



وزارة المالية مصلحة الضرائب المصرية لجنة البنزنس

مستحدثات الإقرارات الضريبية
على منظومة Excel عن العام الضريبي ٢٠٢١

إقرار ١٠١:

- ١- إضافة عمود جواز السفر بجدول الموارد، وذلك على البورتال فقط.
- ٢- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
- ٣- حذف البنود ١٠٦، ١٠٧، ١٠٨، ١٠٩ بقائمة ملخص المستحقات الضريبية.
- ٤- إضافة بند ١١٣/١ بقائمة ملخص المستحقات الضريبية والخاص بالضريبة المستحقة وفقاً لأحكام القانون ١٥٢ لسنة ٢٠٢٠.
- ٥- تعديل معادلة بند ١٢٢ الخاص بالرصيد بقائمة ملخص المستحقات الضريبية لتصبح ((بند ١١٣ + بند ١/١١٣ - ١٢١)).
- ٦- تعديل مسمي بند ١٢٤ بقائمة ملخص المستحقات الضريبية ليصبح فروق ضريبة أرباح بيع الأوراق المالية المقيدة وفقاً لأحكام القانون ١٩٩ لسنة ٢٠٢٠ بدلاً من فروق ضريبة عائد أذون وسندات الخزنة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وطريقة إدخال البند أصبحت إدخال يدوي.
- ٧- تعديل جدول رقم (٢) الخاص بالضريبة على عائد أذون وسندات الخزنة بإيقاف ترحيل بند الفروق المستحقة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وجعل البند إدخال يدوي.
- ٨- استحداث جدول رقم (١٠) بشأن المحاسبة الضريبية المبسطة للمشروعات الصغيرة والمشروعات متناهية الصغر.
- ٩- إضافة جدول تحديد وعاء المساهمة التكافلية.

إقرار ١٠٣:

- ١- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
- ٢- حذف البنود ١٠٦، ١٠٧، ١٠٨، ١٠٩ بقائمة ملخص المستحقات الضريبية.
- ٣- إضافة جدول تحديد وعاء المساهمة التكافلية.

إقرار ١٠٥:

- ١- إضافة عمود جواز السفر بجدول الموارد، وذلك على البورتال فقط.
- ٢- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
- ٣- حذف البنود ١٠٦، ١٠٧، ١٠٨، ١٠٩ بقائمة ملخص المستحقات الضريبية.
- ٤- إضافة بند ١١٣/١ بقائمة ملخص المستحقات الضريبية والخاص بالضريبة المستحقة وفقاً لأحكام القانون ١٥٢ لسنة ٢٠٢٠.
- ٥- تعديل معادلة بند ١٢٢ الخاص بالرصيد بقائمة ملخص المستحقات الضريبية لتصبح ((بند ١١٣ + بند ١/١١٣ - ١٢١)).
- ٦- تعديل مسمي بند (١٢٤) بقائمة ملخص المستحقات الضريبية ليصبح فروق ضريبة أرباح بيع الأوراق المالية المقيدة وفقاً لأحكام القانون ١٩٩ لسنة ٢٠٢٠ بدلاً من فروق ضريبة عائد أذون وسندات الخزنة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وطريقة إدخال البند أصبحت إدخال يدوي.



وزارة المالية مصلحة الضرائب المصرية لجنة البنزس

- ٧- تعديل جدول رقم (١١٧) الخاص بالضريبة علي عائد أذون وسندات الخزانة بإيقاف ترحيل بند الفروق المستحقة للإصدارات بعد ٢٠/٢/٢٠١٩، وجعل البند إدخال يدوي.
- ٨- تعديل جدول رقم (١١٨) توزيعات الأرباح للأسهم / الحصص التي يحصل عليها الشخص الطبيعي المقيم في مصر من أشخاص إعتبارية مقيمة، عن طريق اضافة ٢ صف وهما:
- الفروق الضريبية : ناتج طرح إجمالي الضريبة المستحقة - إجمالي الضريبة المخصومة من المنبع .
- الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي إذا كان الإقرار معدلاً: إدخال يدوي، يقبل أرقام فقط بقيمة موجبة.
- يتم التصميم فقط علي النظام والبند غير موجود بنسخة الPDF.
- ٩- استحداث جدول رقم (١٢٢) بشأن المحاسبة الضريبية المبسطة للمشروعات الصغيرة والمشروعات متناهية الصغر.
- ١٠- اضافة جدول تحديد وعاء المساهمة التكافلية.

أقرار ١٠٢:

- ١- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
- ٢- تعديل مسمي بند (٠٨٠) بقائمة ملخص المستحقات الضريبية ليصبح فروق ضريبة أرباح بيع الأوراق المالية المقيدة وفقاً لأحكام القانون ١٩٩ لسنة ٢٠٢٠ بدلاً من فروق ضريبة عائد أذون وسندات الخزانة للإصدارات بعد ٢٠/٢/٢٠١٩، وطريقة إدخال البند أصبحت إدخال يدوي.
- ٣- تعديل جدول رقم (٣) الخاص بالضريبة علي عائد أذون وسندات الخزانة بإيقاف ترحيل بند الفروق المستحقة للإصدارات بعد ٢٠/٢/٢٠١٩، وجعل البند إدخال يدوي.
- ٤- جدول رقم (٦) الضريبة المستحقة علي توزيعات الأرباح للأسهم و الحصص عن طريق اضافة ٢ صف وهما:
- إجمالي الضريبة المستحقة : حاصل جمع عمود الضريبة المستحقة.
- الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي إذا كان الإقرار معدلاً: إدخال يدوي، يقبل أرقام فقط بقيمة موجبة.
- وذلك بالنسبة للتصميم فقط علي النظام وغير موجود بنسخة الPDF.
- ٥- اضافة جدول تحديد وعاء المساهمة التكافلية.

أقرار ١٠٤:

- ١- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
- ٢- جدول رقم (٢) الضريبة المستحقة علي توزيعات الأرباح للأسهم و الحصص عن طريق اضافة ٢ صف وهما:
- إجمالي الضريبة المستحقة : حاصل جمع عمود الضريبة المستحقة.
- الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي إذا كان الإقرار معدلاً: إدخال يدوي، يقبل أرقام فقط بقيمة موجبة.
- وذلك بالنسبة للتصميم فقط علي النظام وغير موجود بنسخة الPDF.
- ٣- اضافة جدول تحديد وعاء المساهمة التكافلية.



وزارة المالية مصلحة الضرائب المصرية لجنة البنس

إقرار ١٠٦:

- ١- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
- ٢- تعديل مسمى بند (٠٨٠) بقائمة ملخص المستحقات الضريبية ليصبح فروق ضريبة أرباح بيع الأوراق المالية المقيدة وفقاً لأحكام القانون ١٩٩ لسنة ٢٠٢٠ بدلاً من فروق ضريبة عائد أذن وسندات الخزنة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وطريقة إدخال البند أصبحت إدخال يدوي.
- ٣- تعديل جدول رقم (٤١٧) الخاص بالضريبة علي عائد أذن وسندات الخزنة بإيقاف ترحيل بند الفروق المستحقة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وجعل البند إدخال يدوي.
- ٤- تعديل جدول رقم (٤١٩) توزيعات الأرباح للأسهم / الحصص التي يحصل عليها الشخص الاعتباري المقيم في مصر من أشخاص إعتبارية مقيمة، عن طريق اضافة ٢ صف وهما:
- الفروق الضريبية : ناتج طرح إجمالي الضريبة المستحقة - إجمالي الضريبة المخصومة من المنبع .
- الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي إذا كان الإقرار معدلاً: إدخال يدوي، يقبل أرقام فقط بقيمة موجبة.
يتم التصميم فقط علي النظام والبند غير موجود بنسخة الPDF.
- ٥- تعديل جدول رقم (٤٢٠) الضريبة المستحقة علي توزيعات الأرباح لشركات الأشخاص مادة ٥٦ مكرر، عن طريق اضافة ٢ صف وهما:
- الفروق الضريبية : ناتج طرح إجمالي الضريبة المستحقة - إجمالي الضريبة المخصومة من المنبع .
- الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي إذا كان الإقرار معدلاً: إدخال يدوي، يقبل أرقام فقط بقيمة موجبة.
يتم التصميم فقط علي النظام والبند غير موجود بنسخة الPDF.
- ٦- اضافة جدول تحديد وعاء المساهمة التكافلية.

إقرار ١٠٧:

- ١- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
- ٢- تعديل مسمى بند (٠٨٠) بقائمة ملخص المستحقات الضريبية ليصبح فروق ضريبة أرباح بيع الأوراق المالية المقيدة وفقاً لأحكام القانون ١٩٩ لسنة ٢٠٢٠ بدلاً من فروق ضريبة عائد أذن وسندات الخزنة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وطريقة إدخال البند أصبحت إدخال يدوي.
- ٣- تعديل جدول رقم (٤١٧) الخاص بالضريبة علي عائد أذن وسندات الخزنة بإيقاف ترحيل بند الفروق المستحقة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وجعل البند إدخال يدوي.
- ٤- تعديل جدول رقم (٤١٩) توزيعات الأرباح للأسهم / الحصص التي يحصل عليها الشخص الاعتباري المقيم في مصر من أشخاص إعتبارية مقيمة، عن طريق اضافة ٢ صف وهما:
- الفروق الضريبية : ناتج طرح إجمالي الضريبة المستحقة - إجمالي الضريبة المخصومة من المنبع .



وزارة المالية مصلحة الضرائب المصرية لجنة البنس

- الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي إذا كان الإقرار معدلاً: إدخال يدوي، يقبل أرقام فقط بقيمة موجبة.
يتم التصميم فقط على النظام والبند غير موجود بنسخة الPDF.
٥- إضافة جدول تحديد وعاء المساهمة التكافلية.

إقرار ١٠٨:

- ١- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
٢- تعديل مسمي بند (٠٨٠) بقائمة ملخص المستحقات الضريبية ليصبح فروق ضريبة أرباح بيع الأوراق المالية المقيدة وفقاً لأحكام القانون ١٩٩ لسنة ٢٠٢٠ بدلاً من فروق ضريبة عائد أذن وسندات الخزنة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وطريقة إدخال البند أصبحت إدخال يدوي.
٣- تعديل جدول رقم (١) الخاص بالضريبة على عائد أذن وسندات الخزنة بإيقاف ترحيل بند الفروق المستحقة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وجعل البند إدخال يدوي.
٤- تعديل جدول رقم (٣) توزيعات الأرباح للأسهم / الحصص التي يحصل عليها الشخص الاعتباري المقيم في مصر من أشخاص إعتبارية مقيمة، عن طريق إضافة ٢ صف وهما:
- الفروق الضريبية : ناتج طرح إجمالي الضريبة المستحقة - إجمالي الضريبة المخصومة من المنبع .
- الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي إذا كان الإقرار معدلاً: إدخال يدوي، يقبل أرقام فقط بقيمة موجبة.
يتم التصميم فقط على النظام والبند غير موجود بنسخة الPDF.
٥- إضافة جدول تحديد وعاء المساهمة التكافلية.

إقرار ١٠٩:

- ١- تعديل إدخال بند (٠٦) قيمة المساهمة التكافلية ليصبح إدخال إلكتروني.
٢- تعديل مسمي بند (٠٨٠) بقائمة ملخص المستحقات الضريبية ليصبح فروق ضريبة أرباح بيع الأوراق المالية المقيدة وفقاً لأحكام القانون ١٩٩ لسنة ٢٠٢٠ بدلاً من فروق ضريبة عائد أذن وسندات الخزنة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وطريقة إدخال البند أصبحت إدخال يدوي.
٣- تعديل جدول رقم (٤١٧) الخاص بالضريبة على عائد أذن وسندات الخزنة بإيقاف ترحيل بند الفروق المستحقة للإصدارات بعد ٢٠١٩/٠٢/٢٠، وجعل البند إدخال يدوي.
٤- تعديل جدول رقم (٤١٩) توزيعات الأرباح للأسهم / الحصص التي يحصل عليها الشخص الاعتباري المقيم في مصر من أشخاص إعتبارية مقيمة، عن طريق إضافة ٢ صف وهما:
- الفروق الضريبية : ناتج طرح إجمالي الضريبة المستحقة - إجمالي الضريبة المخصومة من المنبع .
- الضريبة المسددة مع الإقرار الأصلي إذا كان الإقرار معدلاً: إدخال يدوي، يقبل أرقام فقط بقيمة موجبة.
يتم التصميم فقط على النظام والبند غير موجود بنسخة الPDF.