



إقرار ضريبة الدخل السنوي
خاص بالشركات
(بنوك/شركات مالية/تأمين/وساطة/صرافة
/تأجير تمويلي)

الفترة
الضريبية

الرقم الضريبي	ص.ب	الرمز	مديرية/مكتب خدمات ضريبة	هاتف
اسم المكلف	الرقم الوطني للمنشأة			
العنوان				
عنوان النشاط الرئيسي (يعبأ في حالة نقص في العنوان او تغيره)				
المدينة	المنطقة	الحي	الشارع	
الرمز البريدي	ص.ب	هاتف	فاكس	

توجد حسابات منظمة	<input checked="" type="radio"/> نعم	<input type="radio"/> لا	تاريخ اقفال الحسابات	اسم المحاسب القانوني	رأس المال
نوع الشركة	<input type="radio"/> مساهمة عامة	<input type="radio"/> مساهمة خاصة	<input type="radio"/> ذات المسؤولية المحدودة	<input type="radio"/> تضامن	<input type="radio"/> أجنبية أو فرعها مقيمة أم غير مقيمة
	<input type="radio"/> أخرى				

(جدول ٩٩٠٠٠)		
فلس	دينار	حساب الضريبة
		الدخل الخاضع للضريبة المعدل من مصادر الدخل في المملكة ومن الإستثمارات الخارجية
		٩٩١٣٠
		ضريبة الدخل المستحقة
		٩٩٥١٠
		إعفاء تشجيع الإستثمار من ضريبة الدخل المستحقة للمشاريع الإستثمارية قبل ١/١/٢٠١٠
		٩٩٥٣٠
		مجموع التقاص من ضريبة الدخل المستحقة (اجمع من ٩٩٥٢٠٧ + ٩٩٥٠٤ + ٩٩٥٢٠٥ + ٩٩٥٢٠٩ + ٩٩٥٢٠٩ + ٩٩٥٢١٠)
		٩٩٥٢٠
		تقاص ٥٠ % من المسفقت عن الاملاك المؤجرة (بما لا يزيد عن البند ٩٩٥١٠)
		٩٩٥٢٠٧
		إقتطاع ٢ % من قيمة الاستيراد
		٩٩٥٢٠٤
		إقتطاع ٥ % من الفوائد والعمولات والأرباح على الودائع
		٩٩٥٢٠٥
		إقتطاع ٥ % من بدل الخدمة
		٩٩٥٢٠٩
		إقتطاع ٥ % من الإيجارات
		٩٩٥٢١٠
		رصيد ضريبة الدخل المستحقة/الزيادة عن مصادر الدخل من داخل المملكة ومن الإستثمارات الخارجية (٩٩٥٣٠ + ٩٩٥٢٠) - ٩٩٥١٠
		٩٩٥٤٠
		ضريبة الدخل المستحقة على الفروع الخارجية (محسوبة بنسبة ٣٠ % من الدخل الخاضع في البند ٩٩١٤٠ المتعلق بمصادر الدخل)
		٩٩٥٥٠
		الغرامة المترتبة على التأخير في تقديم الأقرار الضريبي (خاص لاستعمال الدائرة) (راجع الإرشاد الثاني والعشرين)
		٩٩٥٧٠
		مجموع أرصدة الضرائب المستحقة بما فيها الغرامة/الزيادة (٩٩٥٧٠ + ٩٩٥٥٠ + ٩٩٥٤٠)
		٩٩٥٩٠

خاص لاستعمال دائرة ضريبة الدخل

فلس	دينار	بموجب الايصال رقم	
دفع ضريبة دخل		التاريخ	
وغرامات			
وأخرى		التوقيع	
المجموع			

اسم المكلف:		٩- الدخل من البنوك والشركات المالية	
الدخل القائم من النشاط الرئيسي من داخل المملكة (٩١٢-٩١١)			
٩١١	الفوائد والعمولات الدائنة/ايرادات الاستثمار قبل مخصص مخاطر الاستثمار		
٩١٢	الفوائد والعمولات المدينة/حصص المودعين من ايرادات الاستثمار		
٩٢	فوائد وارياب محفظة الاوراق المالية (٩٢١+٩٢٢+٩٢٣+٩٢٤)		
٩٢١	فوائد السندات الحكومية/سندات التنمية/اسناد القرض		
٩٢٢	فوائد اذونات الخزينة		
٩٢٣	ارياح الاسهم وارياب الحصص الموزعة		
٩٢٤	ارياح المتاجرة بالحصص والاسهم والسندات.....الخ		
١٧٠٩	الايرادات الاخرى		
١٨٠٩	المصاريف الادارية والعمومية (منقولا من جدول ٩٥٠٠٠)		
٩٩	صافي الدخل /الخسارة داخل المملكة(١٧٠٩+٩٢+٩١)-(١٨٠٩)		
١٠-الدخل من شركات التأمين			
١٠١	صافي ارباح/خسائر فروع التأمين من داخل المملكة(من ١٠١١ الى ١٠١٦)		
١٠١١	صافي ارباح/خسائر فرع البحري		
١٠١٢	صافي ارباح/خسائر فرع السيارات		
١٠١٣	صافي ارباح/خسائر فرع الحريق		
١٠١٤	صافي ارباح/ خسائر فرع الحوادث العامة		
١٠١٥	صافي ارباح/خسائر فرع الحياة		
١٠١٦	صافي ارباح/خسائر فرع التأمين الصحي		
١٠٢	فوائد وارياب محفظة الاوراق المالية (من ١٠٢١ الى ١٠٢٤)		
١٠٢١	فوائد السندات الحكومية/سندات التنمية/اسناد القرض		
١٠٢٢	فوائد اذونات الخزينة		
١٠٢٣	ارياح الاسهم وارياب الحصص الموزعة		
١٠٢٤	ارياح المتاجرة بالحصص والاسهم والسندات.....الخ		
١٧١٠	الايرادات الاخرى		
١٨١٠	المصاريف الادارية والعمومية غير الموزعة على فروع التأمين (منقولا من جدول ٩٥٠٠٠)		
١٠٩	صافي الدخل / الخسارة داخل المملكة (١٠١+١٠٢+١٠١٠)-(١٧١٠)		
٢٠- الدخل من شركات الوساطة			
٢٠١	الدخل القائم من العمولات المقبوضة (٢٠١١-٢٠١٢)		
٢٠١١	ايرادات العمولات المقبوضة		
٢٠١٢	حصة هيئة الاوراق المالية		
٢٠٢	فوائد وارياب محفظة الاوراق المالية(من ٢٠٢٢ الى ٢٠٢٥)		
٢٠٢٢	فوائد السندات الحكومية/سندات التنمية/اسناد القرض		
٢٠٢٣	فوائد اذونات الخزينة		
٢٠٢٤	ارياح الاسهم وارياب الحصص الموزعة		
٢٠٢٥	ارياح المتاجرة بالحصص والاسهم والسندات.....الخ		
١٧٢٠	الايرادات الاخرى		
١٨٢٠	المصاريف الادارية والعمومية والأخرى (منقولا من جدول ٩٥٠٠٠)		
٢٠٥	صافي الدخل /الخسارة من داخل المملكة (٢٠١+٢٠٢+٢٠١٠)-(١٧٢٠)		

٦- الدخل من شركات الصرافة من داخل المملكة		اسم المكلف:
الدخل القائم من الصرافة (٦١٢+٦١١)	٦١	
صافي مبيعات العملات	٦١١	
كلفة العملات المباعة (٦١٢٢+٦١٢١) - ٦١٢٣	٦١٢	
عملات اول المدة	٦١٢١	
عملات مشتراة خلال السنة	٦١٢٢	
عملات اخر المدة	٦١٢٣	
الايادات الاخرى بما فيها فوائد واريابح محفظة الاوراق المالية	١٧٠٦	
المصاريف الادارية والعمومية (منقولاً من جدول ٩٥٠٠٠)	١٨٠٦	
صافي الدخل / الخسارة من داخل المملكة (١٧٠٦-١٨٠٦)	٦٩	
٤- الدخل من الاجارات		
الدخل الصافي / الخسارة من الاجارات (٤١٢-٤١١)	٤٣	
اجمالي الدخل من الاملاك المؤجرة	٤١١	
مصاريف الاجارات (٤١٢٤+٤١٢٢+٤١٢١)	٤١٢	
الرواتب والاجور(راجع الارشاد التاسع عشر)	٤١٢١	
الاستهلاكات(راجع الارشاد الثامن عشر)	٤١٢٢	
مصاريف اخرى (ارفق كشفًا بها)	٤١٢٤	
٤٠- الدخل من شركات التاجير التمويل من داخل المملكة		
مجموع الايرادات (٤٠١٤+٤٠١٣+٤٠١٢+٤٠١١)	٤٠١	
ايرادات التاجير التمويلي	٤٠١١	
ايرادات التاجير التشغيلي	٤٠١٢	
ايرادات خدمات التاجير	٤٠١٣	
ايرادات اخرى	٤٠١٤	
مجموع المصروفات (٤٠٢٤+٤٠٢٣+٤٠٢٢+٤٠٢١)	٤٠٢	
مصاريف التاجير المباشرة	٤٠٢١	
مصاريف ادارية وعمومية	٤٠٢٢	
مخصصات	٤٠٢٣	
مصاريف اخرى	٤٠٢٤	
صافي الدخل / الخسارة من داخل المملكة (٤٠٢-٤٠١)	٤٠٩	
صافي الدخل / الخسارة من كافة المصادر من داخل المملكة (٤+٦+٢٠+١٠+٩)	٩٩١٥٠	
صافي الدخل من الاستثمارات الخارجية	٩٩١٦٠	
يضاف / يطرح أية تعديلات سلبية أو موجبة - أرفق الكشف التعديلي	٩٩٣١٠١	
مجموع الدخل الصافية / الخسارة المعدلة (٩٩١٦٠+٩٩١٥٠) - (٩٩٣١٠١)	٩٩١٧٠	
مجموع التوزيعات (٩٩٣١٠٥+٩٩٣١٠٣)	٩٩٣١٠	
الخسارة المدورة من سنوات سابقة / من داخل المملكة (راجع الارشاد العشرين)	٩٩٣١٠٣	
التبرعات المدفوعة الى الدوائر الحكومية أو المؤسسات الرسمية أو العامة أو البلديات	٩٩٣١٠٥	
الدخل الخاضع للضريبة من مصادر الدخل من داخل المملكة ومن الاستثمارات الخارجية (٩٩٣١٠ - ٩٩١٧٠)	٩٩١١٠	
ينزل التبرعات والإشتراكات المدفوعة في المملكة لمقاصد دينية أو خيرية أو انسانية أو علمية أو رياضية أو مهنية أو لاجازاب حسب شروط القانون	٩٩١٢٠	
الدخل الخاضع للضريبة المعدل من مصادر الدخل من داخل المملكة ومن الاستثمارات الخارجية(ينقل الى جدول ٩٩٠٠٠)	٩٩١٣٠	
الدخل الخاضع /الخسارة من الفروع الخارجية (وتحسب ضريبيته في بند ٩٩٥٥٠ من جدول ٩٩٠٠٠)	٩٩١٤٠	

اسم المكلف :		(جدول ٩٥٠٠٠)	
المصاريف الإدارية والصومية والأخرى (اجمع من ٩٥١١٠ إلى ٩٥٢٠٠)			
٩٥١١٠	الرواتب والاجور والمزايا الأخرى		
٩٥١١٠١	الرواتب والاجور والمزايا الأخرى المدفوعة للعاملين (راجع الإرشاد الحادي والعشرين)		
٩٥١١٠٢	الرواتب والاجور المدفوعة للشركاء واطباء مجلس الإدارة		
٩٥١٢٠	الإيجارات والخلوات المدفوعة		
٩٥١٢٠١	الإيجارات المدفوعة		
٩٥١٢٠٢	الخلوات المدفوعة (راجع الإرشاد التاسع)		
٩٥١٣٠	الاستهلاكات والإطفاءات ومصاريف التأسيس وما قبل التشغيل (٩٥١٣٠١+٩٥١٣٠٢)		
٩٥١٣٠١	الاستهلاكات والإطفاءات		
٩٥١٣٠٢	مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل (راجع الإرشاد الثاني عشر)		
٩٥١٤٠	الفوائد والعمولات البنكية (٩٥١٤٠١+٩٥١٤٠٢)		
٩٥١٤٠١	الفوائد والعمولات البنكية المدفوعة داخل المملكة		
٩٥١٤٠٢	الفوائد والعمولات البنكية المدفوعة خارج المملكة		
٩٥١٥٠	الاعتاب والاستشارات والعمولات المهنية		
٩٥١٥٠١	الاعتاب والاستشارات والعمولات المهنية المدفوعة داخل المملكة		
٩٥١٥٠٢	الاعتاب والاستشارات والعمولات المهنية المدفوعة خارج المملكة		
٩٥١٦٠	الشهرة وحق الامتياز (٩٥١٦٠١+٩٥١٦٠٢) (راجع الإرشاد الثامن)		
٩٥١٦٠١	الشهرة وحق الامتياز المدفوع داخل المملكة		
٩٥١٦٠٢	الشهرة وحق الامتياز المدفوع خارج المملكة		
٩٥١٧٠	التبرعات		
٩٥١٨٠	المخصصات (٩٥١٨٠١+٩٥١٨٠٢)		
٩٥١٨٠١	مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها		
٩٥١٨٠٢	المخصصات الأخرى		
٩٥١٩٠	المصاريف الأخرى		
٩٥٢٠٠	الديون المعدومة		
مجموع (الجدول ٩٥٠٠٠) يوزع على مصادر الدخل المختلفة			

٩٥٣٠١	المبالغ المدفوعة لأي شخص غير مقيم بالمملكة بموجب المادة ١٢	راجع الإرشاد السابع والعشرين
٩٥٣٠٢	المبلغ المقتطع بموجب المادة ١٢	ارفق صورة عن الوصل
٩٥٣٠٣	المبالغ المدفوعة لأي شخص بموجب المادة ١٢	راجع الإرشاد الثامن والعشرين
٩٥٣٠٤	المبلغ المقتطع بموجب أحكام المادة ١٢	ارفق صورة عن الوصل

اشهد بأن كافة المعلومات الواردة بهذا الكشف صحيحة وحقيقية وكاملة وانني قد ادرجت فيه جميع مصادر دخلي الخاضعة للضريبة.
أرفق مقدار الضريبة المستحقة نقداً / حوالة / شيك رقم [] على بنك []
راجين تبليغ كافة الأشعارات الخاصة بالشركة على عنوان البريد الإلكتروني : []
أو الهاتف النقال [] أو فاكس [] واعتبار الشركة بلغت هذه الأشعارات بالذات وفقاً
رقم : [] رقم : [] لاحكام القانون.
التاريخ [] / [] / [] توقيع المكلف / المفوض []
اشهد انني قمت بتعبئة هذا الكشف بناءً على المعلومات التي قدمت لي من المكلف
التاريخ [] / [] / [] توقيع الشخص الذي قام بتعبئة
الإقرار []

خاص لاستعمال دائرة ضريبة الدخل والمبيعات

مديرية / مركز خدمات
ضريبة []
تاريخ استلام الإقرار [] / [] / [] استلام الإقرار السنوي []
اسم مقدم الإقرار [] اسم وتوقيع مستلم الإقرار []