

التصريح الشهري بالأداءات

رمز التصريح

الشهر

السنة

1010103 A/A/C/000

المعرف الجبائي

202201

الاسم واللقب أو الاسم الاجتماعي:

baha mahrez

العنوان أو المقر الاجتماعي :

الترقيم البريدي

النشاط:

Interprètes

تاريخ توقيف النشاط

نوع الأداء أو المعلوم المدفوع على أساس هذا التصريح : ضع علامة (x) في الخانة المناسبة

المعالم الراجعة للجماعات			معلوم الطابع الجبائي	المعالم على التأمين	معالم أخرى على رقم المعاملات	الأداء على القيمة المضافة	المعلوم على الاستهلاك	المساهمة في صندوق النهوض بالمسكن لفائدة الأجراء	الأداء على التكوين المهني	الخصم من المورد
معلوم الإجازة	المعلوم على النزل	المعلوم على المؤسسات								
		X	X			X		X	X	X
الخصم من المورد										
البيانات				أساس الخصم	النسبة	مبلغ الخصم				
1- المرتبات والأجور والجرايات والإيرادات العمرية التي تحملت خصما من المورد طبقا للقانون العام										
2- المرتبات والأجور والمكافآت و المنح والامتيازات العينية الأخرى المدفوعة للأجانب					20%					
3- المساهمة الاجتماعية التضامنية المستوجبة على المرتبات والأجور والمنح و الجرايات و الإيرادات العمرية										
4- العمولات وأجور الوساطة والأكرية ومكافآت الأنشطة غير التجارية										
* المدفوعة للمقيمين والمستقرين										
● أشخاص طبيعيين					10%					
● أشخاص معنويون					10%					
* المدفوعة لغير المقيمين وغير المستقرين										
● أشخاص طبيعيين					15%					
● أشخاص معنويون					15%					
5- الأتعاب المدفوعة للأشخاص الطبيعيين غير الخاضعين للنظام الحقيقي					10%					
6- الأتعاب المدفوعة للأشخاص المعنويين الخاضعين للضريبة على الشركات و التجمعات و شركات الأشخاص و ما شابهها و الأشخاص الطبيعيين الخاضعين للضريبة على الدخل حسب النظام الحقيقي					3%					
7- المكافآت المدفوعة إلى الفنانين و المبدعين					5%					
8- أكرية النزل المدفوعة إلى الأشخاص المعنويين و الأشخاص الطبيعيين الخاضعين للنظام الحقيقي					5%					
9- المكافآت المدفوعة مقابل النجاعة في إسداء الخدمات لفائدة الغير					10%					

البيانات	أساس الخصم	النسبة	مبلغ الخصم
10- فوائد الإيداعات بالحسابات الخاصة للادخار لدى المؤسسات البنكية و صندوق الادخار التونسي		20%	
11- مداخيل رؤوس الأموال المنقولة الأخرى			
* الراجعة للمقيمين			
● أشخاص طبيعيون		20%	
● أشخاص معنويون		20%	
* الراجعة لغير المقيمين			
● أشخاص طبيعيون		20%	
● أشخاص معنويون		20%	
12- حصص الأسهم			
* الراجعة إلى الأشخاص الطبيعيين المقيمين		10%	
* الراجعة إلى الأشخاص المعنويين و الأشخاص الطبيعيين غير المقيمين		10%	
13- المكافآت والمنح المسندة لأعضاء المجالس والهيئات واللجان			
* الراجعة للمقيمين			
● أشخاص طبيعيون		20%	
● أشخاص معنويون		20%	
* الراجعة لغير المقيمين			
● أشخاص طبيعيون		20%	
● أشخاص معنويون		20%	
14- التأجيلات المدفوعة للأجراء وغير الأجراء مقابل عمل وقي أو ظرفي خارج نشاطهم الأصلي		15%	
15- فوائد القروض المدفوعة للمؤسسات البنكية غير المستقرة بالبلاد التونسية		10%	
16- سعر التفويت في العقارات و في الحقوق المتعلقة بها المصرح به بالعقد			
* بالنسبة إلى المقيمين و المستقرين		2.5%	
* بالنسبة إلى غير المقيمين و غير المستقرين		2.5%	
● أشخاص طبيعيون		10%	
● أشخاص معنويون غير مستقرون بالنسبة للعقارات و الحقوق المتعلقة بها و الحقوق الاجتماعية في الشركات المدنية العقارية			
17- المبالغ المدفوعة بعنوان الاقتناءات من سلع و معدات و تجهيزات و خدمات التي تساوي أو تفوق 1000 بما في ذلك الأداء على القيمة المضافة			
* لدى المؤسسات الخاضعة للضريبة على الشركات بنسبة 15%		1%	
* لدى المؤسسات الخاضعة للضريبة على الشركات بنسبة 10%		0.5%	
* لدى المؤسسات الفردية المنتفعة بطرح ثلثي المداخيل		0.5%	
* لدى المؤسسات الأخرى		1.5%	

البيانات	أساس الخصم	النسبة	مبلغ الخصم
18- خصم الأداء على القيمة المضافة من المورد على المبالغ المدفوعة من قبل المؤسسات والمنشآت العمومية والتي تساوي أو تفوق 1000 دينار بما في ذلك الأداء على القيمة المضافة		25%	
19- خصم الأداء على القيمة المضافة من المورد بعنوان العمليات المنجزة مع الأشخاص الذين ليست لهم مؤسسة بالبلاد التونسية		100%	
20- المكافآت المدفوعة إلى غير المقيمين الذين ينجزون أشغال بناء أو عمليات تركيب أو أو خدمات أخرى لا تتجاوز مدتها ستة أشهر		5%	
21- المبالغ المدفوعة إلى غير المقيمين الذين ينشطون في إطار منشآت دائمة والذين لا يودعون التصريح في الوجود قبل بدأ النشاط			
* منشآت دائمة تابعة لمؤسسات مقيمة ببلد أو إقليم ذي نظام جبائي تفاضلي		25%	
* منشآت دائمة أخرى		15%	
22- التسبقة الموظفة على البيوعات المؤسسات الصناعية و مؤسسات تجارة الجملة إلى الأشخاص الطبيعية الخاضعين لضريبة على الدخل حسب النظام التقديري في صنف الأرباح الصناعية والتجارية أو على قاعدة تقديرية في صنف أرباح المهن غير التجارية		1%	
23- القيمة الزائدة المتأتية من تفويت الأشخاص غير المقيمين و غير المستقرين في الأسهم أو في المنابات الاجتماعية أو في حصص الصناديق المنصوص عليها بالتشريع المتعلق بها			
* أشخاص طبيعيون		10%	
* أشخاص معنويون		15%	
24- المكافآت الأخرى المدفوعة إلى غير المقيمين غير المستقرين			
* أشخاص طبيعيون		15%	
* أشخاص معنويون		15%	
25- المكافآت الراجعة إلى أشخاص مقيمين أو مستقرين ببلد أو إقليم ذي نظام جبائي تفاضلي		25%	

البيانات	أساس الخصم	النسبة	مبلغ الخصم
26- مبلغ العمولة الراجعة إلى الموزعين المعتمدين لمشغلي شبكة الإتصالات			
* أشخاص طبيعيون		1.5%	
* أشخاص معنويون		1%	
27- الخصم من المورد بعنوان معالم التسجيل المستوجبة على عقود الصفقات العمومية			
28- الخصم من المورد بعنوان المبالغ المتأتية من ألعاب الرهان والحظ واليانصيب		25%	
29- مبلغ الضريبة الموظفة على بيوعات مؤسسات الإنتاج الصناعي والمؤسسات الناشطة في قطاع التجارة لفائدة المتدخلين في توزيع السلع والمنتجات والخدمات والتي لا تتجاوز قيمتها الجملية 20,000 دينار سنويا		3%	
المجموع	0.000		

الأداء على التكوين المهني

الانتفاع بالتسبقة على الأداء على التكوين المهني					نعم		لا	
البيانات					أساس الأداء	النسبة	الأداء المستوجب	الأداء القابل للطرح
* الصناعات المعملية						1%		
* الأنشطة الأخرى						2%		
طرح مبلغ التسبقة								
طرح مبلغ فائض التسبقة الذي لم يتسن طرحه								
طرح مبلغ العائدات التي لم يتسن طرحها								
مبالغ إضافية للطرح بعنوان التسبقة أو العائدات								
مبالغ للطرح من فائض العائدات التي لم يتسن طرحها								
المجموع							0.000	
الباقى : (ب) مستوجب أو (ف) فائض								

مؤسسة معفاة					نعم		لا	
قرار المصادقة في المبالغ النهائية بعنوان طرح التسبقة					رفض		قبول	تاريخ استلام مقرر المصادقة
						اليوم	الشهر	السنة
مؤسسة معفاة					نعم		لا	

المساهمة في صندوق النهوض بالمسكن لفائدة الأجراء

أساس المساهمة			النسبة	المساهمة المستوجبة
			1%	

المعلوم على الاستهلاك

البيانات					المبلغ	النسبة	المعلوم المستوجب	المعلوم القابل للطرح
1- رقم المعاملات دون اعتبار المعلوم على الاستهلاك والأداء على القيمة المضافة								
2- الشراءات:								
شراءات محلية								
شراءات موروثة								
المجموع								
الباقى : (ب) مستوجب أو (ف) فائض (I) - (II)								
الفائض من الشهر السابق								
المبالغ المسترجعة								
الباقى المستوجب أو الفائض (ب) أو (ف)								

الأداء على القيمة المضافة (أ.ق.م)

البيانات	المبلغ	النسبة	أ.ق.م, المستوجب	أ.ق. م, القابل للطرح
1- رقم المعاملات الخاضع للأداء على القيمة المضافة دون اعتبار أ. ق . م		7%		
		13%		
		19%		
* عمليات التسليم للنفس				
2- الشراءات الخاضعة لأ. ق, م, دون اعتبار أ. ق, م, والتي تخول حق الطرح				
- شراء عقارات :				
- شراء معدات :				
* محلية				
* موردة				
- شراءات أخرى :				
* محلية				
* موردة				
3- طروحات أخرى :				
* أ. ق, م, المستوجب على المبالغ التي تساوي أو تفوق 1000 دينار بما في ذلك أ. ق, م, ومبلغ الخصم من المورد		25%		
* أ. ق, م, المستوجب على العمليات المنجزة مع الأشخاص الذين ليست لهم مؤسسات بالبلاد التونسية		100%		
* أ. ق, م, تقديري على وسائل النقل				
* عمليات التسليم للنفس				
4-التعديلات :				
- طرح إضافي :				
* بعنوان عمليات الفسخ والإلغاء				
* بعنوان عمليات أخرى				
- إعادة دفع				
المجموع			19.760	0.000

الباقى : (ب) مستوجب أو (ف) فائض (II) - (II)	P	19.760		
الفائض من الشهر السابق :	0.000			
المبلغ المسترجع :				

قسيمة خاصة بالمؤسسات التي طلبت استرجاع فائض الأداء على القيمة المضافة المعني بإيقاف حق الطرح

فائض الأداء المطلوب استرجاعه والذي تم إيقاف حق طرحه خلال الشهر				
المبلغ الذي تم استرجاعه من هذا الفائض				
الباقى من فائض الأداء المطلوب استرجاعه والذي تم إيقاف حق طرحه خلال الأشهر السابقة				
مبلغ الفائض المعني باسترجاع حق الطرح (تجاوز 120 يوما من تاريخ العمل بإيقاف حق الطرح				
الباقى من فائض الأداء المطلوب استرجاعه والذي تم إيقاف حق طرحه				
الباقى : (ب) مستوجب أو (ف) فائض	19.760	P		
نسبة الطرح المائوية بعنوان النشاط الخاضع بصفة جزئية				
السنة المالية الجارية	السنة المالية الفارطة	الفارق		

إرشادات أخرى

البيانات	المبلغ	أ.ق. م. القابل للطرح	أ.ق.م. المستوجب
شراءات بتوقيف العمل بالأداء على القيمة المضافة			
شراءات بتوقيف العمل بالأداء على القيمة المضافة بعنوان المواد و التجهيزات التي تدخل ضمن مكونات إنجاز صفقات بالخارج تساوي أو تفوق 3 مليون دينار			
شراءات معفاة			
شراءات لدى غير الخاضعين للأداء على القيمة المضافة			
شراءات أخرى خاضعة ل أ.ق.م دون اعتبار أ. ق. م. ولا تنتفع بحق الطرح			
تصدير بضائع وخدمات			
بيوعات بتوقيف العمل أ.ق. م			
رقم المعاملات المعفى من أ.ق.م			
التفويت على الرصيف			
المجموع			

معاليم أخرى على رقم المعاملات

المعلوم	الأساس (د)	النسبة	المعلوم المستوجب (د)
1- استخلاصات لفائدة صندوق تنمية القدرة التنافسية في قطاعات الصناعة و الخدمات و الصناعات التقليدية			
المعلوم المهني		1%	
المعلوم على المصبرات الغذائية		1%	
2- استخلاصات لفائدة صندوق تنمية القدرة التنافسية في القطاع الفلاحي والصيد البحري			
المعلوم الموظف على منتوجات الصيد البحري		2%	
المعلوم على القطنانیا والصوجا		2.5%	
المعلوم على الخضر والغلال		2%	
المعلوم على اللحوم		0,050 د/ كغ	

المعلوم	الأساس (د)	النسبة	المعلوم المستوجب (د)
3- استخلاصات لفائدة صندوق تنمية القدرة التنافسية في قطاع السياحة			
المعلوم الموظف على مستغلي المؤسسات السياحية والمطاعم السياحية المصنفة		1%	
المعلوم على الرحلات الجوية و البحرية الدولية		20 د/ مسافر	
4- الأتاوة لفائدة صندوق تنمية المواصلات وتكنولوجيات المعلومات والاتصال		5%	
5- استخلاصات لفائدة الصندوق الوطني للتشغيل			
المعلوم على البيوعات المحلية للشاي والقهوة		0,150 د/ كغ	
المعلوم التعويضي على الإسمنت		2 د / طن	
المعلوم على بيع الإسمنت		1 د / طن	
6- المعلوم الموظف على الطماطم المعدة للتحويل		0,005 د/ كغ	
مساهمة منتجي الطماطم		0,028 د/ كغ	
مساهمة مستغلي وحدات التحويل			
7- معلوم للمحافظة على البيئة لفائدة صندوق مقاومة التلوث		7%	

			8- استخلاصات لفائدة صندوق الانتقال الطاقى
	واط 1000/د10		معلوم على أجهزة تكييف الهواء
	40%		معلوم على المصابيح والأتابيب
			معلوم على المنتجات الطاقية المستهلكة
			9- معلوم على الألعاب التي تتم المشاركة فيها مباشرة بالهاتف أو عن طريق المراسلات القصيرة أو الموزع الصوتي
	1%		10- معلوم لفائدة صندوق التشجيع على الإبداع الأدبي والفني
	1%		11- معلوم لفائدة صندوق تمويل الراحة البيولوجية في قطاع الصيد البحري
			12- أتاوة الدعم لفائدة الصندوق العام للتعويض
	1%		الأتاوة الموظفة على المطاعم المصنفة طبقا للتشريع الجاري به العمل والمقاهي من الصنف الثاني والصنف الثالث وقاعات الشاي
	3%		الأتاوة الموظفة على الملاهي و الملاهي الليلية غير التابعة لمؤسسة سياحية و محلات صنع المرطبات
			13- معلوم تضامني لفائدة صندوق تعويض الأضرار الفلاحية الناجمة عن الجوائح الطبيعية موظف على:
	1%		الخضر و الغلال
	1%		الحبوب المجمعة من قبل ديوان الحبوب
	1%		الزيتون
	1%		منتجات الصيد البحري
			14- معلوم الإقامة بالنزل السياحية
	1%		15- معلوم لفائدة صندوق دعم الصحة العمومية
	0,100 د/كغ		16- المعلوم على السكر
			المجموع

معلوم الطابع الجبائي
1- المعلوم المستوجب على المبالغ المفوترة و المبالغ المستخلصة بعنوان خدمات الهاتف و خدمات الأنترنات

2- المعلوم المستوجب على تذاكر البيع المسلمة من قبل المغازات التجارية و المستغلين لعلامة تجارية أجنبية		
رقم الفرع الثانوي	عدد التذاكر	المعلوم المستوجب
المجموع		

3- المعلوم المستوجب على الوثائق الأخرى			
رقم الفرع الثانوي	الوثيقة الخاضعة للمعلوم		عدد الوثائق
	الرمز	نوع الوثيقة	المعلوم المستوجب (د)
			1
المجموع			0.600
المجموع العام			

المعلوم على النزل			
رقم المعاملات الخام	أساس المعلوم (د)	النسبة	المعلوم المستوجب
		2%	

المعلوم على المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية			
1- مؤسسات تروج قصرا منتجات خاضعة لنظام المصادقة الإدارية للأسعار	أساس المعلوم (د)	النسبة	المعلوم المستوجب
رقم المعاملات المحلي الخام المحقق		0.1%	
رقم المعاملات المتأتي من التصدير		0.1%	
2- مؤسسات تدفع المعلوم على المؤسسات على أساس 25% من الضريبة على الدخل أو الضريبة على الشركات	أساس المعلوم (د)	النسبة	المعلوم المستوجب

2- مؤسسات تدفع المعلوم على المؤسسات على أساس 25% من الضريبة عل الدخل أو الضريبة على الشركات	أساس المعلوم (د)	النسبة	المعلوم المستوجب
الضريبة على الدخل أو على الشركات المستوجبة		25%	
3- مؤسسات أخرى	أساس المعلوم (د)	النسبة	المعلوم المستوجب
رقم المعاملات المحلي الخام المحقق	171.760	0.2%	0.343
رقم المعاملات المتأتي من التصدير و من العمليات المنتفعة بنفس النظام الجبائي للتصدير		0.1%	
المعلوم على المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية			

4- احتساب المعلوم على المؤسسات	
المعلوم المستوجب	
المعلوم على المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية	
المعلوم المستوجب بعنوان الأشهر السابقة	
المجموع	
المعلوم المستوجب سنويا	
الحد الأدنى للمعلوم على المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية	
الباقى مستوجب	

معلوم الإجازة الموظف على محلات بيع المشروبات بالنسبة لسنة :			
---	--	--	--

الجماعة المحلية	صنف 1	صنف 2	صنف 3	المجموع العام
	المبلغ	عدد المحلات	المجموع	عدد المحلات
	25	150	300	
	25	150	300	
	25	150	300	
	25	150	300	
المجموع				

خلاصة الأداءات والمعاليم الواجب دفعها					
الضريبة أو المعلوم	مبلغ أصل الأداء	الطرح (الأداء المدفوع)	الأداء المستوجب	خطايا التأخير	المجموع
الخصم من المورد	0.000				
الأداء على التكوين المهني	0.000				
المساهمة في صندوق النهوض بالمسكن لفائدة الأجراء	0.000				
المعلوم على الاستهلاك					
الأداء على القيمة المضافة	19.760				
معاليم أخرى على رقم المعاملات					
معاليم الطابع الجبائي	0.600				
المعاليم الراجعة للجماعات المحلية :					
المعلوم على النزل					
المعلوم على المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية	0.343				
معلوم الإجازة					
المعلوم الأدنى	0.000				
المجموع	20.703				

إني الممضي أسفله أشهد بصحة البيانات التي تضمنتها هذا التصريح		رمز الدفع		رمز القباضة		القباضة المالية بـ
في	رقم الوصل					
الإمضاء	تاريخ الوصل					
	طابع القباضة					