

٣ ٩ - ع

بيانات الإقرار

٠٠١ مأمورية ضرائب: من [] من [] إلى [] سنة [] شهر [] يوم [] سنة [] شهر [] يوم []

٠٠٢ إسم الشخص الاعتباري: [] رقم التسجيل الضريبي: []

٠٠٤ رقم الملف الضريبي: كود الشرطة [] الشياخة [] كود النشاط [] المسلسل داخل النشاط [] نوع الضريبة [] كود المأمورية []

٠٠٥ قيمة المبيعات - الإيرادات السنوية: [] جنيهاً مصرياً .

٠٠٦ طبيعة النشاط: مدير فقط مدير ومالك عدد وحدات التشغيل: []

ملخص المستحقات الضريبية سنة الإقرار [] السنة السابقة []

٠١٠ * الضريبة المستحقة [] يخصم منها في حدود الضريبة المستحقة:

٠١٥ * الضريبة الأجنبية المسددة عن الأرباح المحققة بالخارج وفي حدود الضريبة المستحقة عن هذه الأرباح في مصر []

٠٢٠ * الضريبة المقطوعة أو المحسوبة [] وفي حدود الضريبة المستحقة وفقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته.

٠٢٥ * صافي الضريبة المستحقة []

يخصم منها التسديدات:

٠٣٠ رصيد مسدد بالزيادة من سنوات سابقة []

٠٤٠ الضريبة المسددة طبقاً لنظام الدفعات المقدمة []

٠٤٥ العائد المستحق طبقاً لنظام الدفعات المقدمة []

٠٥٠ المبالغ المسددة طبقاً لنظام الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة []

٠٥٥ الضريبة المسددة مع الإقرار الاصلى إذا كان هذا الإقرار معدلاً []

٠٦٠ * مجموع التسديدات من (٠٣٠ الى ٠٥٥) []

٠٦٥ * الضريبة الواجب سدادها / المسددة بالزيادة (٠٢٥ مخصوماً منها ٠٦٠) []

٠٧٠ فروق ضريبة التوزيعات للأسهم والحصص []

٠٧٥ الضريبة المستحقة على توزيعات الحصص لشركات الاشخاص []

٠٨٠ تم السداد نقداً بالشيك سداد الكتروني رقم: [] بتاريخ: [] سنة [] شهر [] يوم []

مكتب بريد / بنك []

إقرار - أقر أنا الموقع أدناه بأن البيانات الواردة بالإقرار الضريبي صادقة وأمانة طبقاً لحجم الأعمال والإيرادات المحققة خلال العام من واقع المستندات المؤيدة لذلك و كما أقر بعلمي التام بالجزاءات والعقوبات الواردة بالقانون في حالة مخالفة بيانات الإقرار الضريبي المقدم للحقيقة، وأن الإقرار الضريبي تم إعداده وفقاً لأحكام قانون الضريبة على الدخل ولائحته التنفيذية.

٠٠٩ إسم المحاسب []

٠٠٧ إسم الممول: []

٠١٠ توقيع المحاسب []

٠٠٨ توقيع الممول: []

٠١١ رقم القيد []

٠١٢ له المكتب التابع []

تحريراً في: [] سنة [] شهر [] يوم []



قائمة الإقرار التفصيلية

بيانات قائمة الدخل	البند	سنة الإقرار	السنة السابقة
--------------------	-------	-------------	---------------

الإيرادات من قائمة الدخل (نصيب الشركة في أرباح وحدات التشغيل)	١٠١		
--	-----	--	--

الإيرادات الأخرى من قائمة الدخل

ويشمل أي إيرادات أخرى مثل الأرباح الناتجة من بيع الأصول الرأسمالية وفروق التقييم الدائنة وغيرها من الإيرادات الواجب إدراجها ضمن قائمة الدخل للشركة وفقا لمعايير المحاسبة المصرية

	١٠٢		
--	-----	--	--

المصروفات الأخرى من قائمة الدخل

يشمل كافة المصروفات المحملة على قائمة دخل الشركة مثل الإهلاكات والمصروفات العمومية والإدارية (الأجور والمرتببات - انتقالات - مياه وكهرباء) وضريبة الدخل والضريبة المؤجلة والمصروفات الأخرى المحملة على قائمة الدخل

	١٠٣		
--	-----	--	--

صافي الربح المحاسبي / (الخسارة المحاسبية)
(مرحل من البند ٧١٢ من قائمة الدخل التفصيلية للشركة)

	١٠٤		
--	-----	--	--

بيانات قائمة الدخل	البند	سنة الإقرار	السنة السابقة
--------------------	-------	-------------	---------------

٢ - يضاف إلى صافي الربح المحاسبي أو يخصم من الخسائر المحاسبية الآتي

مبالغ لم تدرج ضمن قائمة الدخل وتعد من الإيرادات الخاضعة للضريبة المبالغ التي لم تدرج بقائمة الدخل وتم ترحيلها مباشرة الي حقوق الملكية بالميزانية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية
(مرحل من الجدول رقم ٤٠١)

	٢٠١		
--	-----	--	--

قيمة اهلاكات الأصول الثابتة المادية أو المعنوية المحملة على الحسابات

	٢٠٢		
--	-----	--	--

قيمة اهلاكات الأصول الثابتة المادية والمعنوية المملوكة للشركة والمحملة على قائمة الدخل والمحسوبة وفقا للأسس المحاسبية

الخسائر الرأسمالية و الفروق الضريبية الناتجة عن بيع أصول * الخسائر الرأسمالية الناتجة عن بيع أصول يتم إهلاكها وفقا للمادة (٢٦) من القانون.

*الفروق الضريبية الناتجة عن بيع أصول يتم إهلاكها بطريقة القسط

الثابت وفقا للبندين (١)،(٢) من المادة (٢٥) من القانون.
(مرحل من الجدول رقم ٤٠٣)

	٢٠٣		
--	-----	--	--

الضريبة على الدخل المستحقة طبقا للقانون والضريبة المؤجلة قيمة الضريبة على الدخل المستحقة عن سنة الإقرار والضريبة المؤجلة (تدرج المبالغ في هذا البند بالموجب او بالسالب حسب الاحوال)
(مرحل من الجدول رقم ٤١٦)

	٢٠٤		
--	-----	--	--

ما يزيد عن نسبة إل ٢٠ ٪ المستقطعة سنوياً لحساب الصناديق الخاصة

الزيادة عن نسبة ٢٠ ٪ من مجموع مرتبات وأجور العاملين السنوية
(مرحل من الجدول رقم ٤١٥)

	٢٠٥		
--	-----	--	--

التبرعات والإعانات المدفوعة لغير الحكومة

التبرعات والإعانات المدفوعة لغير الجهات الواردة في البند [٧] من المادة ٢٣ من القانون
(مرحل من الجدول رقم ٤٠٢)

	٢٠٦		
--	-----	--	--

الاحتياطيات والمخصصات على اختلاف أنواعها قيمة الإضافات الي المخصصات والاحتياطيات التي تمت خلال العام سواء المحملة على قائمة الدخل او الميزانية والتي لم تدرج بالبند ٢٠١
(مرحل من الجدول رقم ٤٠٤)

	٢٠٧		
--	-----	--	--



(تابع) قائمة الإقرار التفصيلية

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	(تابع) يضاف إلى صافي الربح المحاسبي أو يخصم من الخسائر المحاسبية الآتي
		٢٠٨	الغرامات والتعويضات والعقوبات المالية قيمة الغرامات والتعويضات والعقوبات المالية التي تتحملها الشركة نتيجة ارتكاب أحد تابعيها جنائية أو جنحه عمديه. العوائد المدينة
		٢٠٩	العوائد المدينة المحملة على قائمة الدخل والتي لا يتوافر فيها شروط اعتبارها من التكاليف واجبة الخصم. (مرحل من الجدول رقم ٤٠٥)
		٢١٠	الديون المعدومة غير المستوفاة لشروط الخصم الديون المعدومة المحملة على قائمة الدخل والتي لا يتوافر فيها شروط اعتبارها من التكاليف واجبة الخصم. (مرحل من الجدول رقم ٤٠٦)
		٢١١	الرصيد السالب لأساس الإهلاك الرصيد السالب لأساس الإهلاك و يتمثل في الفرق بين قيمة بيع الأصول الثابتة والتعويضات نتيجة هلاك أو الاستيلاء على الأصول المنصوص عليها في البند [٣] من المادة (٢٥) من القانون عن كل من قيمة الأصول الثابتة أول الفترة الضريبية مضافاً إليها المشتريات والمصرفات الرأسمالية الخاصة بها. (مرحل من الجدول رقم ٤١١)
		٢١٢	مقابل الحضور الذي يدفع للمساهمين بمناسبة حضور الجمعيات العمومية وما يحصل عليه رؤساء وأعضاء مجالس الإدارة مقابل الحضور الذي يدفع للمساهمين و ما يحصل عليه رؤساء وأعضاء مجالس الإدارة من مكافآت العضوية وبدلاتها المحملة علي قائمة الدخل
		٢١٣	خسائر أجنبية محققة خارج مصر الخسائر الأجنبية المحققة خارج مصر والمحملة على قائمة الدخل حيث إنها لا تعد من التكاليف واجبة الخصم. (مرحل من الجدول رقم ٤٠٧)
		٢١٤	إضافات أخرى إلى صافي الربح المحاسبي / خصومات أخرى من الخسارة المحاسبية * يشمل البنود التي لم ترد بهذا الإقرار ، كما تتضمن الإضافات / الخصومات الخاصة بقوائم الدخل لوحدات التشغيل . (مرحل من الجدول رقم ٤٠٨)
		٢١٥	إجمالي الربح الضريبي / (الخسارة الضريبية)
السنة السابقة	سنة الإقرار		٣ - يخصم من إجمالي الربح الضريبي / يضاف إلى إجمالي الخسارة الضريبية
		٣٠١	مبالغ لم تدرج ضمن قائمة الدخل وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتعد من التكاليف واجبة الخصم التكاليف واجبة الخصم والتي لم تدرج بقائمة الدخل (مرحل من الجدول رقم ٤٠٩)
		٣٠٢	قيمة الاهلاكات الضريبية المحسوبة طبقاً للنسب الواردة بالقانون اهلاكات الاصول المحسوبة طبقاً للنسب الواردة بالقانون (مرحل من الجدول رقم ٤١١)
		٣٠٣	الأرباح الرأسمالية و الفروق الضريبية الناتجة عن بيع أصول * الأرباح الرأسمالية الناتجة من بيع الأصول التي تم حساب إهلاكها بطريقة أساس الإهلاك وفقاً لحكم المادة (٢٦) من القانون * الفروق الضريبية الناتجة عن بيع أصول يتم إهلاكها وفقاً للبندين (١) و(٢) من المادة(٢٥) من القانون (مرحل من الجدول رقم ٤٠٣)

(تابع) قائمة الإقرار التفصيلية

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	(تابع) يخصم من إجمالي الربح الضريبي / يضاف إلى إجمالي الخسارة الضريبية
		٣٠٤	ديون معدومة تتوافر فيها شروط الخصم وتم خصمها من المخصص الديون المعدومة التي تم خصمها من المخصص ويتوافر فيها الشروط الواردة بالقانون لاعتبارها من التكاليف الواجبة الخصم (مرحل من الجدول رقم ٤٠٦)
		٣٠٥	مخصصات واحتياطيات سبق خضوعها للضريبة المخصصات والاحتياطيات السابق خضوعها للضريبة والتي أدرجت ضمن الإيرادات بقائمة الدخل (مرحل من الجدول رقم ٤١٠)
		٣٠٦	المستخدم من المخصصات لمواجهة تكاليف واجبة الخصم المستخدم من المخصصات خلال العام الذي يتوافر فيه شروط الخصم بشرط خضوع المخصص للضريبة عند تكوينه (مرحل من الجدول رقم ٤٠٤)
		٣٠٧	خصومات أخرى من إجمالي الربح الضريبي/إضافات أخرى الي الخسارة الضريبية * يشمل البنود التي لم ترد بهذا الإقرار ، كما تتضمن الخصومات / الإضافات الخاصة بقوائم الدخل لوحدات التشغيل. (مرحل من الجدول رقم ٤١٣)
		٣٠٨	صافي الربح الضريبي / الخسارة الضريبية (المعدل)
		٣٠٩	التبرعات و الإعانات المدفوعة يخصم من الوعاء الضريبي التبرعات المدفوعة للجمعيات والمؤسسات الأهلية المصرية المشهورة ولدور العلم والمستشفيات الخاضعة للإشراف الحكومي ومؤسسات البحث العلمي المصرية بما لا يجاوز ١١٠/١٠ من الربح السنوي الصافي المعدل. (مرحل من الجدول رقم ٤٠٢)
		٣١٠	الخسائر المرحلة يخصم من الوعاء الضريبي الخسائر المرحلة من سنوات سابقة بحد أقصى خمس سنوات ، ولا تتضمن الخسائر الناتجة عن تطبيق الإعفاءات الضريبية. (مرحل من الجدول رقم ٤١٢)
		٣١١	الوعاء الضريبي ربح / (خسارة)
		٣١٢	الإعفاءات يخصم من الوعاء الضريبي الإعفاءات المقررة بقانون الضريبة علي الدخل أو بأي قوانين خاصة ، وذلك في حدود الوعاء الضريبي. (مرحل من الجدول رقم ٤١٤)
		٣١٣	٥٠ ٪ أو ٣٠ ٪ بحسب الاحوال من التكلفة الاستثمارية للمشروعات المؤسسه وفقا لاحكام قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ ولائحة التنفيذية ويحد اقصى ٨٠ ٪ من راس المال المدفوع حتى تاريخ بدء مزاولة النشاط وفقا لاحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته كما يجب الا تزيد مدة الخصم عن سبع سنوات من تاريخ بدء مزاولة النشاط. (مرحل من الجدول رقم ٤١٤)
		٣١٤	صافي الوعاء الخاضع للضريبة
		٣١٥	هذا البند يملأ في حالة المنشآت التي لاتزال في فترة الاعفاء الضريبي (١) أوعية ضريبية مستقلة: إذا كانت نتيجة النشاط الواردة بالبند ٣١٤ اعلاها أرباحاً معفاة تدرج الاوعية المستقلة بهذا البند. (مرحل من مرفقات الجدول رقم ٤١٤ الاعفاءات الضريبية)
		٣١٦	(٢) الوعاء الضريبي في حالة وجود خسارة : إذا كانت نتيجة أى من الوعائين الواردين بالبندين ٣١٤ ، ٣١٥ خسارة ضريبية فيتم عمل مقاصة بينهما ويدرج ناتج المقاصة بهذا البند
		٣١٧	هذا البند يملأ في حالة المنشآت التي تقوم بإعداد الميزانية بعملة أجنبية صافي الوعاء الخاضع للضريبة مقوما بالجنية المصري وفقا للسعر المعلن من البنك المركزي في تاريخ إعداد الميزانية

(تابع) الجداول المرفقة بالإقرار الضريبي على أرباح الأشخاص الاعترافية

(تابع) جدول رقم (٤١١) بيان الأصول الثابتة واهلاكاتها

(ب) بيان باهلاكات الأصول الثابتة لأغراض حساب الضريبة

الإجمالي	أصول تخضع للإهلاك طبقا لطريقة أساس الإهلاك مادة (٢٦) ق ٩١ لسنة ٢٠٠٥		أصول تخضع للإهلاك طبقا لطريقة القسط الثابت مادة (٢٥) ق ٩١ لسنة ٢٠٠٥		بيان
	حاسبات آلية و مستزوماتها	أصول أخرى	أصول معقولة تم شرائها	مباني وإنشاءات وما يلحق بها	
	٥٠٪	٢٥٪	١٠٪	٥٪	نسبة الإهلاك
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	رصيد أول المدة
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	إجمالي الإضافات
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	إجمالي الاستعدادات
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	رصيد آخر المدة
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	الإهلاك الضريبي (١)

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(يرحل للبيد رقم ٣٠٢ في قائمة الإقرار التفصيلية).

* إجمالي الإهلاك الضريبي (١)

* بالنسبة للأصول التي يتم إهلاكها طبقا لاساس الإهلاك الوراء ينص المادة (٢٦) فإذا كان رصيد آخر المدة بالسالب (يرحل للبيد ٢١١ في قائمة الإقرار التفصيلية).



بيانات متعلقة بالإعفاءات الضريبية

١ هل تتمتع الشركة بالإعفاء الضريبي على أرباح الأشخاص الاعتبارية؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم" ، رجاء ذكر الآتي :

أ سبب الإعفاء

ب تاريخ موافقة الجهة المختصة

يوم	شهر	سنة

ج تاريخ بداية الإعفاء

د تاريخ نهاية الإعفاء

يوم	شهر	سنة

٢ هل تتمتع المنشأة بإعفاء نسبة من الأرباح مقابل الزيادة في رأس المال؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم" ، رجاء ذكر الآتي:

أ نسبة الإعفاء %

ب أساس احتسابها

ج تاريخ بداية الإعفاء

د تاريخ نهاية الإعفاء

يوم	شهر	سنة

٣ هل تمارس المنشأة نشاطاً خدمياً خارج المجتمعات العمرانية خلال فترة الإعفاء الضريبي؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم" ، رجاء ملء البيانات الآتية:

بيان	سنة الإقرار	السنة السابقة
إيراد الأنشطة الخدمية خارج المجتمعات العمرانية		
تكاليف الأنشطة الخدمية خارج المجتمعات العمرانية		
صافي الربح / الخسارة (١)		

٤ هل تمارس المنشأة نشاطاً مخالفاً خلال فترة الإعفاء الضريبي؟ * نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم" ، رجاء ملء البيانات الآتية:

بيان	سنة الإقرار	السنة السابقة
إيراد النشاط المخالف		
تكاليف النشاط المخالف		
صافي الربح / الخسارة (٢)		

٥ هل لدى المنشأة إيرادات ودائع دائنة خلال فترة الاعفاء الضريبي؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم" ، رجاء ذكر الآتي

بيان

إيرادات الودائع الدائنة (٣)

* الاجمالي (٣+٢+١) (يرحل للبند ٣١٤ في قائمة الإقرار التفصيلية)

يتم ترحيل اجمالي نتائج الأوعية الواردة بالأرقام ٣، ٤، ٥ إلى البند رقم ٣١٤ في قائمة الإقرار التفصيلية .
و يتم الربط عليها في وعاء مستقل إذا كان الوعاء الضريبي أرباحاً معفاة، وفي حالة الخسارة يتم مراعاة وحدة الربط .

* لا تدخل ارباح بيع المخلفات ضمن الأوعية المستقلة .
*** للإطلاع على دليل الإرشادات برجاء

الرجوع لـ... الموقع الإلكتروني للمصلحة: www.incometax.gov.eg



البريد الإلكتروني: tpservice@incometax.gov.eg
الإعداد و التصميم لمصلحة الضرائب المصرية

(تابع) بيانات أخرى متممة للإقرار

٥.٢ التكاليف غير واجبة الخصم

سؤال هل تجاوزت نسبة متوسط القروض والسلفيات إلى متوسط حقوق الملكية ٤ : ١ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم" ، يجب ملء الجدول التالي:

بيانات	القروض	حقوق الملكية
رصيد أول المدة		
رصيد آخر المدة		
الإجمالي		
المتوسط الحسابي		
النسبة = $\frac{\text{متوسط القروض و السلفيات}}{\text{متوسط حقوق الملكية}}$		
العوائد المدينة المحملة على قائمة الدخل		
الزيادة في العوائد المدينة عن نسبة ٤ : ١		

سؤال هل تضمنت قائمة الدخل أي مما يلي:

بيانات	نعم	لا
أ عوائد مدينة على قروض معدلها يجاوز مثلي سعر الائتمان والخصم بالبنك المركزي.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
ب عوائد مدينة مدفوعة لأشخاص طبيعيين غير خاضعين للضريبة أو معفيين منها.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
ج عوائد دائنة معفاة أو غير خاضعة للضريبة.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

إذا كانت الإجابة (نعم) لأي من البنود بعاليه يجب ملء الجدول التالي:

بيانات	معدل العائد	قيمة العوائد
أ عوائد مدينة على قروض معدلها يجاوز مثلي سعر الائتمان والخصم بالبنك المركزي.	% <input type="text"/>	<input type="text"/>
ب عوائد مدينة مدفوعة لأشخاص طبيعيين غير خاضعين للضريبة أو معفيين منها.	% <input type="text"/>	<input type="text"/>
ج عوائد دائنة معفاة أو غير خاضعة للضريبة.	% <input type="text"/>	<input type="text"/>
الإجمالي		<input type="text"/>

(تابع) بيانات أخرى متممة للإقرار

٥٠٨ بيانات متعلقة بتغيير الشكل القانوني

س١ هل تم تغيير الشكل القانوني للشركة خلال العام ؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم" ضع علامة (✓) في الجدول التالي :

- ١- اندماج شركتين مقيمتين أو أكثر .
- ٢- تقسيم شركة مقيمة إلى شركتين مقيمتين أو أكثر .
- ٣- تحول شركة أشخاص إلى شركة أموال أو تحول شركة أموال إلى شركة أموال أخرى .
- ٤- شراء أو الاستحواذ على ٣٣ ٪ أو أكثر من الأسهم أو حقوق التصويت، سواء من حيث العدد أو القيمة في شركة مقيمة مقابل أسهم في الشركة المشتري أو المستحوذ .
- ٥- شراء أو الاستحواذ على ٣٣ ٪ أو أكثر من أصول والتزامات شركة مقيمة من قبل شركة مقيمة أخرى في مقابل أسهم في الشركة المشتري أو المستحوذ .
- ٦- تحول شخص اعتباري إلى شركة أموال .

س١١ هل صاحب تغيير الشكل القانوني تغيير النشاط ؟ نعم لا س١٢ هل تم خضوع الأرباح الرأسمالية الناتجة من إعادة التقييم بما فيها ارباح الاستحواذ في حالة تغيير الشكل القانوني للشخص الاعتباري ؟ نعم لا س١٣ هل تم تأجيل خضوع الأرباح الرأسمالية الناتجة عن إعادة تقييم للضريبة : إذا كانت الإجابة نعم ضع علامة (✓) في الجدول التالي

- لأغراض حساب الضريبة تم حساب إهلاك الأصول طبقاً للقيم الدفترية:
- * قبل تغيير الشكل القانوني
- * بعد تغيير الشكل القانوني
- لأغراض حساب الضريبة، تم ترحيل المخصصات و الاحتياطات طبقاً للقيم الدفترية:
- * قبل تغيير الشكل القانوني
- * بعد تغيير الشكل القانوني
- تحتفظ المنشأة بسجل و كشوف يبين فيها القيم الدفترية للأصول و الالتزامات قبل تغيير الشكل القانوني

ويشترط لتأجيل الخضوع للضريبة الا يتم التصرف في الأسهم او الحصص الناتجة عن تغيير الشكل القانوني خلال الثلاث سنوات التالية لتغيير الشكل القانوني أو ألا يكون احد اطراف عملية تغيير الشكل القانوني شخص غير مقيم .

٥٠٩ بيانات متعلقة بالأرصدة الدائنة لكل من مصلحة الضرائب و هيئة التأمينات الإجتماعية

س١٤ هل لدي الشركة أرصدة دائنة لمصلحة الضرائب و هيئة التأمينات الإجتماعية في تاريخ اعداد الميزانية (لاتشمل الالتزامات الضريبية المؤجله) ؟ نعم لا

قيمة الرصيد	البند
<input type="checkbox"/>	الضريبة على أرباح الاشخاص الاعتباريه
<input type="checkbox"/>	الضريبة على المرتبات
<input type="checkbox"/>	ضريبه محصلة طبقاً لنظام الخصم و الإضافة والتحصيل تحت حساب الضريبة
<input type="checkbox"/>	ضريبه مخصومة من المنبع عن مبالغ مدفوعه لجهات غير مقيمه في مصر
<input type="checkbox"/>	ضريبه مبيعات
<input type="checkbox"/>	التأمينات الاجتماعيه
<input type="checkbox"/>	الضريبة على التوزيعات لارباح الاسهم و الحصص
<input type="checkbox"/>	الضريبة على الأرباح الرأسمالية للأوراق المالية المقيدة في بورصة الأوراق المالية
<input type="checkbox"/>	الإجمالي



(تابع) بيانات أخرى متممة للإقرار

- ١١- هل لدى الشركة عاملين أجنب غير خاضعين لضريبة المرتبات تطبيقاً لأحكام اتفاقيات منع الازدواج الضريبي؟
 نعم لا
- ١٢- في حالة الإجابة "نعم"، اذكر عددهم خلال العام؟
 عدد
- ١٣- هل لدى الشركة عاملين أجنب غير مقيمين طبقاً للمادة ١١ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ؟
 نعم لا
- ١٤- في حالة الإجابة "نعم"، هل يتم خصم الضريبة على مرتباتهم و توريدها في مواعيدها القانونية؟
 نعم لا
- ١٥- هل لدى الشركة نظام خيارات أسهم؟
 نعم لا
- ١٦- في حالة الإجابة "نعم" هل تقوم الشركة بمنح أسهم للعاملين بقيمة تقل عن القيمة العادلة للسهم ؟
 نعم لا
- ١٧- هل يحصل العاملون على أرباح أو أنصبة من الشركة ؟
 نعم لا
- ١٨- في حالة الإجابة "نعم"، اذكر قيمة الأرباح الموزعة.
 القيمة
- ١٩- هل تقوم الشركة بمنح مبالغ تحت حساب الأرباح أو الأنصبة خلال السنة ؟
 نعم لا
- ٢٠- هل لدى الشركة لائحة/ نظام لمنح العاملين مكافآت ترك الخدمة؟
 نعم لا
- ٢١- رجاء ملء الجدول الآتي:

الشهر	ضريبة المرتبات الشهرية المسددة	التوريد	الشهر	ضريبة المرتبات الشهرية المسددة	التوريد
يناير	<input type="text"/>	<input type="text"/>	يوليو	<input type="text"/>	<input type="text"/>
فبراير	<input type="text"/>	<input type="text"/>	أغسطس	<input type="text"/>	<input type="text"/>
مارس	<input type="text"/>	<input type="text"/>	سبتمبر	<input type="text"/>	<input type="text"/>
ابريل	<input type="text"/>	<input type="text"/>	اكتوبر	<input type="text"/>	<input type="text"/>
مايو	<input type="text"/>	<input type="text"/>	نوفمبر	<input type="text"/>	<input type="text"/>
يونية	<input type="text"/>	<input type="text"/>	ديسمبر	<input type="text"/>	<input type="text"/>
				الاجمالي	
				<input type="text"/>	

(تابع) بيانات أخرى متممة للإقرار

٢٢- رجاء ملء الجدول الآتي بشأن ضريبة الدمغة على كل من البنود التالية:

البيان	قيمة البند	الضريبة المستحقة	الضريبة المسددة
الإعلانات *			
أرباح أو جوائز:			
١- مسابقات			
٢- يانصيب			

* يتمثل أجر أو تكلفة الإعلانات المشار إليها (بحسب الأحوال) أعلاه في جميع المبالغ المدفوعة إلى وكالة الإعلان أو الجهة المعلنة أو جميع المبالغ التي يتكدها صاحب الإعلان في تشغيل وإقامة و إعداد الإعلان داخلياً ثم نشره.

٢٣- رجاء ملء الجدول الآتي بشأن اجمالي الإيرادات الواردة باقرارات ضريبة المبيعات / القيمة المضافة الشهرية

الشهر	إجمالي الإيرادات	تاريخ الأقرار الضريبي	الشهر	إجمالي الإيرادات	تاريخ الأقرار الضريبي
يناير			يوليو		
فبراير			أغسطس		
مارس			سبتمبر		
أبريل			أكتوبر		
مايو			نوفمبر		
يونية			ديسمبر		
إجمالي الإيرادات السنوية طبقاً لأقرار ضريبة المبيعات / القيمة المضافة					

يضاف إليه

يخصم منه

إجمالي الإيرادات الواردة بقائمة الدخل التفصيلية

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



(تابع) بيانات أخرى متممة للإقرار

٢٤- رجاء ملء الجدول الآتي بشأن الخصم تحت حساب الضريبة:

المبلغ المخصوم تحت حساب الضريبة	نسبة الخصم	قيمة التعامل	البيان
	٠,٥%		أولاً المسدد في يناير عن الفترة الرابعة
	٠,٥%		المشتريات
	٠,٥%		المقاولات و التوريدات
	٢%		الخدمات
	٥%		الوكالة بالعمولة و السمسرة
	٥%		الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين
	٢%		مساعدة دعم الصادرات
	٠,٥%		ثانياً المسدد في ابريل عن الفترة الأولى
	٠,٥%		المشتريات
	٠,٥%		المقاولات و التوريدات
	٢%		الخدمات
	٥%		الوكالة بالعمولة و السمسرة
	٥%		الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين
	٢%		مساعدة دعم الصادرات
	٠,٥%		ثالثاً المسدد في يوليو عن الفترة الثانية
	٠,٥%		المشتريات
	٠,٥%		المقاولات و التوريدات
	٢%		الخدمات
	٥%		الوكالة بالعمولة و السمسرة
	٥%		الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين
	٢%		مساعدة دعم الصادرات
	٠,٥%		رابعاً المسدد في اكتوبر عن الفترة الثالثة
	٠,٥%		المشتريات
	٠,٥%		المقاولات و التوريدات
	٢%		الخدمات
	٥%		الوكالة بالعمولة و السمسرة
	٥%		الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين
	٢%		مساعدة دعم الصادرات

يتم ملء بيانات الجدول السابق من واقع تعاملات المنشأة الخاضعة لنظام الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة ومن واقع ما ورد بنموذج (٤١) ضرائب



سنة	شهر	يوم	٦٠٠	قائمة المركز المالي في
				(١) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الأصول
			الأصول المتداولة
		٦٠١	نقدية بالصندوق
		٦٠٢	أرصدة لدى البنوك حسابات جارية
		٦٠٣	شيكات تحت التحصيل
		٦٠٤	بطاقات إئتمان
		٦٠٥	مجموع النقدية وما في حكمها
		٦٠٦	عملاء وأوراق قبض
		٦٠٧	مدينون متنوعون
		٦٠٨	مخزون
		٦٠٩	المستحق على الفنادق الشقيقة
		٦١٠	تأمينات لدي الغير
		٦١١	إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة ومستحقات الشركة المالكة
		٦١٢	بنوك - أرصدة دائنة
		٦١٣	موردون وأوراق دفع
		٦١٤	أرصدة دائنة أخرى
		٦١٥	عملاء دفعات مقدمة
		٦١٦	تأمينات من الغير
		٦١٧	المستحق للفنادق الشقيقة
		٦١٨	مستحقات شركة الإدارة
		٦١٩	إجمالي الإلتزامات المتداولة
			إحتياطيات ومخصصات
		٦٢٠	إحتياطي الإحلال والتجديد للأثاث والتجهيزات والمعدات
		٦٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		٦٢٢	إجمالي الإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٣	إجمالي الإلتزامات المتداولة والإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٤	مستحقات الشركة المالكة
		٦٢٥	إجمالي الإلتزامات ومستحقات الشركة المالكة

٧٠٠ قائمة الدخل عن الفترة الضريبية
 من: / / سنة شهر يوم
 إلى: / / سنة شهر يوم
 (١) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الإيرادات
		٧٠١	الغرف
		٧٠٢	الأغذية والمشروبات
		٧٠٣	التليفون والفاكس
		٧٠٤	غسيل وكي
		٧٠٥	أقسام التشغيل الأخرى
		٧٠٦	الإيجارات والإيرادات الأخرى
		٧٠٧	إجمالي الإيرادات
			يخصم
			تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٠٩	الغرف
		٧١٠	الأغذية والمشروبات
		٧١١	تليفون
		٧١٢	غسيل وكي
		٧١٣	نادي صحي
		٧١٤	إدارية وعمومية
		٧١٥	الدعاية والإعلان
		٧١٦	مصرفات تمويله
		٧١٧	مصرفات صيانة وإصلاح وطاقة أية مصرفات أخرى
		٧١٨	أتعاب الإدارة الأساسية
		٧١٩	مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والمعدات
		٧٢٠	إجمالي تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٢١	صافي ربح التشغيل
			يخصم
		٧٢٢	أتعاب الإدارة التشغيلية
		٧٢٣	حصة المالك في الأرباح

٦٠٠ قائمة المركز المالي في
 (٢) فندق

يوم شهر سنة

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الأصول
			الأصول المتداولة
		٦٠١	نقدية بالصندوق
		٦٠٢	أرصدة لدى البنوك حسابات جارية
		٦٠٣	شيكات تحت التحصيل
		٦٠٤	بطاقات إنتمان
		٦٠٥	مجموع النقدية وما في حكمها
		٦٠٦	عملاء وأوراق قبض
		٦٠٧	مدينون متنوعون
		٦٠٨	مخزون
		٦٠٩	المستحق على الفنادق الشقيقة
		٦١٠	تأمينات لدي الغير
		٦١١	إجمالي الأصول
			الالتزامات المتداولة ومستحقات الشركة المالكة
		٦١٢	بنوك - أرصدة دائنة
		٦١٣	موردون وأوراق دفع
		٦١٤	أرصدة دائنة أخرى
		٦١٥	عملاء دفعات مقدمة
		٦١٦	تأمينات من الغير
		٦١٧	المستحق للفنادق الشقيقة
		٦١٨	مستحقات شركة الإدارة
		٦١٩	إجمالي الالتزامات المتداولة
			إحتياطيات ومخصصات
		٦٢٠	إحتياطي الإحلال والتجديد للأثاث والتجهيزات والمعدات
		٦٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		٦٢٢	إجمالي الإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٣	إجمالي الالتزامات المتداولة والإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٤	مستحقات الشركة المالكة
		٦٢٥	إجمالي الالتزامات ومستحقات الشركة المالكة



٧٠٠ قائمة الدخل عن الفترة الضريبية
 من: سنة شهر يوم إلى: سنة شهر يوم
 (٢) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الإيرادات
		٧٠١	الغرف
		٧٠٢	الأغذية والمشروبات
		٧٠٣	التليفون والفاكس
		٧٠٤	غسيل وكي
		٧٠٥	أقسام التشغيل الأخرى
		٧٠٦	الإيجارات والإيرادات الأخرى
		٧٠٧	إجمالي الإيرادات

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	يخصم تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٠٩	الغرف
		٧١٠	الأغذية والمشروبات
		٧١١	تليفون
		٧١٢	غسيل وكي
		٧١٣	نادي صحي
		٧١٤	إدارية وعمومية
		٧١٥	الدعاية والإعلان
		٧١٦	مصرفات تمويله
		٧١٧	مصرفات صيانة وإصلاح وطاقة أية مصرفات أخرى
		٧١٨	أتعاب الإدارة الأساسية
		٧١٩	مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والمعدات
		٧٢٠	إجمالي تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٢١	صافي ربح التشغيل
		٧٢٢	يخصم أتعاب الإدارة التشغيلية
		٧٢٣	حصة المالك في الأرباح

سنة شهر يوم

٦٠٠ قائمة المركز المالي في

(٣) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الأصول
			الأصول المتداولة
		٦٠١	نقدية بالصندوق
		٦٠٢	أرصدة لدى البنوك حسابات جارية
		٦٠٣	شيكات تحت التحصيل
		٦٠٤	بطاقات إنتمان
		٦٠٥	مجموع النقدية وما في حكمها
		٦٠٦	عملاء وأوراق قبض
		٦٠٧	مدينون متنوعون
		٦٠٨	مخزون
		٦٠٩	المستحق على الفنادق الشقيقة
		٦١٠	تأمينات لدي الغير
		٦١١	إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة ومستحقات الشركة المالكة
		٦١٢	بنوك - أرصدة دائنة
		٦١٣	موردون وأوراق دفع
		٦١٤	أرصدة دائنة أخرى
		٦١٥	عملاء دفعات مقدمة
		٦١٦	تأمينات من الغير
		٦١٧	المستحق للفنادق الشقيقة
		٦١٨	مستحقات شركة الإدارة
		٦١٩	إجمالي الإلتزامات المتداولة
			إحتياطيات ومخصصات
		٦٢٠	إحتياطي الإحلال والتجديد للأثاث والتجهيزات والمعدات
		٦٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		٦٢٢	إجمالي الإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٣	إجمالي الإلتزامات المتداولة والإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٤	مستحقات الشركة المالكة
		٦٢٥	إجمالي الإلتزامات ومستحقات الشركة المالكة



٧٠٠ قائمة الدخل عن الفترة الضريبية
 من: / / سنة شهر يوم إلى: / / سنة شهر يوم
 (٣) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الإيرادات
		٧٠١	الغرف
		٧٠٢	الأغذية والمشروبات
		٧٠٣	التليفون والفاكس
		٧٠٤	غسيل وكي
		٧٠٥	أقسام التشغيل الأخرى
		٧٠٦	الإيجارات والإيرادات الأخرى
		٧٠٧	إجمالي الإيرادات

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	يخصم تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٠٩	الغرف
		٧١٠	الأغذية والمشروبات
		٧١١	تليفون
		٧١٢	غسيل وكي
		٧١٣	نادي صحي
		٧١٤	إدارية وعمومية
		٧١٥	الدعاية والإعلان
		٧١٦	مصرفات تمويله
		٧١٧	مصرفات صيانة وإصلاح وطاقة أية مصرفات أخرى
		٧١٨	أتعاب الإدارة الأساسية
		٧١٩	مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والمعدات
		٧٢٠	إجمالي تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٢١	صافي ربح التشغيل
		٧٢٢	يخصم أتعاب الإدارة التشغيلية
		٧٢٣	حصة المالك في الأرباح

٦٠٠ قائمة المركز المالي في
 (٤) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الأصول
			الأصول المتداولة
		٦٠١	نقدية بالصندوق
		٦٠٢	أرصدة لدى البنوك حسابات جارية
		٦٠٣	شيكات تحت التحصيل
		٦٠٤	بطاقات إئتمان
		٦٠٥	مجموع النقدية وما في حكمها
		٦٠٦	عملاء وأوراق قبض
		٦٠٧	مدينون متنوعون
		٦٠٨	مخزون
		٦٠٩	المستحق على الفنادق الشقيقة
		٦١٠	تأمينات لدي الغير
		٦١١	إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة ومستحقات الشركة المالكة
		٦١٢	بنوك - أرصدة دائنة
		٦١٣	موردون وأوراق دفع
		٦١٤	أرصدة دائنة أخرى
		٦١٥	عملاء دفعات مقدمة
		٦١٦	تأمينات من الغير
		٦١٧	المستحق للفنادق الشقيقة
		٦١٨	مستحقات شركة الإدارة
		٦١٩	إجمالي الإلتزامات المتداولة
			إحتياطيات ومخصصات
		٦٢٠	إحتياطي الإحلال والتجديد للأثاث والتجهيزات والمعدات
		٦٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		٦٢٢	إجمالي الإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٣	إجمالي الإلتزامات المتداولة والإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٤	مستحقات الشركة المالكة
		٦٢٥	إجمالي الإلتزامات ومستحقات الشركة المالكة

٧٠٠ قائمة الدخل عن الفترة الضريبية
 من: / / سنة شهر يوم
 إلى: / / سنة شهر يوم
 (٤) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الإيرادات
		٧٠١	الغرف
		٧٠٢	الأغذية والمشروبات
		٧٠٣	التليفون والفاكس
		٧٠٤	غسيل وكي
		٧٠٥	أقسام التشغيل الأخرى
		٧٠٦	الإيجارات والإيرادات الأخرى
		٧٠٧	إجمالي الإيرادات

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	يخصم تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٠٩	الغرف
		٧١٠	الأغذية والمشروبات
		٧١١	تليفون
		٧١٢	غسيل وكي
		٧١٣	نادي صحي
		٧١٤	إدارية وعمومية
		٧١٥	الدعاية والإعلان
		٧١٦	مصرفات تمويله
		٧١٧	مصرفات صيانة وإصلاح وطاقة أية مصرفات أخرى
		٧١٨	أتعاب الإدارة الأساسية
		٧١٩	مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والمعدات
		٧٢٠	إجمالي تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٢١	صافي ربح التشغيل

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	يخصم
		٧٢٢	أتعاب الإدارة التشغيلية
		٧٢٣	حصة المالك في الأرباح

٦٠٠ قائمة المركز المالي في
 (٥) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الأصول
			الأصول المتداولة
		٦٠١	نقدية بالصندوق
		٦٠٢	أرصدة لدى البنوك حسابات جارية
		٦٠٣	شيكات تحت التحصيل
		٦٠٤	بطاقات إنتمان
		٦٠٥	مجموع النقدية وما في حكمها
		٦٠٦	عملاء وأوراق قبض
		٦٠٧	مدينون متنوعون
		٦٠٨	مخزون
		٦٠٩	المستحق على الفنادق الشقيقة
		٦١٠	تأمينات لدي الغير
		٦١١	إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة ومستحقات الشركة المالكة
		٦١٢	بنوك - أرصدة دائنة
		٦١٣	موردون وأوراق دفع
		٦١٤	أرصدة دائنة أخرى
		٦١٥	عملاء دفعات مقدمة
		٦١٦	تأمينات من الغير
		٦١٧	المستحق للفنادق الشقيقة
		٦١٨	مستحقات شركة الإدارة
		٦١٩	إجمالي الإلتزامات المتداولة
			إحتياطيات ومخصصات
		٦٢٠	إحتياطي الإحلال والتجديد للأثاث والتجهيزات والمعدات
		٦٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		٦٢٢	إجمالي الإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٣	إجمالي الإلتزامات المتداولة والإحتياطيات والمخصصات
		٦٢٤	مستحقات الشركة المالكة
		٦٢٥	إجمالي الإلتزامات ومستحقات الشركة المالكة



٧٠٠ قائمة الدخل عن الفترة الضريبية
 من: / / سنة شهر يوم
 إلى: / / سنة شهر يوم
 (٥) فندق

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	الإيرادات
		٧٠١	الغرف
		٧٠٢	الأغذية والمشروبات
		٧٠٣	التليفون والفاكس
		٧٠٤	غسيل وكي
		٧٠٥	أقسام التشغيل الأخرى
		٧٠٦	الإيجارات والإيرادات الأخرى
		٧٠٧	إجمالي الإيرادات

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	يخصم تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٠٩	الغرف
		٧١٠	الأغذية والمشروبات
		٧١١	تليفون
		٧١٢	غسيل وكي
		٧١٣	نادي صحي
		٧١٤	إدارية وعمومية
		٧١٥	الدعاية والإعلان
		٧١٦	مصرفات تمويلية
		٧١٧	مصرفات صيانة وإصلاح وطاقة أية مصرفات أخرى
		٧١٨	أتعاب الإدارة الأساسية
		٧١٩	مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والمعدات
		٧٢٠	إجمالي تكلفة المبيعات ومصاريف التشغيل
		٧٢١	صافي ربح التشغيل
		٧٢٢	يخصم أتعاب الإدارة التشغيلية
		٧٢٣	حصة المالك في الأرباح

٦٠٠ قائمة المركز المالي في سنة شهر سنة

السنة السابقة	سنة الاقرار	البيان
		٦٠١ الأصول طويلة الأجل
		٦٠٢ الأصول الثابتة
		٦٠٣ مشروعات تحت التنفيذ
		٦٠٤ الشهرة
		٦٠٥ الاستثمارات في شركات شقيقة و تابعة
		٦٠٦ أصول ضريبية مؤجلة
		٦٠٧ الاصول الاخرى
		إجمالي الأصول طويلة الاجل (من ٦٠١ الى ٦٠٦)
		٦٠٨ الأصول المتداولة
		٦٠٩ المخزون
		٦١٠ عملاء ومديون وأوراق قبض
		٦١١ حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والتابعة والشقيقة
		٦١٢ دفعات مقدمة
		٦١٣ استثمارات متداولة
		٦١٤ النقدية وما في حكمها
		إجمالي الأصول المتداولة (من ٦٠٨ الى ٦١٣)
		٦١٥ الالتزامات المتداولة
		٦١٦ مخصصات
		٦١٧ بنوك سحب على المكشوف
		٦١٨ الموردون وأرصدة دائنة أخرى
		٦١٩ حسابات دائنة مستحقة للشركات القابضة والتابعة والشقيقة
		٦٢٠ قروض قصيرة الأجل
		٦٢١ الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل
		٦٢٢ التزامات ضريبية مؤجلة
		إجمالي الالتزامات المتداولة (من ٦١٥ الى ٦٢١)
		٦٢٣ رأس المال العامل (صافي الأصول او الالتزامات المتداولة)
		٦٢٤ (٦١٤ مخصوما منها ٦٢٢)
		إجمالي الاستثمار (٦٠٧ يضاف إليها ٦٢٣)
		يتم تمويله على النحو التالي:
		٦٢٥ حقوق المساهمين
		٦٢٦ رأس المال المدفوع
		٦٢٧ الاحتياطيات
		٦٢٨ أرباح (خسائر) مرحلة
		٦٢٩ أرباح (خسائر) العام قبل التوزيع
		إجمالي حقوق المساهمين (من ٦٢٥ الى ٦٢٨)
		٦٣٠ الالتزامات طويلة الأجل
		٦٣١ قروض من البنوك
		٦٣٢ قروض من شركات قابضة وتابعة وشقيقة
		٦٣٣ أخرى
		إجمالي الالتزامات طويلة الاجل (من ٦٣٠ الى ٦٣٢)



٧٠٠ قائمة الدخل عن الفترة الضريبية
 من: سنة شهر يوم إلى: سنة شهر يوم

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	
		٧٠١	إجمالي إيرادات النشاط يخصم مردودات المبيعات
			خصم مسموح به
		٧٠٢	صافي إيرادات النشاط
		٧٠٣	تكلفة الحصول على الإيراد
		٧٠٤	مجمّل الربح / الخسارة
			يضاف
			الإيرادات أخرى
			الأرباح الرأسمالية
			التعويضات
			الخصم المكتسب
			الديون المددومة المحصلة
			عمولة البيع الدائنة
			أرباح إعادة تقييم العملات الأجنبية
			أرباح ناتج تقييم الاستثمارات المتداولة العوائد الدائنة
			١- عوائد معفاة.
			٢- عوائد خاضعة.
			إيرادات الأراضي الزراعية والعقارية
			عوائد الأوراق المالية
			١- مقيدة في سوق الأوراق المالية المصرية
			٢- غير مقيدة في سوق الأوراق المالية المصرية
			قيمة بيع المخلفات
		٧٠٥	إجمالي الإيرادات أخرى
			يخصم
			مصروفات البيع والتوزيع
			م. إعلان و دعاية
			م. لف و حزم
			م. نقل للخارج
			عمولات
			خصم مسموح به
			ديون مددومة
			أخرى
		٧٠٦	إجمالي مصروفات البيع والتوزيع



(تابع) قائمة الدخل

السنة السابقة	سنة الإقرار	البند	مصرفات إدارية وعمومية
			مصاريف تأسيس
			إيجارات
			إهلاكات الأصول الثابتة
			رسوم و ضرائب
			تبرعات و إعانات
			مخصصات
			مصرفات نثرية
			مكافأة ترك الخدمة
			مصرفات قضائية و تعويضات و غرامات و جزاءات
			مرتبات و أجور وما في حكمها
			مصاريف سفر و انتقال
			مصاريف تأمين
			مصاريف نور و مياه و تليفون و تكس و أدوات كتابية
			أتعاب مراجعة حسابات
			خسائر إعادة تقييم العملات الأجنبية
			خسائر بيع الأوراق المالية المقيدة في سوق الأوراق المالية المصرية
			خسائر بيع الأوراق المالية غير المقيدة في سوق الأوراق المالية المصرية
			خسائر ناتج تقييم الاستثمارات المتداولة
			ترميمات و إصلاحات
			أخرى
		٧٠٧	إجمالي مصرفات عمومية وإدارية
			مصرفات تمويلية
			عوائد مدينة
			عمولة بنك
			خصم إصدار السندات
		٧٠٨	إجمالي المصرفات التمويلية
		٧٠٩	صافي الربح (الخسارة) [(٧٠٤)+(٧٠٥)] مخصوماً منها [(٧٠٦+٧٠٧+٧٠٨)]
			يخصم
		٧١٠	ضريبة الدخل
		٧١١	الضرائب المؤجلة التي ينشأ عنها أصل / التزام
		٧١٢	صافي الربح (الخسارة) بعد خصم ضريبة الدخل و الضرائب المؤجلة (يرحل للبند ١٠٤ في قائمة الإقرار التفصيلية)

بيانات متعلقة بالقرار المسبق

١ هل صدر للمنشأة خلال العام قرار من رئيس مصلحة الضرائب بشأن معاملات ضريبية ذات آثار ضريبية مؤثرة طبقاً لحكم المادة ١٢٧ من القانون.

نعم لا

إذا كانت الاجابة نعم رجاء ذكر الاتي

يوم شهر سنة

تاريخ صدوره:

رقم القرار:

٢ طبيعة المعاملة وقيمتها وتأثيرها على الوعاء الضريبي.

٣ في حالة عدم الالتزام بالقرار المسبق الصادر من المصلحة برجاء ذكر المعالجة التي قمت بها وتأثيرها على الوعاء الضريبي وأسباب عدم الالتزام بالقرار.



مخصص لإستخدام مصلحة الضرائب فقط

A series of horizontal dotted lines for writing.