



راهنمای ثبت، صدور و ارسال صورتحساب الکترونیکی

نسخه شماره یک



فهرست

۱. مقدمه ۲
۲. کلیات و تعاریف ۲
۳. نحوه ایجاد صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد ۵
۴. ایجاد صورتحساب به صورت تکی ۷
۵. ارسال صورتحساب الکترونیکی به صورت دسته‌ای ۱۹
۶. انواع وضعیت صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد: ۲۱



۱. مقدمه

ارسال صورتحساب الکترونیکی به سازمان امور مالیاتی کشور یکی از ضرورت‌ها برای هر کسب و کار است. افرادی که کسب و کار خود را دارند و به عنوان اشخاص حقیقی شناخته می‌شوند و همچنین شرکت‌هایی که با عنوان اشخاص حقوقی شناخته می‌شوند، باید صورتحساب الکترونیکی خود را به سامانه مودیان مالیاتی ارسال نمایند. از این رو سامانه «اعتماد سداد» به عنوان یک سامانه امن و مطمئن، بستری به منظور ارسال این صورتحساب برای مودیان فراهم شده است.

سند حاضر به منظور راهنمایی مودیانی که در سامانه اعتماد سداد ثبت‌نام و سپس اقدام به انعقاد قرارداد با شرکت نموده‌اند و تمایل به ثبت و صدور و ارسال صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد دارند می‌باشد.

از این رو به مودیان پیشنهاد می‌شود تا پیش از انجام امور ثبت و ارسال صورتحساب خود در سامانه در خصوص انجام مراحل زیر اطمینان حاصل نمایند:

- ثبت‌نام در سامانه اعتماد سداد
- انعقاد قرارداد
- ثبت اطلاعات پایه
- ثبت و صدور صورتحساب آزمایشی

نکته: موارد بالا به صورت جداگانه در مستندات مربوطه شرح داده شده است.

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 کسب و کار توسط سازمان تعیین و اعلام می‌شود در مواردی که از دستگاه کارتخوان بانکی یا درگاه پرداخت الکترونیکی به عنوان 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/خدمت 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
- طلا، جواهر و پلاتین
- قرارداد پیمانکاری
- قبوض خدماتی
- بلیط هواپیما
- صادرات

صورتحساب نوع ۲: صورتحسابی است با اطلاعات کامل فروشنده و کالا/خدمت. در این نوع از صورتحساب، ثبت اطلاعات خریدار اختیاری بوده و از بابت این صورتحساب اعتبار مالیاتی برای خریدار قابل احتساب نمی‌باشد (۲ الگو).

- 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 سویچ، 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.



نرخ خرید/فروش ارز: نرخ خرید ارز، نرخ است که یک صرافی یا بانک برای خرید ارز از شما ارائه می‌دهد، در حالی که نرخ فروش ارز، نرخ است که آنها برای فروش ارز به شما ارائه می‌دهند. تفاوت بین این دو نرخ به عنوان "گشودگی بازار" شناخته می‌شود و معمولاً به عنوان سود یا کمیسیون صرافی محاسبه می‌شود. در واقع، این تفاوت هزینه خرید و فروش ارز را نشان می‌دهد که صرافی یا بانک از شما می‌گیرد.

کارمزد فروش ارز: کارمزد فروش ارز یا همان "هزینه فروش"، مبلغی است که صرافی یا بانک از شما بابت خرید ارز از شما دریافت می‌کند. این هزینه معمولاً به عنوان درصدی از مبلغ ارز که می‌فروشید یا به صورت مبلغ ثابت محاسبه می‌شود و به صورت کارمزد یا کمیسیون در فاکتور یا قیمت نهایی ارائه می‌شود.

سود فروشنده: هزینه‌ای است که فروشنده بابت سود خود در صورتحساب‌های با الگوی طلا، جواهر و پلاتین لحاظ می‌نماید.

مالیات موضوع ماده ۱۷: اشخاص مشمول ماده ۱۷، قانون مالیات‌های مستقیم؛ می‌بایست کادر مذکور را در قسمت اطلاعات سامانه اعتماد پردازش سداد تکمیل نمایند.

حق‌العمل: مبلغی که بابت فروش حق‌العمل کاری طلا دریافت می‌گردد.

اجرت ساخت: هزینه‌ای است که طلا فروش برای ساخت و طراحی طلا از مشتری دریافت می‌نماید.

شناسه کوتاژ اظهارنامه گمرکی: Cottage یک شماره هشت‌رقمی است که در تمامی مراحل ترخیص کالا از گمرک و حتی تحویل آن از انبار گمرک مورد استفاده قرار می‌گیرد. همچنین، این کد ۸ رقمی به منظور شناسایی کالای شما استفاده می‌شود. این شماره سریال شناساگر کالا در گمرک است و استعمال کالا با استفاده از این شماره امکان‌پذیر است.



۳. نحوه ایجاد صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد

به منظور «ایجاد صورتحساب» در سامانه اعتماد سداد، ثبت و در نهایت ارسال صورتحساب الکترونیکی، می‌بایست پیش از هر عمل دیگری پرونده از حالت «در حال بررسی» به «تایید شده» و سپس مراحل انعقاد قرارداد تغییر یابد (بعد از انجام عقد قرارداد)، در واقع پس از ارزیابی و بررسی کارشناس امور قراردادها، امکان مشاهده گزینه «صورتحساب» برای مودی فراهم می‌گردد.

در سمت راست نمایشگر خود، گزینه «پرونده‌های من» را انتخاب نموده و در مقابل نام پرونده خود بر روی «مدیریت پرونده» کلیک نمایید.

از نوار سمت راست صفحه، پرونده خود را انتخاب نمایید و سپس گزینه «صورتحساب» را از منو انتخاب نماید.



با کلیک بر روی گزینه صورتحساب، مطابق تصویر زیر منو صورتحساب برای مودی نمایش داده می‌شود.



مودیان به منظور آشنایی با فضای ثبت صورتحساب، می‌بایست در ابتدا صورتحساب خود را به صورت آزمایشی ثبت نمایند.

نکته: در صورت ثبت صورتحساب آزمایشی و ابطال آن (مطابق سند راهنمای ثبت، صدور و ارسال صورتحساب آزمایشی)، تصویر زیر را مشاهده می‌نمایید.



زیر منوی صورتحساب شامل موارد زیر می‌باشد:

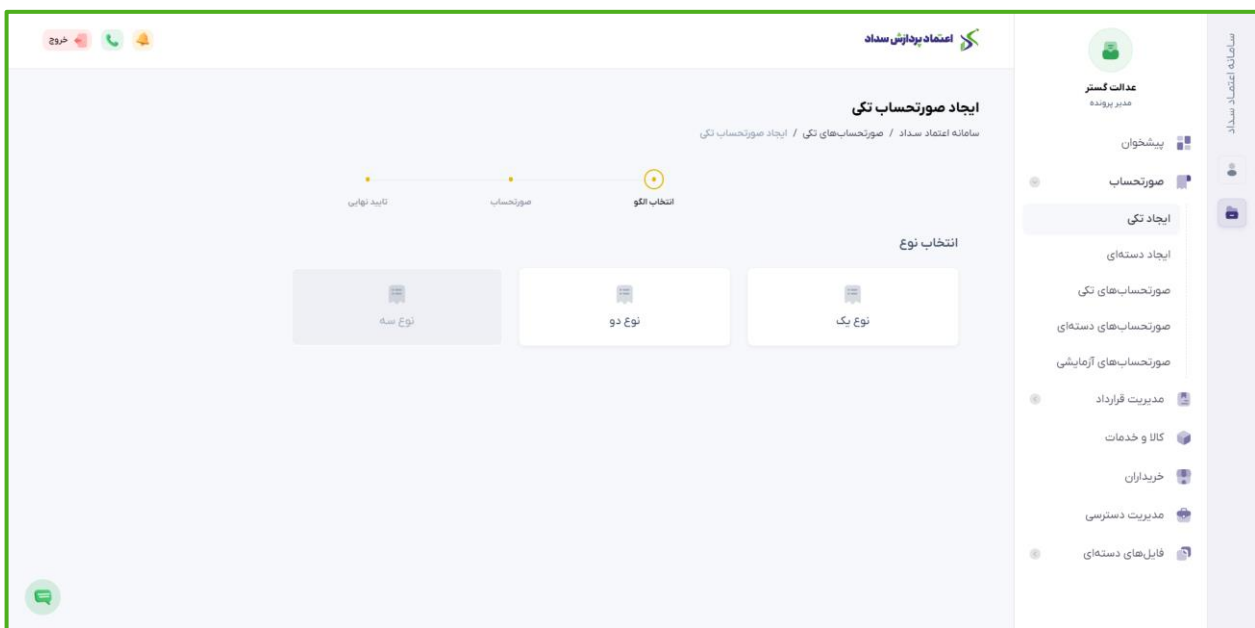
- ایجاد تکی: در صورت تمایل به ثبت، صدور و ارسال جداگانه هر یک از صورتحساب‌ها، مودیان می‌توانند از این گزینه استفاده نمایند.
- ایجاد دسته‌ای: مودی می‌تواند تمامی صورتحساب‌های خود را به صورت یکجا در قالب فایل اکسل در سامانه اعتماد سداد بارگذاری نماید.
- صورتحساب‌های تکی: در صورت تمایل به مشاهده تمامی صورتحساب‌های ثبت شده به صورت تکی، گزینه «صورتحساب‌های تکی» را انتخاب نمایید.
- صورتحساب‌های دسته‌ای: در صورت تمایل به مشاهده تمامی صورتحساب‌های ثبت شده به صورت دسته‌ای، گزینه «صورتحساب‌های دسته‌ای» را انتخاب نمایید.



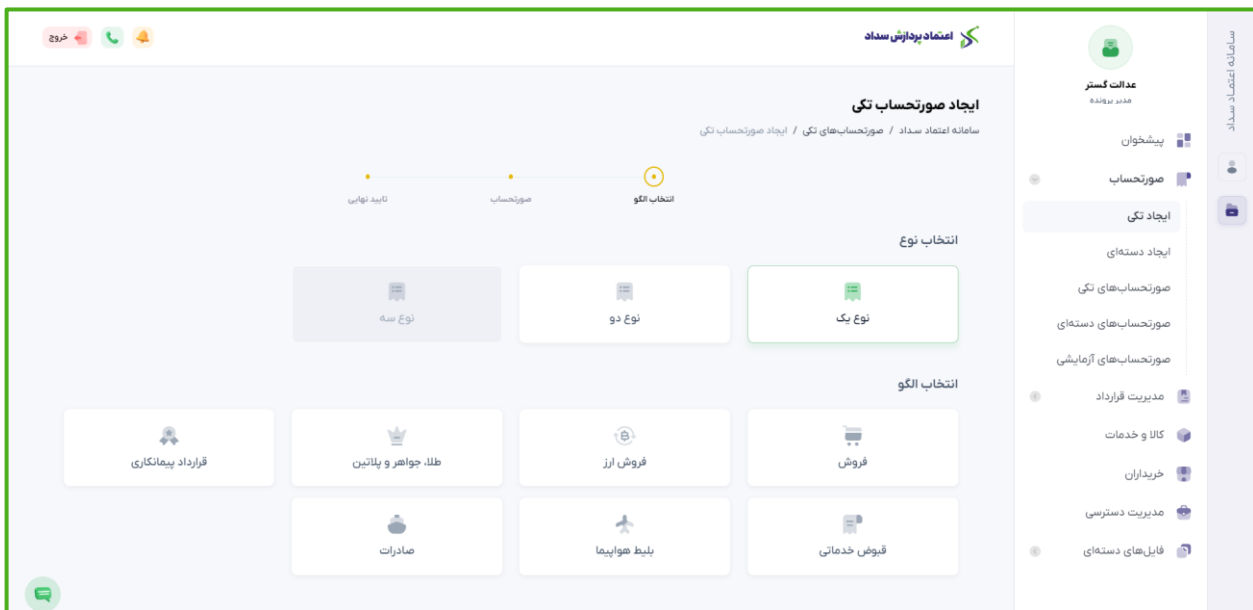
- صورتحساب آزمایشی: در صورت تمایل به مشاهده تمامی صورتحساب‌های آزمایشی صادر شده، گزینه «صورتحساب‌های آزمایشی» را انتخاب نمایید.

۴. ایجاد صورتحساب به صورت تکی

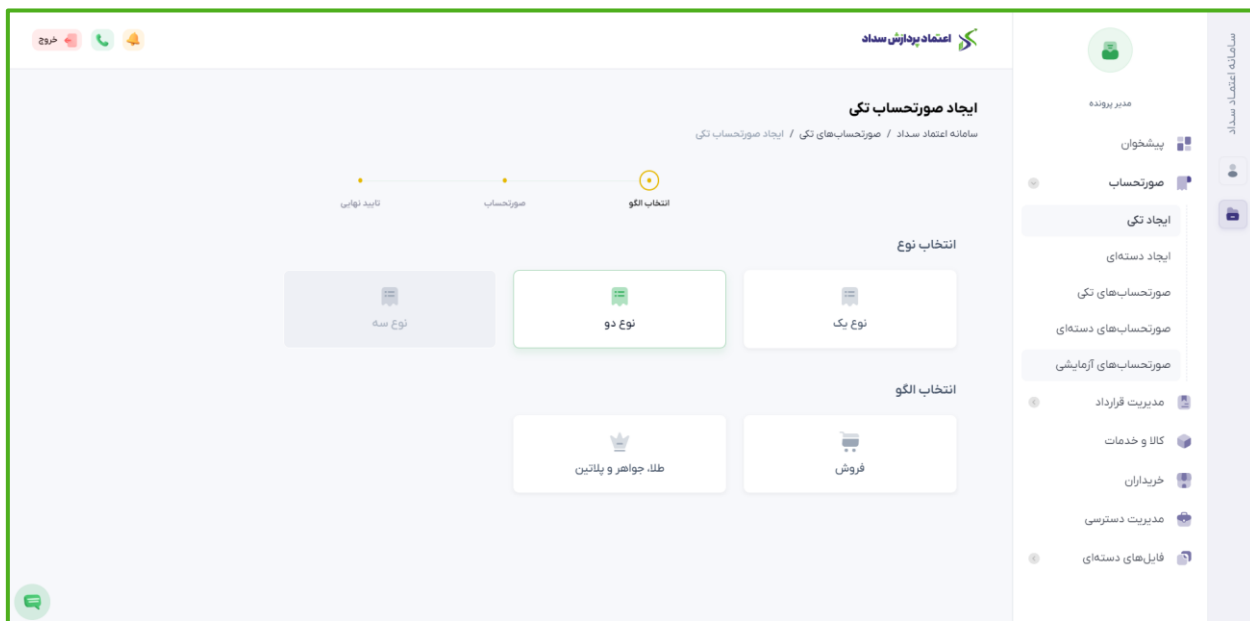
در صورتی که مودی تمایل به ثبت جداگانه هرکدام از صورتحساب‌های خود داشته باشد. گزینه «ایجاد تکی» از زیر منوی صورتحساب را می‌بایست انتخاب نماید. اکنون مطابق تصویر زیر نوع صورتحساب خود را انتخاب نمایید.



الگوهای صورتحساب نوع ۱ مطابق تصویر زیر می‌باشد:



الگوهای صورتحساب نوع ۲ مطابق تصویر زیر می‌باشد:



در ادامه تصاویر نمونه اطلاعات تکمیلی هر یک از صورتحساب‌ها و الگوها نمایش داده شده است.



– صورتحساب نوع ۱ (الگو فروش)

نکته حائز اهمیت در رابطه با صورتحساب نوع یک، الزام به وارد نمودن اطلاعات خریدار می‌باشد؛ در صورتی که در صورتحساب نوع دوم وارد نمودن اطلاعات خریدار اختیاری می‌باشد. موارد الزامی که مودیان می‌بایست تکمیل نمایند، با علامت (.) مشخص شده‌اند. در بخش «اطلاعات خریدار» در میانه صفحه، مودیان می‌بایست بر اساس انتخاب هریک از خریداران فیلدهای قابل مشاهده در تصویر زیر را تکمیل نمایند. با انتخاب الگوی فروش، مودی به تکمیل اقلام اطلاعاتی مربوط به صورتحساب فروش می‌پردازد. مطابق تصویر زیر، موارد الزامی در ۴ بخش «مشخصات صورتحساب» و «اطلاعات خریدار» را تکمیل نمایید.

مشخصات صورتحساب				تست مدیر پرونده
سریال داخلی صورتحساب	تاریخ و زمان صدور	شماره پروانه گمرکی	کد گمرک محل اظهار فروشنده	<ul style="list-style-type: none"> پیشخوان صورتحساب ایجاد تکی ایجاد دسته‌ای صورتحساب‌های تکی صورتحساب‌های دسته‌ای صورتحساب‌های آزمایشی مدیریت قرارداد کالا و خدمات خریداران مدیریت دسترسی فایل‌های دسته‌ای
وارد کنید ...	روز / ماه / سال	وارد کنید ...	وارد کنید ...	
شناسه یکنای ثبت قرارداد فروشنده	روش تسویه	منابع پرداختی نقدی	مالیات موضوع ماده IV	
وارد کنید ...	انتخاب کنید ...	ریال	وارد کنید ...	
اطلاعات خریدار				
انتخاب از لیست خریداران (اشخاص حقیقی و حقوقی)				
انتخاب کنید ...				
نوع	کد ملی	کد اقتصادی	کد پستی	
حقیقی	وارد کنید ...	وارد کنید ...	وارد کنید ...	
کد شعبه	شماره گذرنامه			
وارد کنید ...	وارد کنید ...			
اقلام صورتحساب				
افزودن				
پرداخت				
افزودن				



مودی می‌بایست در بخش «مشخصات صورتحساب» موارد زیر را تکمیل نماید.

- سریال داخلی صورتحساب: مؤلفه‌ی متغیر تشکیل‌دهنده شماره مالیاتی است که مقدار آن درون هر حافظه مالیاتی منحصر به فرد بوده و به صورت صعودی و غیر تکراری تولید می‌شود.
- تاریخ و زمان صدور: تاریخ و زمان وقوع رویداد مالی است که بر اساس آن رویداد مالی، صورتحساب توسط فروشنده صادر شده است.
- روش تسویه: روش دریافت یا پرداخت مانده حساب مورد تأیید خریدار و فروشنده (ثمن معامله) می‌باشد و عبارت است از: نقد، نسیه و یا نقد - نسیه.
- مبلغ پرداختی نقدی: در صورتی که بخشی از پرداخت به صورت نقدی انجام شده، می‌توانید مبلغ نقدی را در این قسمت وارد نمایید.
- مالیات موضوع ۱۷: مالیات تخصیص‌یافته براساس تبصره ۱ ماده (۱۷) قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰.
- نوع: نوع خریدار شامل (حقوقی، حقیقی، مشارکت مدنی، اتباع خارجی) می‌باشد.

مشخصات صورتحساب

سریال داخلی صورتحساب	تاریخ و زمان صدور	شماره پروانه گمرکی	کد گمرک محل اظهار فروشنده
وارد کنید ...	۱۴۰۳/۰۴/۰۷ - ۱۴۰۳/۰۴/۰۷	وارد کنید ...	وارد کنید ...
شناسه یکتای ثبت قرارداد فروشنده	روش تسویه	مبلغ پرداختی نقدی	مالیات موضوع ماده ۱۷
وارد کنید ...	انتخاب کنید ...	وارد کنید ...	وارد کنید ...

اطلاعات خریدار

انتخاب از لیست خریداران

انتخاب کنید ...

نوع	کد ملی	کد اقتصادی	کد پستی
حقیقی	وارد کنید ...	وارد کنید ...	وارد کنید ...
کد شعبه	شماره گذرنامه		
وارد کنید ...	وارد کنید ...		

پس از تکمیل مشخصات صورتحساب و اطلاعات خریدار، حال به سراغ ارقام صورتحساب می‌رویم. ابتدا بر روی گزینه «افزودن» که در سمت چپ صفحه به رنگ آبی می‌باشد کلیک نمایید.



حال مطابق تصویر زیر، اطلاعات درخواستی سامانه را وارد نمایید؛ موارد اختیاری و غیر الزامی در مقابل هر کادر با علامت (.) مشخص شده‌اند.

ایجاد اقلام

شناسه کالا/خدمت . انتخاب کنید ...	تعداد/مقدار . ۰ - +	واحد اندازه‌گیری انتخاب کنید ...	مبلغ واحد . ریال
مبلغ تخفیف . ریال	نوع ارز انتخاب کنید ...	میزان ارز وارد کنید ...	نرخ برابری ارز با ریال وارد کنید ...
موضوع سایر مالیات و عوارض وارد کنید ...	نرخ سایر مالیات و عوارض وارد کنید ...	مبلغ سایر مالیات و عوارض ریال	موضوع سایر وجوه قانونی وارد کنید ...
نرخ سایر وجوه قانونی وارد کنید ...	مبلغ سایر وجوه قانونی ریال	شناسه پکنای ثبت قرارداد حق العمل کاری وارد کنید ...	موضوع سایر وجوه قانونی وارد کنید ...

بستن
تایید و ثبت

نکته: برای اطلاعات بیشتر در خصوص جزئیات شناسه کالا/خدمت به «سند راهنمای اخذ شناسه کالا/خدمت عمومی/اختصاصی» مراجعه نمایید.

مودیان مالیاتی در قسمت «ایجاد اقلام» مواد ذکر شده در زیر را می‌بایست با دقت تکمیل نمایند.

شناسه کالا/خدمت: مجموعه‌ای از فیلدهای توصیفی یک کالا/خدمت است که به صورت فیلدهای توصیفی استاندارد برای هر قلم کالا/خدمت مشخص شده است.

در این فیلد کالا/خدمت مورد نظر خود را جستجو نمایید، و بر روی آن کلیک نمایید.

نکته: برای اینکه بتوانید در قسمت ایجاد اقلام، شناسه کالا/خدمت را وارد نمایید؛ می‌بایست در ابتدا شناسه کالا/خدمت مورد نظر خود را در سامانه تعریف نمایید.

- تعداد/مقدار: میزان اقلام کالا/خدمت ارائه شده می‌باشد.
- مبلغ واحد: مبلغ هر واحد از مقدار کالا/خدمت ارائه شده می‌باشد.



- مبلغ تخفیف: مبلغی که باعث کاهش مبلغ پرداختی بابت خرید کالا/خدمت می‌شود و مورد توافق فروشنده و خریدار می‌باشد که خریدار مبلغ کمتری نسبت به مبلغ اولیه کالا می‌پردازد. (به صورت ریال وارد نمایید)

سپس تأیید و ثبت را انتخاب نمایید.

پس از اتمام صورتحساب نوار «پرداخت» قرار دارد، تکمیل این قسمت الزامی نمی‌باشد و مودیان بر اساس شرایط می‌توانند تصمیم به تکمیل نمایند. به منظور ورود به قسمت پرداخت «افزودن» را انتخاب نمایند. سپس اطلاعات را مطابق تصویر زیر تکمیل و پس از آن تأیید و ثبت را انتخاب نمایید.

ایجاد پرداخت

نحوه پرداخت انتخاب کنید ...	شماره پایانه وارد کنید ...	تاریخ و زمان پرداخت روز / ماه / سال	مبلغ پرداختی وارد کنید ...
شماره پذیرنده فروشگاهی وارد کنید ...	شماره سوییچ پرداخت وارد کنید ...	شماره پیگیری/شماره مرجع وارد کنید ...	شماره کارت پرداخت‌کننده وارد کنید ...
کد/شناسه ملی/کد فراگیر پرداخت‌کننده وارد کنید ...			

تایید و ثبت
بستن



– صورتحساب نوع ۱ (الگو فروش ارز)

تمامی مراحل الگوی حاضر (فروش ارز) مشابه، توضیحات قبل می‌باشد.

نکته: در قسمت "ایجاد اقلام" کادر "تفاوت نرخ خرید و فروش ارز/کارمزد فروش ارز" الزامی می‌باشد و این مورد می‌بایست بر اساس مصوبه سازمان امور مالیاتی تکمیل گردد.

شماره پروانه گمرکی حداکثر می‌تواند ۱۴ رقم باشد

شناسه یکتای ثبت قرارداد فروشنده که حداکثر ۱۲ رقم می‌باشد. شناسه یکتای ثبت قرارداد فروشنده در صورتحساب ثبت شده می‌بایست با شماره قرارداد موجود در کارپوشه مودیاند گمرک محل اظهار فروشنده که کدی ۵ رقمی است.

اطلاعات خود را مطابق تصویر درج شده در زیر تکمیل نمایید.

صورتحساب نوع یک . فروش ارز

مشخصات صورتحساب

سریال داخلی صورتحساب	تاریخ و زمان صدور	شماره پروانه گمرکی	کد گمرک محل اظهار فروشنده
<input type="text" value="وارد کنید ..."/>	<input type="text" value="روز / ماه / سال"/>	<input type="text" value="وارد کنید ..."/>	<input type="text" value="وارد کنید ..."/>
شناسه یکتای ثبت قرارداد فروشنده	روش تسویه	مبلغ پرداختی نقدی	مالیات موضوع ماده ۱۷
<input type="text" value="وارد کنید ..."/>	<input type="text" value="انتخاب کنید ..."/>	<input type="text" value="وارد کنید ..."/> ریال	<input type="text" value="وارد کنید ..."/>

اطلاعات خریدار

انتخاب از لیست خریداران (اشخاص حقیقی و حقوقی)

نوع	کد ملی	کد اقتصادی	کد پستی
<input type="text" value="حقیقی"/>	<input type="text" value="وارد کنید ..."/>	<input type="text" value="وارد کنید ..."/>	<input type="text" value="وارد کنید ..."/>
کد شعبه	شماره گذرنامه		
<input type="text" value="وارد کنید ..."/>	<input type="text" value="وارد کنید ..."/>		



– صورتحساب نوع ۱ (الگو طلا، جواهر، پلاتین)

مطابق با توضیحات مذکور مراحل مشابه را تکمیل نمایید.

در قسمت ایجاد اقلام، موارد زیر را تکمیل نمایید.

- اجرت ساخت: هزینه‌ای است که طلا فروش برای ساخت و طراحی طلا از مشتری دریافت می‌نماید (معادل یک گرم).
 - سود فروشنده: هزینه‌ای است که فروشنده بابت سود خود در صورتحساب‌های با الگوی طلا، جواهر و پلاتین لحاظ می‌نماید.
 - حق‌العمل: مبلغی که بابت فروش حق‌العمل کاری طلا از خریدار دریافت می‌گردد.
- شناسه اقتصادی خریدار دارای اهمیت می‌باشد، از تکمیل آن اطمینان حاصل نمایید. (تصویر را می‌توانید در صفحه بعدی مشاهده نمایید).

صورتحساب نوع یک - طلا، جواهر و پلاتین

مشخصات صورتحساب

<p>سریال داخلی صورتحساب *</p> <p>وارد کنید ...</p>	<p>تاریخ و زمان صدور *</p> <p>روز / ماه / سال</p>	<p>شناسه یکتای ثبت قرارداد فروشنده</p> <p>وارد کنید ...</p>	<p>روش تسویه *</p> <p>انتخاب کنید ...</p>
<p>مبلغ پرداختی نقدی</p> <p>وارد کنید ... ریال</p>	<p>مالیات موضوع ماده ۱۷</p> <p>وارد کنید ...</p>		

اطلاعات خریدار

انتخاب از لیست خریداران

انتخاب کنید ...

<p>نوع *</p> <p>حقیقی</p>	<p>کد ملی</p> <p>وارد کنید ...</p>	<p>کد اقتصادی</p> <p>وارد کنید ...</p>	<p>کد پستی</p> <p>وارد کنید ...</p>
<p>کد شعبه</p> <p>وارد کنید ...</p>	<p>شماره گذرنامه</p> <p>وارد کنید ...</p>		



– صورتحساب نوع ۱ (الگو قرارداد پیمانکاری)

صورتحساب نوع یک - قرارداد پیمانکاری

مشخصات صورتحساب

سریال داخلی صورتحساب • تاریخ و زمان صدور • شناسه یکتای ثبت قرارداد فروشنده • روش تسویه

وارد کنید ... روز / ماه / سال وارد کنید ... انتخاب کنید ...

مبلغ پرداختی نقدی مالیات موضوع ماده ۱۷

وارد کنید ... ریال وارد کنید ...

اطلاعات خریدار

انتخاب از لیست خریداران

انتخاب کنید ...

نوع • کد ملی • کد اقتصادی • کد پستی

حقیقی • وارد کنید ... وارد کنید ... وارد کنید ...

کد شعبه شماره گذرنامه

وارد کنید ... وارد کنید ...

– صورتحساب نوع ۱ (الگو قبوض خدماتی)

صورتحساب نوع یک - قبوض خدماتی

مشخصات صورتحساب

سریال داخلی صورتحساب • تاریخ و زمان صدور • شماره اشتراک/شناسه قبض بهره‌بردار • مالیات موضوع ماده ۱۷

وارد کنید ... روز / ماه / سال وارد کنید ... وارد کنید ...

اطلاعات خریدار

انتخاب از لیست خریداران

انتخاب کنید ...

نوع • کد ملی • کد اقتصادی • کد پستی

حقیقی • وارد کنید ... وارد کنید ... وارد کنید ...

کد شعبه شماره گذرنامه

وارد کنید ... وارد کنید ...



– صورتحساب نوع ۱ (الگو بلیت هواپیما)

صورتحساب نوع یک . بلیط هواپیما

مشخصات صورتحساب

سریال داخلی صورتحساب	تاریخ و زمان صدور	شماره اقتصادی آژانس	نوع پرواز
وارد کنید ...	روز / ماه / سال	وارد کنید ...	انتخاب کنید ...
روش تسویه	مبلغ پرداختی نقدی	مالیات موضوع ماده ۱۷	
انتخاب کنید ...	وارد کنید ... ریال	وارد کنید ...	

اطلاعات خریدار

انتخاب از لیست خریداران (اشخاص حقیقی)

انتخاب کنید ...

نوع	کد ملی	کد اقتصادی	کد پستی
حقیقی	وارد کنید ...	وارد کنید ...	وارد کنید ...
کد شعبه	شماره گذرنامه		
وارد کنید ...	وارد کنید ...		

– صورتحساب نوع ۱ (الگو صادرات)

صورتحساب نوع یک . صادرات

مشخصات صورتحساب

سریال داخلی صورتحساب	تاریخ و زمان صدور	کد گمرک محل اظهار فروشنده	شماره کوتاژ اظهارنامه گمرکی
وارد کنید ...	روز / ماه / سال	وارد کنید ...	وارد کنید ...
تاریخ کوتاژ اظهارنامه گمرکی			
روز / ماه / سال			

اقلام صورتحساب

افزودن

< تایید و ادامه
> مرحله قبل



– صورتحساب نوع ۲ (الگو فروش)

صورتحساب نوع دو . فروش

مشخصات صورتحساب

سریال داخلی صورتحساب •	تاریخ و زمان صدور •	مالیات موضوع ماده ۱۷
وارد کنید ...	روز / ماه / سال	وارد کنید ...

اطلاعات خریدار

انتخاب از لیست خریداران

انتخاب کنید ...

نوع	کد ملی	کد اقتصادی	کد پستی
حقیقی	وارد کنید ...	وارد کنید ...	وارد کنید ...

کد شعبه	شماره گذرنامه
وارد کنید ...	وارد کنید ...

– صورتحساب نوع ۲ (الگو طلا، جواهر، پلاتین)

صورتحساب نوع دو . طلا، جواهر و پلاتین

مشخصات صورتحساب

سریال داخلی صورتحساب •	تاریخ و زمان صدور •	مالیات موضوع ماده ۱۷
وارد کنید ...	روز / ماه / سال	وارد کنید ...

اطلاعات خریدار

انتخاب از لیست خریداران

انتخاب کنید ...

نوع	کد ملی	کد اقتصادی	کد پستی
حقیقی	وارد کنید ...	وارد کنید ...	وارد کنید ...

کد شعبه	شماره گذرنامه
وارد کنید ...	وارد کنید ...



مودی می‌بایست پس از تکمیل اطلاعات اشاره شده در هر بخش گزینه «تأیید و ادامه» را انتخاب نماید. سپس در مرحله بعدی، خلاصه‌ای از اطلاعات تکمیل شده در مراحل قبل به صورت پیش‌نمایش برای وی نشان داده می‌شود.

در صورت تمایل مودی می‌تواند با کلیک بر روی گزینه «ویرایش» اطلاعات خود را تغییر نماید. نکته: در صورتی که تیک گزینه «به‌صورت پیش فاکتور ثبت می‌کنم» را علامت بزنید، صورتحساب الکترونیکی شما به سازمان امور مالیاتی ارسال نخواهد شد. (تصویر زیر یک نمونه از صورتحساب نوع ۲، الگو طلا، جواهر و پلاتین می‌باشد).

صورتحساب نوع دو - طلا، جواهر و پلاتین

<p style="font-size: small; color: #007bff;">ویرایش</p> <p style="font-size: small;">روش تسویه</p>	<p style="font-size: small;">تاریخ و زمان صدور</p> <p style="font-size: small;">۱۴۰۳/۰۴/۰۸</p>	<p style="font-size: small;">الگو</p> <p style="font-size: small;">طلا، جواهر و پلاتین</p>	<p style="font-size: small;">اطلاعات صورتحساب</p> <p style="font-size: small;">نوع</p> <p style="font-size: small;">نوع دو</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<p style="font-size: small; color: #007bff;">ویرایش</p>	<p style="font-size: small;">اطلاعات پرداخت</p> <p style="font-size: small;">توضیحات</p> <p style="font-size: small; color: #ccc;">وارد کنید ...</p> <div style="border: 1px solid #ccc; height: 40px; margin: 5px 0;"></div> <p style="font-size: small; color: #ccc;">بصورت پیش فاکتور ثبت می‌کنم <input type="checkbox"/></p>
---------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

✓ ثبت و ارسال

در صورتی که تیک تأیید را بزنید، پیام نمایش داده شده در تصویر زیر را می‌توانید مشاهده کنید.

✓ بصورت پیش فاکتور ثبت می‌کنم

در صورت انتخاب این گزینه، صورتحساب شما بصورت پیش فاکتور ثبت میشود و به سازمان امور مالیاتی ارسال نمی‌شود. برای ارسال آن لازم است از طریق منوی «صورتحساب/کل صورتحساب‌ها» عملیات «ارسال به سازمان امور مالیاتی» را انتخاب نمایید.

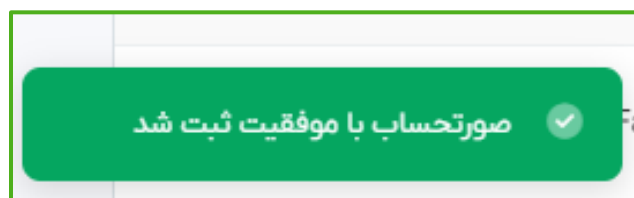
✓ ثبت و ارسال

سپس «ثبت و ارسال» را کلیک کنید.



«بله، ادامه می‌دهم» را مطابق تصویر زیر انتخاب نمایید.

سپس پیامی با مضمون «صورتحساب شما با موفقیت ثبت شد» برای شما نمایش داده می‌شود.



۵. ارسال صورتحساب الکترونیکی به صورت دسته‌ای

راهکار ارسال دسته‌ای (گروهی، یکجا و...) از جمله روش‌هایی است که به منظور تسهیل روند ارسال صورتحساب با حجم بالا و یکجا برای مودیان گرامی در نظر گرفته شده است.

ارسال این دسته از صورتحساب‌ها در سامانه اعتماد سداد، از طریق بارگذاری فایل می‌باشد.

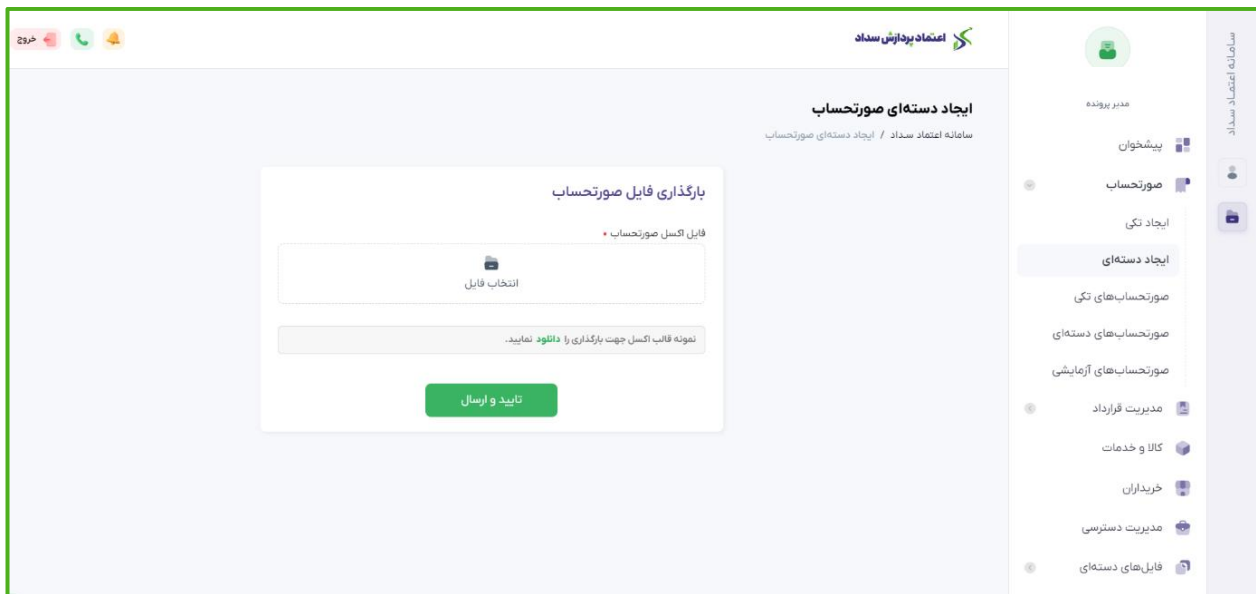
پس از مشاهده منوی صورتحساب و انتخاب گزینه "ایجاد دسته‌ای" بر روی قسمت انتخاب فایل کلیک نمایید.

نکته: مودیان محترم می‌توانند با مطالعه فایل اکسل راهنما، اطلاعات و تعاریف مورد نیاز خود برای تکمیل و ارسال فایل خود را به دست آورند.

ضمن مطالعه، برای سهولت ارسال صورتحساب می‌توانید مطابق فایل اکسل، اطلاعات اصلی خود را درج نمایید.



در صورت تسلط بر نحوه و چگونگی وارد نمودن اطلاعات صورتحساب دسته‌ای، فقط نمونه قالب اکسل را دانلود نمایید.
 پس از تکمیل موارد ذکر شده، فایل اکسل خود را از قسمت «انتخاب فایل» انتخاب نمایید و بر روی تأیید و ارسال کلیک نمایید تا ثبت شما کامل شود.



کل صورتحساب‌های تکی در بخش «صورتحساب‌های تکی» و کل صورتحساب‌های در بخش «صورتحساب‌های دسته‌ای» قرار می‌گیرند.

ردیف	نوع	الگو	موضوع	شماره منحصر به فرد مالیاتی	تاریخ صدور	نوع خریدار	کد شناسه کد شناسه / کد شناسه ملی خریدار	کد رهگیری	تاریخ ارسال	نوع ثبت	وضعیت
۱	نوع دو	فروش	اصلی	APHG7V*FDDE*****FQEA9	۱۴۰۳/۰۵/۰۹ ۱۴۰۱۸ -	حقیقی	۵۴۵۷۱۶۰۴۸۷۸۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۹:۳۰ -	اصلی	قبول شده	
۲	نوع یک	فروش	اصلی	APHG7V*FDDE*****FQEV3	۱۴۰۳/۰۵/۰۹ ۱۴۰۱۸ -	حقوقی	۴۷۰۸۳۴۵۶۳۳۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۹:۳۰ -	اصلی	رد شده با خطا	
۳	نوع دو	فروش	اصلی	APHG7V*FDDE*****FQEA8	۱۴۰۳/۰۵/۰۹ ۱۴۰۱۸ -	حقیقی	۵۱۶۰۰۰۶۳۷۷۴۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۷:۳۰ -	اصلی	قبول شده	
۴	نوع یک	فروش	اصلی	APHG7V*FDDE*****FQDB۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۹ ۱۴۰۱۸ -	حقوقی	۵۶۳۹۷۹۰۶۷۱۵۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۵:۳۰ -	اصلی	رد شده با خطا	
۵	نوع یک	فروش	اصلاحی	APHG7V*FDDE*****FQDA۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۵:۰۳ -	حقیقی	۰۴۱۰۵۸۵۴۴۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۵:۳۰ -	اصلی	قبول شده با هشدار	
۶	نوع یک	طلایه، جواهر و پلاستین	برگشت از فروش	APHG7V*FDDE*****FQCF۱	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۳:۰۹ -	حقیقی	۵۷۱۷۶۴۱۶۵۸۸۶	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۳:۳۰ -	اصلی	قبول شده با هشدار	
۷	نوع یک	فروش	اصلاحی	APHG7V*FDDE*****FQCEV	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۳:۰۷ -	حقیقی	۰۴۱۰۵۸۵۴۴۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۸ ۱۳:۳۰ -	اصلی	اصلاح شده	



۶. انواع وضعیت صورتحساب الکترونیکی در سامانه اعتماد سداد:

پس از ارسال صورتحساب توسط مودی، در قسمت کل صورتحساب‌ها، موارد ارسال شده برای مودی قابل مشاهده می‌باشد. وضعیت این صورتحساب‌ها در سامانه اعتماد سداد به شرح ذیل می‌باشد:

- در حال ارسال: پس از ثبت صورتحساب توسط کاربر، صورتحساب در صف ارسال قرار می‌گیرد.
- منتظر تأیید سامانه مودیان: شرکت معتمد صورتحساب را به سازمان امور مالیاتی کشور ارسال نموده است؛ ولی هنوز در خصوص تعیین وضعیت صورتحساب از سوی سازمان پاسخ داده نشده.
- رد شده با خطا: به علت وجود خطا در تکمیل اطلاعات، صورتحساب رد شده و قبول نشده است.
- قبول شده با هشدار: صورتحساب توسط سامانه پذیرفته شده اما فیلدهایی دارای مشکل هست.
- قبول شده: از سوی سازمان امور مالیاتی کشور تأیید شده است.