



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 : ٤٣ بلوك ب ٩ ٤٣ الحي العاشر قسم اول مدينه نصر القاهرة

رقم التليفون : ١٦٣٩٥

رقم مرجعي : AUD٤.٣/٢٠٢٦/٠٠٠٠٠٦٣٨٢٤

التاريخ : ٢٠٢٦.٠٨.١٧

☒ ضريبة الدخل

☐ ضريبة القيمة المضافة

☐ ضريبة المرتبات

☐ ضريبة الدمغة

إخطار

تجهيز المستندات

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

|                          |                                            |    |
|--------------------------|--------------------------------------------|----|
|                          | البيانات والمستندات المطلوبة               | ٢  |
| <input type="checkbox"/> | PDF كل المستندات او الصور او الفواتير تكون | ٦١ |
| <input type="checkbox"/> | مطلوب كل التحليلات للشركة تكون اكسيل       | ٦٢ |
| <input type="checkbox"/> | PDF كل المستندات او الصور او الفواتير تكون | ٦٣ |
| <input type="checkbox"/> | 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 ،،،