



الضريبة على القيمة المضافة
إقرار ربع سنوي

المادة 111 من المدونة العامة للضرائب (م.ع.ض)

المديرية الجهوية أو الإقليمية :

تقسيمية :

الربع / / من السنة / / / / /

الواقعة المنشئة للضريبة : نظام القبض نظام المديونية

هوية الخاضع للضريبة

رقم التعريف الضريبي : / / / / / / / / / / / / رقم البطاقة الوطنية للتعريف أو بطاقة الإقامة : / / / / / / / / / / / /

الإسم العائلي والشخصي أو العنوان التجاري :

المهنة أو النشاط الرئيسي :

عنوان المقر الاجتماعي أو المؤسسة الرئيسية أو الموطن الضريبي :

الهاتف : / / / / / / / / / / / / الفاكس : / / / / / / / / / / / / البريد الإلكتروني :

أ	تقدير مفصل لمجموع رقم الأعمال	المبلغ
010	مبلغ رقم الأعمال بما في ذلك العمليات الغير الخاضعة للضريبة (دون اعتبار الضريبة)	/ / / / / / / / / / / /
020	- العمليات الخارجة عن نطاق تطبيق الضريبة على القيمة المضافة	/ / / / / / / / / / / /
030	- العمليات المعفاة من الضريبة دون الحق في الخصم (المادة 91 من م.ع.ض)	/ / / / / / / / / / / /
040	- العمليات المعفاة من الضريبة مع الحق في الخصم (المادة 92 من م.ع.ض)	/ / / / / / / / / / / /
050	- العمليات المنجزة مع وقف استيفاء الضريبة على القيمة المضافة (المادة 94 من م.ع.ض)	/ / / / / / / / / / / /
060	رقم الأعمال الخاضع للضريبة حسب الأسعار اثناء (الفرق: السطر 10-20+30+40+50)	/ / / / / / / / / / / /
ب	تقدير مفصل لرقم الأعمال الخاضع للضريبة	الأساس الخاضع للضريبة (دون اعتبار الضريبة)
	السعر العادي بنسبة 20% مع الحق في الخصم	
080	- عمليات الإنتاج و التوزيع	/ / / / / / / / / / / /
081	- الخدمات	/ / / / / / / / / / / /
082	- المهن الحرة المبينة في المادة 89 (I - 12° - ب) من م.ع.ض	/ / / / / / / / / / / /
083	- عمليات الإيجار التمويلي	/ / / / / / / / / / / /
087	- عمليات مقاولات الأشغال العقارية	/ / / / / / / / / / / /
102	- عمليات أخرى	/ / / / / / / / / / / /
	السعر المخفض بنسبة 14% مع الحق في الخصم	
084	- الزيادة باستثناء الزيادة ذات الصنع التقليدي المشار إليها في المادة 91 (I - 1° - ألف) من م.ع.ض	/ / / / / / / / / / / /
086	- الشاي(معياً أو غير معياً)	/ / / / / / / / / / / /
088	- عمليات نقل المسافرين والبضائع	/ / / / / / / / / / / /
090	- الطاقة الكهربائية و المسخنة الشمسية	/ / / / / / / / / / / /
104	- عمليات أخرى	/ / / / / / / / / / / /
091	دون الحق في الخصم - الخدمات المؤداة عن كل عون أو وسيط أو سمسار نظرا لل عقود التي يقدمها لإحدى مقاولات التأمين	/ / / / / / / / / / / /
	السعر المخفض بنسبة 10% مع الحق في الخصم	
078	- الأغذية المعدة لتغذية البهائم و الدواجن وكذا الكسب المستعمل في صنعها ماعدا الأغذية البسيطة	/ / / / / / / / / / / /
079	- المعدات المخصصة لأغراض فلاحية لا غير	/ / / / / / / / / / / /
085	- الخشب بقشوره أو المقشور أو المرصق فقط والفلين في حالته الطبيعية والحطب في حزم أو الحطب المنشور في شكل قطع صغيرة وفحم الخشب.	/ / / / / / / / / / / /
089	- خدمات المطاعم التي تقدمها المقاولات مباشرة إلى ماجوريها	/ / / / / / / / / / / /
092	- خدمات المطاعم و عمليات الإيواء داخل الفنادق	/ / / / / / / / / / / /
093	- خدمات المطاعم التي تقدمها مقاولات الخدمات لمستخدمي المؤسسات المأجورين	/ / / / / / / / / / / /
094	- عمليات إيجار المقارن المعدة لاستعمالها فنادق أو موتيلات	/ / / / / / / / / / / /
095	- عمليات بيع السلع الغذائية أو المشروبات المستهلكة في عين المكان التي تقوم بها المطاعم	/ / / / / / / / / / / /
096	- ملح الطبخ (المنجمي أو البحري)	/ / / / / / / / / / / /
097	- الأرز المصنع والذيق و سميد الأرز و دقيق الشوبات و العجائن الغذائية	/ / / / / / / / / / / /
098	- الزيوت السائلة الغذائية	/ / / / / / / / / / / /
099	- العمليات المتعلقة بالقيم المنقولة التي تقوم بها شركات البورصة	/ / / / / / / / / / / /
100	- عمليات البنوك والائتمان و عمولات الصرف	/ / / / / / / / / / / /
101	- العمليات المتعلقة بالأسهل و حصص المشاركة	/ / / / / / / / / / / /
103	- الرسم المستحق عن المرور في الطرق السيارية	/ / / / / / / / / / / /
105	- العمليات التي ينجزها المحامون و التراجم و المؤقتون والعدول و أعوان القضاء و البيطرة	/ / / / / / / / / / / /
108	- غاز النقط و الهيدروكربونات الغازية الأخرى	/ / / / / / / / / / / /
109	- زيوت النقط أو الصخور سواء أكانت خاما أو مصفاة	/ / / / / / / / / / / /
118	- عمليات أخرى	/ / / / / / / / / / / /
	السعر المخفض بنسبة 7% مع الحق في الخصم	
106	- الماء المزودة به شبكات التوزيع العام وخدمات التطهير	/ / / / / / / / / / / /
107	- إيجار عداي الماء و الكهرباء	/ / / / / / / / / / / /
110	- المنتجات الصيدلانية و المواد الأولية و المنتجات الداخلة في تركيبها وكذا اللقائف الغير المرجعة لهذه المنتجات و المواد	/ / / / / / / / / / / /
111	- الأدوات المدرسية و المنتجات و المواد الداخلة في تركيبها	/ / / / / / / / / / / /
113	- السكر المصفي أو المكنن	/ / / / / / / / / / / /
114	- مصبرات السردين	/ / / / / / / / / / / /
115	- مسحوق الحليب	/ / / / / / / / / / / /
116	- الصابون المنزلي	/ / / / / / / / / / / /
117	- السيارة الاقتصادية و جميع المنتجات و المواد الداخلة في صنعها	/ / / / / / / / / / / /
119	- عمليات أخرى	/ / / / / / / / / / / /
120	إرجاع الضريبة على القيمة المضافة في حالات مختلفة (توقف، تسوية،)	/ / / / / / / / / / / /
ج	عمليات منجزة مع الخاضعين للضريبة غير المقيمين (1) (المادة 115 من المدونة العامة للضرائب)	/ / / / / / / / / / / /
129	عمليات منجزة مع الخاضعين للضريبة غير المقيمين (1)	/ / / / / / / / / / / /
130	مجموع الضريبة على القيمة المضافة المستحقة	/ / / / / / / / / / / /

(1) يجب إرفاق قائمة الخاضعين للضريبة غير المقيمين (نموذج رقم ADC081A-14I).

(2) لا يجب أن يتضمن مجموع الضريبة على القيمة المضافة المستحقة (السطر 130) مبلغ الضريبة المبينة في السطر 129 إلا إذا كانت نتيجة السطور (130 - 129) < 190 (0) إيجابية. و في حالة عدم ذلك فيجب إدراج مبلغ الضريبة المبينة في السطر 129 ضمن السطر 204.

