



جمهورية مصر العربية

وزارة المالية

مصلحة الضرائب المصرية

نموذج 19 ضريبة

رقم مرجعي : 025/0000141233

التاريخ : ٢٠٢٥/١٢/٠٤

منطقة : إ.م. شتون مراكز ضريبية

مأمورية : إ.مركزية مركز كبار ومتوسطي الممولين وجه

عنوان المأمورية : شارع زكي رجب سموحة

رقم التليفون : 16395

إخطار

بعناصر ربط الضريبة و قيمتها

202451925

رقم التسجيل الضريبي :

اسم الممول : دلتا للتنمية الزراعية

العنوان : 94 مشروع دلتا لايف جزء من وحده 202 عمارة 4 سموحه سيدي جابر استكمال المهنة أو النشاط : الانشاءات الخاصة بالمشاريع الهندسية المدنية الاخرى

فاكس رقم :

تليفون رقم : 12545953003

عنوان البريد الإلكتروني : MLFJ@WH.VK

نتشرف بإفادتكم أنه طبقاً لأحكام المادة (٤٣) من قانون الاجراءات الضريبية الموحد الصادر بالقانون رقم (٢٠٦) لسنة ٢٠٢٠ ولائحته التنفيذية من وجوب الإخطار بعناصر ربط الضريبة وقيمتها في الأحوال الآتية :

١. التعديل من واقع البيانات الواردة بالإقرار والمستندات المؤيدة له.
٢. عدم تقديم الممول لإقراره الضريبي.
٣. تقديم الممول لإقراره الضريبي دون بيانات أو مستندات مؤيدة له.
٤. في حالة توافر مستندات لدى المصلحة تثبت عدم مطابقة الإقرار للحقيقة.
٥. ربط الضريبة قبل حلول التاريخ المحدد لاستحقاقها.

ولما كان ينطبق عليكم ما جاء بالبند 1

المبين عاليه من هذه المادة نتشرف بأن نرسل إليكم بياناً بعناصر ربط الضريبة وقيمتها على النحو المبين خلفه.

فإذا كان لديكم ملاحظات عليها كلها أو بعضها نرجو موافاتنا بها كتابة خلال ثلاثين يوماً من تاريخ استلامكم لهذا الإخطار. وإذا لم ترد لنا أية ملاحظات خلال المدة المذكورة سوف نتخذ الإجراءات التي يكفلها القانون في هذه الأحوال.

إلى 2023	من 2023

أولاً: أ) الضريبة على الدخل:

البند	عام 2023
حسابات	
الوعاء الضريبي من الاقرار	0.00
فروق ايرادات	11103833.00
فروق تكاليف غير معمدة	1240593.00
معممة غير معتمدة	452180.00
فرق اهلاك ضريبي معمد	552915.00
ارباح راسماليه لم تضاف للايراد لا يعتمد خصمها	15191.00
خسائر مرحلة غير معمدة	16220681.00
اعفاءات غير معتمدة	54125227.00
صافي الوعاء الخاضع للضريبة كالفحص	83710620.00
سعر الصرف بالعملة في نهاية السنة المالية في حالة المنشآت بالعملة غير الجنيه	1.00
صافي الوعاء الخاضع للضريبة مقوماً بالجنيه كالفحص	83710620.00

18834889.00	ضريبة الوعاء الخاضع بالجنيه كالفحص
0.00	يخصم الضريبة الاجنبية عن الأرباح المحققة بالخارج وفي حدود الضريبة المستحقة عن هذه الأرباح في مصر
0.00	الضريبة المحسوبة على عائد أذون وسندات الخزانة
18834889.00	صافي الضريبة المستحقة كالفحص
14214.00	المسدد طبقا لنظام الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة
0.00	الدفعات المقدمة والعائد على الدفعات
0.00	يخصم العائد على الدفعات المقدمة
0.00	يخصم ما تم سداده مع الإقرار (يتم ادراجها من النظام)
0.00	يخصم صافي الضريبة المستحقة طبقا للقانون 152 لسنة 2020
0.00	يخصم الضريبة الواجب استردادها من العقود طويلة الاجل
0.00	يخصم اجمالي الضريبة المستقطعة تحت حساب ضريبة المراتب
0.00	يخصم الضريبة المسددة مع الاقرار الاصلى اذا كان هذا الاقرار معدلا

0.00	يخصم ضريبة التصرفات العقارية المسددة (في حال تطبيق المادة 19 بند 7)
0.00	يخصم الضريبة المسددة مع طلب مد الاجل
0.00	يخصم تسويات
0.00	رصيد مسدد بالزيادة في حدود الضريبة الموجودة (يتم ادراجها من النظام)
18820675.00	صافي الضريبة الأصلية المستحقة

ب) الضريبة على الدخل للشركة المعفاة:

البند	عام 2023
صافي الوعاء المعفى كالفحص	0.00
سعر الصرف بالعملة في نهاية السنة المالية في حالة المنشآت بالعملة غير الجنيه	0.00
صافي الوعاء الخاضع للضريبة مقوماً بالجنيه كالفحص	0.00
اجمالي اوعية الضريبة المستقلة في حالة أن صافي الوعاء المعفى ربح	0.00
الوعاء الضريبي في حالة وجود خسارة: إذا كانت نتيجة وعاء الفحص المعفى خسارة ينم عمل مقاصة ضريبية بين ا	0.00
الضريبة علي الوعاء المستقل الخاضع	0.00
خصم الضريبة الأجنبية المسددة عن الأرباح المحققة بالخارج و في حدود الضريبة المستحقة عن الأرباح في مصر	0.00
يخصم الضريبة المحسوبة على عائد أذون وسندات الخزانة بالنسبة للإصدارات قبل تاريخ العمل بالقانون 10 لسن	0.00
يخصم المسدد طبقاً لنظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة	0.00
يخصم الدفعات المقدمة والعائد على الدفعات	0.00
يخصم العائد على الدفعات المقدمة	0.00
يخصم ما تم سداده مع الإقرار	0.00
صافي الضريبة الاصلية المستحقة	0.00

جدول لوحات التشغيل بالفنادق:

البند	عام 2023
	0.00

أنشطة أخرى:

البند	عام 2023
	0.00

١- وعاء العوائد

البند	عام 2023
اجمالي وعاء العوائد	0.00
الضريبة	0.00
اجمالي وعاء الاتاوات	0.00
الضريبة	0.00
اجمالي وعاء مقابل الخدمات	0.00
الضريبة	0.00
اجمالي وعاء مقابل النشاط الرياضي و الفنان	0.00
الضريبة	0.00
اجمالي وعاء مستقل م 56	0.00
اجمالي الضريبة لوعاء مستقل م 56	0.00
سعر صرف الدولار	0.00
الاجمالي بالجنيه المصري	0.00
يخصم ما تم سداذه	0.00
صافي الضريبة وعاء مستقل م 56	0.00

ثالثاً: ضريبة وعاء مستقل مادة (٥٧) عمولات مدفوعة لأشخاص طبيعيين :

البند	عام 2023
اجمالي وعاء عمولات	0.00
الضريبة	0.00
اجمالي وعاء السمسرة	0.00
الضريبة	0.00
اجمالي وعاء مستقل م 57	0.00
اجمالي الضريبة لوعاء مستقل م 57	0.00
سعر صرف الدولار	0.00
اجمالي الضريبة بالجنيه المصري	0.00
يخصم ما تم سداؤه	0.00
صافي الضريبة وعاء مستقل م 57	0.00

رابعاً: ضريبة وعاء مستقل مادة (٥٨) عائد و أرباح أذون و عائد سندات الخزانة :

البند	عام 2023
اجمالي عائد و أرباح أذون و عائد سندات الخزانة على إصدارات ما بعد ٢٠/٢/٢٠١٩	0.00
سعر صرف الدولار	0.00
الاجمالي عائد اذون وسندات بالجنيه المصري	0.00
ضريبة عائد أذون وعائد سندات الخزانة بالجنيه	0.00
يخصم الضريبة المخصومة على عوائد اذون وسندات الخزانة	0.00
صافي الضريبة المستحقة عن عائد اذون وسندات خزانة	0.00
اجمالي عائد سندات تصدرها وزارة المالية لصالح البنك المركزي	0.00
سعر صرف الدولار	0.00
الاجمالي عائد سندات تصدرها وزارة المالية لصالح البنك المركزي المصري	0.00
ضريبة عائد سندات تصدرها وزارة المالية لصالح البنك المركزي بالجنيه	0.00
الضريبة المخصومة على عوائد اذون وسندات الخزانة التي تصدرها وزارة المالية لصالح	0.00
ضريبة عائد سندات تصدرها وزارة المالية لصالح البنك المركزي	0.00
اجمالي عوائد اذون وسندات خزانة	0.00
اجمالي فروق ضريبة عوائد اذون وسندات خزانة 2+1	0.00

ضريبة وعاء توزيعات ارباح :

البند	عام 2023
اجمالي وعاء توزيعات ارباح	0.00
الضريبة بسعر ٥%	0.00
اجمالي وعاء توزيعات الأرباح	0.00
الضريبة بسعر ١٠%	0.00
اجمالي الضريبة	0.00
سعر صرف الدولار	0.00
الاجمالي بالجنيه المصري	0.00
يخصم الضريبة المخصومة	0.00
يخصم فرق الضريبة المسددة	0.00
صافي ضريبة توزيعات ارباح	0.00

خامسا: ضريبة مادة (١٤٧) مبالغ تؤول للدولة :-

البند	عام 2023
اجمالي وعاء مادة (١٤٧) مبالغ تؤول للدولة	0.00
سعر صرف الدولار	0.00
اجمالي وعاء مادة (147) مبالغ تؤول للدولة بالجنيه المصري	0.00
ضريبة وعاء مادة (147) مبالغ تؤول للدولة بالجنيه المصري	0.00
يخصم المسدد مقابل مبالغ تؤول للدولة	0.00
فروق وعاء مادة 147 مبالغ تؤول للدولة	0.00

ملخص الفروق الضريبة للنموذج :-

بيان	قيمة الضريبة 2023	قيمة صافي الوعاء 2023

ملاحظات

قرش

جنيه

18820675.00

: إجمالي قيمة الضريبة

لا غير

ثمانية عشر مليون وثمانمائة وعشرون ألفاً وستمائة وخمسة وسبعون جنيه مصري

: المبلغ بالحروف