تنبيه : لا يعتد بأي نموذج جرى التعديل عليه يدوياً لجهة تغيير الفترة الضريبية أو رقم المستند أو رقم التسجيل أو إسم المكلف وإعتباره باطلاً مع ما قد يتبع ذلك من إجراءات.

الجمهورية اللبنانية — الضريبة على القيمة المضافة VAT — وزارة المالية

ق ١ – ٢ تصـــــريح دوري

رقم المستند:

رقم التسجيل
في الضريبة على القيمة المضافة

									-		

عن الفترة : من اليوم / الشهر / السنة إلى اليوم / الشهر / السنة

تاريخ إنتهاء مهلة التصريح : اليوم / الشهر / السنة

في حال تمديد مهلة التصريح إستثنائياً وفقاً لأحكام المادة ٣٩ من قانون الإجراءات الضريبية

تاريخ إنتهاء مهلة التصريح : اليوم / الشهر / السنة

إسم المكلف _____

الشهرة التجارية _____

العنوان

محافظة _____ قضاء _____ منطقة _____

حي _____ شارع _____ مبنى _____ ط. _____

الرمز البريدي _____ ص.ب. رقم _____ المنطقة _____

هاتف _____ هاتف _____ فاكس _____

البريد الإلكتروني (e-mail): _____

الإيرادات

		المبلغ الإجمالي ل.ل.(١)	الضريبة المستحقة للدفع ل.ل.(٢)	الضريبة القابلة للحسم ل.ل.(٣)
صافي الإيرادات الخاضعة	١٠٠			
سلفات مقبوضة عن عمليات خاضعة	١١٠			
صافي الإيرادات الخاضعة المحتسبة ضريبتها مسبقاً لدى المنبع	١٢٠			
صافي الإيرادات المعفاة مع حق الحسم	١٣٠			
صافي الإيرادات المعفاة دون حق الحسم	١٤٠			
صافي الإيرادات الخارجة عن نطاق الضريبة	١٥٠			
صافي مبيع أصول ثابتة خاضعة	١٦٠			
صافي مبيع أصول ثابتة غير خاضعة	١٦٥			
ضريبة مستحقة للدفع عن مبالغ مستحقة لغير المقيمين	١٧٠			
مختلف إشرح :*	١٨٠			
المجموع	١٩٠			

المشتريات والأعباء

صافي المشتريات** (+/ -) قيمة التغيير في المخزون في حال وجوده	٢٠٠			
صافي الأعباء **	٢١٠			
سلفات مدفوعة عن عمليات خاضعة	٢٢٠			
صافي مشتريات أصول ثابتة **	٢٣٠			
مبالغ مشتريات محتسبة ضريبتها مسبقاً لدى المنبع	٢٤٠			
المجموع	٢٥٠			

		المبلغ ل.ل. (١)
الضريبة المستحقة للدفع	٣٠٠	
تنزيل: الرصيد المدور من الفترة الضريبية السابقة بعد تنزيل المبلغ المطلوب إسترداده في حال وجوده	٣١٠	
تنزيل: ضريبة قابلة للحسم عن الفترة الحالية	٣٣٠	
صافي الضريبة المستحقة للدفع	٣٤٠	
رصيد مدور قابل للإسترداد ***	٣٥٠	
المبلغ الذي أجري به مقاصة (من طلب الإسترداد ق٧-٣ خانة(١) ٢٧٠)	٣٥٥	
غرامة المادة ١٠٧ التأخير في تقديم طلب التسجيل من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦٠	
غرامة المادة ١٠٩ التأخر أو عدم تقديم التصريح الضريبي من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦١	
غرامة المادة ١١٠ التصاريح الضريبية غير الصحيحة من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦٢	
غرامة المادة ١١١ الإغفال عن التصريح بمعلومات من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦٣	
غرامة المادة ١١٣ المخالفات المتعلقة بالفواتير البند ١ من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦٤	
غرامة المادة ١١٣ المخالفات المتعلقة بالفواتير البند ٢ من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦٥	
غرامة المادة ١١٤ عدم مسك السجلات والمستندات المحاسبية من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦٦	
غرامة المادة ١١٥ عرقلة إجراءات المراقبة الضريبية من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦٧	
غرامة المادة ١٥٠ اصدار فاتورة مخالفة للقانون من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤	٣٦٨	
إجمالي المتوجب دفعه ****	٣٧٠	

اسم الشخص الذي ساهم بتحضير النموذج

الإسم الكامل _____ الصفة _____ رقم التسجيل (لدى وزارة المالية) | | | | | | | | | | | |

العنوان محافظة _____ قضاء _____ منطقة _____ حي _____ شارع _____

مبنى _____ ط. _____ هاتف _____ فاكس _____

البريد الإلكتروني (e-mail): _____

إفادة	خاص بالإدارة
أنا الموقّع أدناه أشهد بصدق وصحة المعلومات التي ينطوي عليها هذا التصريح	تاريخ الورود أو الإيداع بالبريد اليوم / الشهر / السنة
إسم الموقّع _____	رقم إيصال التصريح _____
الصفة _____	إسم مستلم التصريح _____
التوقيع _____ التاريخ اليوم / الشهر / السنة	التوقيع _____

* إن لديك تجارة مجوهرات، الرجاء تعبئة الملحق " ق ١٢-٢ "
** يرجى تعبئة الملحق " ق١١-٢ " من أجل تعبئة هذه الخانة.
*** في حال كان مقدم التصريح له الحق بالإسترداد عن هذه الفترة الضريبية، يرفق طلب إسترداد الضريبة على القيمة المضافة.
**** يدوّر لصالح الخزينة كسر الألف ليرة إلى ألف ليرة. ويستعمل نموذج إشعار الدفع "ص٤" لتأدية الضريبة.

SPECIMEN