



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

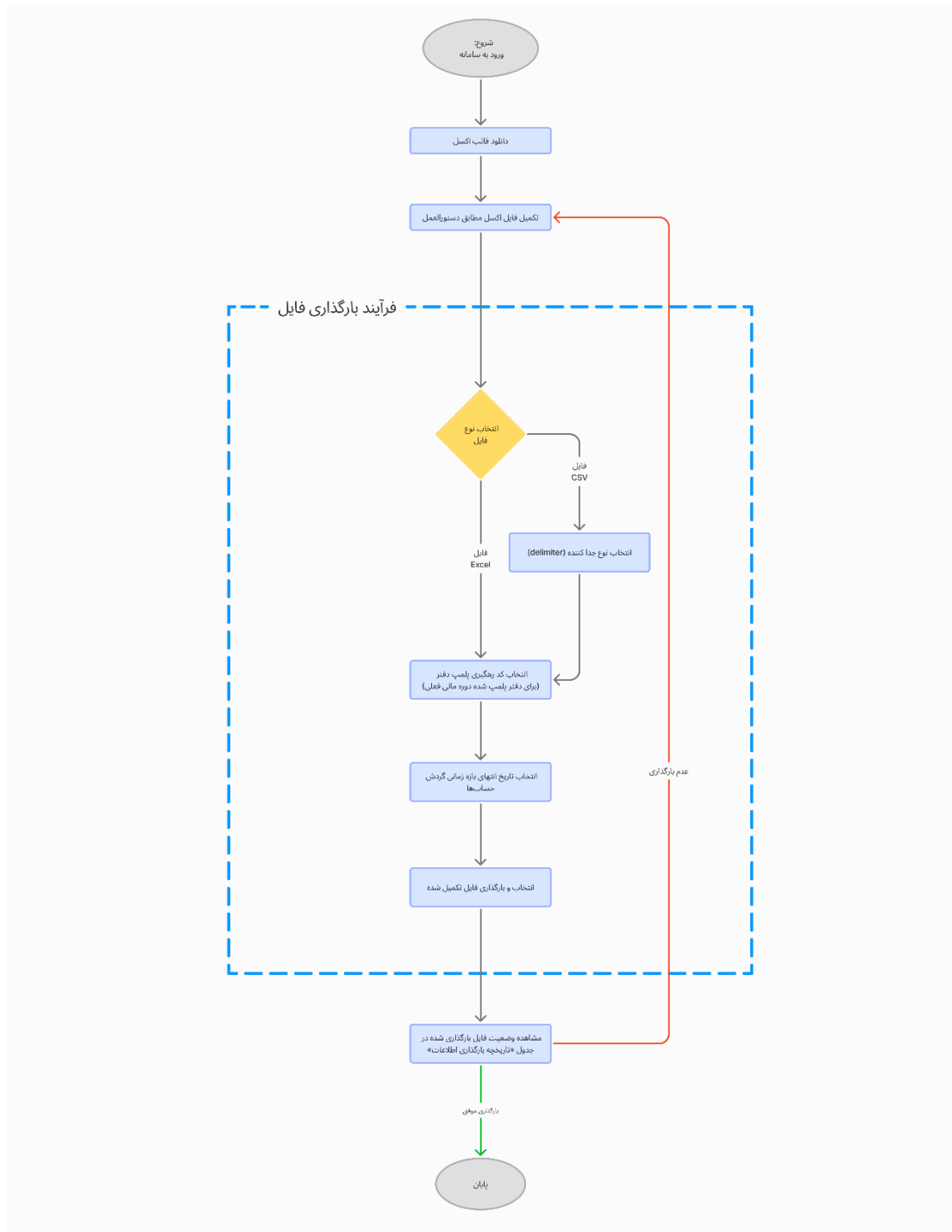
مقدمه

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.



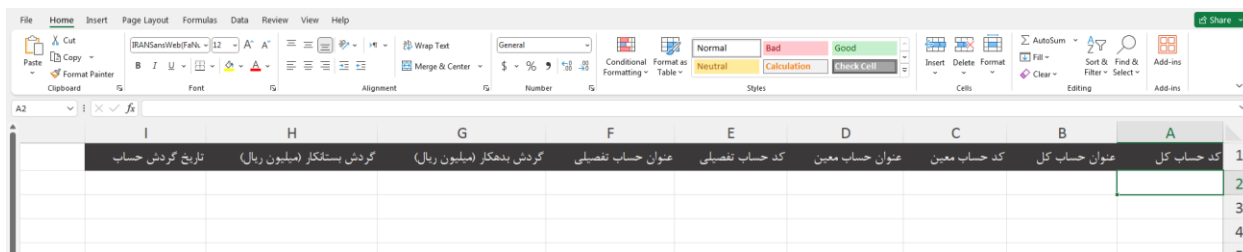
ورود به سامانه

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



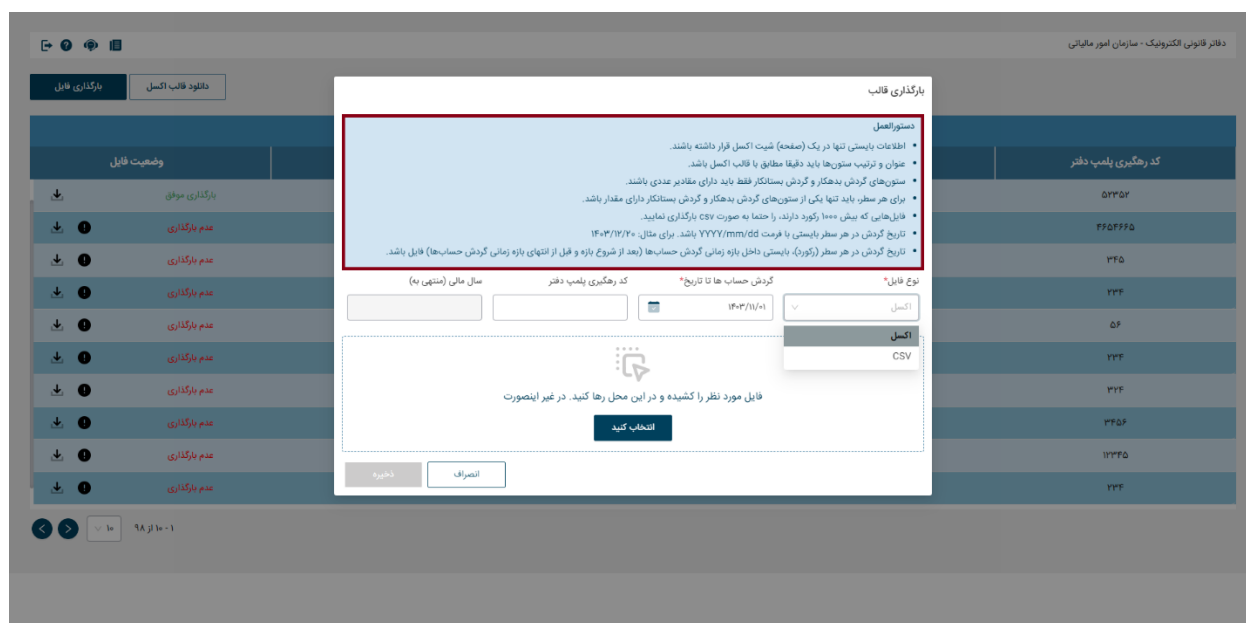
	A2	I	H	G	F	E	D	C	B	A
1			گردش بستانکار (میلیون ریال)	گردش بدهکار (میلیون ریال)	عنوان حساب تفصیلی	کد حساب تفصیلی	عنوان حساب معین	کد حساب معین	عنوان حساب کل	کد حساب کل
2										
3										
4										
5										

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.
 - جمع مقادیر ستون گردش بدهکار بایستی با جمع مقادیر ستون گردش بستانکار برابر باشد.
 - 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.



دستورالعمل

- اطلاعات بایستی تنها در یک (صفحه) شیت اکسل قرار داشته باشند.
- عنوان و ترتیب ستون‌ها باید دقیقاً مطابق با قالب باشد.
- ستون‌های گردش بدهکار و گردش بستانکار فقط باید دارای مقادیر عددی باشند.
- برای هر سطر باید تنها یکی از ستون‌های گردش بدهکار 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 بایستی با فرمت YYYY/MM/DD باشد. برای مثال: ۱۴۰۳/۱۲/۲۰
- تاریخ گردش در هر سطر (رکورد)، بایستی داخل بازه زمانی گردش حساب‌ها (بعد از شروع بازه و قبل از انتهای بازه زمانی گردش حساب‌ها) فایل باشد.

نوع فایل: *
 کد رهگیری پلمپ دفتر: *
 سال مالی (منتخب به):
 کد رهگیری پلمپ دفتر: ۱۴۰۳/۱۲/۲۰
 اکسل
 CSV
 انتخاب کنید

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

انصراف ذخیره

فرآیند بارگذاری فایل

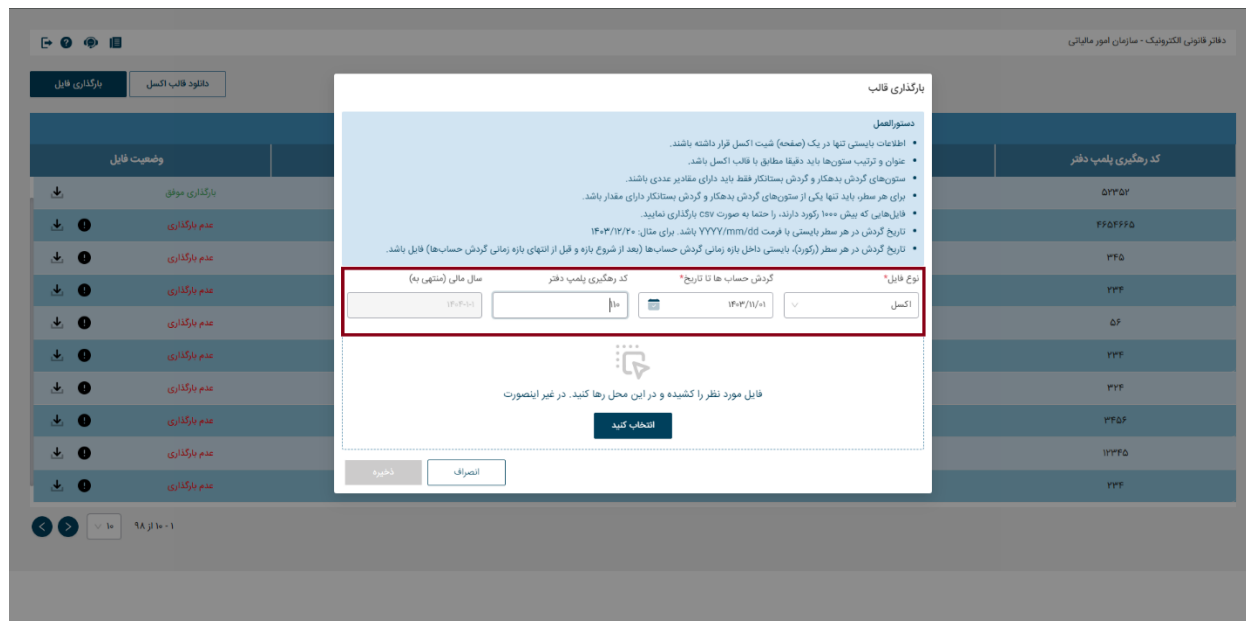
انجام تنظیمات

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 پلمپ شده (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.



بارگزاری و پیش نمایش فایل

در این مرحله کاربر فایل مورد نظر خود را بارگزاری می کند. برای بارگزاری موفق، رعایت نکات زیر را در نظر داشته باشید:

- تنها فایل های با فرمت اکسل یا CSV پذیرفته می شوند.
- ترتیب و عنوان ستون ها مطابق با فایل قالب اکسل رعایت شود و تغییر داده نشود.
- در صورتی که نوع فایل (اکسل یا CSV) انتخاب شده با گزینه تعیین شده در مرحله قبل مطابقت نداشته باشد، سامانه از بارگزاری آن جلوگیری می کند.

پس از بارگزاری، ۱۰ سطر اول فایل به عنوان پیش نمایش نمایش داده می شود.

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

دفاتر تجاری الکترونیکی - سازمان امور مالیاتی

بارگذاری فایل

دستورالعمل

- اطلاعات بایستی تنها در یک (صفحه) شیت اکسل قرار داشته باشد.
- عنوان و ترتیب ستون‌ها باید دقیقا مطابق با قالب اکسل باشد.
- ستون‌های گردش باید تنها یکی از ستون‌های گردش بدهکار و گردش بستانکار دارای مقدار باشد.
- برای هر سطر، باید تنها یکی از ستون‌های گردش بدهکار و گردش بستانکار دارای مقدار باشد.
- فایل‌هایی که بیش از ۱۰۰ رکورد دارند، را حتما به صورت CSV بارگذاری نمایید.
- تاریخ گردش در هر سطر بایستی با فرمت ۷۷۷۷/۷۷/۷۷ باشد. برای مثال: ۱۴۰۳/۱۲/۲۰
- تاریخ گردش در هر سطر (رکورد)، بایستی داخل بازه زمانی گردش حساب‌ها (بعد از شروع بازه و قبل از انتهای بازه زمانی گردش حساب‌ها) فایل باشد.

نوع فایل* کد رهگیری پلمپ دفتر گردش حساب‌ها تا تاریخ* سال مالی (منتخب به)

اکسل ۱۱۲ ۱۴۰۳/۱۱/۸ ۱۴۰۳-۱۴۰۴

Electronic Books_YA۹۴۵۶۳۳۱۲
Template_۲۰۲۳۱۱۰۹_۱۰۳۳.xlsx
KOB XLSX
بارگذاری موفق

پیش نمایش

Sheet

	A	B	C	D
1	کد حساب کل	عنوان حساب کل	کد حساب معین	حساب معین

ذخیره انصراف

مشاهده اطلاعات فایل‌های بارگذاری شده

در صفحه اصلی سامانه کاربر جدولی به نام «تاریخچه بارگذاری اطلاعات» حاوی فایل‌های بارگذاری شده را مشاهده می‌کند که هر

سطر آن شامل اطلاعات زیر می‌باشد:

- کد رهگیری دفتر پلمپ‌شده
- تاریخ پایان سال مالی
- بازه زمانی گردش حساب‌ها
- تاریخ بارگذاری فایل
- وضعیت فایل بارگذاری‌شده (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 پلمب دفتر	سال مالی (منتهی به)	پازه زمانی گردش حساب ها	تاریخ بارگذاری فایل	وضعیت فایل
۵۲۳۵۲	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ ۱۳:۰۱:۲۳	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ ۱۳:۰۲:۵۵	بارگذاری موفق
۲۵۵۴۶۶۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ ۱۳:۰۰:۰۸	۱۳۹۳/۱۰/۲۳ ۱۳:۰۲:۰۲	عدم بارگذاری
۳۴۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۴۸:۳۴	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۴۳:۴۵	عدم بارگذاری
۲۳۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۱:۰۱	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۷:۱۲	عدم بارگذاری
۵۶	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۰:۴۸	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۶:۲۱	عدم بارگذاری
۲۳۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۰:۰۸	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۳:۱۴	عدم بارگذاری
۳۲۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۰:۳۲	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۵:۰۴	عدم بارگذاری
۳۴۵۶	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۳:۴۸	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۹:۳۳	عدم بارگذاری
۱۱۳۴۵	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۸/۲۸ ۱۲:۰۰:۰۰	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۰۵:۸۳۹	عدم بارگذاری
۲۳۴	۱۳۹۲/۱۰/۱۱ ۳:۳۰:۰۰	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۴۴:۴۹	۱۳۹۳/۹/۲۶ ۱۳:۴۰:۰۳	عدم بارگذاری

۱ تا ۹ از ۹