



جمهورية مصر العربية

وزارة المالية

مصلحة الضرائب المصرية

نموذج رقم (٣/٤) فحص

منطقة : إ.م. شئون مراكز ضريبية

مأمورية : الادارة المركزية مركز اول كبار الممولين

عنوان المأمورية : بلوك ٩ قطعة ٤٣ الحي العاشر

رقم التليفون : ١٦٣٩٥

رقم مرجعي : AUD٤.٣/٢٠٢٦/٠٠٠٠٠٤٤٥٦٤

التاريخ : ٢٠٢٦.٠١.٠٥

☐ ضريبة الدخل

☐ ضريبة القيمة المضافة

☐ ضريبة المراتب

☒ ضريبة الدمغة

إخطار

تجهيز المستندات

إسم الممول : شركة دلتا للانشاء والتعمير

رقم التسجيل الضريبي : ٢٠٢٤٥٣٥٤٥

العنوان : ر الاول عمارة ٥ مشروع دلتا ستارز ٥ طريق النصر قسم اول مدينه نصر

تحية طيبة وبعد ،،،

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

م	البيانات والمستندات المطلوبة
١	أن يوضح (نوع العقد / عدد ما تم إبرامه من ذلك النوع خلال الفترة / متوسط عدد الأوراق لكل عقد) ومن هذه العقود وما في حكمها على سبيل المثال الاتي
٢	ف أو قروض للعاملين / عقود مقاولين وعقود مقاولين من الباطن / مستخلصات / مناقصات / مزادات / عقود دعاية وإعلان / أوامر نشر / عقود أخرى (الخ)
٣	عدد أوامر توريد المبيعات مشار فيها الى عروض اسعار / عدد فواتير المشتريات المشار فيها الى أوامر توريد / عدد فواتير المبيعات المشار فيها الى أوامر توريد ... الخ
٤	عدد بوالص الشحن المحلي بخلاف ما يخص عمليات الاستيراد والتصدير
٥	القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها
٦	تحليلي إضافات الأصول الثابتة يوضح نوع الاصل واسم المورد وتكلفة الأصل
٧	بيان بحركة المشروعات تحت التنفيذ ، وكذلك بيان تحليلي بالإضافات يوضح نوع الإضافة واسم المورد والتكلفة
٨	بيان بحركة الأعمال تحت التنفيذ ، وكذلك بيان تحليلي بالإضافات يوضح نوع الإضافة واسم المورد والتكلفة
٩	تحليلي نفقات إيرادية مؤجلة
١٠	تحليلي مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢	البيانات والمستندات المطلوبة
١١	تحليلي مصروفات مدفوعة مقدماً
١٢	تحليلي دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١٣	تحليلي مصروفات مستحقة
١٤	تحليلي مصلحة الضرائب
١٥	تحليلي أرصدة دائنة أخرى
١٦	(حساب الأستاذ الخاص بضريبة الدمغة) حساب الميزانية
١٧	حركة مخزون مواد الدعاية والإعلان , وبيان تحليلي بالإضافات , وبيان تحليلي بالمنصرف يوضح بنود المصروفات المحملة بما تم صرفه
١٨	تحليلي إيرادات النشاط والإيرادات الأخرى
١٩	تحليلي تكلفة المبيعات / تكلفة النشاط
٢٠	لي الخصم المسموح به يوضح طبيعة الخصم الممنوح , واسم العميل الممنوح له الخصم , وعينة من إشعارات الخصم والعقود الخاصة بكل نوع من تلك الخصومات
٢١	تحليلي المصروفات الصناعية
٢٢	تحليلي المصروفات العمومية والإدارية
٢٣	تحليلي المصروفات التسويقية / مصروفات البيع والتوزيع
٢٤	تحليلي أي مصروفات أخرى تحت أي مسمى بقائمة الدخل
٢٥	تحليلي مبالغ لم تدرج بقائمة الدخل وتعد من التكاليف واجبة الخصم (جدول ٤٠٩) بالإقرار الضريبي
٢٦	صور من كافة العقود المبرمة مع الشركة الأم أو الشركات الشقيقة أو أي أطراف ذات علاقة بالشركة
٢٧	: تحليلي بنود المصروفات التالية
٢٨	ح تاريخ النشر , اسم المورد , تكلفة الإعلان , ضريبة القيمة المضافة على الفاتورة , ضريبة الدمغة المسددة , تاريخ السداد , اسم البند المحمل بتكلفة تلك الإعلانات
٢٩	ترة الفحص يوضح رقم الترخيص , وتاريخ السحب , ونوع الجوائز وعددها , وقيمة الجوائز , بالإضافة إلى صور التراخيص الخاصة بإجراء تلك المسابقات واليانصيب
٣٠	. تحليلي بند دعاية وإعلان , يوضح كافة البنود بالبند (خاضع / غير خاضع) , والمستندات المؤيدة له من فواتير وعقود وخاصة لغير الخاضع منه
٣١	تسويقية وخصومات للعملاء واستشارات تسويقية وأي بند آخر ببنود المصروفات خاص بالتسويق أو الترويج أو الإعلان وصور الفواتير والعقود المؤيدة لذلك البند
٣٢	تحليلي بند هدايا / بند جوائز وصور الفواتير والعقود الخاصة بالبند
٣٣	تحليلي بند معارض ومؤتمرات وصور الفواتير والعقود الخاصة بالبند
٣٤	تحليلي بند أدوات كتابية / مطبوعات / مصاريف طباعة , وصور الفواتير والعقود الخاصة بالبند
٣٥	تحليلي بند أتعاب مهنية واستشارات يوضح اسم المورد , طبيعة الخدمة المقدمة , المبلغ , وصور الفواتير والعقود الخاصة بالبند

	البيانات والمستندات المطلوبة	٣
☐	تحليلي بند اشتراكات ، وصور الفواتير والعقود الخاصة بالبند	٣٦
☐	تحليلي بند رسوم ودمغات / رسوم حكومية / رسوم وتراخيص ، وصور الفواتير والعقود الخاصة بالبند	٣٧
☐	تحليلي بند مصروفات صيانة وإصلاح	٣٨
☐	تحليلي بند إيجارات	٣٩
☐	تحليلي بند مصروفات سنوات سابقة	٤٠
☐	تحليلي بند تجهيزات وتركيبات / بند تجهيزات فروع يتضمن اسم المورد ، وكذلك صور الفواتير والعقود الخاصة بالبند	٤١
☐	على الشركة من الشركة الأم أو الشركات الشقيقة أو التابعة يوضح طبيعة التكاليف المحملة ، واسم الشركة القائمة بالتحميل ، ورقم التسجيل الضريبي لتلك الشركة	٤٢
☐	بيان تحليلي بأي تكاليف أو مصروفات محملة من الشركة على الشركات الشقيقة أو التابعة أو الشركة الأم ، يوضح قيمة الإعلان والضريبة المستحقة عليه	٤٣
☐	تحليلي بند تبرعات وصور المستندات والعقود المؤيدة له	٤٤
☐	تحليلي أي بند من بنود المصروفات تحت مسمى متنوعة أو أخرى	٤٥
☐	بيان شهري باستهلاك الشركة من الغاز الطبيعي في الأغراض الصناعية يوضح الشهر والكمية بالطن والضريبة والرسم المسدد وتاريخ السداد	٤٦
☐	اكسجين / استيلين / نيتروجين / ثاني أكسيد الكربون / هيدروجين /) يوضح الشهر والكمية بالطن ونوع الغاز والضريبة والرسم المسدد وتاريخ السداد	٤٧
☐	(بيان بعدد عمليات توريد المياه أو الكهرباء أو الغاز (خاص بالشركات التي تمارس هذا النشاط	٤٨
☐	بيان بكميات الغاز أو الكهرباء المباعة خلال فترة الفحص	٤٩
☐	بيان بتسديدات الشركة عن أي أوعية أخرى خاضعة لضريبة الدمغة يوضح الوعاء المسدد عنه الضريبة ومبلغ إيصال السداد وتاريخه	٥٠
☐	تقديم إي أوعية أخرى خاضعة لضريبة الدمغة وذلك عن فترة الفحص	٥١
☐		٥٢

وذلك للأسباب التالية

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

مع خالص التحية ،،،