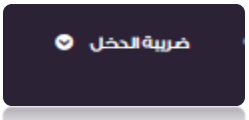
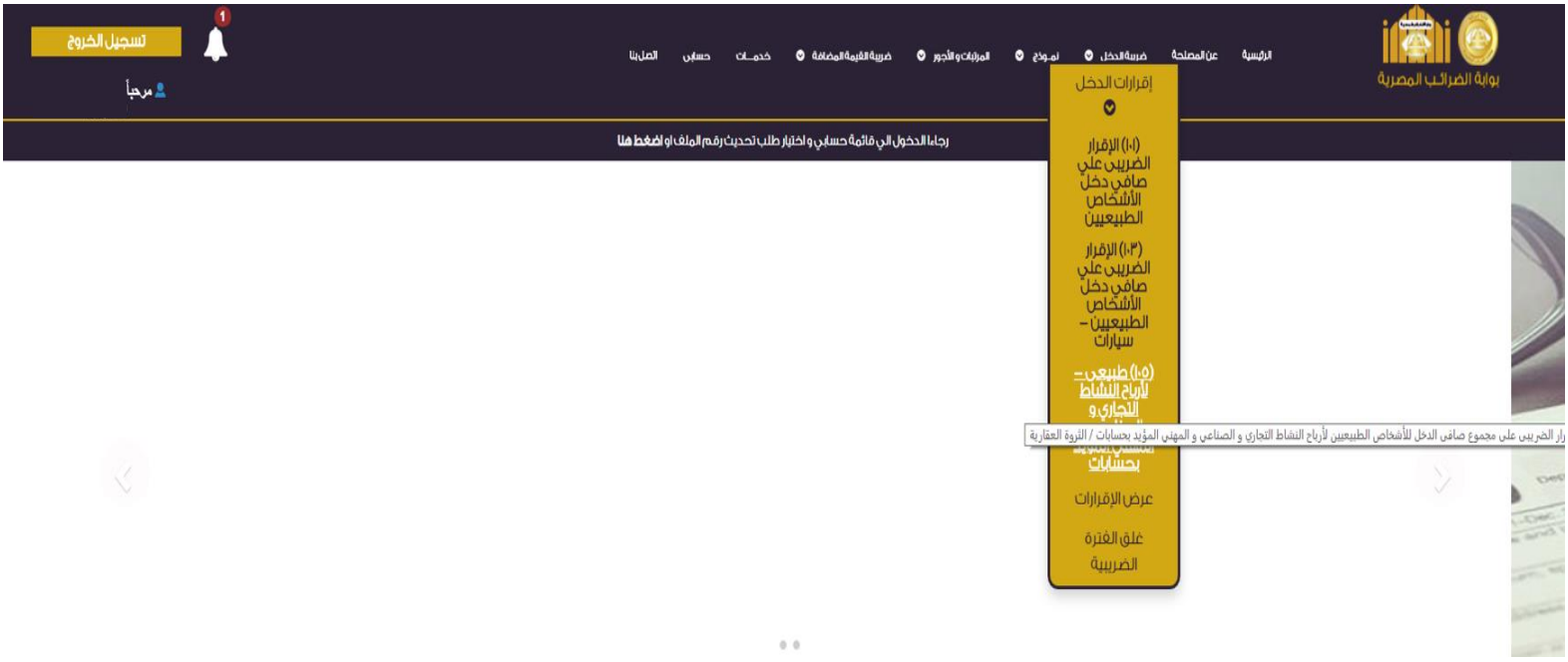
الإقرار الضريبي على أرباح الأشخاص الطبيعيين

إقرار 105

من رابط



اختر (105) الإقرار الضريبي على الأشخاص الطبيعيين – غير مؤيد بحسابات – سيارات.



اختر سنة الإقرار ثم اضغط

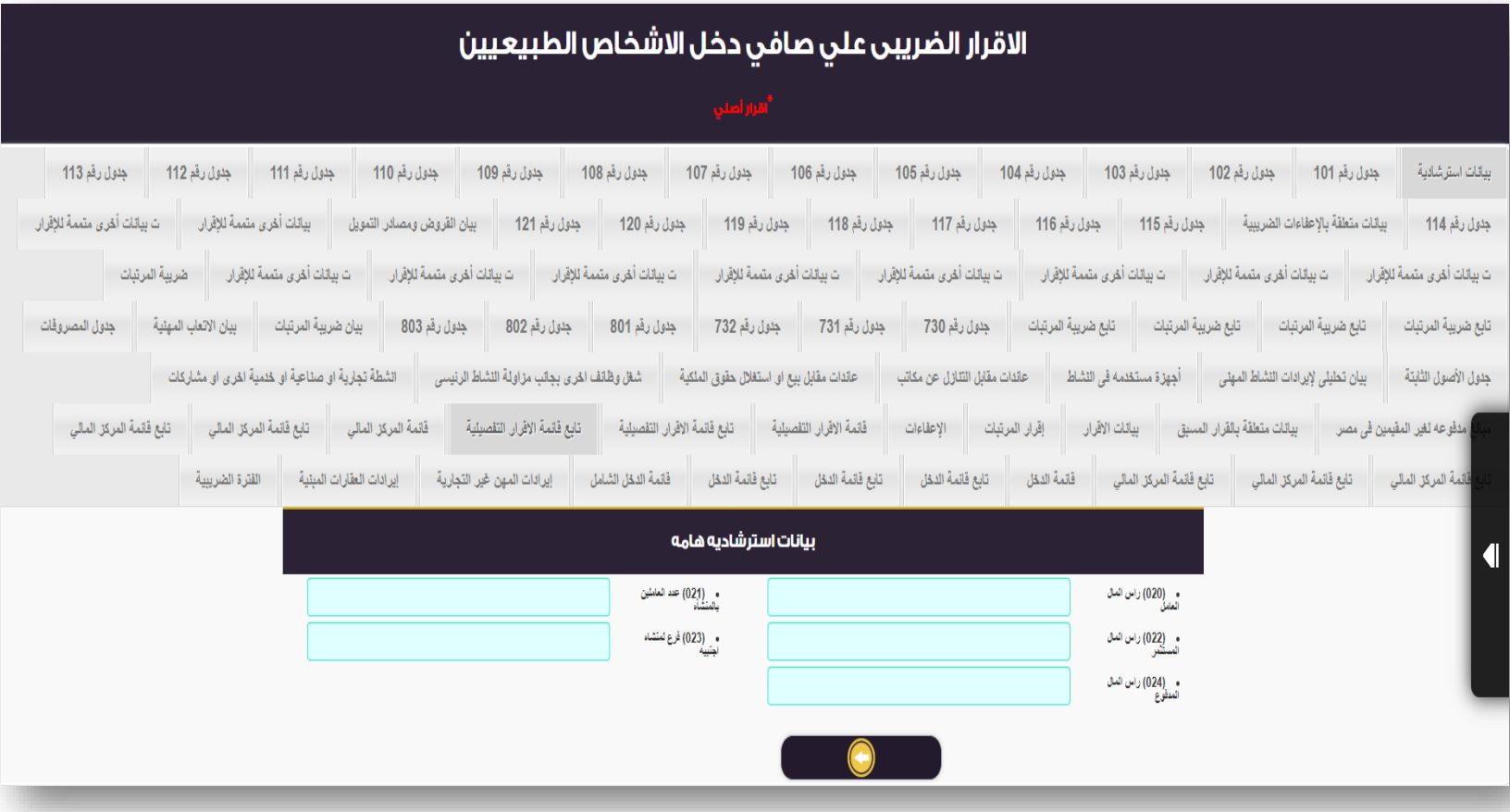
اختر من قائمة الاختيارات التالية الجداول والصفحات المراد استيفاء بياناتها في إقرار.

الاقرار الضريبى علي صافي دخل الاشخاص الطبيعيين

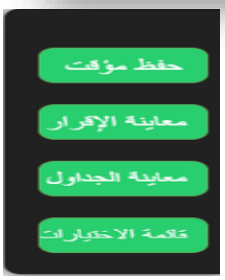
*اقرار أصلي

✔	تحديد الكل
✔	هل لديك فروع أخري لها ملفات ضريبية بأي من مأموريات المصلحة ؟
✔	هل لدى المنشأه مساهمات في شركات مقيمة ؟
✔	هل لدى المنشأه مساهمات في شركات غير مقيمة ؟
✔	بالنسبة للمساهمات في شركات أجنبية غير مقيمة ، أن تكون مصر المقر الذي تتخذ فيه قرارات الإدارة اليومية للشركه ؟
✔	بالنسبة للمساهمات في شركات أجنبية غير مقيمة ، أن تكون مصر المقر الذي تنعقد به اجتماعات مجلس الإدارة ؟
✔	بالنسبة للمساهمات في شركات أجنبية غير مقيمة ، هل يتوافر أن تكون مصر المقر الذي يقيم فيه 50 % على الأقل من أعضاء مجلس الإدارة ؟
✔	بالنسبة للمساهمات في شركات أجنبية غير مقيمة ، هل يتوافر أن تكون مصر المقر الذي يقيم فيه المساهمون الذين تزيد مساهمتهم عن 50 % من عدد الأسهم أو حقوق التصويت؟
✔	هل قامت المنشأه بسداد مقابل العوائد (تشمل العوائد المعلاه على اصل القرض) ؟
✔	هل قامت المنشأه بسداد مقابل الإتاوات (مثال برامج الكمبيوتر وتأجير المعدات وغيرها)
✔	هل قامت المنشأه بسداد مقابل الخدمات (مثال عقود الإدارة وخدمات فنية وغيرها) ؟
✔	هل قامت المنشأه بسداد مقابل نشاط الرياضي أو الفنان ؟
✔	هل يوجد لدى المنشأه عقود إدارة ؟
✔	هل لدى الشركة تعاملات مع اشخاص مرتبطة ارتباطاً مباشر؟
✔	هل لدى الشركة تعاملات مع اشخاص مرتبطة ارتباطاً غير مباشر؟
✔	هل هناك أجهزة مستخدمه فى النشاط مؤجره أو مستأجره؟
✔	هل هناك عائدات مقابل التنازل عن مكاتب مزاولة المهنة كليا او جزئيا؟
✔	هل هناك عائدات مقابل بيع او استغلال حقوق الملكية الفكرية كليا او جزئيا؟
✔	هل تشغل وظائف اخرى بجانب مزاولة النشاط الرئيسى؟
✔	هل هناك انشطة تجارية او صناعية او خدمية اخرى او مشاركات او مساهمات في هذه الانشطة ؟
✔	هل هناك مبالغ مدفوعه لغير المقيمين فى مصر ؟

بعد اختيار الجداول والصفحات المراد ملؤها، اضغط السهم أسفل الصفحة لبدء استيفاء البيانات.



املأ البيانات الاسترشادية ثم اضغط للانتقال إلى جدول (101) وهكذا...

ويجب ضغط حفظ مؤقت من القائمة الجانبية  لحفظ البيانات التي تم إدخالها مؤقتًا.

جدول (101) بيان المعاملات التى لا تدخل ضمن قائمة الدخل وفقا لمعايير المحاسبة المصرية و تعد من الإيرادات.

جدول (102) بيان التبرعات و الاعانات.

بيان التبرعات و الاعانات – جدول ١٠٢

تبرعات للحكومة ووحدات الإدارة المحلية وأشخاص اعتبارية عامة (1)

سنه الاقرار	السنه السابقه

تبرعات للجمعيات والمؤسسات الأهلية المصرية المشهرة ولدور العلم (2)

سنه الاقرار	السنه السابقه

تبرعات لجهات أخرى)(3)

سنه الاقرار	السنه السابقه

ما ينفقة المستثمر من مبالغ فى احدى المجالات المنصوص عليها بالفقرة الأولى من المادة 15 من قانون 72 (4)

سنه الاقرار	السنه السابقه

الإجمالى (2+3+4) يرحل للبند 312 من قائمة الإقرار التفصيلية

0	0

(402) إجمالى التبرعات والاعانات (1+2+3+4)

0	0

جدول (103) الأرباح او الخسائر الرأسمالية والفروق الضريبية الناتجة عن بيع االأصول.

جدول رقم (١٠٣) الأرباح او الخسائر الرأسمالية والفروق الضريبية الناتجة عن بيع االأصول

أ- أصول تخضع لأساس الإهلاك (م٢٦)

نوع الأصل: نوع الأصل و إيضاحات أخرى

صافي القيمة الدفترية: صافي القيمة الدفترية | ثمن البيع: ثمن البيع | الأرباح/الخسائر الرأسمالية: الأرباح/الخسائر الرأسمالية

اضافة

نوع الأصل	صافي القيمة الدفترية	ثمن البيع	الأرباح/الخسائر الرأسمالية	
يرحل للبند رقم 308 فى قائمة الإقرار التفصيلية			إجمالي الأرباح/الخسائر: 0	

No items to display | items per page 20 | 0

ب- أصول تخضع للإهلاك بنظام القسط الثابت بنود [١]،[٢]،[٣] (م ٢٥)

نوع الأصل: نوع الأصل و إيضاحات أخرى

أرباح/خسائر بقائمة الدخل: أرباح/خسائر بقائمة الدخل | أرباح/خسائر لأغراض الضريبة: أرباح/خسائر لأغراض الضريبة

فروق تضاف لصافي الربح: فروق تضاف لصافي الربح | فروق تخصم من صافي الربح: فروق تخصم من صافي الربح

اضافة

نوع الأصل	الأرباح (الخسائر الرأسمالية)			
	بقائمة الدخل	المحتسبة لأغراض الضـ ...	فروق تضاف لصافي الربح	فروق تخـ
يرحل للبند رقم 308 /324 فى قائمة الإقرار التفصـ ...	إجمالي قائمة الدخل: 0	إجمالي المحتسبة لأغر...	إجمالي فروق تضاف: 0	إجمالي

No items to display | items per page 20 | 0

جدول رقم (104) بيان حركة المخصصات و الاحتياطات.

جدول رقم (١٠٤) بيان حركة المخصصات و الاحتياطات

اسم المخصص: اسم المخصص

رصيد اول الفترة: رصيد اول الفترة | إجمالى الإضافات: إجمالى الإضافات | المستخدم الفعلى: المستخدم الفعلى

مخصصات إنتفى الغرض منها: مخصصات إنتفى الغرض منها | المحول إلى بنود أخرى من المخصصات: المحول إلى بنود أخرى من المخصصات | رصيد اخر الفترة: رصيد اخر الفترة

اضافة

اسم المخصص	رصيد أول الـ ...	إجمالى الإضـ ...	الإستخدامات: المستخدم الفـ ...	مخصصات أ...	المحول إلى بـ ...	رصيد أخر الـ
اجمالي المخصصات(1)	0	0	0	0	0	0

No items to display — items per page 20 — 0

جدول رقم (١٠٤) بيان حركة المخصصات و الاحتياطات

اسم الاحتياطي: اسم الاحتياطي

رصيد اول الفترة: رصيد اول الفترة | تغذية للاحتياطي: من حساب توزيع

المرتد من الاحتياطي: المرتد من الاحتياطي | المحول إلى بنود أخرى من الاحتياطات: المحول إلى بنود أخرى من الاحتياطات | رصيد اخر الفترة: رصيد اخر الفترة

اضافة

اسم الاحتياطي	رصيد أول الـ ...	تغذية للاحتيا...	المرتد من الا...	المحول الي ...	رصيد اخر الـ ...
اجمالي الاحتياطيات(2)	0	0	0	0	0

No items to display — items per page 10 — 0

* الاجمالي [(1)+(2)]- يرحل للبند 313 — 0 — 0

جدول (105) العوائد المدينه التي يتم اضافتها للوعاء الضريبي.

جدول (106) بيان الديون المعدومة.

جدول (107) أرباح أو خسائر العمليات والفروع والعوائد والتوزيعات وناتج التعامل في الأوراق المالية حسب كل دولة.

جدول رقم (١٠٧) أرباح أو خسائر العمليات والفروع والعوائد والتوزيعات وناتج التعامل في الأوراق المالية حسب كل دوله

الدولة | العوائد والتوزيعات | أرباح/خسائر

الضريبة الأجنبية المسددة في سنة الإقرار | الضريبة الأجنبية المخصومة في سنة الإقرار

اضافة

الدولة	العوائد والتوزيعات و غيرها	أرباح / خسارة	الضريبة الأجنبية	
			المسددة في سنة الإقرار	المخصومة والمحسوبة في سنة ا
	يرحل للبند 320 من قائمة الإقرا...	إجمالي الأرباح/الخسائر: 0	إجمالي المسددة في سنة الإقرار...	إجمالي الضريبة المخصومة:

No items to display | items per page 20 | 0

سعر صرف الدولار فى نهاية السنة المالية

1 | 1

تم مقارنة المسدد فى سنة الاقرار مع الضريبة المخصومه والمحسوبة وايهما اقل يرحل للبند 111 فى ملخص المستحقات الضريبية

0 | 0

جدول (108) بيان الإضافات الأخرى إلى صافى الربح المحاسبي / الخصومات الأخرى من الخسارة المحاسبية.

جدول رقم (١٠٨) بيان الإضافات الأخرى إلى صافى الربح المحاسبي / الخصومات الأخرى من الخسارة المحاسبيه

تكلفة التمويل والاستثمار للإيرادات المعفاة

سنه الاقرار	السنه السابقه

تكلفه التمويل و الإستثمار الخاصة بالتوزيعات

سنه الاقرار	السنه السابقه

تكلفه التمويل و الإستثمار الخاصة بالأرباح الرأسمالية للأوراق المالية المقيدة في البورصة

سنه الاقرار	السنه السابقه

تكلفه التمويل و الإستثمار الخاصة بعوائد صناديق الاستثمار المعفاة

سنه الاقرار	السنه السابقه

فروق العملة المدينة غير المحققة

سنه الاقرار	السنه السابقه

فروق العملة الدائنة المحققة (السابق خصمها من الوعاء)

سنه الاقرار	السنه السابقه

ما زاد عن نسبة 7% من المصروفات العمومية والإدارية المؤيدة مستندياً

سنه الاقرار	السنه السابقه

المساهمة التكافلية بنسبة 2.5 فى الألف طبقاً لأحكام قانون 2 لسنة 2018

سنه الاقرار	السنه السابقه

تكاليف تحقيق عوائد السندات و أذون الخزانه الصادره بعد تاريخ العمل بالقانون رقم 10 لسنة 2019

سنه الاقرار	السنه السابقه

فروق أساس الاهلاك ماده 26 حال إدراج الاضافات فى جدول 111 بالدولار

سنه الاقرار	السنه السابقه

جدول رقم (١٠٨) بيان الإضافات الأخرى إلى صافى الربح المحاسبي / الخصومات الأخرى من الخسارة المحاسبية

بيان: بيان المعاملة و إيضاحات أخرى

سنة الإقرار: إدخل المبلغ

السنة السابقة: إدخل المبلغ

اضافة

بيان	سنة الإقرار	السنة السابقة	
	إجمالي سنة الإقرار: 0	إجمالي السنة السابقة...	

No items to display

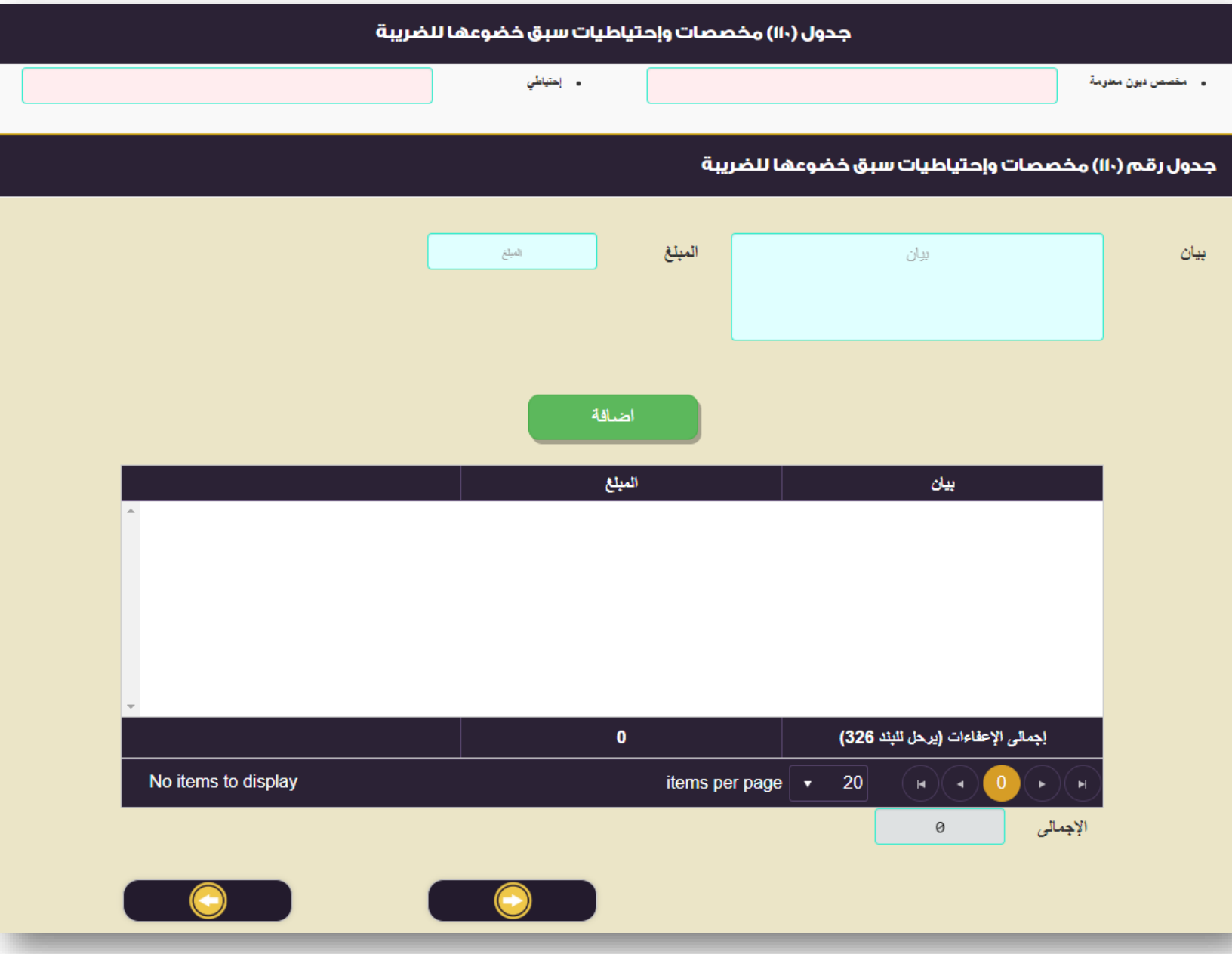
items per page 20 | 0

إجمالي سنة الإقرار- يرحل للبند 319: 0

إجمالي السنة السابقة- يرحل للبند 319: 0

جدول (109) بيان المعاملات التى لا تدخل ضمن قائمة الدخل وفقا لمعايير المحاسبة المصرية و تعد من التكاليف واجبة الخصم.

جدول (110) مخصصات وإحتياطيات سبق خضوعها للضريبة.



جدول (111) بيان الاصول الثابته وإهلاكاتها.

جدول (111) بيان الاصول الثابته واهلاكاتها

بيان الاصول الثابتة

البيـــــان	الاراضى والاصول الثابته غير القابله للإهلاك	الاصول القابلة للاهلاك	اجمالى الاصول الثابته
رصيد أول المدة			
إجمالي الإضافات			
إجمالي الاستبعادات			
رصيد أخر المدة			

بيان باهلاكات الأصول الثابتة لأغراض حساب الضريبة

	أصول تخضع للإهلاك طبقا لطريقة القسط الثابت	أصول تخضع للإهلاك طبقا لطريقة أساس الاهلاك		
بيـــــان	مباني وإنشاءات وما يلحق بها	آلات و معدات لأغراض الصناعة	أصول أخرى	حاسبات آلية و مستلزماتها
نسبه الاهلاك	5 %	25 %	25 %	50 %
			حساب الإهلاك المعجل ☐	
رصيد أول المدة				
إجمالي الإضافات				
إجمالي الاستبعادات				
رصيد أخر المدة				
الإهلاك الضريبي				

- 1 اجمالي الإهلاك الضريبي
- إجمالي الاهلاك الضريبي(1+2) (يرحل للبند 323)
- 2 % 30 الإهلاك المعجل

0

جدول (112) بيان الخسائر المرحلة عن السنوات الخمس السابقة على فترة تقديم الإقرار.

جدول (113) الخصومات الأخرى من الربح الضريبي / الإضافات الأخرى إلى الخسارة الضريبية.

جدول (١١٣) الخصومات الأخرى من الربح الضريبي / الإضافات الأخرى إلى الخسارة الضريبية

توزيعات و أرباح الاسهم والحصص التي تحصل عليها مقابل مساهمتها في اشخاص اعتباريه

سنه الاقرار	السنه السابقه

عوائد السندات وأذون الخزانه للاصدارات بعد تطبيق احكام القانون رقم 10 لسنة 2019

سنه الاقرار	السنه السابقه

فروق العملة المدينة المحققة (السابق إضافاتها للوعاء)

سنه الاقرار	السنه السابقه

فروق العملة الدائنة غير المحققة

سنه الاقرار	السنه السابقه

جدول رقم (١١٣) بيان الخصومات الأخرى من الربح الضريبي / الإضافات الأخرى إلى الخسارة الضريبية

بيان المعاملة: بيان المعاملة و إيضاحات أخرى

سنة الإقرار: إدخل المبلغ

السنة السابقة: إدخل المبلغ

اضافة

بيان المعاملة وإيضاحات أخرى	سنة الإقرار	السنة السابقة	
يرحل إلى البند 329 فى قائمة الإقرارات التفصيلية	إجمالي سنة الإقرار: 0	إجمالي السنة السابقة: 0	

0 | 20 items per page | No items to display

مجموع الخصومات / الإضافات

إجمالي سنة الإقرار: إجمالي سنة الإقرار

إجمالي السنة السابقة: إجمالي السنة السابقة

جدول (114) بيان الإعفاءات الضريبية.

جدول (١١٤) بيان الإعفاءات الضريبيه

- الزيادة في العوائد الدائنة المعفاة أو غير الخاضعة للضريبة عن العوائد المدين
- العوائد التي يحصل عليها الأشخاص الطبيعيين عن الودائع و حسابات التوفير بالبنوك
- توزيعات وارباح صناديق الأستثمار في الأوراق المالية المنشأة
- ناتج التعامل الذى يحصل عليه الشخص الطبيعى عن استثماراته فى الاوراق المالية المقيدة فى سوق 2015. لسنة 96الاوراق المالية المصرية طبقا لاحكام قرار بقانون

جدول رقم (١١٤) إعفاءات بموجب قوانين خاصة

بيان

بيان

المبلغ

المبلغ

اضافة

بيان	المبلغ	
إجمالى الإعفاءات (يرحل للبند 335)	0	

0 items per page 20 No items to display

الإجمالى 0

بيانات متعلقه بالاعفاءات الضريبية.

بيانات متعلقه بالاعفاءات الضريبية

هل تتمتع المنشأة بالإعفاء الضريبي على أرباح الأشخاص الطبيعيين؟

نعم ○ لا ○

- سبب الإعفاء
- تاريخ موافقة الجهة المختصة
- تاريخ بداية الإعفاء
- تاريخ نهاية الإعفاء

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

نعم ○ لا ○

- تاريخ بداية الإعفاء
- تاريخ نهاية الإعفاء

نسبة الإعفاء

- اساس احتسابها

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

نعم ○ لا ○

ايراد الانشطة الخدمية خارج المجتمعات العمرانية

سنه الاقرار | السنه السابقه

تكاليف الانشطة الخدمية خارج المجتمعات العمرانية

سنه الاقرار | السنه السابقه

صافي الربح / الخسارة

سنه الاقرار | السنه السابقه

هل تمارس المنشأة نشاطاً مخالفاً خلال فترة الإعفاء الضريبي؟

نعم ○ لا ○

ايراد النشاط المخالف

سنه الاقرار | السنه السابقه

تكاليف النشاط المخالف

سنه الاقرار | السنه السابقه

صافي الربح / الخسارة

سنه الاقرار | السنه السابقه

هل لدى المنشأة ايرادات ودائع دائنة خلال فترة الاعفاء الضريبي؟

نعم ○ لا ○

الاجمالي

سنه الاقرار | السنه السابقه

جدول (115) المبالغ المستقطعة لصالح الصناديق الخاصة والتي تم إضافتها للوعاء الضريبي.

جدول (١١٥) المبالغ المستقطعة لصالح الصناديق الخاصة والتي تم إضافتها للوعاء الضريبي

منشاه طبقا لاحكام قانون صناديق التامين برقم 54

سنه الاقرار	السنه السابقه

منشاه طبقا لاحكام قانون رقم 64 لسنة 1980 بشأن أنظمة التأمين البديلة

سنه الاقرار	السنه السابقه

منشاه طبقا لنظام له لائحة أو شروط خاصه

سنه الاقرار	السنه السابقه

1- الإجمالـــــــى

سنه الاقرار	السنه السابقه

2- 20 % من مجموع مرتبات وأجور العاملين السنويه

سنه الاقرار	السنه السابقه

الزيادة التي تضاف للوعاء الضريبي (1-2) (يرحل للبند 310 فى قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

جدول رقم (116) الضرائب المؤجلة.

جدول رقم (١١٦) الضرائب المؤجله

الأصول الضريبية المؤجلة (فروق قابلة للخصم مستقبلا)

بيان الاصول الضريبية | بيان الاصول الضريبية و إيضاحات أخرى | المبلغ | المبلغ

اضافة

بيان الاصول الضريبية	المبلغ	
	إجمالي المبلغ (1): 0	

No items to display — items per page 20 — 0

الالتزامات الضريبية المؤجلة (فروق يستحق سدادها مستقبلا)

بيان الالتزامات الضريبية | بيان الالتزامات الضريبية و إيضاحات أخرى | المبلغ | المبلغ

اضافة

بيان الالتزامات الضريبية	المبلغ	
	إجمالي المبلغ (2): 0	

No items to display — items per page 20 — 0

الضريبية المؤجلة (3) <مجموع 1-2> | الضريبة المؤجلة | الضريبة على الدخل المستحقة (4) | الضريبة المستحقة على الدخل | الصافي (4 مخصوما منها 3 وترحل للبند 309) | الصافي

جدول (117) عائد وأرباح أذون خزانة و عائد سندات الخزانة المكتتب فيها و المستحق خلال العام.

جدول (١١٧) عائد وأرباح أذون خزانة و عائد سندات الخزانة المكتتب فيها و المستحق خلال العام

عائد وأرباح أذون الخزانة	إصدارات ما قبل 2019 / 2/ 20	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20
عائد سندات الخزانة	إصدارات ما قبل 2019 / 2/ 20	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20
عائد أذون الخزانة الدولارية	إصدارات ما قبل 2019 / 2/ 20	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20
الاجمالي	إصدارات ما قبل 2019 / 2/ 20	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20
سعر صرف الدولار	إصدارات ما قبل 2019 / 2/ 20	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20
الاجمالي بالجنية المصري	إصدارات ما قبل 2019 / 2/ 20	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20
سعر الضريبة	20	20
الضريبة المستحقة علي اصدارات ما بعد 20/2/2019	0	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20
الضريبة المحسوبة علي اصدارات ما قبل 20/2/2019	إصدارات ما قبل 2019 / 2/ 20	0
الضريبة المخصومة علي عوائد اذون وسندات الخزانة طبقا للمادة 58	إصدارات ما قبل 2019 / 2/ 20	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20
الفروق المستحقة	0	إصدارات ما بعد 2019 / 2/ 20

جدول (118) توزيعات الأرباح للاسهم/الحصص التى يحصل عليها الشخص الأعتبارى المقيم فى مصر من أشخاص أعتبارية مقيمة.

جدول رقم (١١٨) توزيعات الأرباح للاسهم/الحصص التى يحصل عليها الشخص الأعتبارى المقيم فى مصر من أشخاص أعتبارية مقيمة

الورقة المالية: الورقة المالية

بنسبة مساهمة اكثر من 25% والاحتفاظ لأكثر من سنتين: %بنسبة مساهمة اكثر من 25

أخرى: أخرى

اضافة

الورقة المالية	إجمالى التوزيعات	
	بنسبة مساهمة اكثر من 25% والاحتفاظ لأكثر ...	أخرى
	إجمالي التوزيعات: 0	إجمالي التوزيعات: 0

No items to display — items per page 20 — 0

توزيعات غير محققة

الورقة المالية: الورقة المالية

بنسبة مساهمة اكثر من 25% والاحتفاظ لأكثر من سنتين: %بنسبة مساهمة اكثر من 25

أخرى: أخرى

اضافة

الورقة المالية	إجمالى التوزيعات	
	بنسبة مساهمة اكثر من 25% والاحتفاظ لأكثر ...	أخرى
ترحل للجدول 413	إجمالي التوزيعات غير المحققة: 0	إجمالي التوزيعات غير المحققة: 0

No items to display — items per page 20 — 0

بنسبة مساهمة أكثر من 25%

الوعاء الخاضع	الوعاء الخاضع	الوعاء الخاضع	أخرى
سعر الضريبة	5 %	سعر الضريبة	10 %
الضريبة المستحقة	الضريبة المستحقة	الضريبة المستحقة	الضريبة المستحقة
إجمالي الضريبة المستحقة	إجمالي الضريبة المستحقة		
إجمالي الضريبة المخصومة	إجمالي الضريبة المخصومة		
الفروق الضريبية الواجب سدادها	الفروق الضريبية الواجب سدادها		
سعر صرف الدولار في نهاية السنة المالية	سعر صرف الدولار		
الفروق الضريبية الواجب سدادها	الفروق الضريبية الواجب سدادها		

(إن وجدت ترحل للبند 123)

جدول (119) إيرادات المهن الحره وغيرها من المهن غير التجارية المحققة بالخارج.

جدول (120) قيمة الاعمال التى قام الاطباء أو الاخصائيين بتنفيذها لحسابهم الشخصي بالمستشفيات والمراكز العلاجية وقيمة الخصم.

جدول (121) ترحيل الحوافز الضريبية المنصوص عليها بالمادة 11 من قانون 72 لسنة 2017.

بيان القروض ومصادر التمويل.

بيان القروض ومصادر التمويل

أولا – القروض ومصادر التمويل للمنشأة

الجهه | قيمة القرض | معدل العائد

قيمة العائد

اضافة

الجهه	قيمة القرض	معدل العائد	قيمة العائد

No items to display

items per page 20

0

بيان القروض ومصادر التمويل

ثانيا – القروض والتمويل الممنوح من للمنشأة للغير

الجهه | قيمة القرض | معدل العائد

قيمة العائد

اضافة

الجهه	قيمة القرض	معدل العائد	قيمة العائد

No items to display

items per page 20

0

بيانات أخرى متممة للإقرار.

e-finance
Digital Partner of Choice

المساهمات في شركات مقيمة

أسم الشركة | نسبة المساهمة | قيمة المساهمة

العائد السنوى

اضافة

أسم الشركة	نسبة المساهمة	قيمة المساهمة	العائد السنوى

No items to display

items per page 20

0

المساهمات في شركات غير مقيمة

أسم الشركة | نسبة المساهمة | قيمة المساهمة

العائد السنوى

اضافة

أسم الشركة	نسبة المساهمة	قيمة المساهمة	العائد السنوى

No items to display

items per page 20

0

e-finance
Digital Partner of Choice

للمساهمات في شركات أجنبية غير مقيمة

أسم الشركة | أسم الشركة | بلد التأسيس | بلد التأسيس | ارقام الشروط المنطبقة | ارقام الشروط المنطبقة

اضافة

أسم الشركة	بلد التأسيس	ارقام الشروط المنطبقة	

No items to display | items per page 20 | 0

٥٠٥ المبالغ المدفوعة لجهات غير مقيمة فى مصر

أسم الجهة | أسم الجهة | دولة الجهة | دولة الجهة | المبلغ المدفوع | المبلغ المدفوع

نوع المصروف | نوع الصرف | الضريبة المستحقة | الضريبة المستحقة

اضافة

أسم الجهة	دولة الجهة	المبلغ المدفوع	نوع الصرف	الضريبة المستحقة	
				اجمالي الضريبة المس ...	

No items to display | items per page 20 | 0

e-finance
Digital Partner of Choice

٥٠٦ المبالغ المسددة لشركات الإدارة المقيمة:

أسم الجهة | رقم التسجيل الضريبى | المبلغ المدفوع

اضافة

أسم الجهة	رقم التسجيل الضريبي	المبلغ المدفوع	

No items to display — items per page 20 — 0

تعاملات مع أشخاص مرتبطة ارتباطاً مباشراً

اسم الشخص المرتبط | نوع الارتباط | نوع التعامل

سنة الإقرار | السنة السابقة | طريقة تحديد السعر

بلد المنشأ | دولة المورد

اضافة

اسم الشخص المرتبط	نوع الارتباط	نوع التعامل

No items to display — items per page 20 — 0

e-finance
Digital Partner of Choice

تعاملات مع اشخاص مرتبطة ارتباطاً غير مباشر

اسم الشخص المرتبط | اسم الشخص المرتبط
نوع الارتباط | نوع الارتباط
نوع التعامل | نوع التعامل
سنة الإقرار | سنة الإقرار
السنة السابقة | السنة السابقة
طريقة تحديد السعر | طريقة تحديد السعر
بلد المنشأ | بلد المنشأ بالنسبة للسلع
دولة المورد | دولة المورد/ مؤدى الخدمة

اضافة

اسم الشخص المرتبط	نوع الارتباط	نوع التعامل

No items to display — items per page 20 — 0

بيانات متعلقة بالأرصدة الدائنة لكل من مصلحة الضرائب وهيئة التأمينات الإجتماعية

هل لدي المنشأه أرصده دائنة لمصلحة الضرائب و هيئة التأمينات الإجتماعية في تاريخ اعداد الميزانية (لاتشمل الالتزامات الضريبيه المؤجله) ؟

نعم ○ لا ○

الرجاء ملء البيانات التالية من واقع قائمة الدخل: - بشأن ضريبة المرتبات

- مرتبات وما في حكمها
- بدلات
- مكافآت
- مزايا نقدية
- مزايا عينية
- حصة الشركة في التأمينات الاجتماعية
- اذكر المزايا العينية التي تمنحها الشركة للعاملين

e-finance
Digital Partner of Choice

الرجاء ملء البيانات التالية من واقع قائمة الدخل: - بشأن ضريبة المرتبات (تابع)

هل تقوم الشركة بحجز الضريبة شهريا و توريدها في المواعيد القانونيه
نعم ○ لا ○

هل قامت الشركة بتقديم الإقرارات الربع سنوية في المواعيد القانونية
نعم ○ لا ○

هل قامت الشركة بحساب ضريبة المرتبات
نعم ○ لا ○

هل قامت الشركة بتقديم التسوية السنوية في المواعيد القانونية
نعم ○ لا ○

هل تقوم الشركة بالتأمين الاجتماعي على جميع العاملين لديها ممن ينطبق عليهم قانون التأمينات الاجتماعية؟
نعم ○ لا ○

هل هناك عاملين مصريين بالشركة يعملون خارج مصر وتم تحميل مرتباتهم على قائمة الدخل بالشركة؟
نعم ○ لا ○

هل لدى الشركة عاملين مصريين منتدبين من/ إلى جهات أخرى
نعم ○ لا ○

هل لدى الشركه مرتبات عاملين اجانب محمله على حساباتهم
نعم ○ لا ○

في حالة الإجابة "نعم"، هل يتم خصم ضريبة مرتبات منهم
نعم ○ لا ○

هل لدى الشركة عاملين أجانب غير خاضعين لضريبة المرتبات تطبيقًا لأحكام اتفاقيات منع الازدواج الضريبي
نعم ○ لا ○

هل لدى الشركة عاملين أجانب غير مقيمين
نعم ○ لا ○

في حاله الاجابه بنعم , هل يتم خصم الضريبه على مرتباتهم و توريدها في المواعيد القانونيه
نعم ○ لا ○

هل لدى الشركة نظام خيارات أسهم
نعم ○ لا ○

في حالة الإجابة "نعم" هل تقوم الشركة بمنح أسهم للعاملين بقيمة تقل عن القيمة العادلة للسهم
نعم ○ لا ○

هل يحصل العاملين على أرباح أو أنصبة من الشركة
نعم ○ لا ○

في حالة الإجابة "نعم"، اذكر قيمة الأرباح الموزعة

هل تقوم الشركة بمنح مبالغ تحت حساب الأرباح أو الأنصبة خلال السنة
نعم ○ لا ○

هل لدى الشركة لائحة/ نظام لمنح العاملين مكافآت ترك الخدمة؟
نعم ○ لا ○

e-finance
Digital Partner of Choice

ضريبة المرتبات الشهرية.

رجاء ملء الجدول الآتي:

الشـــهر	ضريبة المرتبات الشـــــهرية	تاريخ التوريد
يناير		
فبراير		
مارس		
ابريل		
مايو		
يونية		
يوليو		
أغسطس		
سبتمبر		
اكتوبر		
نوفمبر		
ديسمبر		

- الاجمالي

ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة.

رجاء ملء الجدول الآتي بشأن الخصم تحت حساب الضريبة			
البيـــــان	قيمه التعامل	نسبه الخصم	المبلغ المخصوم تحت حساب الضريبـــة
اولا المسدد عن الفترة	**من**		**الي**
المشتريات والمقاولات والتوريدات		1 %	
الوكالة بالعمولة و السمسره		5 %	
الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين		5 %	
الخدمات		3 %	
الخصومات والمنح والعمولات والحوافز الاستثنائية والاضافية التي تمنحها شركات الدخان والاسمده والاسمنت		5 %	
جميع الخصومات والمنح والعمولات التي تمنحها شركات البترول لموزعيها		2 %	
ثانيا المسدد عن الفترة	**من**		**الي**
المشتريات والمقاولات والتوريدات		1 %	
المبالغ التي تدفعها الجمعيات التعاونية للنقل بالسيارات لاعضائها مقابل النقل بسياراته		1 %	
الخدمات		3 %	
الوكالة بالعمولة و السمسره		5 %	
الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين		5 %	
مسانده دعم الصادرات		2 %	
الخصومات والمنح والعمولات والحوافز الاستثنائية والاضافية التي تمنحها شركات الدخان والاسمده والاسمنت		5 %	
جميع الخصومات والمنح والعمولات التي تمنحها شركات البترول لموزعيها		2 %	

e-finance
Digital Partner of Choice

تابع ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة.

ثالثا المسدد عن الفترة	من		الي	
المشتريات والمقاولات والتوريدات		1 %		
المبالغ التي تدفعها الجمعيات التعاونية للنقل بالسيارات لاعضائها مقابل النقل بسياراته		1 %		
الخدمات		3 %		
الوكالة بالعمولة و السمسره		5 %		
الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين		5 %		
مسانده دعم الصادرات		2 %		
الخصومات والمنح والعمولات والحوافز الاستثنائية والاضافية التي تمنحها شركات الدخان والاسمده والاسمنت		5 %		
جميع الخصومات والمنح والعمولات التي تمنحها شركات البترول لموزعيها		2 %		

رابعا المسدد عن الفترة	من		الي	
المشتريات والمقاولات والتوريدات		1 %		
المبالغ التي تدفعها الجمعيات التعاونية للنقل بالسيارات لاعضائها مقابل النقل بسياراتهم		1 %		
الخدمات		3 %		
الوكالة بالعمولة و السمسره		5 %		
الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين		5 %		
مسانده دعم الصادرات		2 %		
الخصومات والمنح والعمولات والحوافز الاستثنائية والاضافية التي تمنحها شركات الدخان والاسمده والاسمنت		5 %		
جميع الخصومات والمنح والعمولات التي تمنحها شركات البترول لموزعيها		2 %		

e-finance
Digital Partner of Choice

ضريبة القيمة المضافة

رجاء ملء الجدول الآتي بشان اجمالى الإيرادات الواردة بإقرارات ضريبة القيمة المضافة الشهرية

الشـــهر	اجمالى الإيرادات	قيمة الضريبة	تاريخ الاقرار الضريبي
يناير			
فبراير			
مارس			
ابريل			
مايو			
يونية			
يوليو			
أغسطس			
سبتمبر			
اكتوبر			
نوفمبر			
ديسمبر			

- إجمالي الإيرادات
- إجمالي القيمة المضافة

اجمالى الإيرادات الواردة بإقرارات ضريبة القيمة المضافة الشهرية

يضاف إليه :

البيان | إجمالي الإيرادات | قيمة الضريبة

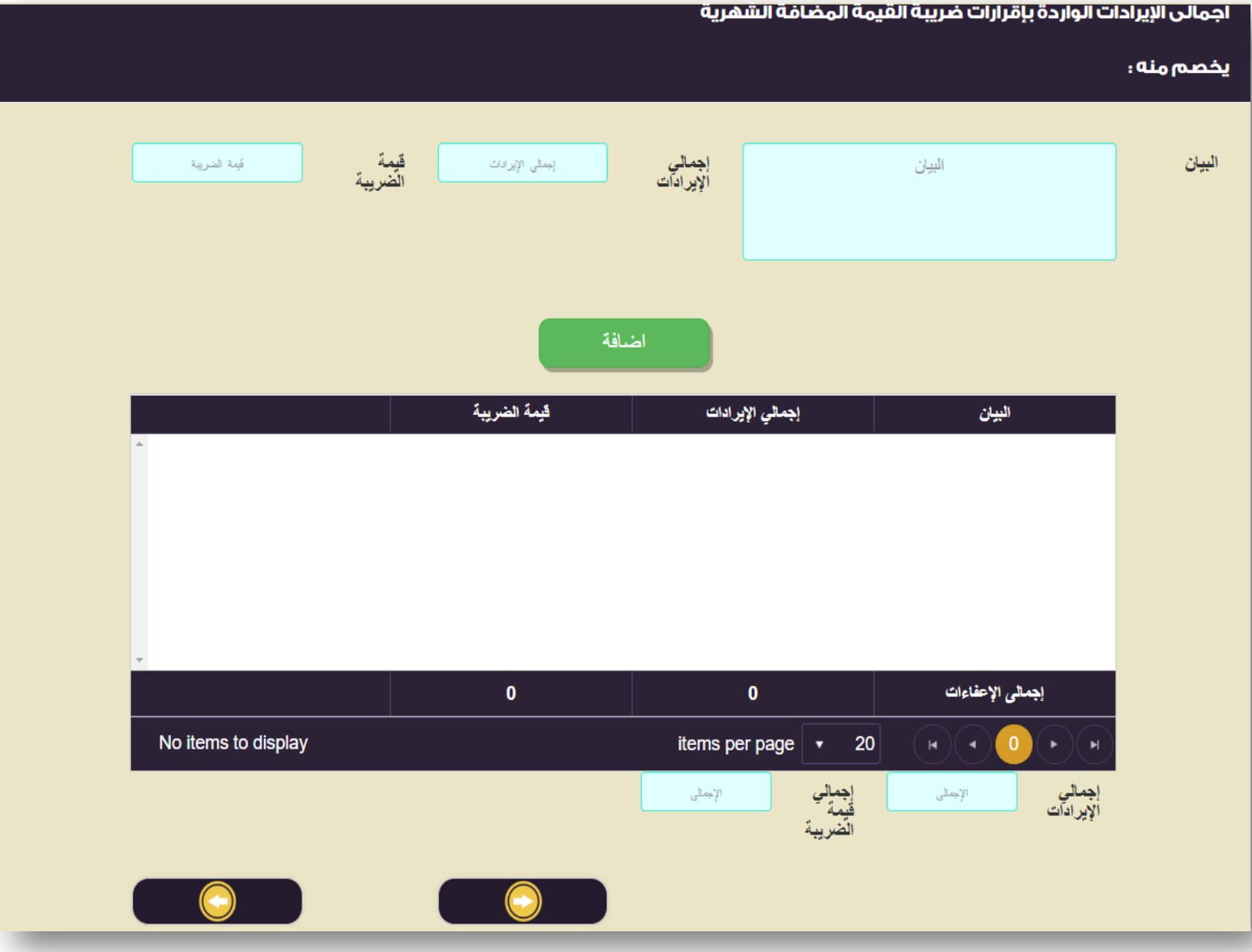
اضافة

البيان	إجمالي الإيرادات	قيمة الضريبة	
إجمالى	0	0	

No items to display

items per page 20 0

تابع ضريبة القيمة المضافة.



e-finance
Digital Partner of Choice

جدول (730) تحليل رقم الإيرادات

جدول (٧٣٠) تحليل رقم الإيرادات

مبيعات سلع مصنعة / خدمات بمعرفة المنشأة

سنه الاقرار	السنه السابقه

مبيعات سلع مشتراه / خدمات بغرض إعادة البيع

سنه الاقرار	السنه السابقه

عمولات

سنه الاقرار	السنه السابقه

مقابل خدمات أخرى

سنه الاقرار	السنه السابقه

إتاوات

سنه الاقرار	السنه السابقه

أخرى

سنه الاقرار	السنه السابقه

الإجمالى (يرحل للبند 701 فى قائمة الدخل)

سنه الاقرار	السنه السابقه

جدول (731) تحليل تكلفة الانتاج و المبيعات للنشاط الصناعي و التجاري.

جدول (٧٣١) تحليل تكلفة الانتاج و المبيعات للنشاط الصناعي و التجاري

رصيد مخزون أول المدة

سنه الاقرار	السنه السابقه

يضاف المشتريات (مخصوما منها الخصم المكتسب)

سنه الاقرار	السنه السابقه

يخصم رصيد مخزون آخر المدة

سنه الاقرار	السنه السابقه

أهلاكات متعلقة بتكلفة الإنتاج

سنه الاقرار	السنه السابقه

إتاوات

سنه الاقرار	السنه السابقه

مخصصات متعلقة بتكلفة الإنتاج

سنه الاقرار	السنه السابقه

تكلفة مشتريات بغرض البيع

سنه الاقرار	السنه السابقه

مرتبات وأجور

سنه الاقرار	السنه السابقه

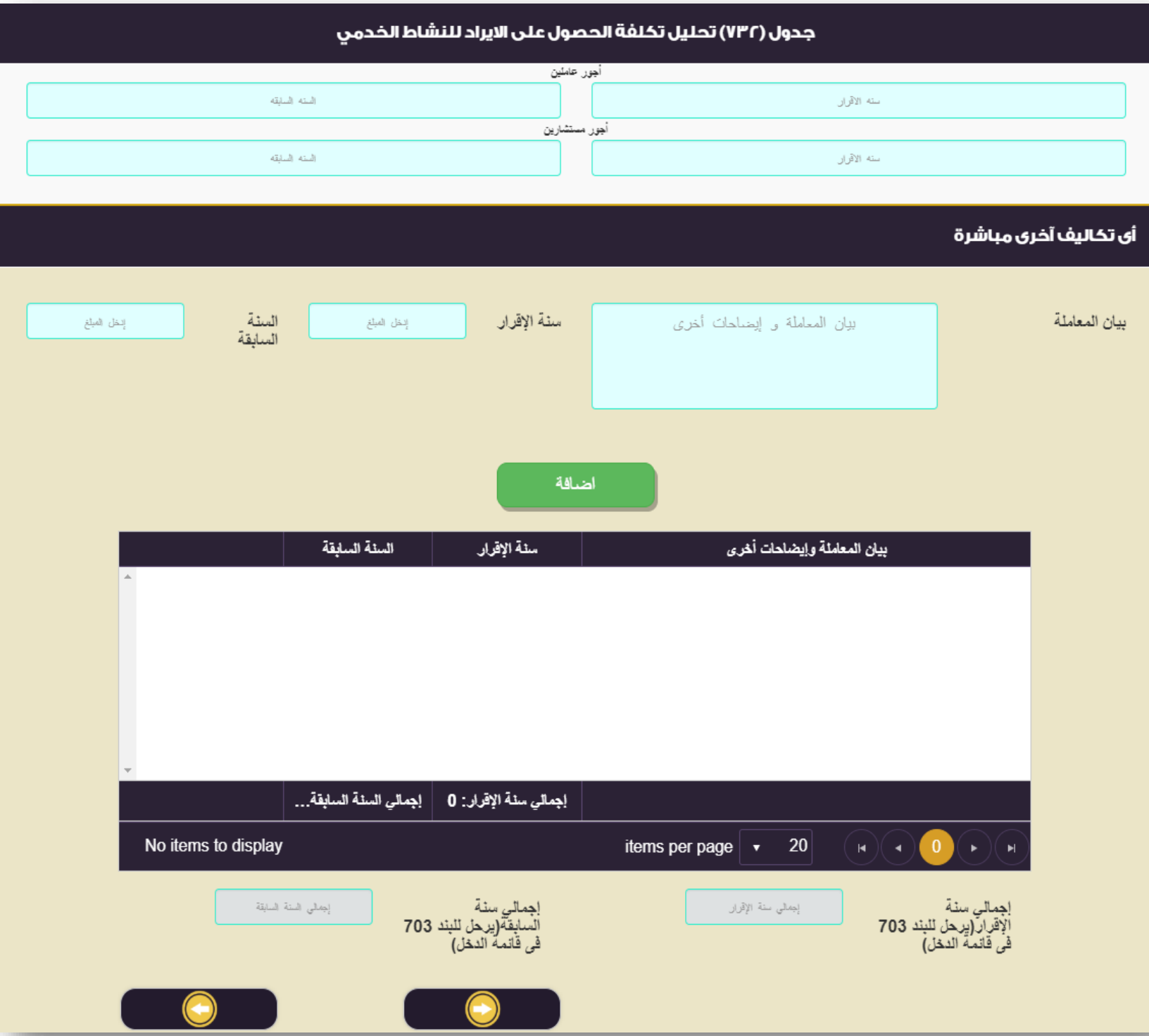
أخرى

سنه الاقرار	السنه السابقه

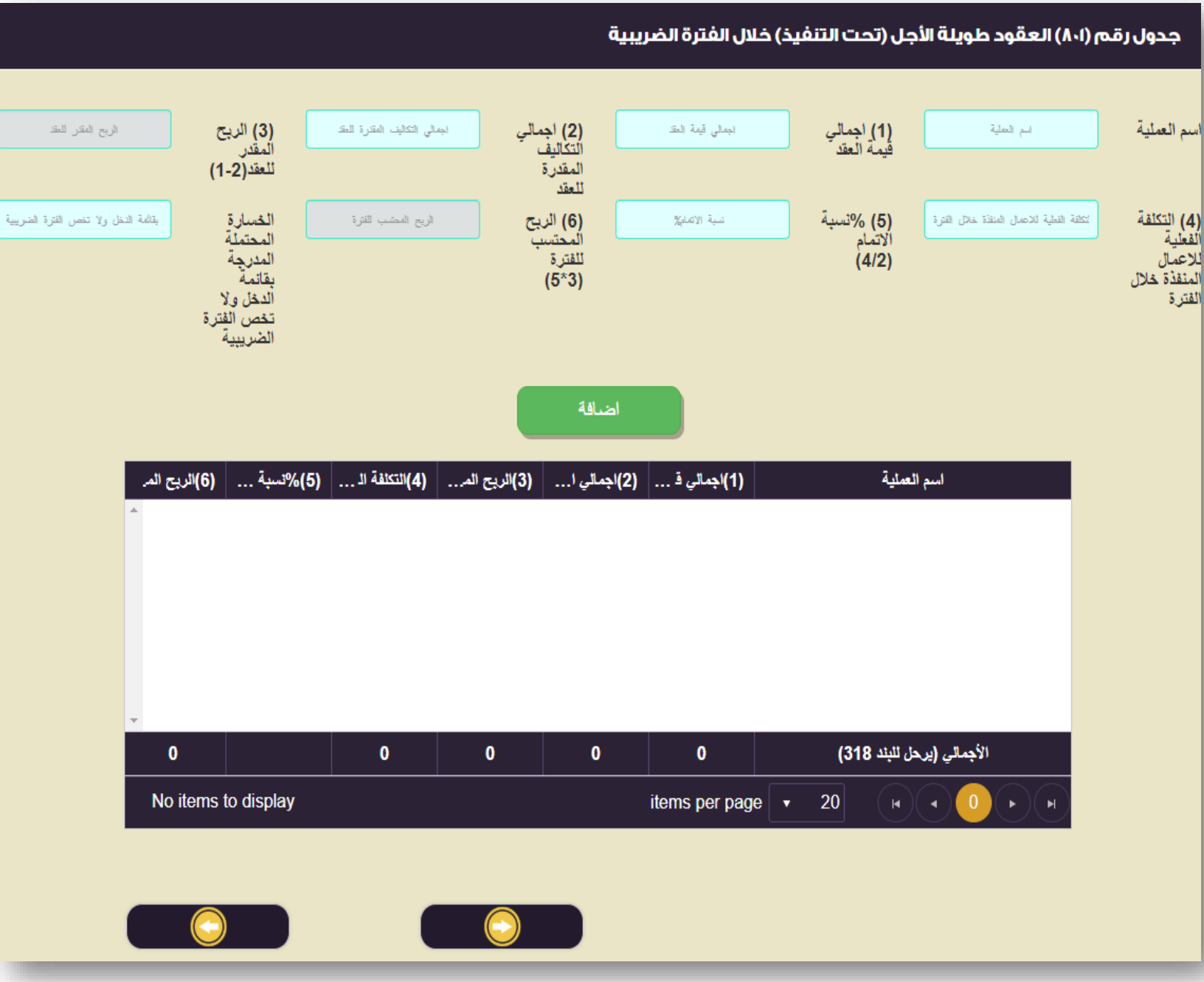
تكلفة الإنتاج / المبيعات (يرحل للبند 703 من قائمة الدخل)

سنه الاقرار	السنه السابقه

جدول (732) تحليل تكلفة الحصول على الايراد للنشاط الخدمي.



جدول رقم (801) العقود طويلة الأجل (تحت التنفيذ) خلال الفترة الضريبية.



جدول رقم (802) العقود المنتهية خلال الفترة الضريبية.

جدول رقم (٨٠٢) العقود المنتهية خلال الفترة الضريبية

عقود طويلة الأجل :

الوعاء الضريبى ربح / خسارة: الوعاء الضريبى ربح / خسارة

الخسارة المرحلة للخلف: الخسارة المرحلة للخلف

الضريبة الواجبة الاسترداد: الضريبة الواجبة الإستيراد

الخسارة المرحلة للأمام: الخسارة المرحلة للأمام

الخسارة التى تخصم من الوعاء: الخسارة التى تخصم من الوعاء

اضافة

الوعاء الضريبى ربح ...	الخسارة المرحلة للخلف	الضريبة الواجبة الإس ...	الخسارة المرحلة للأمام	الخسارة التى تخصم م...	
0	0	0	0	0	

No items to display — items per page 20 — 0

جدول رقم (٨٠٢) العقود المنتهية خلال الفترة الضريبية

عقود قصيرة الأجل :

الوعاء الضريبى ربح / خسارة: الوعاء الضريبى ربح / خسارة

اضافة

الوعاء الضريبى ربح / خسارة	
0	

No items to display — items per page 20 — 0

e-finance
Digital Partner of Choice

جدول 803 تحليل الإيرادات

جدول ٨٠٣ تحليل الإيرادات

- إيرادات العقود قصيرة الأجل و المنفذة بالكامل خلال الفترة الضريبية
- إيرادات العقود طويلة الاجل تحت التنفيذ خلال الفتره
- إيرادات العقود طويلة الاجل المنتهية خلال الفترة الضريبية
- الإجمالي (يرحل لبند 701 من قائمة الدخل التفصيلية)

بيان ضريبة المرتبات وما فى حكمها.

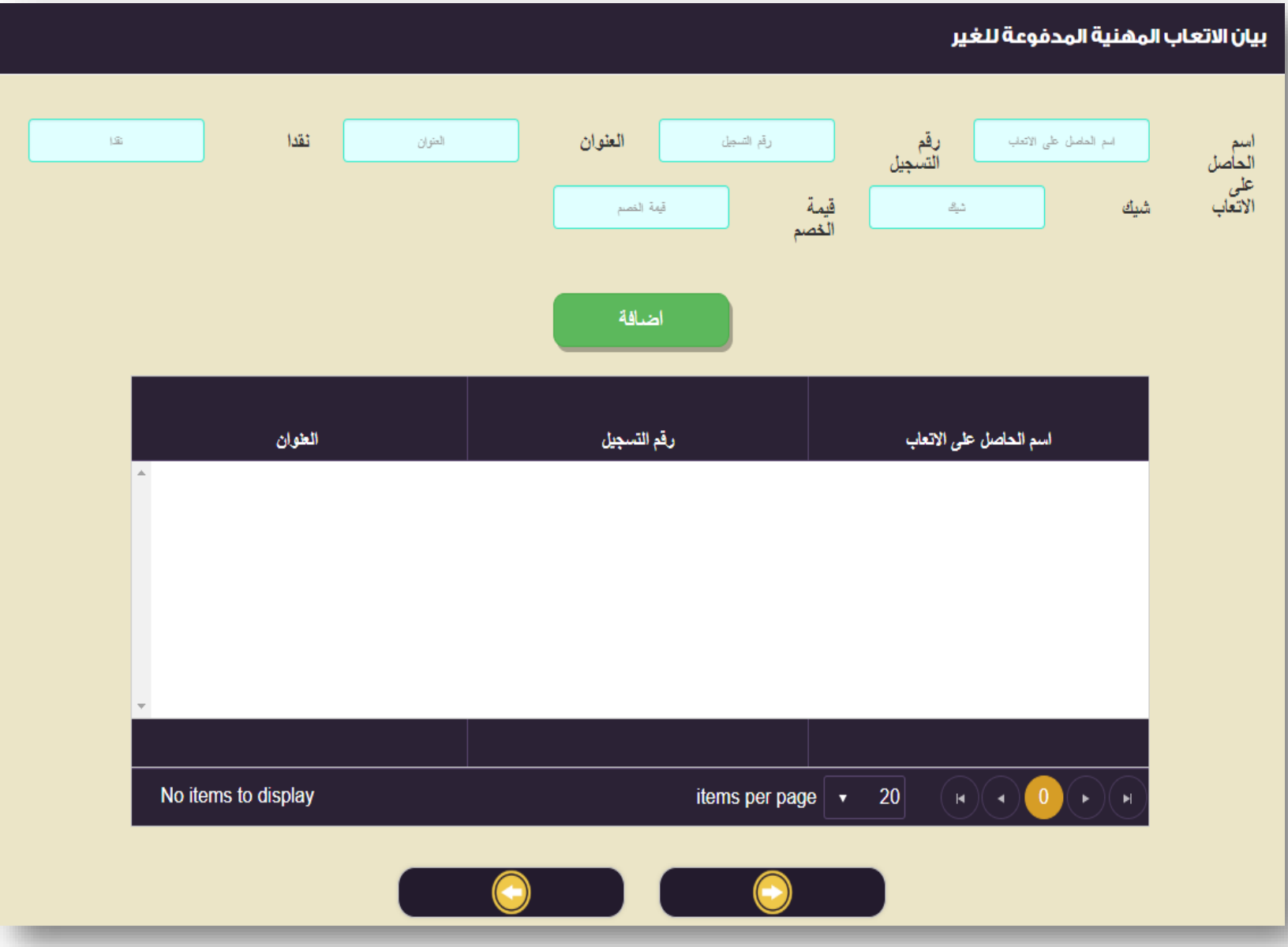
بيان ضريبة المرتبات وما فى حكمها

ضريبة المرتبات الشهرية المسددة

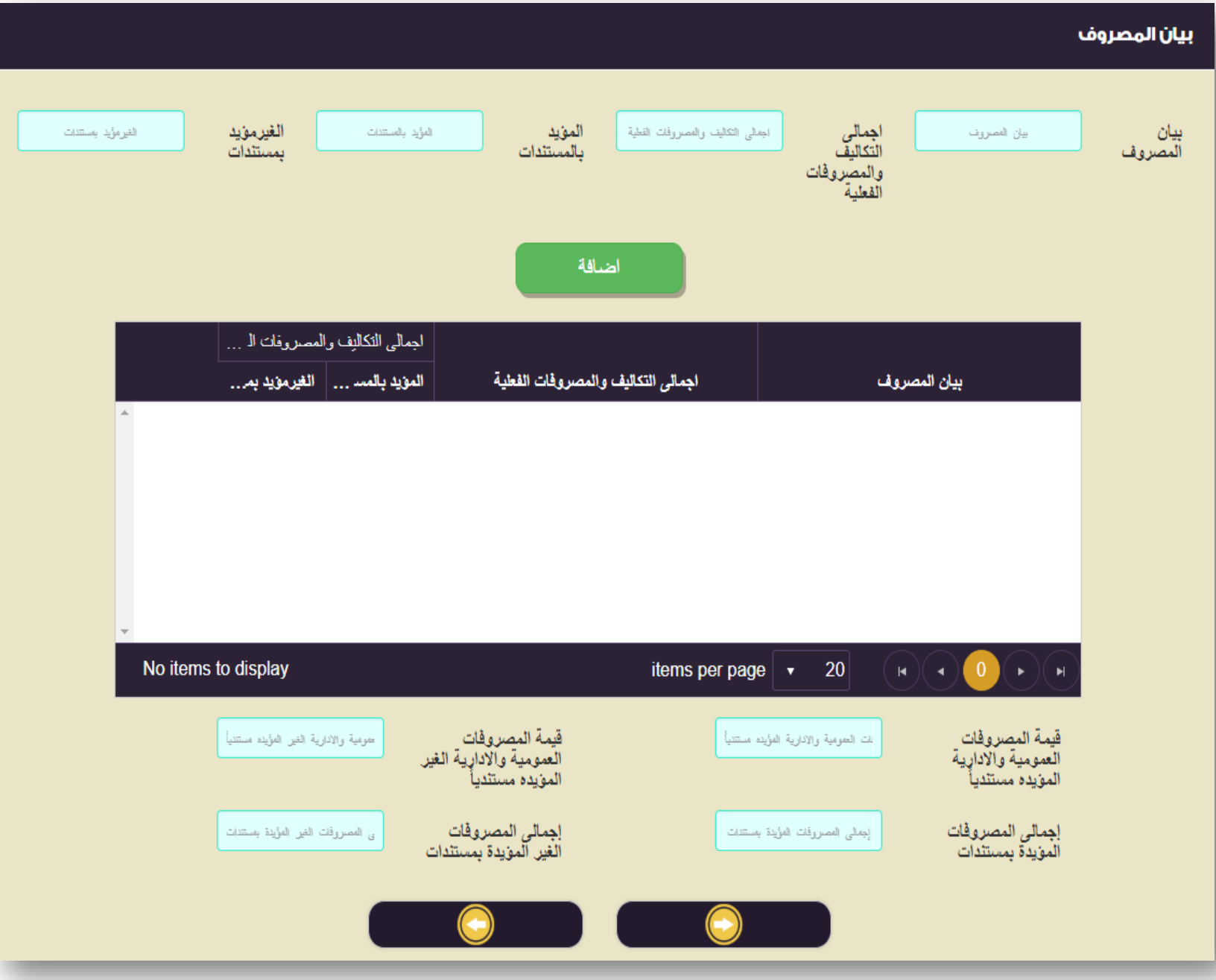
	نقدا				شيك			
الشهر	اجمالى المرتبات	القيمة	رقم القسيمة	القيمة	رقم الشيك	البنك المسحوب عليه	تاريخ التوريد
يناير							
فبراير							
مارس							
ابريل							
مايو							
يونية							
يوليو							
أغسطس							
سبتمبر							
اكتوبر							
نوفمبر							
ديسمبر							

- اجمالي المرتبات
- اجمالي القيمه بالشيك
- اجمالي القيمه النقديه

بيان الاتعاب المهنية المدفوعة للغير.



جدول المصروفات.



جدول الأصول الثابتة.

جدول الأصول الثابتة

نوع الأصل | نوع الأصل
طبيعة الإستخدام | طبيعة الإستخدام
تاريخ الشراء

إجمالي تكلفة الأصل | إجمالي تكلفة الأصل
معدل الإهلاك | معدل الإهلاك
مجمع الاهلاك | مجمع الاهلاك

صافى القيمة الدفترية | صافى القيمة الدفترية
القيمة البيعية للاصل | القيمة البيعية للاصل
عائدات التصرف في الأصول المهنية | عائدات التصرف في الأصول المهنية

الرقم القومي للمشتري | الرقم القومي للمشتري

اضافة

نوع الأصل	طبيعة الإستخ...	تاريخ الشراء	إجمالي تكلفة...	معدل الإهلاك	مجمع الاهلاك	صافى القيمة...	القيمة البيعية...	عائدات التصر
اجمالي			0		0	0	0	0

No items to display

items per page 20

0

بيان تحليلى لإيرادات النشاط المهني.

أجهزة مستخدمة في النشاط.

الاجهزة المؤجرة للغير

نوع الجهاز | اسم الجهة المستأجرة | عنوان الجهة

رقم التسجيل الضريبى للجهة المستأجرة | القيمة الايجارية الشهرية

اضافة

نوع الجهاز	اسم الجهة المستأجرة	عنوان الجهة	رقم التسجيل الضريب...	القيمة الايجارية الشه...

No items to display — items per page 20 — 0

الاجهزة المستأجرة من الغير

نوع الجهاز | اسم الجهة المستأجرة | عنوان الجهة

رقم التسجيل الضريبى للجهة المستأجرة | القيمة الايجارية الشهرية

اضافة

نوع الجهاز	اسم الجهة المستأجرة	عنوان الجهة	رقم التسجيل الضريب...	القيمة الايجارية الشه...

No items to display — items per page 20 — 0

e-finance
Digital Partner of Choice

عائدات مقابل التنازل عن مكاتب مزاولة المهنة كليا او جزئيًا.

عائدات مقابل بيع او استغلال حقوق الملكية الفكرية كليا او جزئيا

e-finance
Digital Partner of Choice

وظائف اخرى بجانب مزاولة النشاط الرئيسي.

وظائف اخرى بجانب مزاولة النشاط الرئيسى

اسم الجهة والعنوان | اسم الجهة والعنوان | الوظيفة | الوظيفة | عدد ساعات العمل | عدد ساعات العمل

اجمالى الدخل السنوى | اجمالى الدخل السنوى

اضافة

اسم الجهة والعنوان	الوظيفة	عدد ساعات العمل	اجمالى الدخل السنوى	

No items to display — items per page 20 — 0

انشطة تجارية او صناعية او خدمية اخرى او مشاركات او مساهمات في هذه الانشطة.

انشطة تجارية او صناعية او خدمية اخرى او مشاركات او مساهمات في هذه الانشطة

اسم الشركة او المنشأة | اسم الشركة او المنشأة | نوع النشاط | نوع النشاط | عنوان النشاط | عنوان النشاط

رقم التسجيل الضريبى للنشاط | رقم التسجيل الضريبى للنشاط | نسبة المشاركة او المساهمة | نسبة المشاركة او المساهمة

اضافة

اسم الشركة او المنشأة	نوع النشاط	عنوان النشاط	رقم التسجيل الضريب...	نسبة المشاركة او المـ...	

No items to display — items per page 20 — 0

e-finance
Digital Partner of Choice

مبالغ مدفوعه لغير المقيمين فى مصر.

مبالغ مدفوعه لغير المقيمين فى مصر

العوائد (تشمل العوائد المعلاة على أصل القرض)
نعم ○ لا ○

الاتاوات
نعم ○ لا ○

مقابل خدمات مؤداة بالخارج
نعم ○ لا ○

مقابل نشاط رياضى او فنان
نعم ○ لا ○

بيانات متعلقه بالقرار المسبق.

بيانات متعلقه بالقرار المسبق

هل صدر للمنشأة خلال العام قرار من رئيس مصلحة الضرائب بشأن معاملات ضريبية ذات آثار ضريبية مؤثرة طبقا من القانون.127لحكم المادة
نعم ○ لا ○

بيانات الإقرار.

بيانات الإقـــرار

• (04) نسبة المساهمة 2.5 فى الالف	2.5	• (05) قيمة المبيعات - الإيرادات السنوية	0
• (06) قيمة المساهمة التكافلية	سنه الاقرار		
(101) صافي المرتبات و مافى حكمها	0	(102) صافي أرباح (خسائر) النشاط التجاري أو الصناعي	0
(103) صافي إيرادات (خسائر) النشاط المهني أو غير التجاري	0	(104) صافي ايرادات الثروة العقارية	0
(105) مجموع صافي الدخل	0	(106) يخصم مبلغ ثمانية الاف جنيها شريحة معفاه	-8000
(107) الوعاء الخاضع للضريبة	-8000	(108) الضريبة المستحقة	0
(109) الخصم الضريبي	0	(110) الضريبة المستحقة بعد الخصم الضريبي	0
(111) الضريبة الاجنبية المسددة عن الارباح المحققة بالخارج	0	(112) الضريبة المحسوبة على عائد أذون و سندات الخزانة	0
(113) صافي الضريبة المستحقة	0	(114) الرصيد الدائن السابق المسدد بالزيادة	0
(115) المبالغ المسددة بنظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة	0	(116) الدفعات المقدمة المسددة خلال العام و العائد المضاف	0
(117) إجمالي الضريبة المستقطعة تحت حساب ضريبة المرتبات	0	(118) الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي اذا كان هذا الإقرار معدلا	0
(119) ضريبة التصرفات العقارية المسددة	0	(120) الضريبة الواجب استردادها عن عقود طويلة الأجل	0
(121) إجمالى التسديدات	0	(122) الرصيد : مدين/ دائن	0
(123) فروق ضريبة التوزيعات للأسهم والحصص	0	(124) فروق ضريبة عائد وارباح اذون الخزانه / عائد سندات الخزانه	0

e-finance
Digital Partner of Choice

الإيرادات الخاضعة للضريبة - إقرار المرتبات.

الإيرادات الخاضعة للضريبة – إقرار المرتبات

(201)الإيرادات عن الأعمال المؤداه في مصر

سنه الاقرار | السنه السابقه

(202)الإيرادات عن الأعمال المؤداه في الخارج و دفع مقابلها من مصدر في مصر

سنه الاقرار | السنه السابقه

(203)الإيرادات عن الأعمال المؤداه في مصر و دفع مقابلها من مصدر أجنبي

سنه الاقرار | السنه السابقه

(204)مرتبات و مكافآت رؤساء و أعضاء مجالس الإدارة في شركات القطاع العام و قطاع الأعمال العام من غير المساهمين

سنه الاقرار | السنه السابقه

(205)مرتبات و مكافآت رؤساء و أعضاء مجالس الإدارة و المديرين في شركات الأموال مقابل العمل الإداري

سنه الاقرار | السنه السابقه

(206)المستحق عن العام من متجمد المرتبات و الأجور و ما في حكمها

سنه الاقرار | السنه السابقه

(207)إجمالي الإيراد الخاضع للضريبة

سنه الاقرار | السنه السابقه

الإعفاءات - إقرار المرتبات.

الإعفاءات – إقرار المرتبات

علاوات خاصة مضافة إلي المرتب

السنه السابقه

علاوات خاصة غير مضافة إلي المرتب

سنه الاقرار

إيرادات أخرى معفاة بقوانين خاصة

سنه الاقرار

(208)الإعفاءات بموجب قوانين خاصة

سنه الاقرار | السنه السابقه

(209)الإعفاء الشخصي

سنه الاقرار | السنه السابقه

(210)اشتراكات التأمين الإجتماعي أو أقساط الادخار

سنه الاقرار | السنه السابقه

(211)الصافي

سنه الاقرار | السنه السابقه

(212)اشتراكات العاملين في صناديق التأمين الخاصة

سنه الاقرار | السنه السابقه

(213)حصة العاملين من الأرباح التي تقرر توزيعها طبقا للقانون

سنه الاقرار | السنه السابقه

(214)صافي الإيراد

سنه الاقرار | السنه السابقه

قائمة الإقرار التفصيلية.

بيانات قائمه الدخل

(300) صافي ايرادات للنشاط الصناعي و التجاري / الخدمي (مرحل من البند 702 من قائمة الدخل)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(301) تكلفه المبيعات / الحصول على الايرادات (مرحل من البند 703 من قائمة الدخل)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(302) مجمل الربح / الخساره من قائمه الدخل (مرحل من البند 704 من قائمة الدخل)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(303) الايرادات الاخرى من قائمه الدخل (مرحل من البند 705 من قائمة الدخل)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(304) اجمالي المصروفات مرحل من البنود 706 ، 707،708 ، 710،711 من قائمة الدخل

سنه الاقرار	السنه السابقه

(305) صافي الربح المحاسبي / الخساره المحاسبيه (مرحل من البند 712 من قائمة الدخل)

سنه الاقرار	السنه السابقه

اجمالي و صافي الربح / اجمالي الخسائر المحاسبيه

(306) مبالغ لم تدرج ضمن قائمه الدخل و تعد من الايرادات الخاضعه للضريبه (مرحل من الجدول رقم 101)

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	0

(307) قيمه اهلاكات الاصول الثابته الماديه او المعنويه المحمله على الحسابات

سنه الاقرار	السنه السابقه

(308) الخسائر الراسماليه و الفروق الضريبيه الناتجه عن بيع اصول (مرحل من الجدول رقم 103)

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	

(309) الضريبه على الدخل المستحقه طبقا للقانون و الضريبه المؤجله (مرحل من الجدول رقم 116)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(310) ما يزيد عن نسبه ال 20% المستقطعه سنويا لحساب الصناديق الخاصه (مرحل من الجدول رقم 115)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(311) ما يزيد عن 3000 جنيه من اقساط التامين

سنه الاقرار	السنه السابقه

(312) التبرعات و الاعانات المدفوعه لغير الحكومه مرحل من الجدول رقم 102

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	0

(313) الاحتياطات و المخصصات على اختلاف انواعها (مرحل من الجدول رقم 104)

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	

(314) الغرامات و التعويضات و العقوبات الماليه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(315) العوائد المدينه (مرحل من الجدول رقم 105)

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	0

(316) الديون المعدومه غير المستوفاه لشروط الخصم (مرحل من الجدول رقم 106)

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	0

(317) الرصيد السالب لاساس الاهلاك (مرحل من الجدول رقم 111)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(318) الخسائر المحتمله للعقود طويله الاجل و التي لا تخص الفتره الضريبيه و المدرجه في قائمه الدخل (مرحل من الجدول رقم 801)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(319) اضافات اخرى الى صافي الربح المحاسبي / خصومات اخرى من الخساره المحاسبيه (مرحل من الجدول رقم 108)

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	0

(320)الخسائر الأجنبية المحققة خارج مصر والمحملة على قائمة الدخل

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	

(321) اجمالي الربح الضريبي / الخساره الضريبيه

سنه الاقرار	السنه السابقه
0	0

تابع قائمة الإقرار التفصيلية.

يخصم من اجمالي الربح الضريبي / يضاف الى اجمالي الخساره الضريبيه

(322) مبالغ لم تدرج ضمن قائمه الدخل وفقا لمعايير المحاسبه المصريه (مرحل من الجدول رقم 109)

0	0

(323) قيمه اهلاكات الضريبيه طبقا للنسب الوارده بالقانون (مرحل من الجدول رقم 111)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(324) الارباح الراسماليه و الفروق الضريبيه الناتجه عن بيع اصول (مرحل من الجدول رقم 103)

0	السنه السابقه

(325) ديون معدومه تتوفر فيها شروط الخصم و تم خصمها من المخصص (مرحل من الجدول رقم 106)

0	0

(326) مخصصات سبق خضوعها للضريبه (مرحل من الجدول رقم 110)

0	السنه السابقه

(327) المستخدم من المخصصات لمواجهه تكاليف واجبه الخصم (مرحل من الجدول رقم 104)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(328) خسائر العقود طويله الاجل المنتهيه في الفتره الضريبيه (مرحل من الجدول رقم 802)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(329) خصومات اخرى من أجمالي الربح المحاسبي / اضافات اخرى الى الخساره المحاسبيه (مرحل من الجدول رقم 113)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(330) الاجمالي [مجموع البنود من (322) الى (329)]

0	0

(331) صافي الربح الضريبي / الخساره الضريبيه المعدل

0	0

(332) التبرعات و الاعانات المدفوعه (مرحل من الجدول رقم 102)

0	0

(333) الخسائر المرحله (مرحل من الجدول رقم 112)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(334) الوعاء الضريبي ربح / خساره

0	0

(335) الاعفاءات (مرحل من الجدول رقم 114)

0	السنه السابقه

(336) الحافز الاستثماري الخاص بالمشروعات الاستثمارية المؤسسه وفقا لاحكام قانون الاستثمار رقم 72 لسنة 2017

سنه الاقرار	السنه السابقه

(337)صافي الوعاء الخاضع للضريبة هذا البند يملأ في حالة المنشأت التي لاتزال في فترة الاعفاء الضريبي

0	0

(338) اوعيه ضريبيه مستقله

0	0

(339) الوعاء الضريبي في حاله وجود خساره

0	0

(340) سعر صرف الدولار في نهاية السنة المالية

1	1

(341) الوعاء الضريبي بالجنيه المصري

0	0

قائمة المركز المالي.

الأصول غير المتداوله – قائمة المركز المالى

(601) الاصول الثابته

سنه الاقرار	السنه السابقه

(602) مشروعات تحت التنفية

سنه الاقرار	السنه السابقه

(603) استثمار عقاري

سنه الاقرار	السنه السابقه

(604) اصول غير ملموسه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(605) الاستثمارات في شركات شقيقه و ذات سيطره مشتركه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(606) استثمارات ماليه متاحه للبيع

سنه الاقرار	السنه السابقه

(607) اصول ضريبيه مؤجله

سنه الاقرار	السنه السابقه

(608) مجموع الاصول غير المتداوله (601:607)

السنه السابقه	سنه الاقرار

الاصول المتداوله – قائمة المركز المالى

(609) اصول محتفظ بها بغرض البيع

سنه الاقرار	السنه السابقه

(610) المخزون

سنه الاقرار	السنه السابقه

(611) عملاء و مدينون و اوراق قبض

سنه الاقرار	السنه السابقه

(612) حسابات مدينه لدى شركات قابضه و تابعه و شقيقه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(613) دفعات مقدمه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(614) استثمارات ماليه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(615) النقديه و ما في حكمها

سنه الاقرار	السنه السابقه

(616) مجموع الاصول المتداوله (609:615)

سنه الاقرار	السنه السابقه

حقوق الملكيه – قائمة المركز المالى

(618) راس المال المدفوع

سنه الاقرار	السنه السابقه

(619) الاحتياطيات

سنه الاقرار	السنه السابقه

(620)المدفوعات المبنيه على اسهم

سنه الاقرار	السنه السابقه

(621) ارباح المرحله

سنه الاقرار	السنه السابقه

(622) ارباح العام قبل التوزيع

سنه الاقرار	السنه السابقه

(623) مجموع حقوق الملكيه (618:622)

سنه الاقرار	السنه السابقه

تابع قائمة المركز المالي.

الالتزامات غير المتداوله – قائمة المركز المالى

(624) سندات مصدره

سنه الاقرار	السنه السابقه

(625) قروض من البنوك

سنه الاقرار	السنه السابقه

(626)قروض من شركات قابضه او شقيقه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(627) التزامات نظم مزايا العاملين المحدده

سنه الاقرار	السنه السابقه

(628) التزامات ماليه عن المدفوعات المبنيه على اسهم

سنه الاقرار	السنه السابقه

(629) مخصصات طويله الاجل

سنه الاقرار	السنه السابقه

(630) التزامات ضريبيه مؤجله

سنه الاقرار	السنه السابقه

(631) التزامات اخرى

سنه الاقرار	السنه السابقه

(632) مجموع الالتزامات غير المتداوله (624:631)

سنه الاقرار	السنه السابقه

الالتزامات المتداوله – قائمة المركز المالى

(633) مخصصات

سنه الاقرار	السنه السابقه

(634) بنوك سحب على المكشوف

سنه الاقرار	السنه السابقه

(635)الموردون و اوراق دفع و دائنون اخرون

سنه الاقرار	السنه السابقه

(636) حسابات دائنه للشركات القابضه و الشقيقه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(637) قروض و تسهيلات قصيره الاجل

سنه الاقرار	السنه السابقه

(638) الجزء المستحق خلال سنه من القروض طويله الاجل

سنه الاقرار	السنه السابقه

(639) ضريبه الدخل المستحقه

سنه الاقرار	السنه السابقه

(640) التزامات محتفظ بها لغرض البيع

سنه الاقرار	السنه السابقه

(641) مجموع الالتزامات المتداوله (633:640)

سنه الاقرار	السنه السابقه

اجمالي الاصول و الالتزامات – قائمة المركز المالى

(617) اجمالي الاصول

سنه الاقرار	السنه السابقه

(642) مجموع حقوق الملكيه و الالتزامات

سنه الاقرار	السنه السابقه

قائمة الدخل.

قائمة الدخل

(701) اجمالي ايرادات للنشاط الصناعي و التجاري / الخدمي (مرحل من الجدول 730)

سنه الاقرار	السنه السابقه

مردود المبيعات

سنه الاقرار	السنه السابقه

خصم مسموح به

سنه الاقرار	السنه السابقه

(702) صافي ايرادات للنشاط الصناعي و التجاري / الخدمي (يرحل للبند 300 من قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(703) تكلفه المبيعات / الحصول على الايرادات (يرحل للبند 301 من قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(704) مجمل الربح / الخساره من قائمه الدخل (يرحل للبند 302 من قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

الايرادات المتنوعه

سنه الاقرار	السنه السابقه

مخصصات انتهى الغرض منها

سنه الاقرار	السنه السابقه

الارباح الراسماليه

سنه الاقرار	السنه السابقه

التعويضات

سنه الاقرار	السنه السابقه

الخصم المكتسب

سنه الاقرار	السنه السابقه

الديون المعدومه المحصله

سنه الاقرار	السنه السابقه

عموله البيع الدائنه

سنه الاقرار	السنه السابقه

ارباح اعاده تقييم العملات الاجنبيه

سنه الاقرار	السنه السابقه

ارباح ناتج تقييم الاستثمارات المتداوله

سنه الاقرار	السنه السابقه

العوائدالدائنه - عوائد معفاه

سنه الاقرار	السنه السابقه

العوائد الدائنه - عوائد خاضعه

سنه الاقرار	السنه السابقه

عوائد الاوراق الماليه - مقيده في سوق الاوراق الماليه المصريه

سنه الاقرار	السنه السابقه

عوائد الاوراق الماليه - غير مقيده في سوق الاوراق المصريه

سنه الاقرار	السنه السابقه

عوائد الاوراق الماليه - مستثمرة في الخارج

سنه الاقرار	السنه السابقه

قيمه بيع المخلفات

سنه الاقرار	السنه السابقه

(705) اجمالي الايرادات (يرحل للبند 303 من قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

تابع قائمة الدخل.

مصروفات البيع و التوزيع – قائمة الدخل

	سنه الاقرار	السنه السابقه
أجور ومرتبات وماقى حكمها		
م. إعلان و دعاية		
م. تعبئة وتغليف		
م. نقل للخارج		
عمولات		
خصم مسموح به		
ديون معدومة		
مصروفات متنوعة		
(706) إجمالي مصروفات البيع و التوزيع (يرحل للبند 304 من قائمة الإقرار التفصيلية)		

تابع قائمة الدخل.

مصروفات اداريه و عموميه – قائمه الدخل

	سنه الاقرار	السنه السابقه
مصاريف تأسيس		
إيجارات		
إهلاكات الاصول الثابتة		
رسوم و ضرائب		
تبرعات و إعانات		
مخصصات		
مصروفات نثرية		
مكافأة ترك الخدمة		
مصروفات قضائية و تعويضات و غرامات و جزاءات		
مرتبات و أجور وما في حكمها		
مصاريف سفر و انتقال		
مصاريف تأمين		
مطبوعات وادوات كتابية ومستلزمات حاسب		
مصاريف كهرباء و مياه و تليفون و تلكس و أدوات كتابية		
أتعاب مهنية واستشارات		
خسائر إعادة تقييم العملات الاجنبية		
خسائر بيع الاوراق المالية المقيدة في سوق الاوراق المالية المصرية		
خسائر بيع الاوراق المالية الغير مقيدة في سوق الاوراق المالية المصرية		
خسائر ناتج تقييم الاستثمارات المتداولة		
ترميمات و إصلاحات		
مصروفات متنوعة		
(707) إجمالي مصروفات عمومية وإدارية (يرحل للبند 304 من قائمةالإقرار التفصيلية)		

تابع قائمة الدخل.

مصروفات تمويليه – قائمه الدخل

عوائد مدينة

سنه الاقرار	السنه السابقه

عمولة بنك

سنه الاقرار	السنه السابقه

خصم إصدار السندات

سنه الاقرار	السنه السابقه

(708) إجمالي المصروفات التمويلية (يرحل للبند 304 فى قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(709) صافى الربح (الخسارة) (704+705) مخصوما منه (706+707+708)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(710) ضريبة الدخل (يرحل للبند 304 فى قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(711) الضرائب المؤجله التى ينشا عنهاأصل / التزام (يرحل للبند 304 فى قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

(712) صافى الربح / الخسارة بعد خصم ضريبة الدخل و الضرائب المؤجلة (يرحل للبند 305 فى قائمة الإقرار التفصيلية)

سنه الاقرار	السنه السابقه

قائمة الدخل الشامل.

قائمة الدخل الشامل

(801)ربح السنه

سنه الاقرار | السنه السابقه

(802) فروق العمله الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية

سنه الاقرار | السنه السابقه

(803) الاستثمارات المالية المتاحة للبيع

سنه الاقرار | السنه السابقه

(804) تغطية التدفق النقديه

سنه الاقرار | السنه السابقه

(805) الارباح/ الخسائر الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات

سنه الاقرار | السنه السابقه

(806)نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر فى الشركات الشقيقه

سنه الاقرار | السنه السابقه

أخرى

بيان المعاملة | بيان المعاملة و إيضاحات أخرى | سنة الإقرار | سنة الإقرار | السنة السابقة | السنة السابقة

اضافة

بيان المعاملة وإيضاحات أخرى	سنة الإقرار	السنة السابقة	
	إجمالي سنة الإقرار: 0	إجمالي السنة السابقة...	

items per page 20 | 0 | No items to display

(818) إجمالى الدخل الشامل

سنه الاقرار | السنه السابقه

يخصم منه
(819) ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى

سنه الاقرار | السنه السابقه

(820) صافى الدخل الشامل بعد خصم الضريبة (818-819)

سنه الاقرار | السنه السابقه

(821) اجمالى الدخل الشامل عن السنة (801+820)

سنه الاقرار | السنه السابقه

إيرادات المهن غير التجارية - غير المؤيد بحسابات منتظمة.

إيرادات المهن غير التجارية-غير المؤيد بحسابات منتظمة

المهنة

المركز الرئيسي لمزاولة المهنة

الفروع

(501)إيرادات المهن الحرة و غيرها من المهن غير التجارية

سنه الاقرار | السنه السابقه

(502)إيرادات مهن حرة و غيرها من مهن غيرتجارية محققه بالخارج

سنه الاقرار | السنه السابقه

(503)إيرادات بيع أو استغلال حقوق الملكية الفكرية

سنه الاقرار | السنه السابقه

(504)عائدات التصرف فى أية أصول مهنية

سنه الاقرار | السنه السابقه

(505)عائدات نقل الخبرات

سنه الاقرار | السنه السابقه

(506)عائدات التنازل عن مكاتب مزاولة المهنة كليا أو جزئيا

سنه الاقرار | السنه السابقه

(507)المبالغ المحصلة نتيجة لإغلاق المكتب

سنه الاقرار | السنه السابقه

(508)إيرادات أخري

سنه الاقرار | السنه السابقه

(509)إجمالي الإيرادات

سنه الاقرار | السنه السابقه

(510)يخصم إجمالي التكاليف و المصروفات اللازمة لمباشرة المهنة بدون التبرعات

سنه الاقرار | السنه السابقه

(511)صافي الإيراد قبل خصم التبرعات

سنه الاقرار | السنه السابقه

(512)التبرعات المدفوعة للحكومة ووحدات الإدارة المحلية و الإشخاص الإعتبارية العامة

سنه الاقرار | السنه السابقه

(513)التبرعات والإعانات مدفوعة للجمعيات و المؤسسات الأهلية المصرية المشهرة

سنه الاقرار | السنه السابقه

(514) صافي الإيراد بعد خصم التبرعات

سنه الاقرار | السنه السابقه

(515) المبالغ التي يؤديها الممول إلي نقابته / أقساط التأمين علي الحياة و التأمين الصحي

سنه الاقرار | السنه السابقه

(516)الخسائر المرحلة

سنه الاقرار | السنه السابقه

(517)الوعاء الخاضع للضريبة

سنه الاقرار | السنه السابقه

e-finance
Digital Partner of Choice

إيرادات العقارات المبنية.

الفترة الضريبية.