



سازمان امور مالیاتی کشور

راهنمای سامانه دفاتر تجاری الکترونیکی

بهمن ۱۴۰۳



فهرست مطالب

۲	مقدمه
۳	مراحل کلی کار با سامانه
۴	ورود به سامانه
۴	دانلود قالب اکسل
۴	دستورالعمل تکمیل فایل اکسل
۵	فرآیند بارگذاری فایل
۵	انجام تنظیمات
۶	بارگذاری و پیش‌نمایش فایل
۷	مشاهده اطلاعات فایل‌های بارگذاری شده

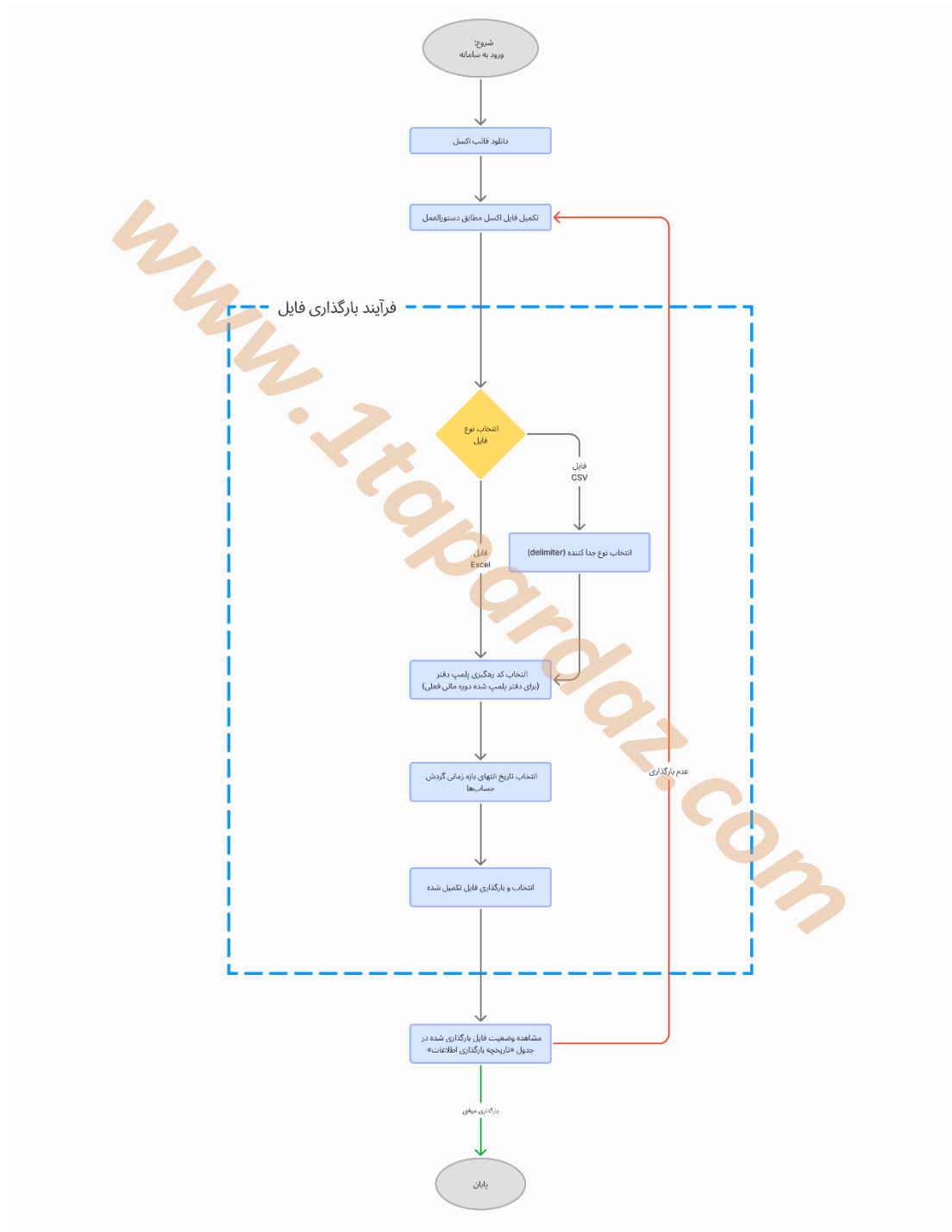
مقدمه

هدف از تدوین این سند، تبیین و راهنمایی کاربران در استفاده از سامانه دفاتر تجاری الکترونیکی، به منظور ارائه دفاتر پلمپ شده الکترونیکی و شفاف سازی فرآیندهای مرتبط است. این مستند در راستای اجرای الزامات سازمان امور مالیاتی تدوین شده و به کاربران کمک می کند تا با نحوه ثبت و ارسال اطلاعات در سامانه آشنا شوند.

- **هدف سامانه:** فراهم ساختن بستری به منظور ارائه دفاتر تجاری به صورت الکترونیکی
- **کاربران سامانه:** کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی که ملزم به پلمپ دفاتر قانونی خود هستند.
- **بهره بردار سامانه:** سازمان امور مالیاتی کشور
- **عملیات اصلی سامانه:** بارگذاری فایل اکسل حاوی گردش حسابها در بازه های زمانی مشخص مطابق با اطلاعات دفاتر روزنامه
- **دوره (سال) مالی الزامی برای ثبت دفاتر:** سال مالی مرتبط با کلیه دفاتری که پس از ۲۳ تیر ۱۴۰۳ نزد اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری، به صورت الکترونیکی پلمپ شده اند.

مراحل کلی کار با سامانه

مراحل کلی کار با سامانه دفاتر تجاری الکترونیکی مطابق شکل زیر است که هر یک از گام‌های آن در ادامه توضیح داده می‌شود.



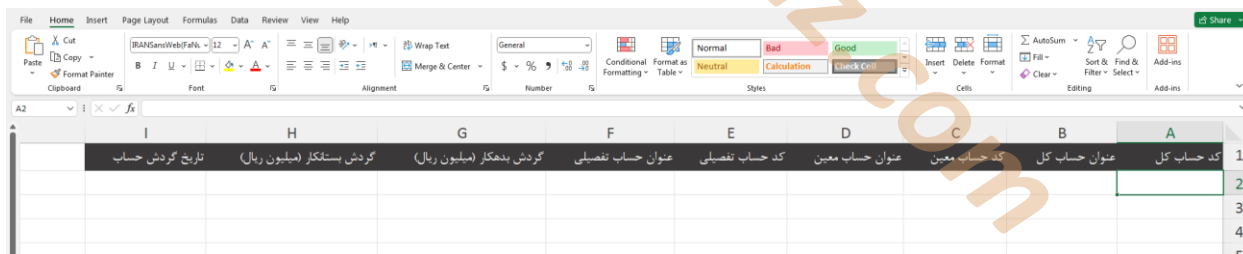
ورود به سامانه

کاربران جهت دریافت نام کاربری و رمز عبور ورود به سامانه دفاتر تجاری الکترونیکی، ابتدا باید به درگاه ملی خدمات الکترونیکی سازمان امور مالیاتی کشور به آدرس <https://my.tax.gov.ir> وارد شوند. سپس در صفحه نخست این درگاه، گزینه «ورود به سامانه دفاتر تجاری الکترونیکی» را انتخاب نمایند.

دانلود قالب اکسل

قالب اکسل مطابق شکل زیر شامل اقلام اطلاعاتی می باشد که برای ارائه دفاتر تجاری الکترونیکی باید تکمیل شوند. این اقلام به ترتیب عبارتند از:

- کد حساب کل
- عنوان حساب کل
- کد حساب معین
- عنوان حساب معین
- کد حساب تفصیلی
- عنوان حساب تفصیلی
- گردش بدهکار (ریال)
- گردش بستانکار (ریال)
- تاریخ گردش حساب



	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	کد حساب کل	عنوان حساب کل	کد حساب معین	عنوان حساب معین	کد حساب تفصیلی	عنوان حساب تفصیلی	گردش بدهکار (میلیون ریال)	گردش بستانکار (میلیون ریال)	تاریخ گردش حساب
2									
3									
4									
5									

دستورالعمل تکمیل فایل اکسل

قالب اکسل دانلود شده باید مطابق با دستورالعمل تکمیل اطلاعات دفاتر تجاری الکترونیکی تکمیل شود. کاربران پس از کلیک بر روی دکمه بارگذاری فایل، با صفحه ای با عنوان «بارگذاری قالب» مواجه می شوند. در این صفحه دستورالعمل های تکمیل فایل اکسل به شرح زیر ارائه شده است:

- اطلاعات فقط باید در یک شیت اکسل قرار گیرد.

- عنوان و ترتیب ستون‌ها باید مطابق قالب سامانه باشد.
 - ستون‌های گردش بدهکار و بستانکار فقط شامل مقادیر عددی باشند.
 - در هر سطر تنها یکی از ستون‌های گردش بدهکار یا بستانکار مقدار داشته باشد.
 - فایل‌هایی با بیش از ۱۰۰۰ رکورد باید به فرمت **CSV** بارگذاری شوند.
 - فرمت تاریخ گردش باید به شکل YYYY/MM/DD باشد. مثال: ۱۴۰۳/۱۲/۲۰
 - تاریخ گردش هر سطر (رکورد) باید در محدوده بازه زمانی گردش حساب‌ها قرار داشته باشد، به گونه‌ای که پس از تاریخ شروع و پیش از تاریخ پایان این بازه باشد.
- این دستورالعمل‌ها در شکل زیر با کادر قرمز رنگ مشخص شده است.



فرآیند بارگذاری فایل

انجام تنظیمات

کاربر باید قبل از بارگذاری، تنظیمات زیر را وارد کند:

- نوع فایل: اکسل یا CSV
- فرمت جداکننده (**Delimiter**) فقط در صورت انتخاب فرمت CSV
- تاریخ انتهای بازه زمانی گردش حساب‌ها
- کد رهگیری دفتر پلمپ‌شده (از لیست قابل انتخاب است)

موارد مربوط به تنظیمات فایل که کاربر باید مشخص کند در شکل زیر داخل کادر قرمز رنگ مشخص شده است.

دفتر قانونی الکترونیک - سازمان امور مالیاتی

بارگذاری فایل

دریافت قالب اکسل

بارگذاری فایل

دستورالعمل

- اطلاعات باستانی تنها در یک (صفحه) شیت اکسل قرار داشته باشند.
- عنوان و ترتیب ستونها باید دقیقاً مطابق با قالب اکسل باشد.
- ستونهای گردش بهذکار و گردش/بستانکار فقط باید دارای مقدار عددی باشند.
- برای هر سطر، باید تنها یکی از ستونهای گردش بهذکار و گردش/بستانکار دارای مقدار باشد.
- فایلهایی که بیش از ۱۰۰۰ رکورد دارند، را حتماً به صورت CSV بارگذاری نمایید.
- تاریخ گردش در هر سطر باستانی با فرمت YYYY/MM/DD باشد. برای مثال: ۱۴۰۳/۱۲/۲۰
- تاریخ گردش در هر سطر (رکورد) باستانی داخلی بازنه زمانی گردش حسابها (بعد از شروع بارز و قبل از انتهای بارز زمانی گردش حسابها) قابل باشد.

نوع فایل*

اکسل ✓

گردش حساب ها تا تاریخ*

۱۴۰۳/۱۱/۰۱

کد رهگیری نامی دفتر

۱۰

محل مالی (منتظر به)

۱۴۰۳/۰۱/۰۱

فایل مورد نظر را کشیده و در این محل رها کنید. در غیر اینصورت انتخاب کنید

بارز

انتصاف

وضعیت فایل

بارگذاری موفق	عدم بارگذاری
↓	❌
↓	❌
↓	❌
↓	❌
↓	❌
↓	❌
↓	❌
↓	❌
↓	❌
↓	❌

<
>
۱۰ از ۹۸

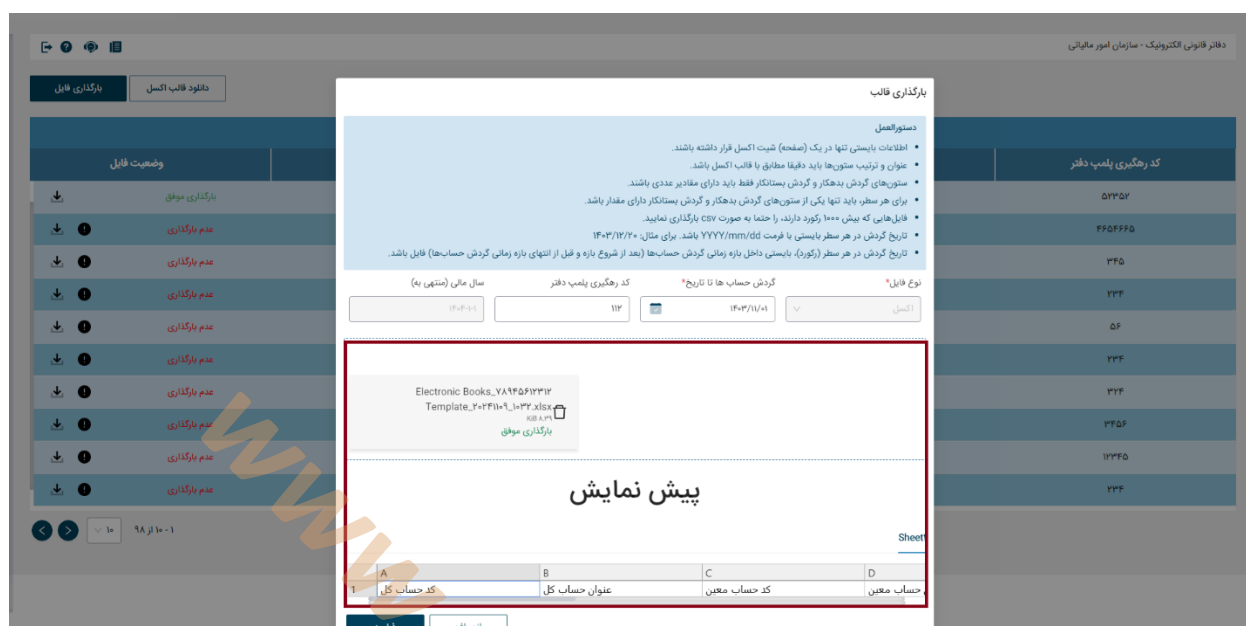
بارگذاری و پیش‌نمایش فایل

در این مرحله کاربر فایل مورد نظر خود را بارگذاری می‌کند. برای بارگذاری موفق، رعایت نکات زیر را در نظر داشته باشید:

- تنها فایل‌های با فرمت اکسل یا CSV پذیرفته می‌شوند.
- ترتیب و عنوان ستون‌ها مطابق با فایل قالب اکسل رعایت شود و تغییر داده نشود.
- در صورتی که نوع فایل (اکسل یا CSV) انتخاب‌شده با گزینه تعیین‌شده در مرحله قبل مطابقت نداشته باشد، سامانه از بارگذاری آن جلوگیری می‌کند.

پس از بارگذاری، ۱۰ سطر اول فایل به عنوان پیش‌نمایش نمایش داده می‌شود.

محدوده مرتبط با بارگذاری فایل و پیش نمایش آن در شکل زیر با کادر قرمز رنگ مشخص شده است.



مشاهده اطلاعات فایل های بارگذاری شده

در صفحه اصلی سامانه کاربر جدولی به نام «تاریخچه بارگذاری اطلاعات» حاوی فایل های بارگذاری شده را مشاهده می کند که هر

سطر آن شامل اطلاعات زیر می باشد:

- کد رهگیری دفتر پلمپ شده
- تاریخ پایان سال مالی
- بازه زمانی گردش حسابها
- تاریخ بارگذاری فایل
- وضعیت فایل بارگذاری شده (عدم بارگذاری، بارگذاری موفق، در حال پردازش)
- آیکون هشدار (!) برای نمایش خطاهای مربوط به بارگذاری
- آیکون دانلود برای دانلود فایل بارگذاری شده توسط کاربر

دفاتر قانونی الکترونیک - سازمان امور مالیاتی

بارگذاری فایل دانلود قالب اکسل

تاریخچه بارگذاری اطلاعات				
کد رهگیری پلمپ دفتر	سال مالی (منتهی به)	پازه زمانی گردش حساب ها	تاریخ بارگذاری فایل	وضعیت فایل
۵۲۳۵۲	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۵	بارگذاری موفق
۲۴۵۴۴۴۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری
۳۴۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری
۲۳۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری
۵۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری
۲۳۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری
۳۴۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری
۳۴۵۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری
۱۲۳۴۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری
۲۳۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ - ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ - ۱۳۹۳/۱۰/۲۳	عدم بارگذاری

۱ تا ۹ از ۹