



جمهورية مصر العربية

وزارة المالية

مصلحة الضرائب المصرية

نموذج رقم (٣/٤) فحص

منطقة : إ.م. شئون مراكز ضريبية

مأمورية : الادارة المركزية مركز متوسطي الممولين

عنوان المأمورية : بلوك ٩ ب ٤٣ الحي العاشر

رقم التليفون : ١٦٣٩٥

رقم مرجعي : AUD٤.٣/٢٠٢٦/٠٠٠٠٠٥٧٦٦٤

التاريخ : ٢٠٢٦.٠٦.٢٥

☒ ضريبة الدخل

☐ ضريبة القيمة المضافة

☐ ضريبة المرتبات

☐ ضريبة الدمغة

إخطار

تجهيز المستندات

إسم الممول : المتحدده لصناعه المحاسب ولوازم المواسير

رقم التسجيل الضريبي : ٢٠٠٢٥٢٤٢٩

العنوان : ١٢ ش المشير احمد اسماعيل ٦٥٥ م شيراتون قسم النزاهه قسم النزاهه

تحية طيبة وبعد ،،،

نرجو من سيادتكم توفير البيانات والمستندات التالية، وذلك خلال موعده غايته ١٤ يوم من تاريخ إخطاركم

م	البيانات والمستندات المطلوبة
١	صورة دفتر اليومية العامة من عام ٢٠٢١ حتى ٢٠٢٢
٢	صورة دفتر الجرد من عام ٢٠٢١ حتى ٢٠٢٢
٣	قائمة المركز المالي والايضاحات المتممة لها لكل بند من بنودها من عام ٢٠٢١ حتى ٢٠٢٢
٤	كشف حساب بنكي يوضح حركة الحساب
٥	تحليل الايرادات علي مستوي الجهات خلال العام كإجماليات
٦	تحليل الايرادات علي مستوي الشهور
٧	اختيار شهر يناير من كل عام عينة ايرادات
٨	اختيار اكبر شهرين كعينة ايرادات
٩	عمل تحليل لكل شهر عينة علي حدة يشمل رقم الفاتورة / التاريخ / اسم العميل / القيمة قبل الضريبة
١٠	تحليل علي مستوي شهر العينة علي مستوي كل يوم من ايام شهر العينة كإجماليات تطابق اجمالي قيمة شهر العينة

٢	البيانات والمستندات المطلوبة
١١	فواتير كل شهر عينة جشنية علي حدة بالنسبة للإيرادات
١٢	اول و اخر فاتورة ايراد من كل عام و اخر فاتورة من عام ٢٠٢١ حتى ٢٠٢٢
١٣	شهادات العملاء بقيمة التعامل خلال كل عام
١٤	تحليل ومستندات مردودات المبيعات والخصم المسموح به ان وجد
١٥	تحليل بند إيرادات اخري وكافة المستندات المتعلقة بها
١٦	تحليل معادلة تكلفة الإيرادات
١٧	حركة ٢ كارت صنف وتحليل الحركة كرسيد اول المدة ووارد ومنصرف ورسيد متبقي
١٨	فواتير الإيرادات والمشتريات المؤيدة لحركة كل كارت صنف
١٩	محاضر جرد المخزون في نهاية كل عام كميات وقيمة لسنوات من عام ٢٠٢١ حتى ٢٠٢٢
٢٠	تحليل المشتريات المحلية علي مستوي الموردين كاجماليات وتحديد ارقام التسجيل الضريبي لكل مورد
٢١	شهادات بقيمة التعامل مع الموردين ان وجد
٢٢	تحليل علي مستوي شهور السنة
٢٣	اختيار شهر نوفمبر كعينة من كل عام
٢٤	اختيار اكبر شهرين عينة جشنية من كل عام كمشتريات محلية
٢٥	تحليل لكل شهر عينة كمشتريات محلية يشمل رقم الفاتورة / تاريخ الفاتورة / اسم المورد / رقم التسجيل الضريبي / قيمة الفاتورة قبل الضريبة
٢٦	ارفاق فواتير المشتريات لشهور العينة الجشنية السابق عرضها
٢٧	بالجنه لاجمالي السنة + رسوم جمركية (رسم وارد) + مصاريف بنكية + مصاريف داخل الدائرة الجمركية = قيمة التكلفة الاستيرادية خلال العام ان وجدت
٢٨	لكل رسالة / التاريخ / القيمة بالعملة / معامل التحويل / القيمة بالجنه / رسوم جمركية / م بنكية / م دائرة جمركية = تكلفة الرسائل الاستيرادية خلال العام
٢٩	اختيار اكبر ٣ رسائل استيرادية خلال العام
٣٠	تورة بالجنه + رسوم جمركية (رسم وارد) + مصاريف بنكية + مصاريف داخل الدائرة الجمركية = قيمة الرسالة الاستيرادية التي تم اخذها كعينة خلال العام
٣١	ارفاق صور نماذج الافراج الجمركي للرسائل السابق اختيارها كعينة
٣٢	ارفاق ايصالات سداد رسم الوارد للرسائل السابق اختيارها كعينة
٣٣	كشف حساب بنكي للمصاريف البنكية للرسائل العينة
٣٤	كافة الفواتير التي تثبت صحة وحقيقة مصاريف داخل الدائرة الجمركية لكل رسالة تم اختيارها كعينة
٣٥	تحليل مصاريف تشغيل ان وجدت علي مستوي البنود

	البيانات والمستندات المطلوبة	٣
☐	تحليل مصاريف التشغيل علي مستوي البنود والشهور	٣٦
☐	كل بند من بنود مصاريف التشغيل وعمل تحليل لكل شهر عينة من كل بند رقم الفاتورة / تاريخ الفاتورة / اسم المورد / رقم التسجيل الضريبي / قيمة الفاتورة	٣٧
☐	ارفاق كافة مستندات شهور العينة لكل بند من بنود مصاريف التشغيل	٣٨
☐	ارفاق تسويات كسب العمل في حالة وجود اجور تشغيل	٣٩
☐	تحليل مصاريف عمومية علي مستوي البنود	٤٠
☐	تحليل مصاريف عمومية علي مستوي البنود والشهور	٤١
☐	كل بند من بنود مصاريف العمومية وعمل تحليل لكل شهر عينة من كل بند رقم الفاتورة / تاريخ الفاتورة / اسم المورد / رقم التسجيل الضريبي / قيمة الفاتورة	٤٢
☐	ارفاق كافة مستندات شهور العينة لكل بند من بنود مصاريف العمومية	٤٣
☐	ارفاق تسويات كسب العمل في حالة وجود مرتبات عمومية	٤٤
☐	صورة عقد الايجار وارقام التسجيل الضريبي للمؤجر وبيان بالقيمة الاجارية وتحليل به	٤٥
☐	تحليل التامينات الاجتماعية علي سبيل الحصر يشمل رقم الايصال والتاريخ والقيمة	٤٦
☐	ارفاق إيصالات التامينات الاجتماعيه علي سبيل الحصر	٤٧
☐	تحليل بند التبرعات علي سبيل الحصر ان وجد - ويشمل التحليل رقم الايصال والتاريخ ونوع التبرع حكومي او جمعيات ورقم الاشهار	٤٨
☐	في حالة وجود مصاريف بنكية مطلوب كشف حساب بنكي	٤٩
☐	في حالة وجود خسائر فروق عملة مطلوب كشف حساب بنكي - وحركة الحساب	٥٠
☐	بالنسبة لاتعاب مهنية مطلوب صورة البطاقة الضريبية لمراقب الحسابات وإيصالات السداد	٥١
☐	تحليل اضافات الاصول علي سبيل الحصر لكل فئة اهلاك	٥٢
☐	عمل تحليل لكل اضافات الاصول لكل فئة عل حدة يشمل رقم الفاتورة / تاريخ الفاتورة / اسم المورد / رقم التسجيل الضريبي / قيمة الفاتورة / بيان الفاتورة	٥٣
☐	ارفاق كافة فواتير اضافات الاصول علي سبيل الحصر	٥٤
☐	كافة مستندات الشركة لمعالجات الاقرارا الضريبي من اضافات او خصومات	٥٥
☐	بيان بالاستثمارات مع شركات شقيقة او تابعة او مرتبطة ونوع العلاقة وطبيعتها وبياناتها	٥٦
☐	بيان بالمبالغ المدفعة للخارج ان وجدت	٥٧
☐	بيان بعدد الاسهم لكل مساهم ونسبة المشاركة براس المال واسماء المساهمين	٥٨
☐	نماذج الخصم والاضافة علي مستوي فترات العام واشعارات الخصم	٥٩
☐	مطلوب كل التحليلات للشركة تكون اكسيل	٦٠

	البيانات والمستندات المطلوبة	٢
☐	PDF كل المستندات او الصور او الفواتير تكون	٦١
☐	مطلوب كل التحليلات للشركة تكون اكسيل	٦٢
☐	PDF كل المستندات او الصور او الفواتير تكون	٦٣
☐	ميزانية التصفية	٦٤

وذلك للاسباب التالية

برجاء الالتزام بتوفير هذه البيانات و المستندات في المواعيد المحددة ، و إلا سوف يتم إتخاذ الإجراءات القانونية
مع خالص التحية ،،،