

مرکز تنظیم مقررات، نظام بلاذی فزونی و سلامت مودیان

بسمه تعالی

مدیر کل محترم امور مالیاتی ...

موضوع: اطلاع رسانی در خصوص ابهامات نسخه جدید سامانه مودیان

باسلام و احترام

پیرو نامه های شماره ۲۶۸/۲۰۶۰۷، مورخ ۱۴۰۲/۳/۳۱، شماره ۲۶۸/۲۰۳۶۵، مورخ ۱۴۰۲/۳/۳۱ و شماره ۲۶۸/۱۷۶۶۱، مورخ ۱۴۰۲/۳/۲۱ و با عنایت به نصب نسخه جدید سامانه مودیان در محیط عملیاتی و نظر به سوالات و ابهاماتی که از سوی مودیان محترم مالیاتی مطرح شده، ضروری است اطلاع رسانی لازم درخصوص موارد ذیل به مودیان محترم مالیاتی انجام شود. pishdadacc

۱. در نسخه جدید سامانه مودیان در صورتیکه مودی قبلاً نسبت به اخذ شناسه یکتای حافظه مالیاتی اقدام نموده باشد، نیازی به اخذ مجدد شناسه نداشته و شناسه های اخذ شده قبلی توسط مودی، قابلیت ارسال صورتحساب را دارا می باشد. در صورتیکه مودی نیاز به دریافت شناسه یکتای جدید نیز داشته باشد، امکان دریافت در سامانه مودیان فراهم می باشد.
۲. محیط تستی با نشانی SandBoxrc.tax.gov.ir جهت ارسال صورتحساب آزمایشی به سامانه مودیان، ایجاد شده است و در این سامانه، کارپوشه آزمایشی به مودیان تخصیص داده می شود. مودی می تواند قبل از ارسال صورتحساب در محیط عملیاتی به نشانی ip.tax.gov.ir ابتدا در محیط آزمایشی مذکور شناسه یکتای حافظه مالیاتی آزمایشی دریافت و صورتحساب آزمایشی ارسال نماید. با توجه به اینکه محیط مذکور تستی می باشد، به لحاظ ماهیت تستی بودن این محیط، اطلاعات صورتحساب های ارسال شده در این نشانی در دوره های زمانی مشخص پاک می شود.
۳. با توجه به اینکه در ارسال صورتحساب الکترونیکی به سامانه مودیان، درج شناسه کالا/خدمت الزامی می باشد. نظر به عدم تخصیص شناسه اختصاصی کالا /خدمت به کلیه کالاها/ خدمات و در راستای تسهیل کار مودیان، در حال حاضر استفاده از شناسه عمومی کالا/خدمت توسط مودیان بلا مانع می باشد. اطلاعات شناسه های مذکور در نشانی stuffid.tax.gov.ir موجود می باشد. شایان ذکر است مسئولیت تخصیص شناسه کالا/خدمت عمومی و اختصاصی با وزارت صمت و مسئولیت



مرکز تطبیق مقررات، نظام ملذذ برای فروشنده‌های مسالمة مودیان

تخصیص نرخ مالیات بر ارزش افزوده به شناسه‌های ایجاد شده، با دفتر فنی و مدیریت ریسک مالیاتی سازمان امور مالیاتی کشور می‌باشد که پس از انجام مراحل فوق، اطلاعات توسط این مرکز روی درگاه سازمان به نشانی stuffid.tax.gov.ir قرار داده خواهد شد. pishdadacc

۴. سریال صورتحساب داخلی حافظه مالیاتی که شرح آن در صفحه ۲۴ از سند "دستورالعمل صدور صورتحساب الکترونیکی V6.4" آمده است، مولفه متغیر تشکیل دهنده شماره مالیاتی است که مقدار آن درون هر حافظه مالیاتی منحصر به فرد می‌باشد. این مقدار به ازای هر صورتحساب ثبت شده توسط حافظه مالیاتی متفاوت و به صورت صعودی و غیر تکراری تولید می‌شود. جزئیات مورد نیاز در این خصوص در سند "قالب شناسه یکتای حافظه مالیاتی و شماره منحصر بفرد مالیاتی" قابل دسترسی می‌باشد. هر دو سند مذکور در درگاه سازمان امور مالیاتی کشور به نشانی intamedia.ir، بخش پایانه‌های فروشگاه‌های سامانه مودیان، گزینه آیین‌نامه‌ها، دستورالعمل‌ها و نرم‌افزارهای مرتبط قابل دسترسی می‌باشد. با توجه به ابهام مطرح شده از سوی مودیان، ضروری است فیلدهای سریال صورتحساب داخلی حافظه مالیاتی با بخش سریال صورتحساب در شماره منحصر به فرد مالیاتی یکسان باشد.

با عنایت به موارد مطروحه، خواهشمند است دستور فرمائید در این خصوص اطلاع‌رسانی لازم صورت پذیرد.

محمد برزگری

رئیس مرکز تطبیق مقررات

نظام پایانه‌های فروشگاه‌های سامانه مودیان