



جمهوری اسلامی ایران
وزارت اقتصاد و دارایی
سازمان امور مالیاتی کشور



اظهارنامه مالیات بر درآمد مشاغل گروه سوم (انفرادی)

موضوع ماده ۹۵ قانون مالیاتهای مستقیم

نام: کیوان

نام خانوادگی: جلالی

شماره ملی: ۱۲۸۳۵۰۹۵۴۷

عملکرد منتهی به: ۱۴۰۱

شماره رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ارسال: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

مودی گرامی، ارسال الکترونیکی اظهارنامه ها به منزله تنظیم اظهارنامه تلقی خواهد گردید و نیازی به ارائه اظهارنامه چاپ شده به اداره امور مالیاتی ذیربط نخواهد بود.

ویرایش: ۷



ویرایش: ۷ عملکرد سال: ۱۴۰۱	اظهار نامه مالیات بر درآمد مشاغل گروه سوم (انفرادی) (موضوع ماده ۹۵ قانون مالیات های مستقیم)		شماره رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹	تاریخ ثبت در سامانه: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷
	از تاریخ: ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تا تاریخ: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صفحه ۱ از ۹	
این قسمت توسط اداره امور مالیاتی کشور تکمیل می شود.				
شماره اظهار نامه:		 3281132859		

شماره اقتصادی: ۱۲۸۳۵۰۹۵۴۷۰۰۲		اداره کل امور مالیاتی: اصفهان		اداره امور مالیاتی: ۲۰۶۲۰۰	
شماره کلاس پرونده :					
مشخصات شخص حقیقی		شماره رهگیری پیش ثبت نام: ۱۵۵۹۳۳۱۷۳۴			
جنسیت: مرد		نام: کیوان		نام خانوادگی: جلالی	
نام پدر: رحمن		تاریخ تولد: ۱۳۴۸/۰۲/۰۷		شماره شناسنامه: ۱۲۴۶	
نوع تابعیت: ایرانی		شماره ملی برای اتباع ایرانی / شماره فراگیر اتباع خارجی: ۱۲۸۳۵۰۹۵۴۷			
کشور تابعیت: ایران (جمهوری اسلامی)		کشور محل اقامت: ایران (جمهوری اسلامی)			
تلفن ثابت: ۰۰ ۰۰		نمبر: ۰		تلفن همراه: ۰۹۱۳۱۰۵۰۷۱	
اقامتگاه قانونی مودی / واحد کسبی					
استان: اصفهان		شهرستان: برخوار		شماره پستی: ۸۳۴۱۶۵۷۵۶۸	
نشانی: صنعتی دولت آباد - بلوار امام خمینی - خ استاد همایی - پلاک ۱۳۶					

اطلاعات صورتحساب های خرید در کارپوشه مودی سامانه مودیان

صورتحساب های تأیید شده توسط خریدار	صورتحساب های تأیید نشده توسط خریدار (بعد از سی روز)	اطلاعات خرید ثبت شده توسط خریدار	جمع کل برگشت خرید و تخفیفات / ابطال / اصلاح	جمع کل صورتحساب های خرید (تأیید شده و تأیید نشده)
مبلغ:	مبلغ:	مبلغ:	مبلغ:	جمع کل:

اطلاعات صورتحساب های صادره در کارپوشه مودی سامانه مودیان

جمع مبالغ نقدی در صورتحساب صادره	جمع مبالغ غیرنقدی در صورتحساب صادره	جمع کل برگشت فروش و تخفیفات / ابطال / اصلاح	جمع کل صورتحساب ها (نقدی و غیرنقدی)
مبلغ:	مبلغ:	مبلغ:	جمع کل:

اطلاعات حساب های بانکی مربوط به فعالیت شغلی

ردیف	شماره حساب	نام کشور	نام بانک	نام شعبه بانکی	موجودی اول دوره	گردش حساب		واحد پولی
						جمع بدهکار	جمع بستانکار	
۱	۰۱۰۵۰۵۱۳۵۷۰۰۹	ایران (جمهوری اسلامی)	ملی	رسالت اصفهان	۱,۰۵۸,۰۸۱,۴۳۰	۴۰,۰۹۶,۱۳۸,۰۰۰	۳۶,۴۶۳,۴۶۵,۰۰۰	۴,۶۹۰,۷۵۳,۸۸۰-IRR-ریال ایران

کد رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ثبت در سامانه: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

بخش الف - اطلاعات اختصاصی

ردیف	شرح	وضعیت	توضیحات
۱	آیا برای فعالیت خود دارای مجوز فعالیت از مراجع مربوط می باشید؟	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم مجوزهای فعالیت الزامی است
۲	آیا تمام/برخی از مکان (های) فعالیت مورد استفاده استیجاری می باشد؟	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم مالک و مالکین الزامی است.
۳	آیا در دوره مالی مربوطه دارای درآمدهایی که مالیات آن مقطوع است بوده اید؟	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم مالیات مقطوع پرداخت شده الزامی است.
۴	آیا در دوره مالی مربوطه دارای کمک پرداختی به موسسات آموزشی و سایر موضوع ماده ۱۷۲ قانون مالیات های مستقیم بوده اید؟	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم کمک های پرداختی الزامی است.
۵	آیا در دوره مالی مربوطه دارای موارد قابل کسر از درآمد مشمول مالیات بوده اید؟	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم موارد قابل کسر از درآمد الزامی است.
۶	آیا در دوره مالی مربوطه دارای فعالیت های معاف /نرخ صفر بوده اید؟ (کسراز درآمد)	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم درآمدهای معاف الزامی است.
۷	آیا متقاضی استفاده از مزایای قوانین موافقت نامه های اجتناب از اخذ مالیات مضاعف موضوع ماده ۱۶۸ می باشید؟	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم اجتناب از اخذ مالیات مضاعف موضوع ماده ۱۶۸ الزامی است.
۸	آیا در دوره مالی مربوطه دارای مالیاتهای پرداختی قابل کسر در راستای موضوع تبصره ماده ۱۸۰ بوده اید؟ (کسر از مالیات)	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم مالیات پرداختی قابل کسر تبصره ۱۸۰ الزامی است.
۹	آیا درآمد ناشی از ساخت و ساز فروش مسکن موضوع ماده ۷۷ ق.م.م داشته اید؟	خیر	در صورت انتخاب «بلی» تکمیل فرم اطلاعات مالیات علی الحساب پرداختی پروژه مورد اجرا الزامی است.

جدول شماره ۱: اطلاعات مجوزهای فعالیت های اقتصادی

ردیف	نوع مجوز	شماره مجوز	تاریخ صدور	مرجع صدور	تاریخ شروع بهره برداری	تاریخ انقضا مجوز

کد رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ثبت در سامانه: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

جدول شماره ۲: اطلاعات مالک / مالکین

ردیف	نوع شخص	نام خانوادگی/نام شخص حقوقی	شماره ملی / شناسه ملی	شماره اقتصادی	میزان مالکیت	شماره قرارداد	تاریخ	شماره رهگیری	از تاریخ	تا تاریخ	نوع قرارداد	مبلغ قرار داد		شماره پستی	پلاک ثبتی			نوع ملک	مساحت(متر مربع)	مورد استفاده
												رهن	اجاره		اصلی	فرعی	بخش ثبتی			
نشانی:															شماره تماس:					

کد رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ثبت در سامانه: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

جدول شماره ۳: موجودی مواد و کالا

موجودی سال قبل	سال جاری				شرح حساب	ردیف
	موجودی در پایان دوره	فروش / مصرف طی دوره	خرید/تولید طی دوره	موجودی در ابتدای دوره		

جدول شماره ۴: اطلاعات اموال و دارایی های مربوط به فعالیت شغلی

ردیف	شرح اقلام اموال، دارایی	ارزش اموال و دارایی ها در اول دوره	ارزش اموال و دارایی های خریداری شده طی دوره	ارزش اموال و دارایی های فروش رفته طی دوره	ارزش اموال و دارایی ها در آخر دوره
	جمع	۰	۰	۰	۰

جدول شماره ۵: درآمدهایی که مالیات آن مقطوع است

ردیف	نوع درآمد مقطوع	مبلغ درآمدهای مقطوع	هزینه های مستقیم سهم درآمد مقطوع	سایر هزینه های سهم درآمد مقطوع	سود (زیان) درآمدهای مقطوع	مالیات پرداخت شده	شماره رسید پرداخت	شماره رسید تسلیم اظهارنامه

کد رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ثبت در سامانه: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

جدول شماره ۶: کمک های پرداختی

ردیف	شرح	مشخصات دریافت کننده کمک		نوع کمک	نحوه کمک	تاریخ پرداخت	مبلغ	درصد قابل قبول از درآمد مشمول مالیات	کمک های مالی پرداختی پذیرفته شده توسط سازمان
		نام	شماره حساب						

جدول شماره ۷: صورت درآمد و هزینه و محاسبه سود و زیان ویژه

از تاریخ: ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		تا تاریخ: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ردیف	شرح	سال جاری	سال قبل
۱	فروش کالا	۷۰,۲۱۹,۷۸۲,۰۰۱	۵۱,۹۳۵,۱۱۸,۸۰۰
۲	درآمد حاصل از ارائه خدمات		۰
۳	درآمد حاصل از فروش دارایی ها		
۴	سایر درآمدها		
۵	جمع فروش درآمدها	۷۰,۲۱۹,۷۸۲,۰۰۱	۵۱,۹۳۵,۱۱۸,۸۰۰
۶	خرید کالا	۶۴,۱۹۰,۵۴۷,۸۷۴	۴۸,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۷	هزینه اجاره محل		
۸	هزینه حقوق و دستمزد	۲,۴۷۲,۲۴۳,۵۰۲	۱,۵۱۳,۹۳۳,۵۰۰
۹	هزینه استهلاک دارایی ها		
۱۰	هزینه آب ، برق ، گاز ، تلفن	۱۷۵,۴۱۵,۴۷۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	سایر هزینه ها	۲,۴۷۸,۲۱۲,۱۴۵	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	جمع خرید و هزینه ها	۶۹,۳۱۶,۴۱۸,۹۹۹	۵۱,۱۳۴,۹۳۳,۵۰۰
۱۳	کسر می شود: موجودی اول دوره	۰	
۱۴	اضافه می شود: موجودی پایان دوره	۰	
۱۵	سود (زیان) ویژه	۹۰۳,۳۶۳,۰۰۲	۸۰۰,۱۸۵,۳۰۰
مبلغ خریدهای هزینه ای (بخشی از ردیف ۱۱ جدول ۷) در جدول روبرو قید شود:		مبلغ خریدهای هزینه ای (سایر خریدها)	
		۲,۴۷۸,۲۱۲,۱۴۵	

کد رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ثبت در سامانه: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

جدول شماره ۸: درآمدهای معاف/بخشودگی و موارد قابل کسر

جدول شماره ۱-۸: موارد قابل کسر از درآمد مشمول مالیات

ردیف	نوع معافیت	مبلغ معافیت
۱	هزینه های درمانی، مراقبت و توانبخشی و حق بیمه پرداختی موضوع ماده ۱۳۷ ق.م.م	
۲	تسهیلات اعتباری مسکن از بانک ها (موضوع ماده ۱۳۹ قانون برنامه سوم)	
۳	خسارت وارده در اجرای مقررات ماده ۱۶۵ ق.م.م	
۴	سایر هزینه های قابل کسر از درآمد مشمول مالیات	
	جمع	۰

جدول شماره ۲-۸: درآمدهای معاف / نرخ صفر مالیات (کسر از درآمدها)

ردیف	نوع درآمد معاف / نرخ صفر مالیات	مبلغ درآمد معاف / نرخ صفر مالیات	هزینه های مستقیم سهم درآمد معاف / نرخ صفر مالیات	سایر هزینه های سهم درآمد معاف / نرخ صفر مالیات	سود (زیان) درآمد معاف / نرخ صفر مالیات

کد رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ثبت در سامانہ: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

جدول شماره ۹: مالیاتهای پرداختی در اجرای "قوانین موافقت نامہ های اجتناب از اخذ مالیات مضاعف با دیگر کشورها" (موضوع مادہ ۱۶۸ ق.م.م)

ردیف	نام کشور	نرخ مالیات مربوطہ	مالیات پرداختی	مبلغ سود

جدول شماره ۱۰: مالیاتهای پرداختی در سایر کشورها مربوط بہ درآمدهای خارج از کشور (کسر از مالیات) (تبصرہ مادہ ۱۸۰)

ردیف	نام کشور	سود خالص	ارزش ریالی مالیات پرداختی بر اساس نرخ مالیات در کشور خارجی	مالیات بر اساس نرخ این اظہارنامہ

جدول شماره ۱۱: اطلاعات مالیات علی الحساب پرداختی پروژہ مورد اجرا (موضوع تبصرہ (۱) مادہ (۷۷) ق.م.م اصلاحی ۱۳۹۴/۰۴/۳۱)

ردیف	شرح پروژہ	محل اجرای پروژہ	اطلاعات مشارکت	درصد مشارکت	تاریخ صدور پروانہ ساخت	میزان علی الحساب پرداختی	درآمد حاصل از ساخت و فروش

کد رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ثبت در سامانه: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

جدول شماره ۱۲- محاسبه مالیات

ردیف	شرح	مبلغ
۱	سود (زیان) ویژه	۹۰۳,۳۶۳,۰۰۲
۲	اضافه / کسر می شود از سود (زیان) ویژه	
۳	سود (زیان) حاصل از درآمدهایی که مالیات آن مقطوع است	۰
۴	کمک های پرداختی	۰
۵	درآمدهای معاف و موارد قابل کسر از درآمد مشمول مالیات	۰
۶	جمع تعدیلات	
۷	درآمد مشمول مالیات قبل از کسر معافیت ماده ۱۰۱ ق.م.م	۹۰۳,۳۶۳,۰۰۲
۸	معافیت ماده ۱۰۱ ق.م.م	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۹	درآمد مشمول مالیات پس از کسر معافیت ماده ۱۰۱ ق.م.م	۵۰۷,۳۶۳,۰۰۲
۱۰	خسارت وارده در اجرای مقررات ماده ۱۶۵ ق.م.م و سایر هزینه ها	۰
۱۱	استهلاك زیان انباشته از سنوات قبل (مورد تایید سازمان)	
۱۲	درآمد مشمول مالیات	۵۰۷,۳۶۳,۰۰۲
۱۳	سهم اصناف و مجامع حرفه ای موضوع تبصره ۲ ماده ۱۸۶ ق.م.م	۵۰۷,۳۶۳
۱۴	خالص درآمد مشمول مالیات	۵۰۶,۸۵۵,۶۳۹
۱۵	مالیات متعلقه	۷۶,۰۲۸,۳۴۶
۱۶	مالیات های پرداختی در سایر کشورها مربوط به درآمدهای خارج از کشور موضوع مفاد تبصره ماده ۱۸۰ ق.م.م	۰
۱۷	مالیات قابل کسر در اجرای تبصره (۲) ماده ۱۶۹ ق.م.م (هزینه های خرید، نصب و راه اندازی تجهیزات فوق اعم از نرم افزاری و سخت افزاری)	
۱۸	مالیات قابل پرداخت	۷۶,۰۲۸,۳۴۶
۱۹	پرداخت های انجام شده قبل از تکمیل اظهارنامه	
۲۰	مانده مالیات قابل پرداخت برای این اظهارنامه	۷۶,۰۲۸,۳۴۶

: بر اساس مفاد تبصره یک ماده ۱۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم درصد تخفیف در نرخ اعمال گردد.(عدد درصد مورد تخفیف فقط می تواند بین ۱ تا ۵ باشد)

جدول شماره ۱۳: پرداختی این اظهارنامه

ردیف	بابت	شعبه	تاریخ	شماره قبض	مبلغ

کد رهگیری: ۳۲۸۱۱۳۲۸۵۹

تاریخ ثبت در سامانه: ۱۴۰۲/۰۳/۱۷

صحت مندرجات اظهار نامه تسلیمی مورد تایید اینجانب می باشد:

مشخصات تهیه کننده اظهار نامه (دارنده امضا مجاز)		
تهیه کننده اظهار نامه : مودی	شماره مجوز / وکالت نماینده قانونی :	تاریخ مجوز / وکالت نماینده قانونی :
شماره اقتصادی نماینده قانونی :	نام: کیوان	نام خانوادگی: جلالی
نام پدر: رحمن	شماره شناسنامه: ۱۲۴۶	شماره ملی: ۱۲۸۳۵۰۹۵۴۷
سمت: کارفرما	مهر و امضاء :	

نکته: بر اساس تبصره ماده ۳ آیین نامه اجرایی موضوع ماده ۹۵ قانون مالیات های مستقیم؛ در مواردی که هر یک از اقلام اطلاعاتی فرم اظهار نامه مالیاتی صاحبان مشاغل برای هر یک از مودیان فاقد موضوعیت باشد، عدم تکمیل آن خللی به اعتبار اظهار نامه وارد نخواهد کرد.

مشخصات اداره کل امور مالیاتی دریافت و ثبت کننده اظهار نامه (این بخش توسط اداره امور مالیاتی تکمیل می گردد):

محل تسلیم اظهار نامه		
اداره کل امور مالیاتی :	اداره امور مالیاتی :	
نحوه تسلیم: ☐ حضوری ☐ غیر حضوری: پستی	شماره مرسوله پستی :	تاریخ مرسوله پستی :
مشخصات رسید تسلیم اظهار نامه :		
شماره رسید تسلیم اظهار نامه:	شماره دسته :	
نام و نام خانوادگی ثبت کننده :	مهر و امضاء	
تاریخ ثبت اظهار نامه :		