

## הגשת דוח מקוון 874

הגשת הדוח כולל מספר שלבים, שלב ראשון ושני כוללים הקלדת הנתונים, שלב שלישי הכנת הקובץ.

### שלב ראשון

להיכנס למסך "דוחות" – "דוח מע"מ" – "עדכון סוג רשומת מע"מ":

מחודש: ינואר

עד חודש: דצמבר

עדכון הכנסות - מע"מ עסקאות

עדכון הוצאות - מע"מ תשומות

ביטול (Esc)

אישור (F10)

יש לבחור את החודש הרצוי, ולבחור **בשלב הראשון** "עדכון הכנסות- מע"מ עסקאות".- לאחר מכן ללחוץ "אישור"

# עסקאות	תאור	סוג	מע"מ	סכום	ע. מ.	שם חשבון	נגדי	פרטים	אס-מ-1	ת. רישום	פקודה
5	לקוח לא מזוהה	L	640.00	4000.00	999999999	לקוחות שונים	300000	לקוחות שונים	200001	20/12/2010	1
1	עסקה "רגילה"	S	0.00	0.00	111111111	לימור	300001	לימור	200002	20/12/2010	2
1	חשבונית עצמית	M	960.00	6000.00	222222222	אולגה	300002	אולגה	200003	20/12/2010	3
1	עסקה "רגילה"	S	1600.00	10000.00	111111111	לימור	300001	לימור	200004	20/12/2010	4
1	עסקה "רגילה"	S	1440.00	9000.00	999999999	ראדים	300003	ראדים	200005	20/12/2010	5
1	עסקה "רגילה"	S	160.00	1000.00	666666666	מריטה	300004	מריטה	200006	20/12/2010	6

6 שורות מע"מ עסקאות 4800.00 ש"ח

**סוג מע"מ-** יש לסמן כל שורה ע"י לחיצה על כפתור "סוג מע"מ" ולבחור סוג רשומה בהתאם לסוג העסקה:

**S**-עסקה רגילה- עסקה מעל 5000 ש"ח לפני מע"מ, או עסקה ללקוח מזוהה עם מספר ע.מ.

**L** – עסקה ללקוח לא מזוהה- עסקה ללקוחות לא מזוהים, ניתן לצרף מספר עסקאות יחד לשורה אחת (ראה בהמשך).

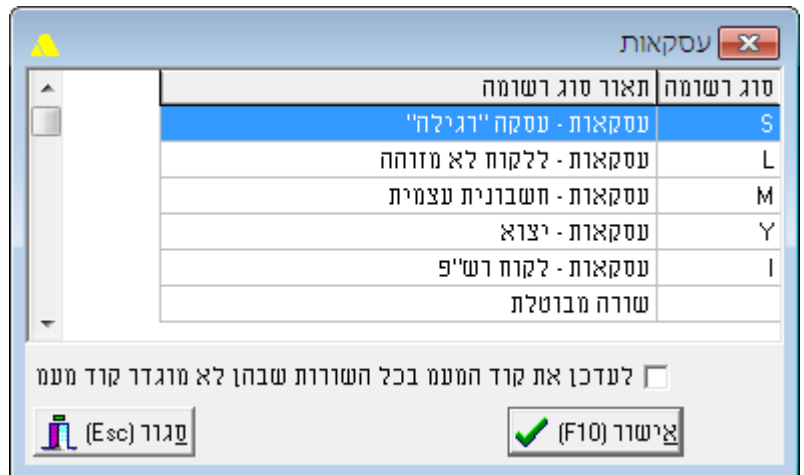
**M** – חשבונית עצמית.

**Y** - חשבונית יצוא.

**I** – עסקה לקוח מהרשות הפלסטינית.

**שורה מבוטלת-** שורה שלא רוצים לדווח עליה עקב טעות בהקלדה או סטורנו.

\*\*\* יש אפשרות לסמן את כל השורות באופן אוטומטי ע"י סימון ב-V "לעדכן את קוד המע"מ בכל השורות שבהן לא מוגדר קוד מע"מ" ולבחור את סוג הרשומה שרוצים לעדכן עבור **שאר הרשומות שלא סומנו** – הכוונה שבמקום לסמן כל שורה בנפרד יש לסמן קודם כל את השורות "המיוחדות" וכל השאר יתעדכן אוטומטי בזמן לחיצה על אישור.



**ניקוי סוג רשומה-** לנקות את סוג הרשומה שעודכן.

**סינון-** אפשרות לסנן את העסקאות שללא עוסק מורשה או בטווח סכומים מסוימים.

**חיפוש-** איתור תנועות לפי תאריך, אסמכתא, פרטים, חשבון נגדי או לפי ע.מ בפקודה.

**עוסק מורשה-** לעדכן עוסק מורשה בפקודה במידה שלא נרשם או נרשם שגוי.

**עדכון עסקאות-** נועד להעביר את מספר אסמכתא 1 לשדה מספר עסקאות.

**# עסקאות-** במידה ומדובר בריכוז של קופה רושמת או סיכום של מספר עסקאות קטנות יש לרשום בשדה זה את מספר העסקאות.

**חשוב לציין:** ב סוג רשומה S חובה למלא את מספר ע.מ בפקודה.

## שלב שני

יש לבחור את "עדכון הוצאות- מע"מ תשומות" וללחוץ אישור.

מחודש : נובמבר  
עד חודש : דצמבר

עדכון הכנסות - מע"מ עסקאות  
 עדכון הוצאות - מע"מ תשומות

ביטול (Esc)  אישור (F10)

# עסקאות	סוג	תאור	מע"מ	סכום	ע. מ.	שם חשבון	נגדי	פרטים	אסמ-1	ת. רישום	פקודה
1	K	קופה קטנה	80.00	500.00	3999999999	ספקים לא מזוהים	500000	ספקים לא מזוהים	1100001	20/12/2010	7
10	K	קופה קטנה	160.00	1000.00	3999999999	ספקים לא מזוהים	500000	ספקים לא מזוהים	1100002	20/12/2010	8
0	T	"רגילה" מספק ישר	800.00	5000.00	3453453456	דלק	500001	דלק	1100003	20/12/2010	9
0	T	"רגילה" מספק ישר	96.00	600.00	9999999999	חשמל	500002	חשמל	1100004	20/12/2010	10
0	T	"רגילה" מספק ישר	960.00	6000.00	1111111111	עמוס	500003	עמוס	1100005	20/12/2010	11
0	T	"רגילה" מספק ישר	563.20	3520.00	2222222222	אלי	500004	אלי	1100006	20/12/2010	12
0	T	"רגילה" מספק ישר	410.08	2563.00	3333333333	אפרים	500005	אפרים	1100007	20/12/2010	13
0	P	ספק מהרש"פ	576.00	3600.00	9999999999	ספקים שונים	500006	ספקים שונים	1100008	20/12/2010	14
0	X	שורה מבוטלת	410.08	2563.00	3333333333	אפרים	500005	אפרים(ס)	1100007	20/12/2010	15

מע"מ תשומות 3235.20 ש"ח 9 שורות

יציאה (Esc) סוף (End) # עסקאות עוסק מורשה הוצאות פטורות חכל סינון נקוי סוג מע"מ סוג מע"מ

**סוג מע"מ-** יש סמן כל שורה ע"י לחיצה על כפתור "סוג מע"מ" ולבחור סוג רשומה בהתאם לסוג העסקה:

**T** – תשומה רגילה- כל עסקה מספק ישראלי. כולל מספר ע.מ. של הספק

**C** – תשומה- חשבונית עצמית.

**K** – תשומה- קופה קטנה- עסקאות שסכום המע"מ לא עולה על 300 ₪ בפקודה. (יש להקיש את מספר העסקאות)

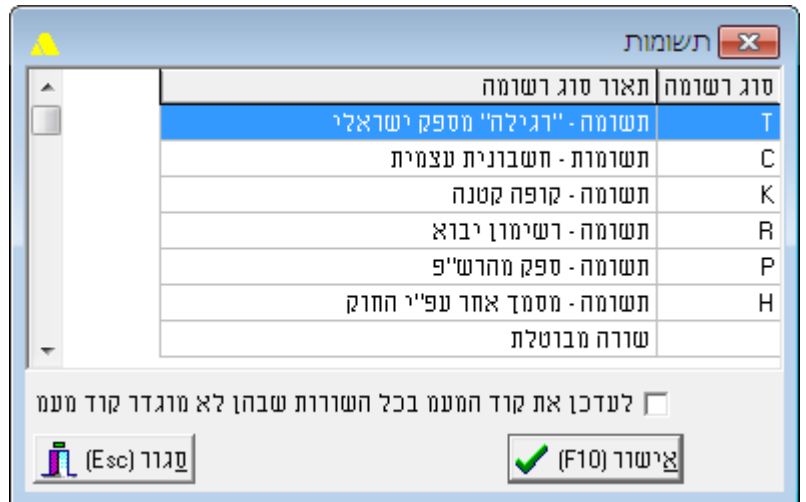
**R** - רשימון יבוא.

**P** – עסקה מספק מהרשות הפלסטינית.

**H** – תשומה- מסמך אחר עפ"י חוק.

**שורה מבוטלת**- שורה שלא רוצים לדווח עליה עקב טעות בהקלדה או סטורנו.

\*\*\* יש אפשרות לסמן את כל השורות באופן אוטומטי ע"י סימון ב-V ב"לעדכן את קוד המע"מ בכל השורות שבהן לא מוגדר קוד מע"מ" ולבחור את סוג הרשומה שרוצים לעדכן עבור **שאר הרשומות שלא סומנו** – הכוונה שבמקום לסמן כל שורה בנפרד יש לסמן קודם כל את השורות "המיוחדות" וכל השאר יתעדכן אוטומטי בזמן לחיצה על אישור.



**ניקוי סוג רשומה** - לנקות הסוג הרשומה.

**סינון** - אפשרות לסנן את העסקאות שללא עוסק מורשה או בטווח סכומים מסוימים.

**הוצאות פטורות** - יש אפשרות לבחור לדווח על הוצאות פטורות.

**חיפוש** - איתור תנועות לפי תאריך, אסמכתא, פרטים, חשבון נגדי או לפי ע.מ בפקודה.

**עוסק מורשה** - לעדכן עוסק מורשה בפקודה במידה שלא נרשם או נרשם שגוי.

**# עסקאות** - במידה ומדובר בריכוז של הוצאות קופה קטנה או סיכום של מספר הוצאות קטנות יש לרשום בשדה זה את מספר העסקאות.

## שלב שלישי

להכנת הקובץ יש להיכנס למסך "דוחות" – "דוח מע"מ" – "הפקת קובץ דיווח מע"מ PCN874"

הפקת קובץ דיווח מע"מ PCN874

דיווח מחדש : דצמבר

דיווח מחדש : דצמבר

לשנת מס : 2010

מיקום יצירת הקובץ : C:\hsk

ביטול (Esc)

אישור (F10)

**דיווח חודש** - יש לבחור את תקופת הדיווח.

**מיקום יצירת הקובץ** - יש לבחור את המיקום הרצוי ליצירה ושמירת הקובץ במחשב.

במיקום הרצוי נוצר קובץ בשם PCN874.txt, יש לשדר את הקובץ למע"מ עפ"י הנחיות מע"מ.