

وضعیت :	ثبت نهایی	نام مودی :	گروه کابل حرارتی آبان	کد اقتصادی :	۱۴۰۰۹۹۸۷۹۵۰
زمان بروزرسانی اطلاعات سامانه :	۱۴۰۵/۰۳/۰۱ - ۱۶:۰۹	کد رهگیری:	۱۹۴۰۷۰۷۲۳۰	سال و دوره :	زمستان ۱۴۰۴
نوع خلاصه عملکرد:	در موعد مقرر	کد رهگیری خلاصه عملکرد:	۱۴۰۴۰۴-۶۴۱۶۷۸۲۷	تاریخ ثبت خلاصه عملکرد :	۱۴۰۵/۰۳/۰۳ - ۱۵:۴۵

الف- اطلاعات فروش خالص کالاها و خدمات

ردیف	شرح	نرخ/درصد	بها - بارگذاری از سامانه مود...	بها - خارج از سامانه مودیان ...	بها - جمع (ریال)	مالیات و عوارض (ریال)
1	فروش خالص کالاها و خدمات موضوع ماده (۷) (نقدی و نسیه)	۱۰	۵۰,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۹,۰۴۰,۰۰۰
2	فروش خالص کالاها و خدمات معاف (نقدی و نسیه)	۰	۰	۰	۰	۰
3	جمع مالیات و عوارض ارزش افزوده فروش یا صادرات کالاها و خدمات				۵,۰۳۹,۰۴۰,۰۰۰	

مجموع تعدیلات فروش

ردیف	شرح	بهای تعدیلات معاف (ریال)	بهای تعدیلات مشمول (ریال)	مالیات و عوارض فروش (ریال)
1	تعدیلات افزایشی مالیات و عوارض ناشی از نرخ و بهاء بابت فروش کالا و خدمات موضوع ماده (۷) و ماده (۹)	۰	۰	۰
2	تعدیلات کاهشی مالیات و عوارض ناشی از نرخ و بهاء بابت فروش کالا و خدمات موضوع ماده (۷) و ماده (۹)	۰	۰	۰
3	جمع خالص تعدیلات مالیات و عوارض فروش			۰

ب- اطلاعات خرید خالص کالاها و خدمات

ردیف	شرح	نرخ/درصد	بها - بارگذاری از سامانه مود...	بها - خارج از سامانه مودیان ...	بها - جمع (ریال)	مالیات و عوارض (ریال)
1	خرید خالص کالا و خدمات موضوع ماده (۷) (نقدی و نسیه)	۱۰	۶,۴۹۲,۶۷۹,۵۷۳	۰	۶,۴۹۲,۶۷۹,۵۷۳	۶۴۹,۲۶۷,۹۵۷
2	خرید خالص کالا و خدمات معاف (نقدی و نسیه)	۰	۴۰۸,۵۵۰	۰	۴۰۸,۵۵۰	۰
3	خرید کالا و خدماتی که از فروشندگان فراخوان نشده انجام شده است	۰	۰	۰	۰	۰
4	کسر می‌شود: اعتبار مالیاتی مربوط به خریدهای غیرنقدی (نسیه) کالاها و خدمات موضوع ماده (۷)					۰
5	کسر می‌شود: اعتبار مالیاتی مربوط به خریدهای نقدی مازاد بر سقف موضوع ماده (۶) «قانون پایانه های فروشگاهی و سامانه مؤدیان» بابت کالاها و خدمات موضوع ماده (۷)					۰
6	جمع مالیات و عوارض ارزش افزوده خرید یا واردات کالاها و خدمات					۶۴۹,۲۶۷,۹۵۷

مجموع تعدیلات خرید

ردیف	شرح	بهای تعدیلات معاف (ریال)	بهای تعدیلات مشمول (ریال)	مالیات و عوارض فروش (ریال)
1	تعدیلات افزایشی مالیات و عوارض ناشی از نرخ و بهاء بابت خرید کالا و خدمات موضوع ماده (۷) و ماده (۹)	۰	۰	۰
2	تعدیلات کاهشی مالیات و عوارض ناشی از نرخ و بهاء بابت خرید کالا و خدمات موضوع ماده (۷) و ماده (۹)	۰	۰	۰
3	جمع خالص تعدیلات مالیات و عوارض خرید			۰

ج- محاسبه مالیات و عوارض پرداختی قابل کسر یا استرداد (اعتبار مالیاتی)

ردیف	شرح	مالیات و عوارض (ریال)
1	مالیات و عوارض پرداختی بابت خرید و واردات کالا و خدمات برابر با مقدار مندرج در ردیف آخر جدول ب	۶۴۹,۲۶۷,۹۵۷

2	اضافه می‌شود: جمع اعتبارهای صورت‌حساب‌های الکترونیکی مربوط به خرید دوره‌های قبل که در دوره‌ی جاری بایستی لحاظ شود. (بابت صورت‌حساب‌های الکترونیکی ثبت‌شده در سامانه مؤدیان با تاریخ صدور ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ به بعد)	◦
3	کسر می‌شود: جمع اعتبارهای صورت‌حساب‌های الکترونیکی مربوط به خرید دوره‌های قبل که در دوره‌ی جاری بایستی کسر شود. (بابت صورت‌حساب‌های الکترونیکی ثبت‌شده در سامانه مؤدیان با تاریخ صدور ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ به بعد)	◦
4	کسر می‌شود: مالیات و عوارض پرداختی بابت خرید و واردات نهاده‌های مربوط به فروش کالا و خدمات معاف موضوع تبصره (۲) و (۳) ماده (۸)	◦
5	کسر می‌شود: مالیات و عوارض پرداختی بابت خرید نهاده‌های تملک دارایی سرمایه‌ای (عمرانی) موضوع تبصره (۱) ماده (۸) و تبصره (۴) بند الف ماده (۲۶)	◦
6	کسر می‌شود: مالیات و عوارض پرداختی بابت خرید نهاده‌های نفتی که به‌عنوان مواد اولیه اصلی توسط واحدهای تولید استفاده نشده‌است؛ موضوع تبصره (۳) بند الف ماده (۲۶)	◦
7	به‌منظور پرهیز از اعمال جریمه ماده ۳۷ و بند ب ماده (۳۶)، کسر می‌شود: مالیات و عوارض مربوط به خریدها و واردات‌هایی که اعتبار آن نمی‌بایست به شما تعلق گیرد، اعم از: ۱-مالیات و عوارض مربوط به حق‌العمل‌کاری واردات که نباید برای شما لحاظ شود. و ...	◦

عنوان ردیف	مقدار پیش‌فرض (ریال)
کسر می‌شود: مالیات و عوارض پرداختی بابت خرید و واردات نهاده‌های مربوط به فروش کالا و خدمات معاف موضوع تبصره (۲) و (۳) ماده (۸)	◦
کسر می‌شود: مالیات و عوارض پرداختی بابت خرید نهاده‌های صادرات مواد خام و مواد اولیه تولید موضوع تبصره (۲) ماده (۱۰)	◦
کسر می‌شود: مالیات و عوارض پرداختی بابت خرید نهاده‌های نفتی که به‌عنوان مواد اولیه اصلی توسط واحدهای تولید استفاده نشده‌است؛ موضوع تبصره (۳) بند الف ماده (۲۶)	◦
کسر می‌شود: اعتبار مربوط به فروش مشمول یارانه موضوع جزء (ج) تبصره (۲) ماده (۵)	◦

مؤدی گرامی؛ باتوجه به ارقام وارد شده توسط شما در جدول (ج) خلاصه عملکرد، رفتار شما ناظر به اقدامات قانونی خلاصه عملکرد در پردازش اولیه با ریسک پایین ارزیابی گردید.



د- محاسبه مانده بدهی مالیات و عوارض ارزش افزوده یا اعتبار قابل استرداد

ردیف	شرح	مالیات و عوارض (ریال)
1	مالیات و عوارض متعلقه بابت فروش کالا و ارایه خدمات(نقدی و نسیه) برابر با مقدار مندرج در ردیف آخر جدول الف	۵,۰۳۹,۰۴۰,۰۰۰
2	مالیات و عوارض خرید قابل کسر از مالیات فروش نتیجه اطلاعات مندرج در جدول ج	۶۴۹,۲۶۷,۹۵۷
3	مالیات و عوارض فروش کالاها و ارائه خدمات (نسیه) در دوره جاری که وجه آن در دوره زمستان ۱۴۰۴ دریافت نشده است.	۰
4	کسر می‌شود: جمع مالیات و عوارض صورتحساب‌های الکترونیکی فروش دوره‌های قبل که در دوره‌ی جاری بایستی کسر شود. (بابت صورتحساب‌های الکترونیکی ثبت‌شده در سامانه مؤدیان با تاریخ صدور ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ به بعد)	۰
5	اضافه می‌شود: جمع مالیات و عوارض صورتحساب‌های الکترونیکی فروش دوره‌های قبل که در دوره‌ی جاری بایستی لحاظ شود. (بابت صورتحساب‌های الکترونیکی ثبت‌شده در سامانه مؤدیان با تاریخ صدور ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ به بعد)	۰
6	مالیات بر ارزش افزوده متعلقه در دوره جاری	۴,۳۸۹,۷۷۲,۰۴۳
7	اضافه پرداختی مالیات بر ارزش افزوده انتقالی از دوره قبل بابت اظهارنامه در موعد مقرر	۰
8	مبالغ علی الحساب پرداختی در دوره زمستان ۱۴۰۴ (شامل «افزایش حد مجاز فروش»، « تبصره (۱) ماده (۱۷) » و ...)	۰
9	مانده بدهی مالیات بر ارزش افزوده	۴,۳۸۹,۷۷۲,۰۴۳

درخواست بخشودگی جرائم موضوع بند ب ماده (۳۶) و ماده (۳۷) قانون مالیات بر ارزش افزوده تا تاریخ پایان مهلت تسلیم خلاصه عملکرد مالیات بر ارزش افزوده دوره جاری را

دارم

جدول ضمیمه ۱- توضیح محاسبات مربوط به ردیف (۲) جدول (ج)

ردیف	شرح	مالیات و عوارض (ریال)
1	مالیات و عوارض مربوط به مبالغ پرداختی بابت صورتحساب‌های الکترونیکی خریدهای نسیه مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در این دوره تسویه شده‌است.	۰
2	خالص مالیات و عوارض خرید بابت صورت حساب های الکترونیکی ارجاعی مربوط به خرید که تاریخ صدور صورتحساب مرجع آنها مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بوده و باید به مالیات و عوارض خرید شما در این دوره اضافه شود .	۰

3	جمع اعتبارهای مربوط به صورت‌حساب‌های الکترونیکی مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که دوره‌ی جاری بایستی لحاظ شود.	
---	--	--

جدول ضمیمه ۲- توضیح محاسبات مربوط به ردیف (۳) جدول (ج)

ردیف	شرح	ماليات و عوارض (ريال)
1	خالص ماليات و عوارض خريد بابت صورت حساب های الکترونیکی ارجاعی مربوط به خريد که تاريخ صدور صورتحساب مرجع آنها مربوط به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بوده و بايد از ماليات و عوارض خريد شما در اين دوره کسر شود.	
2	جمع اعتبارهای مربوط به صورت‌حساب‌های الکترونیکی مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بوده که دوره‌ی جاری بایستی کسر شود.	

جدول ضمیمه ۳- توضیح محاسبات مربوط به ردیف (۵) جدول (د)

ردیف	شرح	ماليات و عوارض (ريال)
1	ماليات و عوارض صورتحساب‌های الکترونیکی فروش نسيه مربوط به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که مبلغی از آن در دوره‌ی جاری، وصول شده‌است.	
2	ماليات و عوارض فروش بابت صورتحسابهای الکترونیکی ارجاعی (به غير از صورتحساب الکترونیکی صادرات) که تاريخ صدور صورتحساب مرجع آنها مربوط به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بوده و بايد به ماليات و عوارض فروش شما در اين دوره اضافه شود.	
3	ماليات و عوارض صورتحساب‌های الکترونیکی فروش مربوط به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که عدم‌احتساب بوده‌اند و در اين دوره احتساب شده‌اند.	
4	بدهکاری ناشی از عدم تأييد صورتحساب های الکترونیکی مجازی سمت فروش مربوط به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ در اين دوره، که بدهکاری حق‌العمل‌کار را به اندازه بدهی آمر در صورتحساب مجازی افزایش می دهد.	
5	جمع بدهی‌های مربوط به صورت‌حساب‌های الکترونیکی مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که بایستی در این دوره اعمال شود.	

جدول ضمیمه ۴- توضیح محاسبات مربوط به ردیف (۴) جدول (د)

ردیف	شرح	ماليات و عوارض (ريال)
1	خالص ماليات و عوارض فروش بابت صورت حساب های الکترونیکی ارجاعی (به غير از صورتحساب الکترونیکی صادرات) که تاريخ صدور صورتحساب مرجع آنها مربوط به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بوده و بايد از ماليات و عوارض فروش شما در اين دوره کسر شود.	

2	مالیات و عوارض صورت‌حساب‌های الکترونیکی مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که احتساب بوده‌اند و در این دوره عدم‌احتساب شده‌اند.	۰
3	پرداخت‌های مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بوده که در این دوره ابطال شده‌اند.	۰
4	جمع بدهی‌های مربوط به صورت‌حساب‌های الکترونیکی مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که بایستی در این دوره عودت داده شود.	۰

پوشش خرید

خرید داخل سامانه: ۶,۴۹۳,۰۸۸,۱۲۳ ریال	خرید خارج سامانه: ۰ ریال	خرید کل: ۶,۴۹۳,۰۸۸,۱۲۳ ریال	نسبت خرید داخل: ۱۰۰ %
--------------------------------------	--------------------------	-----------------------------	-----------------------

پوشش فروش

فروش داخل سامانه: ۵۰,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰ ریال	فروش خارج سامانه: ۰ ریال	فروش کل: ۵۰,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰ ریال	نسبت فروش داخل: ۱۰۰ %
---------------------------------------	--------------------------	------------------------------	-----------------------