابهای الکترونیکی تکی را که از طریق سامانه اعتماد سداد ثبت و ارسال نموده را به صورت یکجا مشاهده نماید. مودی در ابتدا صورتحساب مورد نظر خود را که میخواهد بر روی آن صورتحساب اصلاحی ثبت کند را از لیست صورتحسابهای تکی موجود جستجو نماید. (مطابق با تصویر صفحه زیر)

🕹 🌜			🚿 اعتماد پردازش سداد	ad loture
۷ فیلتر			صورتحساب های تکی سامانه اعتماد سداد / مورتحساب های تکی	مدیر برونده ۲) ۲۹ ۲) ۲ ۲) ۲
نوع وضعیت عملیات ثبت	ناسه کد رهگیری تاریخ ارسال نریدار کد رهگیری	عصر به فرد مانیاتی تاریخ صدور نوع کد/ش عصر به فرد مانیاتی تاریخ صدور خریدار ملی ،	رديف نوع الگو موضوع شماره من	🔹 🧰 مورتحساب
اصلی رد شده با خطا	- 11°°h/°r/12 11°°h/°r/26 12°h/°r/26 12°h/°r/26 12°h/°r/26 12°h/°r/26 12°h/°r/26 12°h/°r/26	- ۱۴۰،۳/۰۶/۲۴ A۲HG۲۷۰۴E۰C۰۰۰۰ ۱۱:۳۶	نوع طلا، جواهر ۱ دو و پلاتین	ایجاد تکی
اصلی رد شده با خطا	- €₀₩/₀₽́/٢€]:₩₀ €VI₀ €∆V₩₩Λ	- 16°,6%/5% 11:10 ALHOLA & Cesso	نوع صادرات اصلی ۲ ۹۶٬۶۵۶ یک صادرات اصلی ۲۹۶٬۶۵۶	مورتحسابهای تکی
نمایش ۲-۱ از ۲		< 1 >	تعداد نمایش ۲۵ عدد 🗠	صورتحسابهای دستهای
				صورتحسابهای آزمایشی
				💆 مدیریت قرارداد 💿
				🥡 کالا و خدمات
				ی خریداران
				مديريت دسترسی
q				اک ایلهای دسته ی

سپس در امتداد همان ردیف سمت چپ صفحه گزینه عملیات، مودی میتواند، گزینه سه نقطه(...) را مشاهده

و انتخاب نماید.

مطابق با تصویر زیر، پنجرهای شامل گزینههای زیر قابل مشاهده است:

- جزئيات
- 🔹 پیش نمایش
- صورتحساب ابطالی
- 🔹 صورتحساب اصلاحی
- صورتحساب برگشت از فروش

	¶ œ										
	بابها	ی تکی									
عتما	یاد سـداد)	, صورتحسابهای ت	ئى								Ŷ
	نوع	الڭو	موضوع	شماره منحصر به فرد مالیاتی	تاريخ صدور	نوع خريدار	کد/شناسه ملی خریدار	کد رهگیری	تاريخ ارسال	نوع ثبت	وضعيت :
	نوع دو	فروش	برگشت از فروش	ልነዝርነለንድΕንያንንንንሮሮዮኒስ	- 14°4/08/11 14:168	حقيقى		0V01927V16V9	- 11°07/05/171 17°:30	اصلی	قبول شده با هشدار
	نوع يک	قرارداد پیمانکاری	ابطالى	ΑγΗGγγοήΕοΛοοοοοφάργγ	- 11°07/08/190 11°77	حقوقى		۵۳۴۵۹۵۱۸۴۸۲۴	- 11°07/05/11 17°58	اصلی	 جزئیات پیش نمایش
	نوع يک	طلا، جواهر و پلاتین	اصلى	AYHGYVofDFfooooofaeCo	- 116°4/00/141 15:05	حقوقى		۵۵۶۵۸۴۵۷۴۰۶۰	- 14°4/00/11 11:140	اصلی	مورتحساب ابطالی عورتحساب اصلاحی
	نوع يک	قرارداد پیمانکاری	اصلى	ΑΥΗGYVo۴DFY00000۴ΔEBV	- 14°%/°0/14 11:41	حقوقى		₽V147°4V00₽V	- 116°4/00/14 11:168	اصلى	🖻 صورتحساب برگشت از فر

اگر گزینه «جزئیات» را مودی از منوی تصویر بالا انتخاب نماید؛ سامانه جزئیات صورتحسابی را که ثبت نموده است را برای وی نمایش خواهد داد و با کلیک بر روی هر کدام میتواند اطلاعات آن بخش را مشاهده کند.

این جزئیات نیز، مطابق با تصویر صفحه بعد شامل موارد ذیل میباشند:

- مشخصات صورتحساب
 - خریدار
 - اقلام
 - پرداخت
 - خطاها
 - هشدارها

صفحه ۹ از ۱۶	SADAD TSP	نسخه بازنگری: ۱	شناسه سند: GL.IT.۰۵

راهنمای ثبت و صدور صورتحساب ارجاعی در سامانه اعتماد سداد اعتماد پردازش سداد

نمونه تصویر بخش «جزئیات» صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد

		«Аүнс	GPV°&DEI°	۵۹۰۰۰۰	جزئیات صورتحساب «CEV	
		پرداخت خطاها هشدارها	اقلام	خريدار	مشخصات صورتحساب	
ارسال	موضوع: اصلاحی	الكو: فروش			نوع: نوع یک	i
۰۳/۵	کد رهگیری: ۲۹۹۷،۶۶۹۸۷۲۸۶	شماره منحصر به قرد مالیاتی مرجع: ۸۲HG۲۷۰۴DDE۰۰۰۰۰۴۵C۶۵			شماره منحصر به فرد مالیاتی: AYHGYVo۴DFlooooo۴۵CEV	
o٣/c	شناسه یکتای حافظه مالیاتی: ۸۲ΗG۲۷	شناسه پرونده: ۲۶SD۵0IVX2۹T			سریال داخلی صورتحساب: نبنینتبر	i j
o٣/c		تاریخ ارسال: ۱۷۳۹۰۷۸۷۶۷۲۷۷			وضعیت: قبول شده با هشدار) j
οΨ/c	کد گمرک محا ، اظفا، فروشنده:	شماره بروانه گمرکر:			تاريخ و زمان صدور :	J
οF/ «					1Ψ: • V - 1۴• Ψ/•Δ/ΥΛ	
٥٣/٥	میلغ پرداختی نقدی: • ریال	روش تسویه: نقدی			شناسه یکتای تبت فرارداد فروشنده 	
۰۳/۵					مالیات موضوع ماده ۱۷: 	
o٣/c	بستن					

اگر گزینه «پیش نمایش» را مودی از منوی تصویر صفحه قبل انتخاب نماید؛ سامانه یک نمونه از صورتحسابی را که ثبت نموده است را برای وی نمایش خواهد داد.

این بخش شامل موارد زیر میباشد:

- مشخصات صورتحساب
 - مشخصات فروشنده
 - o مشخصات خریدار
 - اقلام صورتحساب
 - اطلاعات پرداخت
 - جمع كل
 - اطلاعات تکمیلی

صفحه ۱۰ از ۱۶	SADAD TSP	نسخه بازنگری: ۱	شناسه سند: GL.IT.۰۵

نمونه تصویر «پیش نمایش» صورتحساب الکترونیکی، مطابق تصویر زیر میباشد.

اعتماد پردازش سداد

116:16h - 116°h	ځ چاپ: ۲۸/۵۵/۲۸	تاريخ			باب	ت صورتحس	ئيا	جزأ				
						فصات صورتحساب	مش					
ب: فروش	الگوی صورتحسان	نوع یک	بورتحساب: ا	۲۲:۲۰ مە۲۲۲۲ تارىخ و زمان صدور: ۲۲:۲۰ - ۲۲:۲۰ نوع صورتح					شماره مالياتى: ۵BE۱	5		
						رتحساب: ۳۲۴۲۳	، صو	سريال		رتحساب: ابطالی	موضوع صو	
						شخصات فروشنده	0					
وقى	نوع شخص: حقوقی					ویتی: ۱۴۰۱۱۶۵۳۹۲۴	കർം	شناس		دی: ۱۴۰۱۱۶۵۳۹۲۴	شماره اقتصاد	
			ں اظھار:	فمرک محز	انه گمرکی: کد گم			شماره پر				
						شخصات خريدار	þ					
ستى:	كدپ		شناسه هویتی: ۱۰۷۰۰۱۴۵۲۳۹						le Veel	اره اقتصادی: ۵۲۳۹	شم	
			ىخص: حقوقى							شعبه:		
						قلام صورتحساب	I					
مبلغ کل کالا/خدمت	مبلغ مالیات بر ارزش افزوده	مبلغ قبل از تخفيف	مبلغ واحد	مقدار/ تعداد	واحد اندازہ گیری	واحد سه کالا یا واحد خدمت شرح آندازه گیری			شناسه کالا یا خدمت	ديف		
۶۰۰,۰۰۰ ریال	۶۰,۰۰۰ ریال	۶۰۰,۰۰۰ ریال	۳۰۰,۰۰۰ ریال	٢		د، سازنده صنایع ۱۰. عرض ۳۳ mm،	יייור. חחר ס	ه، سایز mm ۰.۰۷ ۳۰ ، ضخامت ۰.۰۷ دی کلاف، وزن kg ۱	، برش خورده بران، طول ۰۰ بسته بن	تسمه مسی، حالت مس شهید باهنر، ا	29+07/14+19570	1
						an à la combaille						
	alla Calibaa m	Lilla		-14Le		طلعات پرداخت	- 1	تغاير فارم		البابلاء فيمككلهم		
از بردافت:	ت موضوع ماده. ت بر ارزش افتوده	ماندة سعم ماليا،	سيه. –	مبنع تن ماندة ت	از برداخت:	ی. ۵۰۰٬۰۰۰ ریان ض و وجوه قانونی	ی تص اعد ،	مبنع پرد،حتی ۶ سفم سابر مالیات	00240 3	ب پایانه دروستاسی ش افتوده از باداخت	ی تشویه. پرداخت ا ع سقم مالیات بر ارز	محمو
		. 10		,	50.5		-				_	
				-	بوه قانونی: -	مالیات، عوارض و و	ماير	مانده سهم س				
						IC core						
و مع بال	انکسر تخفیف: ه	ممع مبلغ بس	م البرقة	0.000 3 6	ا: کسر تخفیا	جمع دن محموع مبلغ قبل	. 11	تحساب معمد 95م	0.0 80030	مده: ومورغ بال	فماليات برارتش افز	60000
0.001 * 001,000	ار مسر مسید .	ىپىلان سېن شىن	0,00	.,	ار نسر عمر ا	ی عوارض و وجوه ق	ياليان	محموع سابر ما	للبلوح فلور	روده، ۲۰٫۰۰۰ ریږی ۱۰٫۰۰۱ ا	ہ سی پر برزمی ہے محموع تخفیفات	للبسو.
										0.0		
						اطلاعات تكميلى						
					17:70 - 11	ایجاد: ۳/۵۵/۲۷۰	زمان	تاريخ و				

نکته: مودیان با کلیک بر روی گزینه «چاپ PDF» میتوانند خروجی PDF آن را نیز دریافت نمایند.

حال در صورتی که تصمیم به اصلاح، برگشت از فروش و یا ابطال صورتحساب خود را داشته باشید، میتوانید از پنجره باز شده، یکی از موارد نامبرده را انتخاب کنید.

صفحه ۱۱ از ۱۶	SADAD TSP	نسخه بازنگری: ۱	شناسه سند: GL.IT.۰۵

اعتماد پردازش سداد

۴. گامهای ثبت صورتحساب الکترونیکی اصلاحی:

مودی به منظور ثبت صورتحساب اصلاحی میبایست اقدامات ذکر شده در زیر را به عمل آورد:

- انتخاب صورتحساب مورد نظر با وضعیت «قبول شده» یا «قبول شده با هشدار».
 - انتخاب گزینه «صورتحساب اصلاحی» برای اصلاح صورتحساب اصلی (مرجع)
 - مطابق با تصویر زیر، اطلاعات مورد نیاز و الزامی را ثبت کند.
- از جمله موارد الزامی در ثبت صورتحساب اصلاحی، فیلد «سریال داخلی صورتحساب» میباشد.
 - تکمیل فیلد «توضیحات» اختیاری است.
- مودیان در بخش انتهایی صورتحساب اصلاحی میتوانند تعداد/مقداری که قبلاً ثبت شده را ویرایش نمایند.
 - انتخاب گزینه «ثبت و ارسال» پس از اعمال تغییرات.

نهای تکی					
صورتحساب اصلاحی ۸۲HGYVoFDFlooroonF۵CEV					
آخرين سريال داخلى صورتحساب	ب ثبت شده در سیستم «۵۶۶۸۰۰۶» میباشد.			💽 کپی کن	
سریال داخلی صورتحساب • وارد کنید	تاریخ و زمان صدور • ۱وز / ماه / سال				
توضيحات					
وارد کنید				~	
اقلام صورتحساب					
شناسه کالا/ خدمت	شرح کالا/خدمت	تعداد/مقدار	مبلغ واحد	مبلغ تخفيف	
ለኩሑ«•••አፈንድነይአል 1	خدمات ارائه بلیط های مسافرتی/حق العمل فروش بلیط هواپیمای خارجی/ شرکت خدمات مسافرتی و گردشگری و زیارتی تاو گشت نور راشا	- + k	٢٢,000,000	۲۰۰٬۰۰۰ ریال	
					ſ
بستن				ثبت و ارسال	

صفحه ۱۲ از ۱۶	SADAD TSP	نسخه بازنگری: ۱	شناسه سند: GL.IT.∘۵

در صورت انجام موفقیتآمیز ثبت، مودی پیام «مودی گرامی، صورتحساب شماره «...» با موفقیت اصلاح گردید. میتوانید از قسمت «صورتحسابهای تکی» صورتحساب اصلاحی خود را مشاهده و در صورت نیاز نسبت به دریافت نسخه PDF و یا پرینت آن اقدام نمایید». را مشاهده مینماید.

با ثبت صورتحساب اصلاحی، وضعیت صورتحساب قبلی مودی به صورتحساب «اصلاح شده» تغییر مییابد و صورتحساب جدیدی با موضوع صورتحساب اصلاحی ارسال خواهد شد.

نکات ثبت صورتحساب اصلاحی:

اعتماد پردازش سداد

- د. نوع و الگوی صورتحساب، اقلام اطلاعاتی مربوط به خریدار، شناسه کالا و خدمات غیر قابل اصلاح بوده و برای اصلاح آنها میبایست صورتحساب مرجع ابطال و صورتحساب جدید صادر گردد.
 - ۲. برای اصلاح تعداد/ مقدار هر ردیف کالا و خدمات:
- a) در صورت افزایش، برای تعداد/مقدار افزایشی علاوه بر امکان صدور صورتحساب جدید اصلی، میتوان صورتحساب اصلاحی نیز صادر نمود. امکان افزودن شناسه کالا و خدمات جدید در صورتحساب اصلاحی وجود ندارد.
- b) در صورت کاهش، برای تعداد/مقدار کاهشی علاوه بر امکان صدور صورتحساب برگشت از فروش، صورتحساب اصلاحی نیز میتوان صادر نمود. تنها در صورت ثبت اشتباه تعداد/مقدار در صورتحساب اصلی از این قابلیت میتوان برای اصلاح استفاده نمود.
- ۳. آخرین صورتحساب اصلاحی که وضعیت تأیید آن مشخص شده باشد میبایست به عنوان صورتحساب مرجع در نظر گرفته شود.
- ۴. اگر صورتحساب مرجع، خود اصلاحی/برگشت از فروش باشد، برای صدور صورتحساب اصلاحی/برگشت از فروش، مرجع حتماً باید در یکی از وضعیتهای تأیید شده/تأیید سیستمی/عدم نیاز به واکنش باشد.

SADAD TSP

۵. گامهای ثبت صورتحساب برگشت از فروش

اعتماد پردازش سداد

چنانچه پس از صدور صورتحساب الکترونیکی اصلی/اصلاحی بخشی از کالا و خدمات <u>کاهش</u> یافته باشد، فروشنده نسبت به صدور صورتحساب الکترونیکی برگشت از فروش اقدام مینماید. صادرکننده صورتحساب الکترونیکی میبایست صورتحساب برگشت از فروش که از نظر نوع و الگوی صورتحساب مطابق صورتحساب اصلی مرجع و حاوی شماره منحصر به فرد مالیاتی صورتحساب مرجع بوده و شامل اقلام کالا و خدمات فروخته شده منهای اقلام برگشتی است را در صورتحساب درج و در سامانه مؤدیان ثبت نماید.

مودی مطابق با تصویر زیر، در ابتدا از زیرمنوی مزبور، گزینه «صورتحساب برگشت از فروش» را انتخاب کند. سپس همانند توضیحات ثبت صورتحساب اصلاحی به تکمیل فیلد سریال داخلی صورتحساب و تعداد/مقدار و همچنین تاریخ و زمان صدور بپردازد.

پس از اتمام، بر روی گزینه سبز رنگ در گوشه سمت چپ صفحه با عنوان «ثبت و ارسال» کلیک نماید. با تغییر اطلاعات و ثبت صورتحساب برگشت از فروش، وضعیت به حالت «برگشتی» تغییر مییابد.

صورتحساب برگشت از فروش ۸۲HGYV+۴DFI+++++۵CFI			
آخرین سریال داخلی صورتحساب ثبت شده در سیستم ه	سیستم «awe۲۱۲۴۵۶» میباشد.		🜒 کپی کن
سریال داخلی صورتحساب • تاریخ وارد کنید	تاریخ و زمان صدور • روز / ماه / سال		
توضیحات وارد کنید			~
اقلام صورتحساب			w
شناسه کالا/ شرح کالا/خدمت ردیف خدمت	مت	تعداد/مقدار	مبلغ واحد مبلغ تخفيف
خدمات ارائه بلیط هار مسافرتی و گردشگری	بلیط های مسافرتی/حق العمل فروش بلیط هواپیمای خارج ردشگری و زیارتی تاو گشت نور راشا	ی/ شرکت خدمات ۲ + ۲	۲۰۰٫۰۰۰ ۲۰٫۰۰۰ ریال ریال
بستن			ثبت و ارسال
اسه سند: GL.IT.۰۵	نسخه بازنگری: ۱	SADAD TSP	صفحه ۱۴ از

نکات ثبت صورتحساب برگشت از فروش:

اعتماد پردازش سداد

- . اقلام اطلاعاتی مربوط به خریدار غیر قابل اصلاح میباشد.
- ۲. تعداد/ مقدار یا ردیف کالا و خدمات میبایست نسبت به صورتحساب مرجع کاهش یافته باشد.
 - ۳. نرخ مالیات بر ارزش افزوده غیر قابل اصلاح میباشد.
- ۴. در صورتی که تمام اقلام کالا و خدمات برگشت داده شده باشد میبایست صورتحساب ابطالی صادر شود.
- ۵. مبالغ مربوط به کالا و خدمات در صورتحساب برگشت از فروش نسبت به صورتحساب اصلی نمیتواند تغییر یابد.

۶. ثبت صورتحساب ابطالی

چنانچه پس از صدور صورتحساب اصلی، اصلاحی، برگشت از فروش شرط/شروط زیر برقرار باشد، صادرکننده صورتحساب الکترونیکی میبایست صورتحساب ابطالی که از نظر نوع و الگوی صورتحساب مطابق صورتحساب مرجع بوده و حاوی شماره منحصر به فرد مالیاتی صورتحساب مرجع است را صادر و در سامانه مؤدیان ثبت نماید؛

- . تغییر اقلام اطلاعاتی مربوط به خریدار
- ۲. بازگشت تمام اقلام موجود در صورتحساب مرجع
- ۳. احراز عدم تحقق معامله بر اساس اسناد و مدارک مثبته
 - ۴. اشتباه در ثبت تاریخ معامله

در صورتحساب الکترونیکی ابطالی نوع و الگوی صورتحساب، اقلام اطلاعاتی مربوط به خریدار و کلیه اقلام اطلاعاتی مربوط به کالا و خدمات موجود در بدنه صورتحساب، از صورتحساب مرجع واکشی شده و لزومی به درج آنها در فایل جیسون (JSON) صورتحساب ابطالی نمیباشد.

به منظور ابطال صورتحساب، مودیان گرامی ابتدا میبایست از زیر منوی مزبور گزینه "صورتحساب ابطالی" را انتخاب نمایند.

سپس در صورتی که از ابطال و لغو صورتحساب خود اطمینان لازم را دارند پس از درج «سریال داخلی» در فیلد مربوطه، تأیید و ثبت را انتخاب نمایند.

با انتخاب گزینه مزبور پیام «با موفقیت ثبت شد» برای مودی نمایش داده میشود.

صفحه ۱۵ از ۱۶	SADAD TSP	نسخه بازنگری: ۱	شناسه سند: GL.IT.∘۵

راهنمای ثبت و صدور صورتحساب ارجاعی در سامانه اعتماد سداد اعتماد پردازش سداد

نكته: تصوير زير مربوط به ثبت صورتحساب ابطالي ميباشد.

			ىسابىدى بىي	-73
			صورتحساب ابطالی ArHGrvorDFloomoorfaCFl	مانه
				ردية
	💽 کپی کن	م «awe۲۱۲۴۵۶» میباشد.	آخرین سریال داخلی صورتحساب ثبت شده در سیست	
°1°		تاريخ و زمان صدور •	سریال داخلی صورتحساب •	١
		روز / ماه / سال	وارد کنید	
			توضيحات	٢
			وارد کنید	
٩٥	×			٣
0	ثبت و ارسال		بستن	4
		ארחטרעסרטטבססססרטענע ۱۴:۱۸ -	صادرات اصلی یک	۵

نکات ثبت صورتحساب ابطالی:

- ۱. روی صورتحساب «مرجع با هر وضعیت» و یا «ارجاعی با وضعیت در انتظار واکنش» میتوان صورتحساب ابطالی صادر نمود. الزام به ذکر است :
- a) امکان صدور صورتحساب ابطالی روی صورتحساب مرجع در صورتی میسر است که صورتحساب ارجاعی آن در وضعیت در انتظار واکنش/رد شده باشد.
- b) چنانچه صورتحساب ارجاعی در وضعیت تأیید شده باشد، صورتحساب مرجع آن ابطالی محسوب شده و از آن نمیتوان مجدداً به عنوان صورتحساب مرجع استفاده نمود
 - ۲. امکان استفاده از صورتحساب الکترونیکی ابطالی به عنوان صورتحساب مرجع وجود ندارد.
- ۳. در صورتیکه صورتحساب مرجع از طریق صورتحساب ابطالی باطل شود، صورتحسابهای اصلاحی/برگشت از فروش تأیید نشده آن در صورت وجود باطل میشوند.