

## 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"

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

6 שורות    מע"מ עסקאות 4800.00 ש"ח

סוג מע"מ    נקרי סוג מע"מ    סינון    חכל

עוסק מורשה    עוסק מורשה    # עסקאות    סוף (End)    יציאה (Esc)

חיפוש    הבא    התחלה (Home)    עדכון עסקאות

**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).

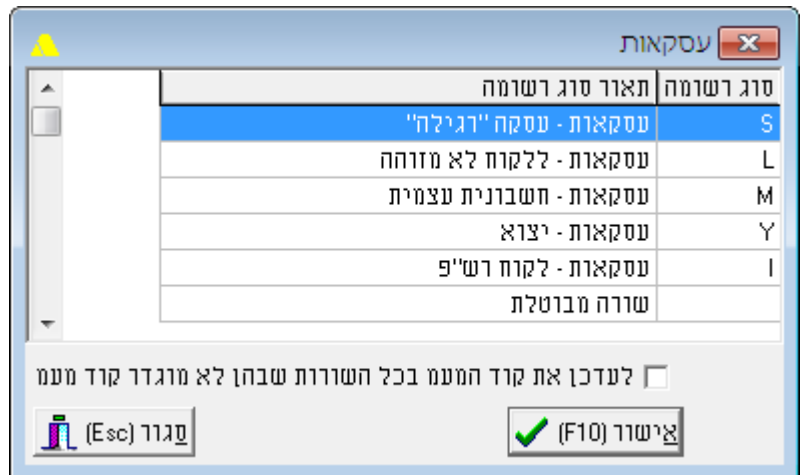
**M** – חשבונית עצמית.

**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.

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

**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)

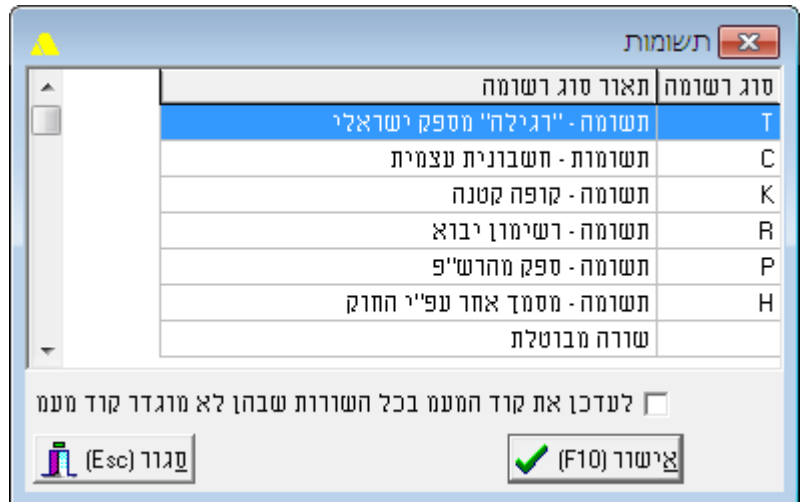
**R** - רשימון יבוא.

**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.

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

הפקת קובץ דיווח מע"מ PCN874

דיווח מחדש :..... דצמבר

עד חודש :..... דצמבר

לשנת מס :..... 2010

מיקום יצירת הקובץ : C:\hsk בחר

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.