



جمهورية مصر العربية
وزارة المالية
مصلحة الضرائب المصرية

نموذج رقم (٣/٤) فحص

رقم مرجعي : AUD٤.٣/٢٠٢٦/٠٠٠٠٠٤٩٠١٨
التاريخ : ٢٠٢٦.٠٢.١٨

☒ ضريبة الدخل

☐ ضريبة القيمة المضافة

☐ ضريبة المراتب

☐ ضريبة الدمغة

إخطار

تجهيز المستندات

منطقة : إ.م. شئون مراكز ضريبية

مأمورية : الادارة المركزية مركز متوسطي الممولين

عنوان المأمورية : بلوك ٩ ب ٤٣ الحي العاشر

رقم التليفون : ١٦٣٩٥

إسم الممول : صن لايت لاداره الفنادق

رقم التسجيل الضريبي : ٢٠٠١٧٤٨٣٥

العنوان : E ٠٠ فندق روزيتا روزيتا خليج نعمه شرم الشيخ قسم اول شرم الشيخ

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 ٢٠٢٠
٢	صورة دفتر الجرد عام ٢٠٢٠
٣	قائمة المركز المالي والايضاحات المتممة لها لكل بند من بنودها حتي ٢٠٢٠
٤	كشف حساب بنكي يوضح حركة الحساب
٥	تحليل الايرادات علي مستوي الجهات خلال العام كإجماليات
٦	تحليل الايرادات علي مستوي الشهور سنوات ٢٠٢٠
٧	اختيار اكبر شهر من كل عام عينة ايرادات
٨	عمل تحليل لكل شهر عينة علي حدة يشمل رقم الفاتورة / التاريخ / اسم العميل / القيمة قبل الضريبة
٩	تحليل علي مستوي شهر العينة علي مستوي كل يوم من ايام شهر العينة كإجماليات تطابق إجمالي قيمة شهر العينة
١٠	فواتير كل شهر عينة جشنية علي حدة بالنسبة للايرادات

٢	البيانات والمستندات المطلوبة
١١	اول و اخر فاتورة ايراد من كل عام و اخر فاتورة عام ٢٠٢٠
١٢	شهادات العملاء بقيمة التعامل خلال كل عام
١٣	تحليل ومستندات مردودات المبيعات والخصم المسموح به ان وجد
١٤	تحليل بند ايرادات اخري وكافة المستندات المتعلقة بها
١٥	تحليل معادلة تكلفة الايرادات
١٦	حركة ٢ كارت صنف وتحليل الحركة كرسيد اول المدة ووارد ومنصرف ورسيد متبقي
١٧	فواتير الايرادات والمشتريات المؤيدة لحركة كل كارت صنف
١٨	محاضر جرد المخزون في نهاية كل عام كميات وقيمة لسنوات سنوات-٢٠٢٠
١٩	تحليل المشتريات المحلية علي مستوي الموردين كاجماليات وتحديد ارقام التسجيل الضريبي لكل مورد
٢٠	شهادات بقيمة التعامل مع الموردين ان وجد
٢١	تحليل علي مستوي شهور السنة ٢٠٢٠
٢٢	اختيار اكبر شهر كعينة جشنيه من كل عام
٢٣	تحليل لكل شهر عينة كمشتريات محلية يشمل رقم الفاتورة / تاريخ الفاتورة / اسم المورد / رقم التسجيل الضريبي / قيمة الفاتورة قبل الضريبة
٢٤	ارفاق فواتير المشتريات لشهور العينة الجشنية السابق عرضها
٢٥	بالجنه لاجمالي السنه + رسوم جمركية (رسم وارد) + مصاريف بنكية + مصاريف داخل الدائرة الجمركية = قيمة التكلفة الاستيرادية خلال العام ان وجدت
٢٦	لكل رسالة / التاريخ / القيمة بالعملة / معامل التحويل / القيمة بالجنه / رسوم جمركية / م بنكية / م دائرة جمركية = تكلفة الرسائل الاستيرادية خلال العام
٢٧	اختيار اكبر ٣ رسائل استيرادية خلال العام
٢٨	تورة بالجنه + رسوم جمركية (رسم وارد) + مصاريف بنكية + مصاريف داخل الدائرة الجمركية = قيمة الرسالة الاستيرادية التي تم اخذها كعينة خلال العام
٢٩	ارفاق صور نماذج الافراج الجمركي للرسائل السابق اختيارها كعينة
٣٠	ارفاق ايصالات سداد رسم الوارد للرسائل السابق اختيارها كعينة
٣١	كشف حساب بنكي للمصاريف البنكية للرسائل العينة
٣٢	كافة الفواتير التي تثبت صحة وحقيقة مصاريف داخل الدائرة الجمركية لكل رسالة تم اختيارها كعينة
٣٣	تحليل مصاريف تشغيل ان وجدت علي مستوي البنود
٣٤	تحليل مصاريف التشغيل علي مستوي البنود والشهور
٣٥	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

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

وذلك للأسباب التالية
و ذلك لفحص ٢٠٢٠

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