



محل بارکد	شماره اظهارنامه:	نسخه اظهارنامه:	نوع نسخه اظهارنامه:
-----------	------------------	-----------------	---------------------

				اداره امور مالیاتی (واحد مالیاتی)

	شماره کلاس پرونده

کد	نام اداره کل امور مالیاتی	کد	نام اداره کل امور مالیاتی	کد	نام اداره کل امور مالیاتی	کد	نام اداره کل امور مالیاتی	کد	نام اداره کل امور مالیاتی	کد	نام اداره کل امور مالیاتی
۰۰	مرکز تهران	۰۰	جنوب استان تهران (شهر ری)	۰۰	اصفهان	۰۰	شمال استان تهران (شمیرانات)	۰۰	شمال تهران	۰۰	شمال تهران
۰۰	غرب تهران	۰۰	غرب استان تهران (شهریار)	۰۰	ایلام	۰۰	شرق استان تهران (بومهن)	۰۰	شرق تهران	۰۰	شرق تهران
۰۰	غرب تهران	۰۰	چهار محل بختیاری	۰۰	بوشر	۰۰	آذربایجان شرقی	۰۰	جنوب تهران	۰۰	مؤدیان بزرگ تهران
۰۰	سیدان و بویراحمد	۰۰	خراسان جنوبی	۰۰	سیستان و بلوچستان	۰۰	خراسان شمالی	۰۰	جنوب تهران	۰۰	مؤدیان بزرگ تهران
۰۰	گیلان	۰۰	خراسان رضوی	۰۰	سینستان و بلوچستان	۰۰	آذربایجان غربی	۰۰	جنوب تهران	۰۰	مؤدیان بزرگ تهران
۰۰	یزد	۰۰	خراسان شمالي	۰۰	سیستان و بلوچستان	۰۰	اردبیل	۰۰	جنوب تهران	۰۰	مؤدیان بزرگ تهران
۰۰	*	۰۰	اردبیل	۰۰	سیستان و بلوچستان	۰۰	اردبیل	۰۰	جنوب تهران	۰۰	مؤدیان بزرگ تهران

مشخصات شخص حقیقی

جنسیت: ☐ زن ☐ مرد								نام خانوادگی: _____							
شماره شناسنامه: _____				تاریخ تولد: _____				کد ملی / شماره بیمه / شماره کارت ملی: _____ نوع فعالیت: _____				کد فعالیتی: _____			
سریال شناسنامه: _____				نوع تابعیت: ☒ ایرانی ☐ خارجی				نوع شغل / فعالیت: _____				کد فعالیتی: _____			
سری: _____				ک: _____				کد فعالیتی: _____				کد شعبه: _____			
نام: _____				نام خانوادگی: _____				تلفن همراه: _____				کد شعبه: _____			

ردیف	نام شعبه بانکی	نام بانک	موجودی اول	مجموع حساب ها		مجموع حساب های جاری	مجموع حساب های پس انداز
				جمع بدهکار	جمع پستانکار		
۱							
۲							
۳							
۴							
۵							

اقامتگاه قانونی مؤدی / واحد کسبی									
کد فعالیت اصلی:			کد فعالیت فرعی:			تاریخ آغاز فعالیت			
شهرت کسبی:			شهرستان:			کد پستی:			
نشانی:									
پلاک ثبتی:			اصلی:			فرعی:			بخش ثبتی:

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 اظهارنامه مالیاتی صاحبان مشاغل برای هر یک از مودیان فاقد موضوعیت باشد، عدم تکمیل آن خللی به اعتبار اظهارنامه وارد نخواهد کرد.

بخش الف - اطلاعات اختصاصی

[illegible]

جدول شماره ۱: اطلاعات مجوزهای فعالیت های اقتصادی

ردیف	تاریخ ثبت سند	تاریخ صدور	تاریخ شروع بهره‌برداری	تاریخ انقضای مجوز
۱				
۲				
۳				

* ۰۰۰۰ ۰۰۰۰: (۰) تأسیس (۰) کارت بازرگانی (۰) پروانه کسب/ فعالیت (۰) پروانه بهره‌برداری (۰) سایر

جدول شماره ۲: اطلاعات دفاتر قانونی مؤدی ○ دفاتر دستی ○ دفاتر ماشینی (مکانیزه-الکترونیکی)

جدول شماره ۲-۱ دفاتر دستی

ردیف	نوع سند	تاریخ ثبت	محل ثبت	شرح سند	کد رهگیری
۱	روزنامه ○ کل ○ سایر ○			دفتر مرکزی، ○ شعبه ○	
۲	روزنامه ○ کل ○ سایر ○			دفتر مرکزی، ○ شعبه ○	

جدول شماره ۲-۲ دفاتر ماشینی (مکانیزه-الکترونیکی)

[illegible]

دفتر مرکزی، شعبه ۱					
--------------------	--	--	--	--	--

جدول شماره ۳: اطلاعات مالک / مالکین (در صورت انتخاب گزینه «اجاری» □ □ □ □ □، این جدول باید تکمیل شود)

[illegible][illegible]

بخش ب – محاسبه مالیات

ردیف	د کسر می
۱	(زیان) وېژه (کسر می)
۲	تعدیلات سود (زیان) سنواتی
۳	اضافه/ کسر می (زیان)
۴	رديف
۵	سود حاصل از درآمدهایی که مالیات آن قبلاً به طور مقطوع شده است
۶	درآمدهای قابل کسر از درآمد مشمول مالیات
۷	کمک های پرداختی(نقل از جدول)
۸	جمع تعدیلات = (+ +) - (+ +)
۹	درآمد مشمول مالیات قبل از کسر معافیت ماده (زیان سال جاری)
۱۰	معافیت ماده
۱۱	درآمد مشمول مالیات پس از کسر معافیت ماده
۱۲	استهلاك زیان انباشته از سنوات قبل (مورد تأیید سازمان)
۱۳	درآمد مشمول مالیات ناخالص
۱۴	سهام اتاق بازرگانی
۱۵	سهام اصناف و مجامع حرفه ای موضوع تبصره
۱۶	درآمد مشمول مالیات خالص
۱۷	مالیات مقرر بر اساس درآمد مشمول مالیات خالص
۱۸	معافیت ها و بخشودگی های مالیاتی (نقل از جدول)
۱۹	متعلقه (متعلقه)
۲۰	مالیات قابل پرداخت
۲۱	های انجام شده
۲۲	مانده مالیات قابل پرداخت برای این اظهارنامه

جدول شماره ۱۰: موجودی مواد و کالا

ردیف	نوع کالا	سال جاری					موجودی سال قبل
		بهای تمام شده در ابتدای دوره	خرید/ تولید طی دوره	بهای تمام شده در پایان دوره	ذخیره کاهش ارزش	خالص موجودی	
۱	کالای ساخته شده						
۲	کالای در جریان ساخت						
۳	مواد اولیه مستقیم						
۴	مواد کمکی و بسته بندی						
۵	قطعات و لوازم یدکی						
۶	کالای امانی نزد دیگران						
۷	سایر موجودی ها						
۸	مواد و کالای در راه						
جمع							

جدول شماره ۱۱ : فهرست واردات، صادرات و ما به ازای دریافتی (در صورت انتخاب گزینه «بلی» در این جدول باید تکمیل شود)

صادرات													ما به ازای صادرات						
ردیف	کد گمرک ترخیص کننده	شماره گمرک ظهار نامه گمرک	شماره اختصاص خارجی	کد کالا	شرح کالا	دریافت ارزی				واردات کالا*			دریافت ریالی						
						مبلغ ارزی	درصد بهره مندی از نرخ صفر مالیاتی	نرخ ارز	پانگی ارز واریزی	کد کالا	شرح کالا	ارزش کالای وارداتی							
												مبلغ ارزی		معادل ریالی	معادل ریالی	نرخ ارز			
۱																			
۲																			
۳																			
۴																			
۵																			
۶																			
۷																			
۸																			
۹																			
جمع																			

* در صورت انتخاب گزینه «بلی» در این جدول باید تکمیل شود.

جدول شماره ۱۴ درآمد ناخالص پیمانکاری / ارائه خدمت(داخلی و خارجی) (به ترتیب بیشترین درآمد شناسایی شده)

ردیف	نام کارفرما	نوع تابعیت کارفرما	شماره ملی/شناسه ملی/کد فراگیر اتباع خارجی	شماره اقتصادی	شماره ثبت شرکت ها	مبلغ کار گواهی ملی (ملی ثبت شرکت ها)	ناخالص دریافتی طی سال مورد رسیدگی	درآمد شناسایی
۱								
۲								
۳								
۴								
۵								
جمع سایر قراردادهای داخلی(نقل از فهرست ضمیمه)								
جمع سایر قراردادهای خارجی (نقل از فهرست ضمیمه)								
جمع درآمد ناخالص پیمانکاری داخلی								
جمع درآمد ناخالص پیمانکاری خارجی								
جمع کل								

شماره ثبت شرکت ها () ملی ثبت شرکت ها : () ملی ثبت شرکت ها () ملی ثبت شرکت ها

توجه: لطفاً در صورتی که تعداد قراردادهای بیش از ۱۰ فقره می باشد، صورت ریز بر مبنای این جدول را در برگ ۴A ضمیمه نمایید. تعداد صفحات پیوست: برگ

جدول شماره ۱۵: بهای تمام شده کار انجام شده پیمانکاری/ خدمات(داخلی و خارجی)

ردیف	شرح	مبلغ (میلیارد ریال)	بهره (میلیارد ریال)
۱	هزینه پیمانکاران		
۲	کرایه		
۳	استهلاک ماشین ها		
۴	هزینه ها		
۵	جمع کل بهای		
۶	اضافه می شود: بهای		
۷	کسر می شود: بهای		
۸	جمع کل بهای پیمانکاری/ (نقل به صورت سود و زیان)		

* سایر موارد مربوطه حسب مورد تکمیل شود.

صحت مندرجات اظهارنامه تسلیمی مورد تأیید اینجانب می باشد:

تأیید کننده اظهارنامه (دارنده امضای)			
مؤدی	نماینده قانونی:	شماره مجوز/ وکالت نماینده قانونی:	تاریخ مجوز/ وکالت نماینده قانونی:
ماره اقتصادی [نماینده قانونی]:	مهر و امضاء:	شماره شناسنامه:	شماره ملی:
ردیف	مهر و امضاء		

اطلاعات مدیر/ رئیس امور مالی، حسابرس مؤدی

مشخصات مدیر امور مالی مؤدی			
ردیف	شماره ملی:	شماره شناسنامه:	شماره ملی:
مشخصات حسابرس/ مؤسسه حسابرسی			
ردیف	شماره ملی:	شماره شناسنامه:	شماره ملی:
ردیف	شماره ملی:	شماره شناسنامه:	شماره ملی:

مشخصات حسابداران رسمی در اجرای مقررات موضوع ماده ۲۷۲ ق م م			
ردیف	شماره ملی:	شماره شناسنامه:	شماره ملی:
ردیف	شماره ملی:	شماره شناسنامه:	شماره ملی:
ردیف	شماره ملی:	شماره شناسنامه:	شماره ملی: