

שידור קובץ למע"מ במבנה PCN874

לקוחות נכבדים,

להזכירכם, עפ"י הוראת השעה (של רשות המיסים בישראל) "החל בדו"ח 1/2010 המוגש בחודש 2/2010 ייחוייבו עוסקים גדולים (שמחזורם המדווח ב2009 לפחות 4 מליון ש"ח) להעביר לרשות המיסים מידי חודש קובץ במבנה **PCN874**. עוסקים החייבים הנהלת חשבונות כפולה (חברות), ועוסקים שמחזורם המדווח גבוה ממליון ש"ח לשנת 2009 יכללו במהלך החל מדוח 1/2011. עוסקים "קטנים" שאינם חייבים בדיווח המפורט לשנת 2010 הזכאים להחזר מע"מ, יוכלו להמשיך להפיק את קובץ **PCN874 במבנה הישן**, ולשדרו למע"מ באמצעות המייצג ובמסגרת כלים נוספים שיעמדו לרשותם, ע"פי הנחיות של רשות המיסים בישראל." (ראו <http://ozar.mof.gov.il/taxes>).

לפי מכתב של רשות המיסים בישראל, שאלות טכניות בנושא ניתן להפנות לדוא"ל 874@shaam.gov.il

באילו תוכנות ניתן להפיק דו"ח PCN874?

ניתן להפיק קובץ במבנה PCN874 בתוכנות: **עו"דכנית זהב ועו"דכנית פלטינום** (החדשה).

מה נדרש לעשות טרם הפקת הדו"ח?

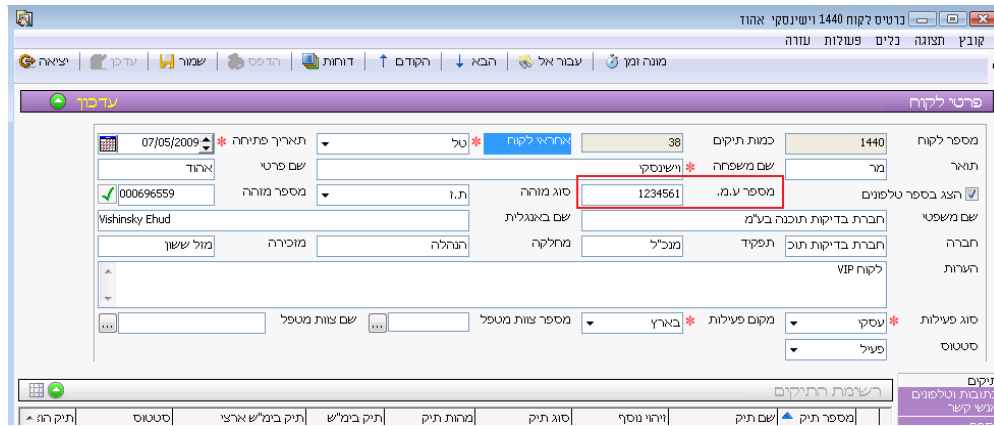
עליכם להזין בכל כרטיסי הלקוחות והספקים מספר עוסק מורשה.

עו"דכנית זהב:

לקוחות < רשימת לקוחות > הזן מספר/שם לקוח/שם ישות או פרט מזהה אחר ולחץ "אישור" < לחץ לחיצה כפולה על כרטיס הלקוח/ישות הרלוונטי > לחץ על כפתור "עדכן" (למעלה בצד שמאל) < עדכן את מספר העוסק המורשה ולסיום לחץ על כפתור "אישור":

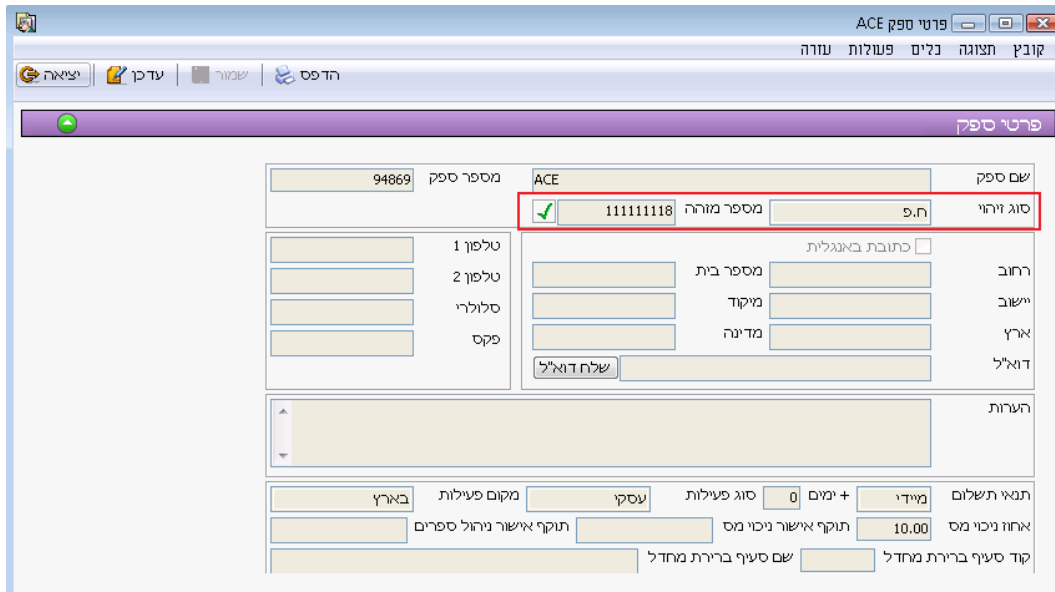
עו"דכנית פלטינום: לקוחות

1. חוצץ "תיקים ולקוחות" < לקוחות > מסך סינון לקוחות < הזן מספר/שם לקוח או פרט מזהה אחר ולחץ על כפתור "סנן" > לחץ לחיצה כפולה על כרטיס הלקוח הרלוונטי (או על כפתור "הצג") < לחץ על כפתור "עדכן" מעלה > הזן את מספר העוסק מורשה של הלקוח ולסיום לחץ על כפתור "אשר":



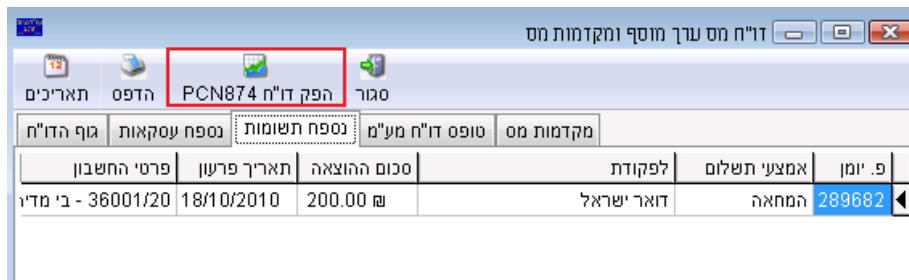
ספקים

2. חוצץ "כספיים" < ספקים > מסך סינון ספקים < הזמן שם/מספר ספק או כל פרט מזהה אחר ולחץ על כפתור "סנן" < לחץ לחיצה כפולה על כרטיס הספק הרלוונטי < לחץ על כפתור "עדכן" < הזן "סוג זיהוי" ומספר מזהה בשדות הרלוונטיים < לסיום לחץ על כפתור "שמור":



כיצד מפיקים דו"ח מע"מ במבנה PCN874?

עודכנית זהב: כספיים < דו"חות כספיים והנה"ח < סיכומים תקופתיים < דו"ח מע"מ ומקדמות < בחר את טווח התאריכים הרצוי ולחץ על כפתור "אישור" < לאחר הפקת הדו"ח לחץ על הכפתור "הפק דו"ח PCN874":



- בחר בספרייה בה ייוצר קובץ ה-PCN874 ולחץ אישור.
- העתק את קובץ ה-PCN874 TXT שנוצר מן התיקייה ושלה אותו לרשויות המיסים:

od_logo.gif	15/05/2008 07:49	GIF Image	82 KB
oldmail.pst	28/11/2007 19:05	Microsoft Office ...	236,113 KB
PCN874.txt	25/11/2010 17:51	Text Document	3 KB
PlatinumLogo.jpg	16/07/2009 16:54	JPG File	32 KB
Thumbs.db	:30	DB File	18 KB
WinOD32.DOT	:17	Microsoft Office ...	183 KB
WinOD32.XLS	05/11/2006 18:13	Microsoft Office E...	35 KB

עו"דכנית פלטינום: חוצץ "כספים" < דו"חות מע"מ > כפתור "הוסף" < דו"ח מע"מ נוצר. לאחר הפקת הדו"ח לחץ על הכפתור: "צור קובץ PCN874":

The screenshot shows the 'צור קובץ PCN874' window with the following data fields:

- מספר תיק העוסק: 511361149
- שם: בדיקות תוכנה
- תאריך: 30/11/2010
- תקופת הדיווח: נובמבר 2010
- המס על העסקאות: 21120
- מס תשלומות על ציוד ונכסים קבועים: 0
- המס על תשלומות אחרות: 3445
- עסקאות פטורות או בשיעור אפס: 1056
- סכום לתשלום או החזר: 66-

Below the fields is a table titled 'פירוט דו"ח מע"מ' (Detailed VAT Return):

תאריך החשבונית	סימול	מספר	סוג הרשומה (סוג המסמך)	סכום החשבונית	סכום המע"מ	מס' מע"מ הצד הנגדי
23/11/2010	+	200316	"עסקאות - רגילה"	100.00		123456789
24/11/2010	+	123456	תשומה - "רגילה" מספק ישראלי	1,000.00		
28/11/2010	+	100274	"עסקאות - רגילה"	20.00	2.76	

- בחר בספרייה בה ייוצר קובץ ה-PCN874 ולחץ אישור.
- העתק את קובץ ה-PCN874 TXT שנוצר מן התיקייה ושלה אותו לרשויות המיסים.

לשאלות נוספות פנה למחלקת תמיכה תפעולית 03-6367000 שלוחה 3

בהצלחה!