

الجمهورية اللبنانية

الضريبة على القيمة المضافة VAT

وزارة المالية

ق ٤ - ٢

تعديل تصريح 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 المصحح ل.ل. (١)	الضريبة المستحقة للدفع المصححة ل.ل.(٢)	الضريبة القابلة للحسم المصححة ل.ل.(٣)
١٠٠		
١١٠		
١٢٠		
١٣٠		
١٤٠		
١٥٠		
١٦٠		
١٦٥		
١٧٠		
١٨٠		
١٩٠		

صافي الإيرادات الخاضعة

سلفات مقبوضة عن عمليات خاضعة

صافي الإيرادات الخاضعة المحتسبة ضريبتها مسبقاً لدى المنبع

صافي الإيرادات المعفاة مع حق الحسم

صافي الإيرادات المعفاة دون حق الحسم

صافي الإيرادات الخارجة عن نطاق الضريبة

صافي مبيع أصول ثابتة خاضعة

صافي مبيع أصول ثابتة غير خاضعة

ضريبة مستحقة للدفع عن مبالغ مستحقة لغير المقيمين

مختلف إشرح :

المجموع

المشتريات والأعباء

صافي المشتريات** (+/-) قيمة التغير في المخزون في حال وجوده

صافي الأعباء

سلفات مدفوعة عن عمليات خاضعة

صافي مشتريات أصول ثابتة

مبالغ مشتريات محتسبة ضريبتها مسبقاً لدى المنبع

المجموع

المبلغ الإجمالي المصحح ل.ل.(٤)	المبلغ الإجمالي كما في التصريح ل.ل. (٥)	الفروقات ل.ل. (٦)
٣٠٠		
٣١٠		
٣٣٠		
٣٤٠		
٣٥٠		
٣٥٥		
٣٦٠		
٣٦١		
٣٦٢		
٣٦٣		
٣٦٤		
٣٦٥		
٣٦٦		
٣٦٧		
٣٦٨		
٣٧٠		

الضريبة المستحقة للدفع

تنزيل: الرصيد المدور من الفترة الضريبية السابقة بعد تنزيل المبلغ المطلوب إسترداده في حال وجوده

تنزيل: ضريبة قابلة للحسم عن الفترة الحالية

صافي الضريبة المستحقة للدفع

رصيد مدور قابل للإسترداد ***

المبلغ الذي أجري به مقاصة (من طلب الإسترداد ق٧-٣ خاتمة١)٢٧٠

غرامة المادة ١٠٧ التأخير في تقديم طلب التسجيل من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

غرامة المادة ١٠٩ التأخر أو عدم تقديم التصريح الضريبي من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

غرامة المادة ١١٠ التصاريح الضريبية غير الصحيحة من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

غرامة المادة ١١١ الإغفال عن التصريح بمعلومات من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

غرامة المادة ١١٣ المخالفات المتعلقة بالفواتير البند ١ من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

غرامة المادة ١١٣ المخالفات المتعلقة بالفواتير البند ٢ من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

غرامة المادة ١١٤ عدم مسك السجلات والمستندات المحاسبية من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

غرامة المادة ١١٥ عرقلة إجراءات المراقبة الضريبية من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

غرامة المادة ١٥٠ اصدار فاتورة مخالفة للقانون من قانون الإجراءات الضريبية رقم ٢٠٠٨/٤٤

إجمالي المتوجب دفعه ****

أسباب الفروقات وفي أي حسابات مع تفاصيلها

إسم 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 الموقعُ أدناه أشهد بصدق وصحة المعلومات التي ينطوي عليها هذا التعديل

إسم الموقع

الصفة

التوقيع

التاريخ

اليوم / الشهر / السنة

تاريخ الورود أو الإيداع بالبريد

اليوم / الشهر / السنة

رقم إيصال التعديل

إسم مستلم التعديل

التوقيع

ملاحظة: الرجاء القيام بذكر المبالغ المصححة في الخانات أعلاه . وفي حال عدم ورود أي تصحيح يطلب إعادة تدوين المبالغ المذكورة في التصريح الدوري "ق ١-٢".

*** 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.

نموذج ق ٤ - ٢ طبعة ٥ - الضريبة على القيمة المضافة - ٢٠١٠