

الإقرار الضريبي على أرباح الأشخاص الاعتبارية

إقرار 106

اختر (106) أرباح الأشخاص الاعتبارية.

تسجيل الخروج 0

الرئيسية عن المصلحة ضريبة الدخل لمدوح المرائب والأجور ضريبة القيمة المضافة خدمات حسابي اتصل بنا

بوابة الضرائب المصرية

رجاء الدخول الي قائمة حسابي واختيار طلب تحديث رقم الملف او اضغط هنا

يمكنة إقرار القيمة المضافة

عن بوابة الضرائب المصرية

إقرارات الدخل

- (١٠٢) إعتباري - غير مؤيد بحسابات (تضامن) - توصية بسيطة - شركات واقع
- (١٠٤) إعتباري - غير مؤيد بحسابات سيارات
- (١٠٦) أرباح الأشخاص الاعتبارية

إقرار المصرية عن أرباح الأشخاص الاعتبارية

إقرار المصريين والشركات التامين

- (١٠٨) إعتباري - شركات البحث عن البترول والغاز وانتاجه
- (١٠٩) إعتباري - نشاط إدارة العقادق
- (١١٠) إعتباري - نشاط صناديق الإستثمار

عرض الإقرارات

غلق الفترة الضريبية

في إطار الجهود الحديثة التي الضريبي من خلال شبكة مع لتطوير منظومة العمل الضم فقد ظهرت الحاجة الملحة لطريق تقديم الإقرارات الضم لتقليل العبء على الممول من خلال تبسيط عملية ملئ وتقديم الإقرار الضريبي عبر الويب وتقديم خدمة فعالة من خلال قدرة الممول على الدخول الى نظامه/سجله الضريبي الإلكتروني من خلال أي حاسب خلال ٢٤ ساعة/٣٦٥ يوم بدون الاحتياج الى تنصيب اي أدوات او برامج مساعدة تخصيص مساحة تخزينه لكل ممول تتيج له القدرة على تخزين تعاملات الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة والدخول اليها في أي وقت ومن أي مكان (Cloud Storage) كما يتم تخزين فواتير المشتريات والمبيعات لتطبيق القيمة المضافة

اختر سنة الإقرار ثم اضغط

الإقرار الضريبي علي أرباح الأشخاص الاعتبارية

إختر سنة الإقرار

سنة الإقرار

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

الإقرار الضريبي علي أرباح الأشخاص الاعتبارية

إقرار أصلي

تحديد الكل	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (401) بيان المعاملات التي لا تدخل ضمن قائمة الدخل وفقا لمعايير المحاسبة المصرية و تعد من الإيرادات	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (402) بيان التبرعات و الاعانات	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (403) الارباح او الخسائر الرأسمالية والفروق الضريبية الناتجة عن بيع الاصول (أصول تخضع لأساس الإهلاك م 26	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (404) بيان حركة المخصصات	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (405) بيان بالعوائد المدينة التي يتم إضافتها للوعاء الضريبي	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (406) بيان الديون المدعومة	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (407) أرباح أو خسائر العمليات والفروع والعوائد والتوزيعات وناتج التعامل في الأوراق المالية حسب كل دوله	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (408) بيان الإضافات الأخرى إلى صافي الربح المحاسبي / الخصومات الأخرى من الخسارة المحاسبية	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (409) بيان المعاملات التي لا تدخل ضمن قائمة الدخل وفقا لمعايير المحاسبة المصرية و تعد من التكاليف واجبة الخصم	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (410) مخصصات وإحتياطيات سبق خضوعها للضريبة	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (411) بيان الاصول الثابته واهلاكاتها(بيان الاصول الثابتة)	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (412) بيان الخسائر المرحلة عن السنوات الخمس السابقة على تاريخ تقديم الإقرار	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (413) بيان الخصومات الأخرى من الربح الضريبي / الإضافات الأخرى إلى الخسارة الضريبية	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (414) بيان الإعفاءات الضريبية	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (415) بيان بالمبالغ المستقطعة لصالح الصناديق الخاصة والتي تم إضافتها للوعاء الضريبي	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (416) الضرائب المؤجله	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (417) عائد أذون و سندات الخزانة المكتتب فيها و المستحق خلال العام	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (418) أرباح أو خسائر (بيع الاسهم أو الحصص للشخص الطبيعي أو الاعتباري غير المقيم) في شركات إعتبارية مقيمة غير مقيده في البورصة المصرية	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (419) توزيعات الارباح للاسهم / الحصص التي يحصل عليها الشخص الاعتيادي المقيم في مصر من أشخاص اعتبارية مقيمه	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (420) الضريبة المستحقة على توزيعات الأرباح لشركات الأشخاص مادة 56 مكرر	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (421) ترحيل الحوافز الضريبية المنصوص عليها بالمادة 11 من قانون 72 لسنة 2017	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (501) بيان القروض و مصادر التمويل	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (502) التكاليف غير واجبة الخصم	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (503) المساهمات في شركات تابعة و شقيقة مقيمة	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (504) المساهمات في شركات تابعة و شقيقة غير مقيمة	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (505) المبالغ المدفوعة لجهات غير مقيمة في مصر	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (506) المبالغ المسددة لشركات الإدارة المقيمة	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (507) الإيرادات المحققة بالخارج	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (508) التعاملات مع الأشخاص المرتبطة	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (509) بيانات متعلقة بتغيير الشكل القانوني	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (510) بيانات متعلقة بالأرصده الدائنة لكل من مصلحة الضرائب وهيئة التأمينات الإجتماعية	<input checked="" type="checkbox"/>
بيانات متممة للإقرار - ضريبة المرتبات الشهرية المسدده	<input checked="" type="checkbox"/>
بيانات متممة للإقرار - ضريبة الدمغة	<input checked="" type="checkbox"/>

بيانات متممة للإقرار - الخصم تحت حساب الضريبة	<input checked="" type="checkbox"/>
بيانات متممة للإقرار - اجمالي الإيرادات الواردة بإقرارات ضريبة القيمة المضافة الشهرية	<input checked="" type="checkbox"/>
بيانات تكميلية للإقرار الضريبي - جدول تحليل رقم الإيرادات	<input checked="" type="checkbox"/>
بيانات تكميلية للإقرار الضريبي - جدول تحليل تكلفة الإنتاج/ المبيعات للنشاط الصناعي أو التجارى	<input checked="" type="checkbox"/>
بيانات تكميلية للإقرار الضريبي - جدول تحليل تكلفة الحصول على الإيراد (النشاط الخدمي)	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (801) العقود طويلة الاجل (تحت التنفيذ) خلال الفترة الضريبية	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (802) العقود المنتهية خلال الفترة الضريبية	<input checked="" type="checkbox"/>
جدول رقم (803) تحليل الإيرادات	<input checked="" type="checkbox"/>
قائمة المركز المالي - هل لديك أصول غير المتداولة؟	<input checked="" type="checkbox"/>
قائمة المركز المالي - هل لديك أصول متداولة؟	<input checked="" type="checkbox"/>
قائمة المركز المالي - هل لديك حقوق الملكية؟	<input checked="" type="checkbox"/>
قائمة المركز المالي - هل لديك الالتزامات غير المتداولة؟	<input checked="" type="checkbox"/>
قائمة المركز المالي - هل لديك الالتزامات المتداولة؟	<input checked="" type="checkbox"/>
قائمة الدخل الشامل عن فترة ضريبية	<input checked="" type="checkbox"/>



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

الإقرار الضريبي علي أرباح الأشخاص الاعتبارية

أقرار أصلي

بيانات استرشادية	جدول 401	جدول 402	جدول 403	جدول 404	جدول 405	جدول 406	جدول 407	جدول 408	جدول 409	جدول 410	جدول 411	جدول 412	جدول 413	جدول 414
بيانات متعلقة بالإعفاءات الضريبية	جدول 415	جدول 416	جدول 417	جدول 418	جدول 419	جدول 420	جدول 421	جدول 501	جدول 502	جدول 503	جدول 504	جدول 505	جدول 506	
جدول 507	جدول 508	جدول 509	جدول 510	ض المرتبات	تابع ض المرتبات	تابع ض المرتبات	ض الدفعة	خصم تحت ض	ج الإيرادات	جدول 730	جدول 731	جدول 732	جدول 801	
جدول 802	جدول 803	ب متعلقة بالإقرار	ق الأقرار التفصيلي	تابع ق التفصيلي	تابع ق التفصيلي	ق المركز المالي	تابع ق المركز	ق الدخل						
تابع ق الدخل	تابع ق الدخل	تابع ق الدخل	ق الدخل الشامل	بيانات الأقرار	تابع بيانات الأقرار	أقرار								

بيانات استرشادية هامة

<input type="text"/>	• رأس المال العامل (020) رأس المال	<input type="text" value="22.5 %"/>	• سعر الضريبة
<input type="text"/>	• رأس المال المستثمر (022) رأس المال	<input type="text" value="الشركات المساهمة"/>	• الكيان القانوني
<input type="text"/>	• رأس المال المدفوع (024) رأس المال	<input type="text"/>	• عدد العاملين بالمشأة (021)
		<input type="text"/>	• فرع المنشأة اجتميه (023)



لانتقال إلى جدول (401) وهكذا...
لحفظ البيانات التي تم إدخالها



- حفظ مؤقت
- معاينة الإقرار
- معاينة الجداول
- تخمة الاختيارات

املاً البيانات الاسترشادية ثم اضغط
ويجب ضغط حفظ مؤقت من القائمة الجانبية مؤقتاً.

جدول (401) بيان المعاملات التي لا تدخل ضمن قائمة الدخل وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية و تعد من الإيرادات.

جدول رقم (٤٠١) بيان المعاملات التي لا تدخل ضمن قائمة الدخل وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية و تعد من الإيرادات

<input type="text" value="إدخل المبلغ"/>	<input type="text" value="السنة السابقة"/>	<input type="text" value="إدخل المبلغ"/>	<input type="text" value="سنة الإقرار"/>	<input type="text" value="بيان المعاملة و إيضاحات أخرى"/>	<input type="text" value="بيان المعاملة"/>
--	--	--	--	---	--

اضافة

السنة السابقة	سنة الإقرار	بيان المعاملة وإيضاحات أخرى
إجمالي السنة السابقة: 0	إجمالي سنة الإقرار: 0	يرحل إلى البند 201 في قائمة الإقرارات التفصيلية
No items to display		items per page <input type="text" value="20"/> ◀ 0 ▶



جدول (402) - بيان التبرعات و الاعانات.

بيان التبرعات و الاعانات - جدول ٤٠٢

تبرعات للحكومة و وحدات الإدارة المحلية و أشخاص اعتبارية عامة (1)

السنة السليقة

سنة الاقرار

تبرعات للجمعيات و المؤسسات الأهلية المصرية المشهورة و لدور العلم (2)

السنة السليقة

سنة الاقرار

تبرعات لجهات أخرى (3)

السنة السليقة

سنة الاقرار

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

السنة السليقة

سنة الاقرار

الإجمالى (4+3+2) يرسل للبند 206 من قائمة الإقرار التفصيلية

0

0

إجمالى التبرعات و الاعانات (4+3+2+1) (402)

0

0



جدول (403) الأرباح او الخسائر الرأسمالية والفروق الضريبية الناتجة عن بيع الأصول.

جدول رقم (٤٠٣) الأرباح او الخسائر الرأسمالية والفروق الضريبية الناتجة عن بيع الأصول

أ- أصول تخضع لأساس الإهلاك (٢٦م)

نوع الأصل	صافي القيمة الدفترية	ثمن البيع	من البيع	الأرباح/الخسائر الرأسمالية	الأرباح/الخسائر الرأسمالية
نوع الأصل و إيضاحات أخرى	صافي القيمة الدفترية	ثمن البيع	من البيع	الأرباح/الخسائر الرأسمالية	الأرباح/الخسائر الرأسمالية
اضافة					
نوع الأصل	صافي القيمة الدفترية	ثمن البيع	الأرباح/الخسائر الرأسمالية	الأرباح/الخسائر الرأسمالية	الأرباح/الخسائر الرأسمالية
يرحل للبند رقم 203 أو 303 في قائمة الإقرار التفر...					
إجمالي ثمن البيع: 0					
إجمالي الأرباح/الخسائر: 0					
No items to display					
items per page 20					

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

نوع الأصل	أرباح/خسائر بقائمة الدخل	أرباح/خسائر لأغراض الضريبية	فروق تضاف لصافي الربح	فروق تضاف لصافي الربح	نوع الأصل
نوع الأصل و إيضاحات أخرى	أرباح/خسائر بقائمة الدخل	أرباح/خسائر لأغراض الضريبية	فروق تضاف لصافي الربح	فروق تضاف لصافي الربح	نوع الأصل
اضافة					
نوع الأصل	بقائمة الدخل	المحتسبة لأغراض...	فروق تضاف لصافي الربح	فروق تضاف لصافي الربح	نوع الأصل
يرحل للبند رقم 203 أو 303 في قائمة الإقرار التفر...					
إجمالي فروق تضاف: 0					
إجمالي فروق تخصم: 0					
No items to display					
items per page 20					

جدول (404) بيان حركة المخصصات و الاحتياطات.

جدول رقم (٤٠٤) بيان حركة المخصصات و الاحتياطات

اسم المخصص

اسم المخصص

المستخدم الفعلي

المستخدم الفعلي

إجمالي الإضافات

إجمالي الإضافات

رصيد اول الفترة

رصيد اول الفترة

رصيد اخر الفترة

رصيد اخر الفترة

المحول إلى بنود أخرى من المخصصات

المحول إلى بنود أخرى من المخصصات

مخصصات إنتهى الغرض منها

مخصصات إنتهى الغرض منها

إضافة

الإستخدامات						اسم المخصص
رصيد أول ...	إجمالي الإض...	المستخدم ال...	مخصصات أ...	المحول إلى ...	رصيد آخر ..	
0	0	0	0	0	0	اجمالي المخصصات(1)
No items to display						items per page 20

اسم الاحتياطي

اسم الاحتياطي

من حساب توزيع

من حساب توزيع

من غير حساب توزيع

من غير حساب توزيع

رصيد اول الفترة

رصيد اول الفترة

رصيد اخر الفترة

رصيد اخر الفترة

المحول إلى بنود أخرى من الاحتياطات

المحول إلى بنود أخرى من الاحتياطات

المرتد من الاحتياطي

المرتد من الاحتياطي

إضافة

تحتية للاحتياطي					اسم الاحتياطي	
رصيد أول ...	من غير حس...	من حساب ال...	المرتد من ...	المحول الي ...	رصيد اخر ..	
0	0	0	0	0	0	اجمالي الاحتياطات(2)
No items to display					items per page 10	

e

e

* الاجمالي [(1)+(2)]- يرحل للبيند 207



جدول (405) العوائد المدينة التي يتم اضافتها للوعاء الضريبي.

العوائد المدينة التي يتم اضافتها للوعاء الضريبي – جدول ٤٠٥

عوائد القروض المستخدمة في غير النشاط

السنة السابقة

سنة الاقرار

العائد المسدد على قروض فيما يجاوز مئتي سعر الائتمان والخصم

السنة السابقة

سنة الاقرار

عوائد القروض والديون على اختلاف أنواعها المدفوعة لأشخاص طبيعيين غير خاضعين للضريبة أو معين منها

السنة السابقة

سنة الاقرار

العوائد المدفوعة على القروض والسلفيات فيما يزيد عن النسبة الواردة بالقانون

السنة السابقة

سنة الاقرار

الإجمالي (يرحل للبند 209 من قائمة الإقرار التفصيلية)

0

0



جدول (406) بيان الديون المعدومه.

بيان الديون المعدومه – جدول ٤٠٦

ديون معدومة محملة على قائمة الدخل لا تتوافر فيها شروط الخصم (يرحل للبند 210 من قائمة الإقرار التفصيلية)

السنة السابقة

سنة الاقرار

ديون معدومة مخصومة من المخصصات وتتوافر فيها شروط الخصم (يرحل للبند 304 من قائمة الإقرار التفصيلية)

السنة السابقة

سنة الاقرار



جدول (407) أرباح أو خسائر العمليات والفروع والعوائد والتوزيعات ونواتج التعامل في الأوراق المالية حسب كل دولة.

جدول رقم (٤٠٧) أرباح أو خسائر العمليات والفروع والعوائد والتوزيعات ونواتج التعامل في الأوراق المالية حسب كل دولة

أرباح/خسائر

أرباح/خسائر

العوائد والتوزيعات

العوائد والتوزيعات

الدولة

الدولة

الضريبة المخصومة في سنة الإقرار

الضريبة الأجنبية المخصومة
في سنة الإقرار

الضريبة المسددة في سنة الإقرار

الضريبة الأجنبية المسددة
في سنة الإقرار

سعر الضريبة %

سعر الضريبة

إضافة

الضريبة الأجنبية		سعر الضريبة	أرباح / خسارة	العوائد والتوزيعات و غيرها	الدولة
المخصومة و	المسددة في سنة الإقرار				
No items to display					
إجمالي الد		يرحل للبند 015 ملخص المستد...	إجمالي الأرباح/الخسائر: 0	يرحل للبند 213 من قائمة الإقرا...	
items per page		20	0		

سعر صرف الدولار في نهاية السنة المالية

1

1

تم مقارنة المسدد في سنة الإقرار مع الضريبة المخصومه والمسحوبه وابهما أقل يرحل للبند 15 في ملخص المستحقات الضريبية

0

0



جدول رقم (408) بيان الإضافات الأخرى إلى صافي الربح المحاسبي / الخصومات الأخرى من الخسارة المحاسبية.

جدول رقم (٤٠٨) بيان الإضافات الأخرى إلى صافي الربح المحاسبي / الخصومات الأخرى من الخسارة المحاسبية

تكلفة التمويل والاستثمار للإيرادات المعفاة

السنة السابقة

سنة الإقرار

تكلفة التمويل والاستثمار الخاصة بالتوزيعات

السنة السابقة

سنة الإقرار

تكلفة التمويل والاستثمار الخاصة بالأرباح الرأسمالية للأوراق المالية المقيدة في البورصة

السنة السابقة

سنة الإقرار

تكلفة التمويل والاستثمار الخاصة بعوائد صناديق الاستثمار المعفاة

السنة السابقة

سنة الإقرار

تكاليف تحقيق عوائد السندات و أدوات الخزائنه الصادره بعد تاريخ العمل بالقانون 2019 لسنة 10 رقم

السنة السابقة

سنة الإقرار

فروق العملة المدينة غير المحققة

السنة السابقة

سنة الإقرار

فروق العملة الدائنة المحققة (السابق خصمها من الوعاء)

السنة السابقة

سنة الإقرار

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

السنة السابقة

سنة الإقرار

المساهمة التكافئية بنسبة 2.5 في الألف طبقاً لأحكام قانون 2 لسنة 2018

السنة السابقة

سنة الإقرار

فروفي أساس الإهلاك مادة 26 حال ادراج الإضافات في جدول 411 بالدولار

السنة السابقة

سنة الإقرار

إضافات أخرى

يحل المبلغ

السنة
السابقة

يحل المبلغ

سنة الإقرار

بيان المعاملة وإيضاحات أخرى

بيان المعاملة

إضافة

بيان المعاملة وإيضاحات أخرى	سنة الإقرار	السنة السابقة
No items to display		
إجمالي سنة الإقرار: 0	إجمالي السنة السابقة: ...	
items per page	20	0

إجمالي السنة السابقة

إجمالي السنة السابقة
يرحل للبند 215

إجمالي سنة الإقرار

إجمالي سنة الإقرار
يرحل للبند 215

جدول رقم (409) بيان المعاملات التي لا تدخل ضمن قائمة الدخل وفقا لمعايير المحاسبة المصرية و تعد من التكاليف واجبة الخصم.

جدول رقم (٤٠٩) بيان المعاملات التي لا تدخل ضمن قائمة الدخل وفقا لمعايير المحاسبة المصرية و تعد من التكاليف واجبة الخصم

بيان المعاملة

بيان المعاملة و إيضاحات أخرى

سنة الإقرار

إدخل المبلغ

السنة
السابقة

إدخل المبلغ

إضافة

بيان المعاملة و إيضاحات أخرى	سنة الإقرار	السنة السابقة
يرحل للبند 301 في قائمة الإقرار التفصيلية		
إجمالي سنة الإقرار: 0	إجمالي السنة السابقة...	
No items to display		
items per page 20		



جدول (410) مخصصات وإحتياطيات سبق خضوعها للضريبة.

جدول (٤١٠) مخصصات وإحتياطيات سبق خضوعها للضريبة

مخصص ديون مقدومة

مخصص تعويضات

الإجمالي (يرحل للبند
305 في قائمة الإقرار
التفصيلية)

• مخصص تضايا

• إحتياطي

0



جدول (411) بيان الاصول الثابتة واهلاكاتها.

جدول (411) بيان الاصول الثابتة واهلاكاتها

بيان الاصول الثابتة

البيان	الاراضى والاصول الثابتة غير القابلة للإهلاك	الاصول القابلة للاهلاك	اجمالي الاصول الثابتة
رصيد أول المدة			0
إجمالي الإضافات			0
إجمالي الاستبعادات			
رصيد آخر المدة			

بيان باهلاكات الأصول الثابتة لأغراض حساب الضريبة

أصول تخضع للإهلاك طبقا لطريقة أساس الاهلاك

أصول تخضع للإهلاك طبقا لطريقة القسط الثابت

البيان	مباني وإنشاءات وما يلحق بها	اصول معنوية تم شراؤها	ألات و معدات لأغراض الصناعة	أصول أخرى	حاسبات آلية و مستلزماتها
نسبه الاهلاك	5 %	10 %	25 %	25 %	50 %

حساب الإهلاك المعجل

رصيد أول المدة					
إجمالي الإضافات					
إجمالي الاستبعادات					
رصيد آخر المدة	0	0	0	0	0
الإهلاك الضريبي					

• 2 % 30 الإهلاك المعجل

• 1 اجمالي الإهلاك الضريبي

• إجمالي الاهلاك الضريبي (2+1) (برحل 302) لتبند



جدول (412) بشأن الخسائر المرحلة عن السنوات الخمس السابقة على فترة تقديم الأقرار.

جدول رقم (٤١٢) بشأن الخسائر المرحلة عن السنوات الخمس السابقة على فترة تقديم الأقرار

عدد سنوات الترحيل

عدد سنوات الترحيل

صافي الخسارة

صافي الخسارة

إختار سنة

السنة

! (خسائر ناتجة عن تطبيق الإعفاءات

مبالغ لم يتم ترحيلها (خسائر ناتجة عن تطبيق الإعفاءات)

تم ترحيلها (خسائر ناتجة عن النشاط

مبالغ لم يتم ترحيلها (خسائر ناتجة عن النشاط)

المبالغ السابق ترحيلها

المبالغ السابق ترحيلها

إضافة

السنة	صافي الخسارة (بالجنيه)	عدد سنوات الترحيل	المبالغ السابق ترحيلها	مبالغ لم يتم ترحيلها
				مبالغ لم يتم ترحيلها خسائر ناتجة عن النشاط
إجمالي خسائر النشاط: 0 (يرحل للبند 311)				
No items to display				
items per page 20				
0				



جدول (414) بيان الإعفاءات الضريبية.

جدول (٤١٤) بيان الإعفاءات الضريبية

- توزيعات وأرباح صناديق الاستثمار في الأوراق المالية المنشأة

- توزيعات الأرباح التي تحصل عليها الشركة الأم أو القابضة من الشركات التابعة

- الزيادة في العوائد الدائنة المعفاة أو غير الخاضعة للضريبة عن العوائد المدین
- العوائد التي تحصل عليها الأشخاص الاعتبارية عن الأوراق المالية وشهادات الإيداع
- الأرباح الناتجة عن التعامل في الأوراق المالية المقيدة في سوق الأوراق المالية

جدول رقم (٤١٤) إعفاءات بموجب قوانين خاصة

المبلغ

بيان

بيان

إضافة

المبلغ	بيان
الإجمالي: 0	
No items to display	
items per page 20	

الإجمالي

إجمالي الإعفاءات (يرحل للبند 313)



بيانات متعلقة بالإعفاءات الضريبية.

بيانات متعلقة بالإعفاءات الضريبية

هل تتمتع الشركة بالإعفاء الضريبي على أرباح الأشخاص الاعتبارية؟

لا نعم

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

لا نعم

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

لا نعم

هل تمارس المنشأة نشاطاً مخالفاً خلال فترة الإعفاء الضريبي؟

لا نعم

هل لدى المنشأة إيرادات ودائع دائنة خلال فترة الإعفاء الضريبي؟

لا نعم



جدول (415) المبالغ المستقطعة لصالح الصناديق الخاصة والتي تم إضافتها للوعاء الضريبي.

جدول (٤١٥) المبالغ المستقطعة لصالح الصناديق الخاصة والتي تم إضافتها للوعاء الضريبي

منشأ طبقاً لاحكام قانون صناديق التأمين برقم 54

السنة السابقة

سنة الاقرار

منشأ طبقاً لاحكام قانون رقم 64 لسنة 1980 بشأن أنظمة التأمين البدئية

السنة السابقة

سنة الاقرار

منشأ طبقاً لتنظام له لائحة أو شروط خاصة

السنة السابقة

سنة الاقرار

1- الإجمالي

0

0

2- 20 % من مجموع مرتبات وأجور العاملين المستويين

السنة السابقة

سنة الاقرار

الزيادة التي تضاف للوعاء الضريبي (2-1) (بحرل للبند 205 في قائمة الإقرار التفصيلية)

0

0



جدول رقم (416) الضرائب المؤجلة.

جدول رقم (٤١٦) الضرائب المؤجلة

الأصول الضريبية المؤجلة (فروق قابلة للخصم مستقبلا)

المبلغ

المبلغ

بيان الأصول الضريبية و إيضاحات أخرى

بيان الأصول الضريبية

إضافة

المبلغ	بيان الأصول الضريبية
إجمالي المبلغ (1): 0	
No items to display	items per page 20 0

الالتزامات الضريبية المؤجلة (فروق يستحق سدادها مستقبلا)

المبلغ

المبلغ

بيان الالتزامات الضريبية و إيضاحات أخرى

بيان الالتزامات الضريبية

إضافة

المبلغ	بيان الالتزامات الضريبية
إجمالي المبلغ (2): 0	
No items to display	items per page 20 0

الصافي

الصافي (4) مخصوما
منها 3 وترحل للبيد
(204)

الضريبة المستحقة على الدخل

الضريبة على الدخل
المستحقة (4)

الضريبة المرجلة

الضريبة المؤجلة (3)
<مجموع 2-1>



جدول (417) عائد وأرباح أذون خزانة و عائد سندات الخزانة المكتتب فيها و المستحق خلال العام.

جدول (٤١٧) عائد وأرباح أذون خزانة و عائد سندات الخزانة المكتتب فيها و المستحق خلال العام

عائد وأرباح أذون الخزانة

إصدارات ما بعد 20 / 2 / 2019

إصدارات ما قبل 20 / 2 / 2019

عائد سندات الخزانة

إصدارات ما بعد 20 / 2 / 2019

إصدارات ما قبل 20 / 2 / 2019

عائد أذون الخزانة الدولارية

إصدارات ما بعد 20 / 2 / 2019

إصدارات ما قبل 20 / 2 / 2019

الاجمالي

0

0

سعر صرف الدولار

1

1

الاجمالي بالجنية المصري

0

0

سعر الضريبة

20

20

الضريبة المستحقة على اصدارات ما بعد 20/2/2019

0

0

الضريبة المحسوبة على اصدارات ما قبل 20/2/2019

0

0

الضريبة المخصومة على عوائد اذون وسندات الخزانة طبقا للمادة 58

إصدارات ما بعد 20 / 2 / 2019

إصدارات ما قبل 20 / 2 / 2019

الفروق المستحقة

0

0



جدول (418) أرباح أو خسائر (بيع الاسهم او الحصص للشخص الطبيعي او الاعتباري غير المقيم) في شركات إعتبارية مقيمة غير مقيدة في البورصة المصرية.

جدول رقم (٤١٨) (أرباح أو خسائر (بيع الاسهم او الحصص للشخص الطبيعي او الاعتباري غير المقيم) في شركات إعتبارية مقيمة غير مقيدة في البورصة المصرية

نسبة المساهمة	نسبة المساهمة	عدد الاسهم	عدد الاسهم	اسم المساهم	اسم المساهم
صافي الربح/الخسارة	صافي الربح/الخسارة	قيمة الشراء	قيمة الشراء	قيمة البيع	قيمة البيع
		شخص طبيعي	الكيان القانوني	وجود إتفاقية	إتفاقية منع الإزدواج الضريبي
		ضريبة	الضريبة	سعر الضريبة	سعر الضريبة

إضافة

اسم المساهم	عدد الاسهم	نسبة المساهمة	قيمة البيع	قيمة الشراء	صافي الربح/الخسارة
No items to display					
items per page				20	0

سعر الضريبة للشخص الطبيعي غير المقيم:

حتى 8000 ج معفاة ، و مبلغ 22000 ج التالية بسعر 10 % ، و مبلغ 15000 ج التالية بسعر 15% ، و 155000 ج التالية بسعر 20 % ، و ما زاد عن مبلغ 200000 ج بسعر 22.5% .

سعر الضريبة للشخص الإعتباري غير المقيم:

سعر الضريبة 22.50 % .

* تلتزم الجهة المنفذة للعمليات بخضم و توريد الضريبة .

* في حالة وجود إتفاقية تجذب أزدواج ضريبي بين دولة المتصرف ودولة مصدر الإيراد تطبق الإتفاقية و ذلك حسب واقعة التصرف.

* في حالة عدم وجود إتفاقية يتم إحصاب سعر الضريبة طبقا لحكم المادة 49 بالنسبة للشخص الاعتباري و حكم المادة 8 بالنسبة للشخص الطبيعي وفقا لأحكام القانون 91 لسنة 2005 و تعديلاته .



جدول رقم (419) توزيعات الأرباح للاسهم/الحصص التي يحصل عليها الشخص الاعتبارى المقيم فى مصر من أشخاص اعتبارية مقيمة.

جدول رقم (٤١٩) توزيعات الأرباح للاسهم/الحصص التي يحصل عليها الشخص الاعتبارى المقيم فى مصر من أشخاص اعتبارية مقيمة

أخرى

أخرى

%نسبة مساهمة أكثر من 25

بنسبة مساهمة أكثر من
25% والاحتفاظ لأكثر من
سنتين

الورقة المالية

الورقة
المالية

إضافة

إجمالي التوزيعات		الورقة المالية
أخرى	بنسبة مساهمة أكثر من 25% والاحتفاظ لأكثر من ...	
No items to display		
إجمالي التوزيعات: 0	إجمالي التوزيعات: 0	items per page 20

أخرى

أخرى

%إسهم مساهمة أكثر من 25

نسبية مساهمة أكثر من 25% والاحتفاظ لأكثر من سنتين

الورقة المالية

الورقة المالية

إضافة

إجمالي التوزيعات		الورقة المالية
أخرى	نسبية مساهمة أكثر من 25% والاحتفاظ لأكثر من سنتين	
إجمالي التوزيعات غير المحققة: 0		ترحل للجدول 413
No items to display		items per page 20

أخرى	نسبية مساهمة أكثر من 25%
الوعاء الخاضع	الوعاء الخاضع
10 %	5 %
الضريبة المستحقة	الضريبة المستحقة
إجمالي الضريبة المستحقة	إجمالي الضريبة المستحقة
إجمالي الضريبة المنصومة	إجمالي الضريبة المنصومة
الفروق الضريبية الواجب سدادها	الفروق الضريبية الواجب سدادها
1	سعر صرف الدولار في نهاية السنة المالية
الفروق الضريبية الواجب سدادها	الفروق الضريبية الواجب سدادها

(إن وجدت ترحل للبيند 070)



جدول رقم (420) الضريبة المستحقة على توزيعات الأرباح لشركات الأشخاص مادة 56 مكرر.

جدول رقم (٤٢٠) الضريبة المستحقة على توزيعات الأرباح لشركات الأشخاص مادة ٥٦ مكرر

إسم الشركة	إسم الشركة	إسم الشرك	إسم الشريك
قيمة التوزيع	قيمة التوزيع	نسبة حصة الشرك	نسبة حصة الشريك
الضريبة المستحقة	الضريبة المستحقة	سعر الضريبة	سعر الضريبة
إضافة			

إسم الشريك	إسم الشركة	% نسبة حصة ...	قيمة التوزيع	% سعر الضريبة	الضريبة المستحقة
No items to display					
إجمالي الضريبة: 0		يرحل للبند 075			
items per page			20	0	



جدول رقم (421) ترحيل الحوافز الضريبية المنصوص عليها بالمادة 11 من قانون 72 لسنة 2017.

جدول رقم (421) ترحيل الحوافز الضريبية المنصوص عليها بالمادة 11 من قانون 72 لسنة 2017

السنة

التكلفة الاستثمارية بالجنية

المشروع مقام بالمنطقة

عدد سنوات الترحيل

راس المال المدفوع

80 % من رأس المال المدفوع

السنة	التكلفة الإستثمارية (بالـ...)	80 % من رأس المال...	عدد سنوات الترحيل	المشروع مقام بالمنطقة	المبالغ التي تم ترحيلها	المب
	0	0			0	

No items to display

items per page



أسم الجهة

قيمة القرض

معدل العائد

قيمة العقد

معدل العائد

قيمة القرض

قيمة العقد

اضافة

أسم الجهة	قيمة القرض	معدل العائد	قيمة العقد
No items to display			

items per page 20 0

أسم الجهة

قيمة القرض

معدل العائد

قيمة العقد

معدل العائد

قيمة القرض

قيمة العقد

اضافة

أسم الجهة	قيمة القرض	معدل العائد	قيمة العقد
No items to display			

items per page 20 0



التكاليف غير واجبة الخصم

هل تجاوزت نسبة متوسط القروض والسلفيات إلى متوسط حقوق الملكية 1 : 4

لا نعم

عوائد مدينة على قروض محلها يجاوز متلى سعر الائتمان والخصم بالبنك المركزي

لا نعم

عوائد مدينة مدفوعة لأشخاص طبيعيين غير خاضعين للضريبة أو مخفيين منها

لا نعم

عوائد دائنة مغطاة أو غير خاضعة للضريبة

لا نعم



المساهمات في شركات تابعة وشقيقة مقيمة

هل لدى المنشأة مساهمات في شركات تابعة وشقيقة مقيمة؟

لا نعم

٥٠٣ المساهمات في شركات تابعة وشقيقة مقيمة

أسم الشركة

أسم الشركة

العائد السنوى

العائد السنوى

قيمة المساهمة

قيمة المساهمة

نسبة المساهمة

نسبة المساهمة

إضافة

أسم الشركة	نسبة المساهمة	قيمة المساهمة	العائد السنوى
No items to display			

items per page

20

0



المساهمات في شركات تابعة وشقيقة غير مقيمة

هل لدى المنشأة مساهمات في شركات تابعة وشقيقة غير مقيمة؟
 لا نعم

٥٠٤ المساهمات في شركات تابعة وشقيقة غير مقيمة

العائد السنوي	العائد السنوي	قيمة المساهمة	قيمة المساهمة	نسبة المساهمة	نسبة المساهمة	أسم الشركة	أسم الشركة
<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="button" value="إضافة"/>							

العائد السنوي	قيمة المساهمة	نسبة المساهمة	أسم الشركة
No items to display			
		items per page	<input type="text" value="20"/>

بالنسبة للمساهمات في شركات اجنبية غير مقيمة ، هل يتوافر اي شرطين من الشروط التالية في اي منها:

- ان تكون مصر المقر المقر الذي تتخذ فيه قرارات الاداره اليوميه للشركه
 لا نعم
- أن تكون مصر المقر الذي تتخذ به اجتماعات مجلس الإدارة
 لا نعم
- أن تكون مصر المقر الذي يقم فيه 50 % على الأقل من أعضاء مجلس الإدارة
 لا نعم
- أن تكون مصر المقر الذي يقم فيه المساهمون الذين تزيد مساهمتهم عن 50 % من عدد الأسهم أو حقوق التصويت
 لا نعم

المساهمات في شركات أجنبية غير مقيمة

أسم الشركة

أسم الشركة

بلد التأسيس

بلد التأسيس

ارقام الشروط المنطبقة

ارقام الشروط المنطبقة

إضافة

أسم الشركة	بلد التأسيس	ارقام الشروط المنطبقة
No items to display		

items per page 20 0



هل قامت المنشأة بسداد أي مما يلي لجهات غير مقيمة ؟

- الحوادث (تشمل الحوادث المعلاة على أصل الحروض)
- لا نعم
- الإتاوات (مثل برامج الكمبيوتر وتاجير المعدات وغيرها)
- لا نعم
- مقابل الخدمات (مثل عقود الإدارة وخدمات فنيي غيرها)
- لا نعم
- مقابل نشاط الرياضي أو الفنان
- لا نعم

٥٠٥ المبالغ المدفوعة لجهات غير مقيمة في مصر

المبلغ المدفوع	المبلغ المدفوع	دولة الجهة	دولة الجهة	اسم الجهة	اسم الجهة
		دولة الجهة	الضريبة المستحقة	نوع الصرف	نوع المصروف

إضافة

اسم الجهة	دولة الجهة	المبلغ المدفوع	نوع الصرف	الضريبة المستحقة
اجمالي الضريبة الممهدة ...				
No items to display				
items per page		20	0	



المبالغ المسددة لشركات الإدارة المقيمة

هل يوجد لدى الشركة عقود إداره؟

لا

نعم

٥٠٦ المبالغ المسددة لشركات الإدارة المقيمة:

المبلغ المدفوع

المبلغ المدفوع

رقم الملف الضريبي

رقم الملف الضريبي

اسم الجهة

اسم الجهة

إضافة

اسم الجهة	رقم الملف الضريبي	المبلغ المنفوع
No items to display		

items per page 20

الإيرادات المحققة بالخارج

هل لدى الشركة إيرادات محققة بالخارج؟

لا

نعم

٥٠٧ الإيرادات المحققة بالخارج

توزيعات

توزيعات

عمليات و أرباح الفروع

عمليات و أرباح الفروع

البيان

البيان

أخرى

أخرى

إتاوات و اجارات و فوائد قروض

إتاوات و اجارات و فوائد قروض

نتائج تعامل في اوراق مالية

نتائج تعامل في اوراق مالية

إضافة

البيان	عمليات و أرباح الفروع	توزيعات	نتائج تعامل في اوراق مالية	إتاوات و اجارات و فوائد قروض	أخرى
No items to display					

items per page 20

التعاملات مع الأشخاص المرتبطة

هل لدى الشركة تعاملات مع أشخاص مرتبطة ارتباطاً مباشراً؟
 لا نعم

٥٠٨ التعاملات مع الأشخاص المرتبطة

المرتبطة ارتباطاً مباشراً:

نوع التعامل (ب)	نوع التعامل (ب)	نوع الارتباط (أ)	نوع الارتباط (أ)	أسم الشخص المرتبط	أسم الشخص المرتبط
طريقة تحديد السعر المحايد (ج)	طريقة تحديد السعر المحايد (ج)	السنة السابقة	قيمة التعامل السنة السابقة	سنة الاقرار	قيمة التعامل سنة الاقرار
		دولة المورد/ مؤدى الخدمة	دولة المورد/ مؤدى الخدمة	بلد المنشأ بالنسبة للسلع	بلد المنشأ بالنسبة للسلع

اضافة

بلد المنشأ	طريقة تحديد السعر المحايد (ج)	قيمة التعامل		نوع التعامل (ب)	نوع الارتباط (أ)	أسم الشخص المرتبط
		السنة السابقة	سنة الاقرار			
No items to display						

items per page 20 0

هل تضمنت قائمة الدخل أي مما يلي

هل لدى الشركة تعاملات مع أشخاص مرتبطة ارتباطاً غير مباشراً؟
 لا نعم

٥٠٨ التعاملات مع الأشخاص المرتبطة

المرتبطة ارتباطاً غير مباشراً :

(نوع التعامل ب)	نوع التعامل (ب)	(نوع الارتباط أ)	نوع الارتباط (أ)	أسم الشخص المرتبط	أسم الشخص المرتبط
(طريقة تحديد السعر المحايد ج)	طريقة تحديد السعر المحايد (ج)	السنة السابقة	قيمة التعامل السنة السابقة	سنة الاقرار	قيمة التعامل سنة الاقرار
		دولة المورد/ مؤدى الخدمة	دولة المورد/ مؤدى الخدمة	بلد المنشأ بالنسبة للسلع	بلد المنشأ بالنسبة للسلع

اضافة

بلد المنشأ	طريقة تحديد السعر المحايد (ج)	قيمة التعامل		نوع التعامل (ب)	نوع الارتباط (أ)	أسم الشخص المرتبط
		السنة السابقة	سنة الاقرار			
No items to display						

items per page 20 0



بيانات متعلقه بتغيير الشكل القانوني

هل تم تغيير الشكل القانوني للمنشأة خلال العام ؟
 لا نعم

هل صاحب تغيير الشكل القانوني تغيير النشاط ؟
 لا نعم

هل تم خضوع الأرباح الرأسمالية الناتجة من إعادة التقييم بما فيها ارباح الإستحواذ في حالة تغيير الشكل القانوني للشخص الاعتباري
 لا نعم

هل تم تأجيل خضوع الأرباح الرأسمالية الناتجة عن إعادة تقييم للضريبيه ؟
 لا نعم

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



بيانات متعلقة بالأرصدة الدائنة لكل من مصلحة الضرائب وهيئة التأمينات الإجتماعية

هل لدي المنشأة أرصده دائنة لمصلحة الضرائب وهيئة التأمينات الإجتماعية في تاريخ اعداد الميزانية (لا تشمل الالتزامات الضريبية المؤجلة) ؟

لا

لعم

الضريبة على المرتبات

الضريبة على أرباح الاشخاص الاعتبارية

ضريبة مخصومة من المنبع عن مبلغ مدفوعة لجهات غير مقيمة في مصر

ضريبة محصلة طبقا لنظام الخصم والتخصيل تحت حساب الضريبة

التأمينات الإجتماعية

ضريبة مبيعات

الضريبة على التوزيعات لأرباح الاسهم و الحصص

جدول رقم (٥١٠) بيانات متعلقة بالأرصدة الدائنة لكل من مصلحة الضرائب وهيئة التأمينات الإجتماعية

الدين

المبلغ

بيان

بيان

اضافة

الدين	المبلغ	بيان
No items to display		
0		
items per page		20
		0

الإجمالي

الإجمالي



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

- بدلات
- مزايا نقدية
- حصة الشركة في التأمينات الاجتماعية

- مرتبات وما في حكمها
- مكافآت
- مزايا عينية

- اذكر المزايا العينية التي تمنحها الشركة للعاملين



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

هل تقوم الشركة بحجز الضريبة شهريا و توريدها في المواعيد القانونية
 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 التصوية 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 منتقلين من/ إلى جهات أخرى
 نعم لا

هل لدى الشركة مرتبات عاملين اجاب محمله على حساباتهم
 نعم لا

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

هل لدى الشركة عاملين اجاب غير خاضعين لضريبة المرتبات تطبيقا لأحكام اتفاقيات منع الازدواج الضريبي
 نعم لا

هل لدى الشركة عاملين اجاب غير مقيمين
 نعم لا

في حالة الاجابه بنعم , هل يتم خصم الضريبة على مرتباتهم و توريدها في المواعيد القانونية
 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 العاملون 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



رجاء ملء الجدول الآتي:

الشهر	ضريبة المرتبات الشهرية	تاريخ التوريد
يناير	<input type="text"/>	<input type="text"/>
فبراير	<input type="text"/>	<input type="text"/>
مارس	<input type="text"/>	<input type="text"/>
أبريل	<input type="text"/>	<input type="text"/>
مايو	<input type="text"/>	<input type="text"/>
يونيو	<input type="text"/>	<input type="text"/>
يوليو	<input type="text"/>	<input type="text"/>
أغسطس	<input type="text"/>	<input type="text"/>
سبتمبر	<input type="text"/>	<input type="text"/>
أكتوبر	<input type="text"/>	<input type="text"/>
نوفمبر	<input type="text"/>	<input type="text"/>
ديسمبر	<input type="text"/>	<input type="text"/>

• الاجمالي



ضرائب الدمغة

الضريبة المسددة

الضريبة المستحقة

قيمة البند

البيان

الإعلانات

مسابقات

بالصيب

الضريبة المسددة

الضريبة المستحقة

قيمة البند

إذا كانت الشركة من شركات توريد المياه / الغاز / الكهرباء / البوتاجاز
البيان

المياه

الغاز

الكهرباء

البوتاجاز

الضريبة المسددة

الضريبة المستحقة

قيمة البند

إذا كانت الشركة من شركات الاتصالات
البيان

اشتراكات التليفون الأرضي

اشتراكات التليفون المحمول



الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

رجاء ملء الجدول الآتي بشأن الخصم تحت حساب الضريبة

المبلغ المقصود تحت حساب الضريبة	نسبة الخصم	قيمة التعامل	البيسان
---------------------------------	------------	--------------	---------

اولا المسحد عن الفترة	من	الي	المبلغ المقصود تحت حساب الضريبة
المشريات والمقاولات والتوريدات			0.5 %
الوكالة بالعمولة و السمره			5 %
الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين			5 %
الخدمات			2 %
الخصومات والمنح والعمولات والحوافز الاستثنائية والاضافيه التي تمنحها شركات الدخان والاسمه والاسمنت			5 %
جميع الخصومات والمنح والعمولات التي تمنحها شركات البترول لموزعيها			2 %

ثانيا المسحد عن الفترة	من	الي	المبلغ المقصود تحت حساب الضريبة
			حتى 8/14 - من 8/15
المشريات والمقاولات والتوريدات			0.5 % - 1 %
المبالغ التي تدفعها الجمعيات التعاونية للنقل بالسيارات لاصحابها مقابل النقل بسياراته			1 % - -
الخدمات			3 % - 2 %
الوكالة بالعمولة و السمره			5 % - 5 %
الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين			5 % - 5 %
مسانده دعم الصناعات			2 % - 2 %
الخصومات والمنح والعمولات والحوافز الاستثنائية والاضافيه التي تمنحها شركات الدخان والاسمه والاسمنت			5 % - 5 %
جميع الخصومات والمنح والعمولات التي تمنحها شركات البترول لموزعيها			2 % - 2 %

تابع الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة

<input type="text"/>	1.0 %	<input type="text"/>	المشريات والمقاولات والتوريدات
<input type="text"/>	1.0 %	<input type="text"/>	المبالغ التي تدفعها الجمعيات التعاونية للنقل بالسيارات لاصحابها مقابل النقل بسياراته
<input type="text"/>	3 %	<input type="text"/>	الخدمات
<input type="text"/>	5 %	<input type="text"/>	الوكالة بالعمولة والسمره
<input type="text"/>	5 %	<input type="text"/>	الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين
<input type="text"/>	2 %	<input type="text"/>	الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين
<input type="text"/>	5 %	<input type="text"/>	الخصومات والمنح والعمولات والحوافز الاستثنائية والاضافيه التي تمنحها شركات الدخان والاسمه والاسمنت
<input type="text"/>	2 %	<input type="text"/>	جميع الخصومات والمنح والعمولات التي تمنحها شركات البرول لمرزعيها

من	الى	رابع المسدد عن الفترة
----	-----	-----------------------

<input type="text"/>	1 %	<input type="text"/>	المشريات والمقاولات والتوريدات
<input type="text"/>	1 %	<input type="text"/>	المبالغ التي تدفعها الجمعيات التعاونية للنقل بالسيارات لاصحابها مقابل النقل بسياراتهم
<input type="text"/>	3 %	<input type="text"/>	الخدمات
<input type="text"/>	5 %	<input type="text"/>	الوكالة بالعمولة والسمره
<input type="text"/>	5 %	<input type="text"/>	الخدمات المهنية من الأشخاص الطبيعيين
<input type="text"/>	2 %	<input type="text"/>	مسائده دعم الصادرات
<input type="text"/>	5 %	<input type="text"/>	الخصومات والمنح والعمولات والحوافز الاستثنائية والاضافيه التي تمنحها شركات الدخان والاسمه والاسمنت
<input type="text"/>	2 %	<input type="text"/>	جميع الخصومات والمنح والعمولات التي تمنحها شركات البرول لمرزعيها



ضريبة القيمة المضافة الشهرية

رجاء ملء الجدول الآتي بشأن إجمالي الإيرادات الواردة بإقرارات ضريبة القيمة المضافة الشهرية

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

• إجمالي الإيرادات

• إجمالي القيمة المضافة

اجمالي الإيرادات الواردة بإقرارات ضريبة القيمة المضافة الشهرية

يضاف إليه :

البيان	البيان	اجمالي الإيرادات	قيمة الضريبة	قيمة الضريبة
--------	--------	------------------	--------------	--------------

اضافة

البيان	اجمالي الإيرادات	قيمة الضريبة
إجمالي	0	0

No items to display

items per page 20

0

تابع القيمة المضافة الشهرية.

اجمالي الإيرادات الواردة باقرارات ضريبة القيمة المضافة الشهرية

يخصم منه :

قيمة الضريبة	قيمة الضريبة	إجمالي الإيرادات	إجمالي الإيرادات	البيان	البيان
--------------	--------------	------------------	------------------	--------	--------

إضافة

	قيمة الضريبة	إجمالي الإيرادات	البيان
	0	0	إجمالي الإعفاءات
No items to display		items per page	20

إجمالي

إجمالي
قيمة
الضريبة

إجمالي

إجمالي
الإيرادات



جدول (730) تحليل رقم الإيرادات

مبيعات سلع مصنعة / خدمات بمعرفة المنشأة	
السنة السابقة	سنة الاقرار
مبيعات سلع مشتراه / خدمات بغرض إعادة البيع	
السنة السابقة	سنة الاقرار
إيرادات تشغيل أخرى غير متصلة بالنشاط الرئيسي	
السنة السابقة	سنة الاقرار
عمولات	
السنة السابقة	سنة الاقرار
مقابل خدمات أخرى	
السنة السابقة	سنة الاقرار
إتاوات	
السنة السابقة	سنة الاقرار
أخرى	
السنة السابقة	سنة الاقرار
الإجمالي (يرحل للبند 701 في قائمة الدخل)	
0	0

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

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

رصيد مخزون أول المدة	
السنة السابقة	سنة الاقرار
يضاف المشتريات (مخصوما منها الخصم المكتسب)	
السنة السابقة	سنة الاقرار
يخصم رصيد مخزون آخر المدة	
السنة السابقة	سنة الاقرار
أعطيات متعلقة بتكلفة الإنتاج	
السنة السابقة	سنة الاقرار
إتاوات	
السنة السابقة	سنة الاقرار
مخصصات متعلقة بتكلفة الإنتاج	
السنة السابقة	سنة الاقرار
تكلفة مشتريات بغرض البيع	
السنة السابقة	سنة الاقرار
مرتبات وأجور	
السنة السابقة	سنة الاقرار
أخرى	
السنة السابقة	سنة الاقرار
تكلفة الإنتاج / المبيعات (يرحل للبند 703 من قائمة الدخل)	
السنة السابقة	سنة الاقرار

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

جدول رقم (٨٠١) العقود طويلة الأجل (تحت التنفيذ) خلال الفترة الضريبية

الربح المقتر للعقد	(3) الربح المقدر للعقد (2-1)	اجمالي التكاليف المقررة للعقد	(2) اجمالي التكاليف المقدر للعقد	اجمالي قيمة العقد	(1) اجمالي قيمة العقد	اسم العملية
بقائمة الدخل ولا تخص الفترة الضريبية	الخسارة المحتملة المدرجة بقائمة الدخل ولا تخص الفترة الضريبية	الربح المحسوب للفترة	(6) الربح المحسوب للفترة (5*3)	نسبة الإتمام%	(5) نسبة الإتمام (4/2)	(4) التكلفة الفعلية للأعمال المنفذة خلال الفترة

إضافة

اسم العملية	(1) اجمالي ق...	(2) اجمالي ا...	(3) الربح المر...	(4) التكلفة ال...	(5) %نسبة ...	(6) الربح المر...
	0	0	0	0	0	0
الأجمالي (يرحل للبند 214)						
No items to display						
items per page						20
						0



جدول رقم (٨٠٢) العقود المنتهية خلال الفترة الضريبية

عقود طويلة الأجل :

الضريبة الواجبة الإستهراء

الضريبة الواجبة الاسترداد

الخسارة المرحلة للخلف

الخسارة المرحلة للخلف

الوعاء الضريبي ربح / خسارة

الوعاء الضريبي ربح / خسارة

الخسارة التي تخصم من الوعاء

الخسارة التي تخصم من الوعاء

الخسارة المرحلة للأمام

الخسارة المرحلة للأمام

إضافة

الوعاء الضريبي ربح ...	الخسارة المرحلة للخلف	الضريبة الواجبة الإستهراء ...	الخسارة المرحلة للأمام	الخسارة التي تخصم من ...
0	0	0	0	0
No items to display				
items per page 20				

جدول رقم (٨٠٢) العقود المنتهية خلال الفترة الضريبية

عقود قصيرة الأجل :

الوعاء الضريبي ربح / خسارة

الوعاء الضريبي ربح / خسارة

إضافة

الوعاء الضريبي ربح / خسارة
0
No items to display
items per page 20

جدول (803) تحليل الإيرادات.

جدول ٨٠٣ تحليل الإيرادات

<input type="text"/>	<ul style="list-style-type: none">• إيرادات العقود طويلة الأجل المنتهية خلال الفترة الضريبية	<input type="text"/>	<ul style="list-style-type: none">• إيرادات العقود قصيرة الأجل و المنتهة بالتكامل خلال الفترة الضريبية
<input type="text" value="0"/>	<ul style="list-style-type: none">• الإجمالي (يرحل للبند 701 من قائمة الدخل التفصيلية)	<input type="text"/>	<ul style="list-style-type: none">• إيرادات العقود طويلة الأجل تحت التنفيذ خلال الفترة
<input type="button" value="←"/>		<input type="button" value="→"/>	

بيانات متعلقه بالقرار المسبق

بيانات متعلقه بالقرار المسبق

لا



نعم



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

• رقم القرار

• تاريخ الاصدار

• طبيعة المعاملة وقيمتها وتأثيرها على الوعاء الضريبي

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



قائمة الإقرار التفصيلية (بيانات قائمه الدخل).

بيانات قائمه الدخل

(101) صافي ايرادات للتضاطه الصناعيه و التجاري / الخدميه (مرحل من البند 702 من قائمه الدخل)

0

0

(102) تكلفه المبيعات / الحصول على الايرادات (مرحل من البند 703 من قائمه الدخل)

0

0

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

0

0

(104) الايرادات الاخرى من قائمه الدخل (مرحل من البند 705 من قائمه الدخل)

0

0

(105) اجمالي المصروفات مرحل من البنود 706 ، 708-707 ، 711-710 من قائمه الدخل

0

0

(106) صافي الربح المحاسبيه / الخساره المحاسبيه (مرحل من البند 712 من قائمه الدخل)

0

0



قائمة الإقرار التفصيلية (ما يضاف إلى صافي الربح/الخسارة المحاسبي).

اجمالي و صافي الربح / اجمالي الخسائر المحاسبيه

(201) مبالغ لم تدرج ضمن قائمه الدخل و تعد من الإيرادات الخاضعه للضريبيه (مرحل من الجدول رقم 401)

السنة السابقه

سنة الاقرار

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

السنة السابقه

سنة الاقرار

(203) الخسائر الراسماليه و الفروق الضريبيه الناتجه عن بيع اصول (مرحل من الجدول رقم 403)

السنة السابقه

سنة الاقرار

(204) الضريبيه على الدخل المستحقه طبقا للقانون و الضريبيه المزمجه (مرحل من الجدول رقم 416)

السنة السابقه

سنة الاقرار

(205) ما يزيد عن نسيه ال 20% المستقله ستويالكتاب الصناديق الخاصه (مرحل من الجدول رقم 415)

0

0

(206) التبرعات و الاعانات المدفوعه لغير الحكومه مرحل من الجدول رقم 402

0

0

(207) الاحتياطات و المخصصات على اختلاف انواعها (مرحل من الجدول رقم 404)

السنة السابقه

سنة الاقرار

(208) الغرامات و التعويضات و العقوبات الماليه

السنة السابقه

سنة الاقرار

(209) العوائد المدينيه (مرحل من الجدول رقم 405)

0

0

(210) الدينون المعنويه غير المستوفاه لشروط الخصم (مرحل من الجدول رقم 406)

0

0

(211) الرصيد السالب لاساس الاهلاك (مرحل من الجدول رقم 411)

السنة السابقه

0

(212) مقابل الحضور الذي يذفع بنسبته حضور جمعيات تصوميه

السنة السابقه

سنة الاقرار

(213) خسائر اجنبيه محققه خارج مصر (مرحل من الجدول رقم 407)

السنة السابقه

0

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

السنة السابقه

سنة الاقرار

(215) اضافات اخرى الى صافي الربح المحاسبي / خصومات اخرى من الخساره المحاسبيه (مرحل من الجدول رقم 408)

0

0

(216) اجمالي الربح الضريبي / الخساره الضريبيه

0

0



قائمة الإقرار التفصيلية (ما يخص من إجمالي الربح/الخسارة الضريبي).

يخصم من إجمالي الربح الضريبي / يضاف إلى إجمالي الخسارة الضريبية

(301) مبالغ لم تدرج ضمن قائمة الدخل وفقا لمعايير المحاسبة المصرية (مرحل من الجدول رقم 409)

السنة السابقة

سنة الإقرار

(302) قيمة اهلاكات الضريبية طبقا لنسب الواردة بالفتوى (مرحل من الجدول رقم 411)

السنة السابقة

0

(303) الأرباح الرأسمالية و الفروق الضريبية الناتجة عن بيع أصول (مرحل من الجدول رقم 403)

السنة السابقة

سنة الإقرار

(304) ديون مدفوعة تتوافر فيها شروط الخصم و تم خصمها من المخصص (مرحل من الجدول رقم 406)

0

0

(305) مخصصات و احتياطات سبق خصومتها للضريبة (مرحل من الجدول رقم 410)

السنة السابقة

0

(306) المستخدم من المخصصات لمواجهة تكاليف واجبه الخصم (من الجدول رقم 404)

السنة السابقة

سنة الإقرار

(307) خسائر العقود طويلة الأجل المنتهية في الفترة الضريبية (مرحل من الجدول رقم 802)

السنة السابقة

سنة الإقرار

(308) خصومات اخرى من صافي الربح المحاسبي / اضافات اخرى إلى الخسارة المحاسبية (مرحل من الجدول رقم 413)

0

0

(309) صافي الربح الضريبي / الخسارة الضريبية المعدل

0

0

(310) التبرعات و الاعانات المدفوعة لغير الحكومة (مرحل من الجدول رقم 402)

0

0

(311) الخسائر المرهقة (مرحل من الجدول رقم 412)

السنة السابقة

سنة الإقرار

(312) الوعاء الضريبي ربح / خسارة

0

0

(313) الاعفاءات (مرحل من الجدول رقم 414)

السنة السابقة

0

(314) 30% - 50% بحسب الاحوال من التكلفة الاستثمارية للشروعات المؤسسه

السنة السابقة

سنة الإقرار

(315) صافي الوعاء الخاضع للضريبة

0

0

(316) اوعيه ضريبية مستقلة

السنة السابقة

0

(317) الوعاء الضريبي في حاله وجود خسارة

السنة السابقة

0

سعر صرف الدولار في نهاية السنة المالية بالجنيه المصري

1

1

(318) صافي الوعاء الخاضع للضريبة

السنة السابقة

0



(٦٠٠) الأصول غير المتداولة – قائمة المركز المالي

(601) الأصول الثابتة

السنة السابقة

سنة الاقرار

(602) مشروعات تحت التنفيذ

السنة السابقة

سنة الاقرار

(603) استثمار عقاري

السنة السابقة

سنة الاقرار

(604) اصول غير ملموسة

السنة السابقة

سنة الاقرار

(605) الاستثمارات في شركات شقيقه و ذات سيطره مشتركه

السنة السابقة

سنة الاقرار

(606) استثمارات ماليه متاحه للبيع

السنة السابقة

سنة الاقرار

(607) اصول ضريبية مؤجله

السنة السابقة

سنة الاقرار

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

0

0



الاصول المتداولة – قائمة المركز المالي

(609) اصول محتفظ بها بقرض البيع

السنة السابقة

سنة الاقرار

(610) المخزون

السنة السابقة

سنة الاقرار

(611) عملاء و مدينون و اوراق قبض

السنة السابقة

سنة الاقرار

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

السنة السابقة

سنة الاقرار

(613) دفعات مقدمه

السنة السابقة

سنة الاقرار

(614) استثمارات ماليه

السنة السابقة

سنة الاقرار

(615) التقديه و ما في حكمها

السنة السابقة

سنة الاقرار

(616) مجموع الاصول المتداوله (609:615)

0

0



حقوق الملكية - قائمة المركز المالي

(618) رأس المال المدفوع

السنة السابقة

سنة الاقرار

(619) الاحتياطات

السنة السابقة

سنة الاقرار

(620) المدفوعات المبنية على اسهم

السنة السابقة

سنة الاقرار

(621) ارباح المرحلة

السنة السابقة

سنة الاقرار

(622) ارباح العام قبل التوزيع

السنة السابقة

سنة الاقرار

(623) مجموع حقوق الملكية (618:622)

0

0



الالتزامات غير المتداولة - قائمة المركز المالي

(624) سندات مصدره

السنة السابقة

سنة الاقرار

(625) قروض من البنوك

السنة السابقة

سنة الاقرار

(626) قروض من شركات قابضة او شقيقه

السنة السابقة

سنة الاقرار

(627) التزامات نظم مزايا العاملين المحدده

السنة السابقة

سنة الاقرار

(628) التزامات ماليه عن المدفوعات المبنية على اسهم

السنة السابقة

سنة الاقرار

(629) مخصصات طويله الاجل

السنة السابقة

سنة الاقرار

(630) التزامات ضريبية منجله

السنة السابقة

سنة الاقرار

(631) التزامات اخرى

السنة السابقة

سنة الاقرار

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

0

0



الالتزامات المتداولة – قائمة المركز المالي

(633) مخصصات

السنة السابقة

سنة الاقرار

(634) بنوك سحب على المكشوف

السنة السابقة

سنة الاقرار

(635) الموردون و اوراق دفع و دالتون اخرون

السنة السابقة

سنة الاقرار

(636) حسابات دائته لشركات القابضة و الشقيقة

السنة السابقة

سنة الاقرار

(637) قروض و تسهيلات قصيره الاجل

السنة السابقة

سنة الاقرار

(638) الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويله الاجل

السنة السابقة

سنة الاقرار

(639) ضريبة الدخل المستحقه

السنة السابقة

سنة الاقرار

(640) التزامات محتفظ بها لتعرض البيع

السنة السابقة

سنة الاقرار

(641) مجموع الالتزامات المتداولة (633:640)

0

0



اجمالي الاصول و الالتزامات – قائمة المركز المالي

(617) اجمالي الاصول

0

0

(642) مجموع حقوق المسكبه و الالتزامات

0

0



(٧٠٠) قائمة الدخل

(701) إجمالي إيرادات النشاط الصناعي والتجاري / الخدمي مرحل من الجدول 730 + 803

0

0

مردود المبيعات

السنة السابقة

سنة الاقرار

خصم مسموح به

السنة السابقة

سنة الاقرار

(702) صافي إيرادات للنشاط الصناعي و التجاري / الخدمي (يرحل للبيند 101 من قائمة الإقرار التفصيلية)

0

0

(703) تكلفه المبيعات / الحصول على الإيرادات (مرحل من الجدول 731+733) (يرحل للبيند 102 من قائمة الإقرار التفصيلية)

0

0

(704) مجمل الربح / الخساره من قائمه الدخل (يرحل للبيند 103 من قائمة الإقرار التفصيلية)

0

0

الإيرادات المتنوعه

السنة السابقة

سنة الاقرار

الأرباح الراسماليه

السنة السابقة

سنة الاقرار

التعويضات

السنة السابقة

سنة الاقرار

الخصم المكتسب

السنة السابقة

سنة الاقرار

الديون المدوميه المحصنه

السنة السابقة

سنة الاقرار

عموله البيع الدائنه

السنة السابقة

سنة الاقرار

ارباح اعاده تقييم العملات الاجنبيه

السنة السابقة

سنة الاقرار

ارباح ناتج تقييم الاستثمارات المتداوله

السنة السابقة

سنة الاقرار

العوائد الدائنه - عوائد معقاه

السنة السابقة

سنة الاقرار

العوائد الدائنه - عوائد خاضعه

السنة السابقة

سنة الاقرار

عوائد الأوراق الماليه - غير مقبده في سوقى الأوراق المصريه

السنة السابقة

سنة الاقرار

عوائد الأوراق الماليه - مستثمرة في الخارج

السنة السابقة

سنة الاقرار

قيمه بيع المخلفات

السنة السابقة

سنة الاقرار

(705) إجمالي الإيرادات (يرحل للبيند 104 من قائمة الإقرار التفصيلية)

0

0



مصروفات البيع و التوزيع - قائمة الدخل

اجور ومرتبات وما في حكمها

السنة السابقة

سنة الاقرار

م. اعلان و دعاية

السنة السابقة

سنة الاقرار

م. تعبئة و تغليف

السنة السابقة

سنة الاقرار

م. نقل للخارج

السنة السابقة

سنة الاقرار

عمولات وحوافز لوكلاء و موزعين

السنة السابقة

سنة الاقرار

خصم مسموح به

السنة السابقة

سنة الاقرار

ديون معومة

السنة السابقة

سنة الاقرار

مصروفات متنوعة

السنة السابقة

سنة الاقرار

(706) إجمالي مصروفات البيع و التوزيع (يرحل البند 105 من قائمة الإقرار التفصيلية)

السنة السابقة

سنة الاقرار



مصروفات اداريه و عموميه – قائمه الدخل

مصاريف تأسيس

السنة السابقة

سنة الاقرار

إيجارات

السنة السابقة

سنة الاقرار

إهلاكات الأصول الثابتة

السنة السابقة

سنة الاقرار

رسوم و ضرائب

السنة السابقة

سنة الاقرار

تبرعات و إعانات

السنة السابقة

سنة الاقرار

مخصصات

السنة السابقة

سنة الاقرار

مصروفات ترقية

السنة السابقة

سنة الاقرار

مكافأة ترك الخدمة

السنة السابقة

سنة الاقرار

مصروفات قضائية و تعويضات و غرامات و جزاءات

السنة السابقة

سنة الاقرار

مرتبات و أجور وما في حكمها

السنة السابقة

سنة الاقرار

مصاريف سفر و انتقال

السنة السابقة

سنة الاقرار

مصاريف تأمين

السنة السابقة

سنة الاقرار

مطبوعات وادوات كتابية ومستلزمات حاسب

السنة السابقة

سنة الاقرار

مصاريف تور و مياه و تليفون و توكس و غاز

السنة السابقة

سنة الاقرار

أتعاب مهنية واستشارات

السنة السابقة

سنة الاقرار

خسائر إعادة تقييم العملات الاجنبية

السنة السابقة

سنة الاقرار

خسائر بيع الأوراق المالية المقيدة في سوق الأوراق المالية المصرية

السنة السابقة

سنة الاقرار

خسائر بيع الأوراق المالية الغير مقيدة في سوق الأوراق المالية المصرية

السنة السابقة

سنة الاقرار

خسائر ناتج تقييم الاستثمارات المتداولة

السنة السابقة

سنة الاقرار

ترميمات و إصلاحات

السنة السابقة

سنة الاقرار

مصروفات متنوعة

السنة السابقة

سنة الاقرار

(707) إجمالي مصروفات عمومية وإدارية (برحل للبيئه 105 من قائمة لإقرار التفصيلية)

السنة السابقة

سنة الاقرار



مصروفات تمويلية - قائمة الدخل

عوائد مدينة

السنة السابقة

سنة الاقرار

عمولة بنك

السنة السابقة

سنة الاقرار

خصم إصدار السندات

السنة السابقة

سنة الاقرار

(708) إجمالي المصروفات التمويلية (يرحل للبند 105 في قائمة الإقرار التفصيلية)

0

0

(709) صافي الربح (الخسارة) (705+704) مخصصا منه (706+707+708)

0

0

(710) ضريبة الدخل (يرحل للبند 105 في قائمة الإقرار التفصيلية)

السنة السابقة

سنة الاقرار

(711) الضرائب المؤجلة التي يتشا عنها اصل / التزام (يرحل للبند 105 في قائمة الإقرار التفصيلية)

التزام

أصل

السنة السابقة

سنة الاقرار

(712) صافي الربح / الخسارة بعد خصم ضريبة الدخل و الضرائب المؤجلة (يرحل للبند 106 في قائمة الإقرار التفصيلية ويرحل للبند 801 بقائمة الدخل الشامل)

السنة السابقة

0



ملخص المستحقات الضريبية

0

• (05) قيمة المبيعات

2.5

• (04) نسبة المساهمة 2.5 في الاقد

سنة الاقرار

• (06) قيمة المساهمة التكافئية

تسدد المساهمة التكافئية على الحساب الخاص بهيئة التأمين الصحي برقم 9/300/70417/5 بالبنك المركزي المصري

(010) الضريبة المستحقة

0

0

(015) الضريبة الاجنبية المسددة

السنة السابقة

0

(020) الضريبة المطبوعه او المحسوبه

السنة السابقة

0

(025) صافى الضريبة المستحقة

السنة السابقة

0

(030) رصيده مسدده بلزيمه

السنة السابقة

سنة الاقرار

(035) الضريبة الواجب استردادها عن عقود طويله الاجل

السنة السابقة

سنة الاقرار

(040) الضريبة المسدده طبقا لنظام الدفعات

السنة السابقة

سنة الاقرار

(045) العائد المستحق طبقا لنظام الدفعات

السنة السابقة

سنة الاقرار

(050) المبالغ المسدده طبقا لنظام الخصم و التحصيل

السنة السابقة

سنة الاقرار

(055) الضريبة المسدده مع الاقرار الاصلي اذا كان هذا الاقرار معمل

السنة السابقة

سنة الاقرار

(070) فروق ضريبيه التوزيعات للاسهام و الحصص

السنة السابقة

0

(075) الضريبة المستحقة على توزيعات الحصص لشركات الاندماج

السنة السابقة

سنة الاقرار



إجمالي المسدد و الضرائب المستحقة.

اجمالي المسدد و الضرائب المستحقة

مجموع التسديدات (060)

الضريبة الواجب سدادها

0

فروقات الضريبة الواجب سدادها (065)

الضريبة الواجب سدادها

0

تسديدات (066)

فروقات الضريبة واجبة السداد (067)

فروقات ضريبة عماله و ارباح أنون الخزائن / عماله سندات الخزائن (مادة 58) (080)

0



إقرار بصحة المعلومات.

إقرار بصحة المعلومات

الفترة الضريبية

2020 ديسمبر 31

لدى

2020 يناير 1

من

عنوان المراسلة

اسم الممول :

توقيع الممول

توقيع المحاسب :

رقم قيد :

المكتب التابع له
المحاسب :

توقيع الممول

اسم المحاسب

رقم قيد المكتب التابع له المحاسب

المكتب التابع له المحاسب

حفظ الإقرار

