

## تغییرات اعمال شده از ابتدای سال ۱۳۹۷ نسخه ۱۴,۰,۲,۳

تفکیک قبلی کالاها به انواع زیر تغییر یافته است :

دارو ، دخانیات ، موبایل ، لوازم خانگی برقی ، قطعات مصرفی و یدکی وسایل نقلیه ، فراورده ها و مشتقات نفتی و گازی و پتروشیمیایی ، طلا اعم از شمش ، مسکوکات و مصنوعات زینتی ، منسوجات و پوشاک ، اسباب بازی ، دام زنده، گوشت سفید و قرمز ، محصولات اساسی کشاورزی ، سایر کالا ها

تیک " ریز فاکتورهای فروش درج نگردد" در گزارش اضافه شده است . با زدن این تیک کالاها به تفکیک درج نشده و جمع فاکتور در گزارش درج خواهد شد. نام اولین کالایی که در فاکتور است به عنوان نام کالا در گزارش درج خواهد شد. طبیعی است اگر فاکتور دارای کالاهای متنوع می باشد و بایستی به ریز به سازمان امور مالیاتی گزارش شود این تیک را نباید روشن نمایید.

امکان درج تجمیع ارقام فروش با روشن کردن تیک کمتر از ۵٪ حد نصاب معاملات کوچک نیز در نرم افزار نسخه ۴,۰,۲,۳ نیز اضافه شده است که می توانید از آن در نرم افزار مذکور استفاده کنید ( امکان ارسال از برلیان وجود ندارد ) امکان درج اختیاری شماره سند و تاریخ سند نیز اضافه شده است که به دلیل اختیاری بودن در نرم افزار برلیان اضافه نشده است.

## تغییرات اعمال شده از ابتدای سال ۱۳۹۶

از ابتدای سال علاوه بر فایل TTMS قبلی که در فولدر آیکون قراردادده شده بود فایل جدید TTMS\_96 قراردادده شده است که از آن استفاده می گردد. برای سال ۹۶ به بعد بایستی از نرم افزار جدید استفاده نمایید . برای سال های قبل روال قبلی کماکان عمل خواهد کرد.

تغییراتی که در نحوه کار اعمال شده است :

۱- نوع امتناع حذف شده است.

۲- تفکیک POS ، عادی و خارجی حذف شده است و برای ریز عملیات نوع ارز گذاشته شده است که نرم افزار برلیان فعلا فقط ارز ریال را پشتیبانی می کند.

۳- برای طرف حساب ها تفکیک زیر اضافه شده است که بایستی توسط کاربر مشخص گردد:

□ مودی مشمول ثبت نام در نظام مالیاتی

□ مشمولین حقیقی ماده ۸۱ ق م م (کسانی که فعالیت های کشاورزی ، دامپروری ، دامداری و ... انجام می دهند و از پرداخت مالیات معاف هستند)

□ اشخاصی که مشمول ثبت نام در نظام مالیاتی نیستند

□ مصرف کننده نهایی ( برای فروش ) و کمتر از ۵٪ حد نصاب مالیاتی ( برای خرید کالا )

۴- برای کالاها تفکیک حساب زیر مشخص شده است ( که بایستی برای هر کالا نوع آن مشخص شود ) :

مواد اولیه ، دارایی ها ، خدمت ، ضایعات ، بازرگانی ، تولیدی ، ملزومات ، سایر

۵- با توجه به حذف مورد POS ( تجمیعی ) برای فروش بایستی تمامی ریز فروش انجام شده همراه با تاریخ و شماره فاکتور و نوع تسویه در گزارش فصلی درج گردد.

۶- برای بنگاه های ( قراردادی ، صادرات ، واردات ، حق العمل کاری ، حمل و نقل بار ، حمل و نقل مسافر ، بیمه و اجاره ) فرم های حاصلی در نرم افزار TTMS تعبیه شده است که نرم افزار برلیان فرم های مربوطه را پشتیبانی نکرده و فقط فرم های خرید و فروش را ایجاد می کند.

**توجه نمایید ( بسیار مهم متما مطالعه نمایید )****از نسخه های افزایش های قبل از ۱۳۹۲/۱۱/۲۶ برای ارائه گزارش مالیاتی و فایل الکترونیکی استفاده نکنید**

قبل از تهیه هر گونه گزارش آخرین اخبار مربوطه به گزارش های فصلی را در کلوپ اینترنتی برلیان مطالعه فرمایید و از آخرین تغییرات آگاه شوید . در صورت عدم دسترسی به اینترنت می توانید آخرین DVD افزایش امکانات را از دفتر مرکزی برلیان تهیه و آخرین دستور العمل مربوطه را در پنجره گزارش گیری مطالعه نمایید.

مطالب مندرج در راهنما جهت اطلاع از چگونگی تهیه گزارش فصلی در نرم افزار سیستم حسابداری برلیان ۹۰ می باشد. کاربران محترم بایستی توجه داشته باشند به هر علتی ممکن است که هنگام تهیه گزارش مشکلی پیش آمده و یا مشکل یا نقصی در گزارش وجود داشته باشد( عیب نرم افزاری ، بخشنامه های جدید سازمان امور مالیاتی کشور و .... )

**لذا مسئولیت کامل ارائه گزارش صمیم به سازمان امور مالیاتی کشور به عهده کاربران ممتزم است و شرکت نرم افزاری برلیان مهر هیچگونه مسئولیتی در این زمینه نمی پذیرد ( ما به هیچ عنوان نمی توانیم مسئولیت های قانونی شما را انجام دهیم )**

در صورتی که مبالغ اشتراک سالیانه را پرداخت کرده و مشمول ارائه خدمات پشتیبانی از طرف برلیان هستید و عیب یا نقصی در گزارش را مشاهده نمودید سریعاً اطلاع دهید تا در اسرع وقت بررسی و نسخه رفع اشکال شده ارائه گردد. این کار ممکن است چند روز زمان ببرد لذا ارائه این گونه گزارشات را به روز آخر موکول نکنید .

بهتر است برای ارائه گزارشات قانونی به سازمان امور مالیاتی کشور از نظارت و کنترل حسابداران خبره استفاده نمایید تا از ارائه گزارشات اشتباه و مشمول جریمه شدن خودداری نمایید.

**فهرست مطالب :**

**تعاریف اولیه**

**آخرین اخبار مربوط به گزارش فصلی ( نسخه چاپی )**

**آخرین اخبار مربوط به تهیه فایل الکترونیکی**

نحوه کار با نرم افزار TTMS سازمان امور مالیاتی

## تعاریف اولیه

کد اقتصادی جدید :

این کد اقتصادی ۲۰ رقمی می باشد و به شرکت هایی که در سامانه مالیاتی ثبت نام کرده اند تحویل می گردد. در غیر این صورت کد اقتصادی قدیم می تواند مورد استفاده قرار گیرد.

شناسه ملی / کد ملی :

برای اشخاص حقوقی شناسه ملی ۱۱ رقم می باشد که توسط اداره ثبت شرکت ها صادر و کد ملی ۱۰ رقمی و مربوطه به اشخاص حقیقی می باشد.

نام کاربری :

اگر در سایت سازمان امور مالیاتی جهت دریافت کد اقتصادی جدید پیش ثبت نام کرده اید بعد از مدتی نام کاربری جهت ارسال الکترونیکی اظهارنامه ها از طرق سازمان امور مالیاتی برای شما ارسال می گردد.

امتناع :

اگر خریدار یا فروشنده ای از ارائه کد اقتصادی و شناسه ملی به شما امتناع ورزد بایستی رکورد خرید یا فروش را نیز به سازمان امور مالیاتی ارائه نمایید. به دلیل کم بودن این گونه معاملات و نیاز به ارسال ماهیانه این اطلاعات در گزارشات درج نخواهد شد و کاربر در صورت نیاز بایستی به صورت دستی در فایل الکترونیکی جدید اقدام به ثبت و ارسال نماید..

رقم تجمیعی ۱۰٪ معاملات :

سازمان امور مالیاتی اجازه می دهد هر بنگاه اقتصادی ، حداکثر به میزان ۱۰٪ رقم فروش یا خرید کل ، فروش یا خرید بدون مشخصات طرف حساب مانند ( کد اقتصادی و ... ) را اعلام نماید. برای اعلام این رقم نیازی به مشخصات طرف حساب و کالا نیست. فعلا حداکثر رقم هر کدام از این معاملات مبلغ ۸۸۰۰۰۰۰ ریال می باشد.

اداره مالیاتی کل :

نام حوزه مالیاتی شما می باشد که حتما بایستی از لیست موجود انتخاب گردد. ( در قسمت تنظیمات عمومی )

## آخرین اخبار مربوط به گزارش فصلی ( نسخه چاپی ) :

فعلا فقط گزارشات خرید ، فروش ( عادی ، امتناع ) آماده استفاده است . معاملات تجمیعی کمتر از ۱۰٪ و قراردادهای بایستی توسط کاربر به صورت جداگانه در فایل الکترونیکی درج گردد.

نحوه تهیه گزارش :

۱- مطمئن شوید که کلیه اسناد خرید و فروش را وارد کرده اید ( به همراه کلیه مشخصات طرف حسابها مانند کد اقتصادی و ... )

۲- بازسازی کل اطلاعات را انجام دهید ( مشاهده پیغام های خطا را روشن بگذارید )

۳- اگر حین بازسازی با پیغام خطایی مواجه شدید حتما بررسی و اسناد مشکل دار را اصلاح نمایید.

۴- قبل از گرفتن گزارش ، کلید پیش فرض را بزنید تا فیلترها به صورت پیش فرض برگردند هیچ فیلتری نباید هنگام گزارش گیری نهایی تغییر کرده باشد.

۵- بعد از گرفتن گزارش ، ارقام آن را با سایر گزارش های نرم افزار مانند مقایسه فروش کالاها ، لیست فاکتورهای فروش ، ترازنامه و .... مقایسه نمایید نباید هیچگونه مغایرتی وجود داشته باشد.

۶- توجه نمایید که ارقام این گزارشات به سازمان امور مالیاتی کشور بایستی با سایر گزارشات رسمی مانند اظهارنامه های مختلف یکسان باشد.

۷- مسئولیت پرکردن تمامی فیلدهای درخواست شده از طرف سازمان امور مالیاتی کشور به عهده کاربر است و نرم افزار فعلا در این مورد کنترلی را انجام نمی دهد.

۸- طبق استراتژی همیشگی برلیان جهت ارتقاء کیفیت و روان بودن اخذ این گزارش ، منتظر نظرات سازنده شما کاربران گرامی هستیم.

## آخرین اخبار مربوط به تهیه فایل الکترونیکی :

برای تهیه فایل الکترونیکی لازم است به کلیه نکات ذکر شده در قسمت گزارش فصلی توجه نموده و طبق دستورالعمل های ذکر شده عمل نمایید و برای فایل الکترونیکی موارد زیر را نیز انجام دهید :

۱- تیک مربوط به تهیه فایل الکترونیکی را در منوی امکانات متفرقه / تنظیمات عمومی روش نمایید و کلید ثبت را بزنید.

۲- از پنجره تنظیمات عمومی خارج شده و دوباره وارد این پنجره شوید. فیلدهای جدیدی در قسمت مشخصات شما به فرم اضافه خواهد شد که لازم است همه آنها را با دقت پر نمایید.

۳- اگر جزء اصنافی هستید که موظف به ارائه ریز مشخصات حقوقی طرف حساب ها خود نیستید تیک من از سیستم های فروشگاهی (POS) استفاده می کنم را روشن نمایید تا به صورت پیش فرض برای طرف حساب های شما در نظر گرفته شود. در این صورت نیازی به درج مشخصات طرف حساب خریدار وجود ندارد .

۴- نام استان و شهرستان را بایستی توسط کلید ... از لیست موجود انتخاب نمایید و موارد تایپ شده قبلی مورد قبول در فایل الکترونیکی نخواهند بود. بایستی اسامی انتخاب شوند تا کدهای مربوط به آنها در سیستم ذخیره گردد. اگر با طرف خارجی معامله کرده اید نام استان را سایر کشورها و در قسمت نام شهرها نام کشور مربوطه را انتخاب نمایید.

۵- نام استان و شهرستان انتخاب شده برای شما به صورت پیش فرض برای تمامی طرف حساب ها اعمال خواهد شد. اگر مشتری از شهرهای دیگری دارید هنگام تعریف اسامی این طرف حساب ها بایستی دقت کند نام استان و شهرستان آنها به دقت ثبت گردد.

۶- به قسمت منوی اولیه و مشخصات طرف حساب ها بروید . فیلدهای جدیدی در آن قسمت نیز اضافه شده است که بایستی برای تمامی طرف حساب هایی که در فایل الکترونیکی درج می شوند بازبینی شده و مقادیر صحیح آنها وارد شود.

۷- فیلد های مورد نیاز جهت درج در فایل الکترونیکی به شرح ذیل می باشند :

**الف - مشخصات شما :**

نام شرکت یا بنگاه اقتصادی

کد اقتصادی جدید

کد ملی / شناسه ملی

نوع بنگاه اقتصادی به صورت پیش فرض برای همه حقوقی غیر دولتی در نظر گرفته شده است.

کد پستی شما

تلفن شما

پیش شماره تلفن ( از قسمت تنظیمات اسامی طرف حساب ها برداشت می گردد )

شماره ثبت

آدرس

کد استان ( با انتخاب استان تعیین می گردد )

کد شهر ( با انتخاب شهر تعیین می گردد )

حوزه مالیاتی کل شما ( با انتخاب از لیست تعیین می گردد )

نام کاربری : ( گرفته شده از سازمان امور مالیاتی )

نوع شرکت : ۰- شرکت ۱- بند الف ۲- بند ب

ثبت نام در سایت سازمان امور مالیاتی : ۰- نام کاربری دارم ۱- کد رهگیری دارم ۲- ثبت نام نکرده ام

## ب - مشخصات خرید و فروش

نوع فروش : ۱- فروش توسط ماشین های فروش (POS) ۲- عادی ۳- طرف معامله خارجی با دفتر ثبت نشده در ایران

نام شرکت / نام طرف حساب / نام ( هر دو فیلد نام طرف حساب برلیان درج خواهد شد )

نوع طرف حساب ۱- حقیقی ۲- حقوقی غیر دولتی ۳- حقوقی دولتی

کد پستی ( ۱۰ رقم ) ، پیش شماره شهرستان ، تلفن ( غیر اجباری )

آدرس

کد اقتصادی ( غیر اجباری برای اشخاص حقیقی )

شناسه ملی برای اشخاص حقوقی ( ۱۱ رقم ) / کد ملی برای اشخاص حقیقی ( ۱۰ رقم )

کد استان و کد شهر ( به صورت پیش فرض برای طرف حساب ها کد های شما در نظر گرفته خواهد شد )

نام کالا

کد کالا ( اختیاری ، این کد بایستی فقط عددی باشد که ایران کد کالا است )

مبلغ خالص فروش

مبلغ مالیات ارزش افزوده

مبلغ عوارض

توضیح : در حالت فروش ماشینهای فروش درج نمی گردد فقط جمع مبلغ کل فروش و مالیات و عوارض

مربوطه درج می گردد.

## پ - مشخصات فروش امتناع (لیست اسامی خریدارانی که از ارائه شماره اقتصادی/شماره ملی امتناع ورزیده اند)



به دلیل کم بودن اینگونه رکوردها ، اطلاعات رکوردهای امتناع را بایستی کاربر به صورت دستی وارد فایل الکترونیکی کرده و به صورت ماهیانه به سازمان امور مالیاتی ارسال نماید.

### ت - مشخصات قراردادهای

این قسمت فعلا آماده استفاده نیست و کاربران بایستی در صورت نیاز ، این اطلاعات را به صورت دستی در فایل آماده شده وارد نمایند.

### ث - رقم تجمیعی معاملات کمتر از ۱۰٪

این رقم نیز از نرم افزار قابل انتقال نیست و لازم است که بعد از آماده شدن فایل به صورت دستی توسط کاربر در محل مورد نیاز وارد شود.

### مراحل تهیه فایل الکترونیکی به شرح ذیل می باشد :

۱- بعد از کنترل تمامی موارد مطرح شده در صفحات قبلی ابتدا گزارش فصلی فروش را تهیه نمایید و نسخه چاپی آن را کنترل نمایید. اگر مشکلی نمی بینید بعد از خروج از گزارش نرم افزار از شما سوال خواهد کرد که فایل جدید الکترونیکی جدید ایجاد شود ؟ جواب بلی بدهید . اگر هیچ مشکلی در اطلاعات وجود نداشته باشد نرم افزار فایل جدید را در فولدر maliat نرم افزار سیستم حسابداری برلیان ۹۰ ایجاد خواهد کرد و مشخصات بنگاه اقتصادی شما و اطلاعات فروش را در فایل مربوطه درج خواهد کرد.

۲- سپس گزارش فصلی خرید را تهیه و اگر اعداد مربوطه صحیح است هنگام گزارش نرم افزار از شما سوال خواهد کرد که می خواهید اطلاعات خرید نیز به فایل اضافه شود ؟ جواب بلی بدهید تا اطلاعات خرید نیز به فایل مربوطه اضافه گردد.

۳- بعد از اتمام کار لازم است تا با نرم افزار سازمان امور مالیاتی فایل آماده شده را باز کرده و مقادیر آن را در نرم افزار مربوطه نیز کنترل نمایید تا از صحت اطلاعات مطمئن شوید و بعد از اطمینان از صحت مقادیر و اطلاعات موارد قرارداد و رقم تجمیعی معاملات کمتر از ۱۰٪ را نیز وارد کرده و از طریق همان نرم افزار فایل را به سایت سازمان امور مالیاتی ارسال نمایید.

۴- بعد از ارسال فایل به سازمان امور مالیاتی فایل ارسال شده در محل مناسب کپی کرده و آن را بایگانی نمایید و از فولدر maliat حذف نمایید.

توجه کنید : اگر در اجرای هر کدام از موارد فوق مشکلی پیش آمد و یا مقادیر را تغییر دادید ، مراحل یک تا ۳ را مجددا بایستی اجرا نمایید تا اطلاعات مجددا آماده گردد.

## نحوه کار با نرم افزار TTMS سازمان امور مالیاتی

نصب نرم افزار :

آخرین نسخه نرم افزار را از کلپ برلیان و یا سایت سازمان امور مالیاتی برداشت نمایید و بعد از باز کردن محتویات فایل برداشت شده ( TTMS\_Software\_Ver4004.zip ) روی فایل TTMS\_ver4004.msi کلیک نمایید تا فایل اجرای نرم افزار سازمان امور مالیاتی کشور نصب گردد.



بعد از نصب آیکون به شکل  روی میز کار ویندوز ایجاد می گردد.

نرم افزار را اجرا نمایید و مورد انتخاب فایل اکسس را از منو انتخاب کنید . مسیر maliat را در فولدر نرم افزار نصب شده برلیان نشان دهید ( به عنوان مثال اگر نرم افزار روی پارتیش D نصب شده است d:\brilliant\ bas90\_sql\maliat ) تا فایل ttms.mdb درون آن فولدر انتخاب گردد. ( این مراحل بعد از اتمام ارسال اطلاعات به فایل الکترونیکی درون نرم افزار برلیان ۹۰ بایستی انجام شود )

به قسمت های اطلاعات فروش و خرید و امتناع رفته و از وجود اطلاعات مطمئن شوید و قسمت جمع نمایش داده شده را با ارقام نرم افزار مجددا کنترل نمایید. اگر مطمئن هستید که همه اطلاعات صحیح می باشند

سپس به منوی عملیات رفته و ارسال اطلاعات فروش را بزنید . سپس نام دوره (فصل) و سال ارسالی را انتخاب نمایید تا نرم افزار کلیه اطلاعات را کنترل کند . این کار را برای ارسال خرید و امتناع نیز انجام دهید.

مرحله بعد به قسمت انتخاب فایل رفته و مشخصات و صحت سنجی فروش و خرید و امتناع را انجام دهید اگر اطلاعات مشکل یا نواقصی نداشته باشد اطلاعات خلاصه فروش و خرید و امتناع در صفحه سفید رنگی همراه با مشخصات شرکت نمایش داده خواهد شد در غیر این صورت نواقص نمایش داده خواهد شد که بایستی آنها را در نرم افزار ۹۰ رفع و مجددا تمامی مراحل را تکرار نمایید.

در صورت تمایل مبالغ قراردادهای و موارد ۱۰٪ تجمیعی را فراموش نکنید.

رکوردهای امتناع را به علت ماهیانه بودن در فایل جدید به صورت جداگانه بایستی تهیه و ارسال نمایید .

اگر تمامی مراحل را انجام داده و کنترل های مورد نیاز را انجام داده اید و مغایرتی لاینحلی وجود داشت با خدمات پشتیبانی برلیان تماس حاصل نمایید.

