

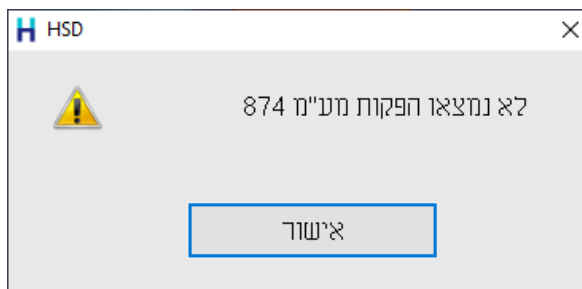
תשלום דו"ח מע"מ מיועד ל**מייצגים** המעוניינים לבצע תשלום מקוון לרשות המיסים באמצעות API. תשלום מקוון מיועד לעסקים שיש להם הרשאה לחיוב חשבון ברשות המיסים. המייצג יכול לבחור האם הדיווח יהיה בשיטת מע"מ רגיל או מע"מ מקוון PCN874. בהתאם לדרישת רשות המיסים מהעסק.

הפקת הדו"ח **בפעם הראשונה** מחייבת מספר הגדרות, לרבות שיטת הדיווח (מעמ רגיל או מקוון). הסבר מפורט בנושא זה ניתן למצוא **בנספח** למסמך זה.

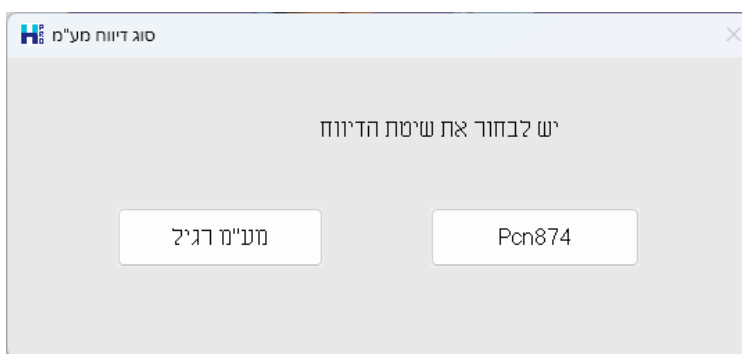
מסמך זה מתייחס להפקה בשיטת מע"מ מקוון PCN874. אם אתם מפיקים דו"ח עבור מע"מ רגיל נא עברו למסמך הרלוונטי באמצעות הקישור הבא: https://downloads.h-erp.co.il/Files/vatr/p_maam.pdf

להפקת הדוח בוחרים בתפריט **דוחות < דוחות למייצגים < תשלום דו"ח מע"מ**

אם **טרם** הופק דוח מעמ מקוון בחברה זו תופיע הודעה:



בפעם הראשונה שמפיקים תשלום דו"ח מע"מ, אם לא נקבעה שיטת הפקה בהגדרות חברה יופיע החלון הבא:



יש לבחור **PCN874**.

בשיטת הפקה זו ניתן לבצע תשלום לרשות המיסים, רק **לאחר שהופק דו"ח מע"מ PCN874 לתקופה הרצויה**. הפקת דו"ח מע"מ מתבצעת באמצעות תפריט **דוחות < דו"ח מע"מ לקובץ PCN874**

עבור שיטת דיווח PCN874 יופיע החלון הבא:

תשלום דיווח מע"מ

דוח מע"מ PCN874

מועד דיווח: 2025

מפתח בנק: 10001

מס' תשלומים: 1

חשבוני פקודת יומן לאחר השידור

חשבון מע"מ חוז: 60003

חשבון הבנק לתשלום: 10001

פרטים: תשלום מע"מ 12/25

בנק לאומי חן 845-012545-79

מע"מ חוז

חצונה מעדינה

בחלק העליון של הדו"ח תופיע כותרת המותאמת לשיטת ההפקה שנבחרה: **דו"ח מע"מ PCN874**.

מועד דיווח

בסעיף זה ניתן לבחור את מועד הדיווח: חודש ושנה.
ברירת המחדל היא הדיווח האחרון.

מפתח בנק

בסעיף זה רושמים את מפתח הבנק ממנו יתבצע התשלום.

מספר תשלומים

בסעיף זה ניתן לקבוע תשלום 1 עד 4 תשלומים.
בחשבשבת תיווצר פקודת יומן אחת בגין התשלום, גם אם פרסתם את התשלום.

רישום פקודת יומן לאחר השידור: אם מעוניינים לרשום פקודת יומן אוטומטית מיד לאחר שידור הדו"ח ניתן לרשום בסעיף זה את חשבון הבנק וחשבון מע"מ חו"ז ושדה פרטים.
להלן מבנה פקודת היום:

זכות	חובה
בנק	מע"מ חו"ז
חשבון ראשי: בנקים / חו"ז	חשבון ראשי: מע"מ חו"ז

הרישום יתבצע למנה חדשה במאגר זמני.

להצגת נתוני הדו"ח יש לבחור בכפתור **תצוגה מקדימה**. כעת יופיעו נתוני הדו"ח:

סיכום כללי תשלום

דוח מע"מ PCN874

עסקאות פטורות מע"מ: 8.879.00

עסקאות חייבות במע"מ: 49.661.00

מע"מ עסקאות: 8.939.00

מע"מ חשומות לכביס: 0.00

מע"מ חשומות: 6.042.00

יתרה: 2.897.00

חשבוני

בסכומים המופיעים בצבע כחול ניתן להציג נתוני עומק, Drill Down. לדוגמה: הקלקה על עסקאות פטורות במע"מ תציג את פירוט כרטיסי החשבון והסכומים הרלוונטיים לסעיף זה. להלן דוגמה:

פירוט עסקאות פטורות לפי כרטיסים

מפתח	שם חשבון	סכום
45001	הכנסות ממכירות פטורות	4500.00
45002	הכנסות מייצוא	4379.20

גם בחלון זה ניתן להקליק על הסכום המופיע בכל חשבון בכדי להציג את פירוט התנועות. לאחר בדיקת נתוני הדו"ח ניתן לבחור בכפתור **תשלום**.

אם נבחרה האפשרות ליצור פקודת יומן יוצג כעת חלון רישום פקודת יומן.

הצגת נתון לוח עריר

1059 חש' פונה

אסמכתא: 987654321
אסמכתא: 19
אסמכתא: 2
אסמכתא: 3

תאריך: 31/12/2026
תאריך: 14/01/2026
תאריך: 14/01/2026

חשבות חש' פונה: 12/25

זכות:

חשבון	שם חשבון	סכום
10001	בנק לאומי חוץ 845-012545-79	2897.00

חובה:

חשבון	שם חשבון	סכום
60003	מעט חוז	2897.00

עודכן

תאריך אסמכתא: מתעדכן לסוף חודש הדיווח.

תאריך ערך/נוסף/תאריך/4/תאריך 5: תאריך השידור.

אסמכתא: בשדה זה מתקבלת אסמכתא מרשות המיסים. יוצגו 9 התווים האחרונים.

ניתן להוסיף נתונים אינפורמטיביים בחלון זה.

בחירה בכפתור **עדכון** תעדכן את פקודת היומן במנה במאגר זמני.

אם לא מעונינים לעדכן את המנה יוצאים מחלון פקודת היומן.

כעת תופיע הודעה: **השידור הסתיים בהצלחה**.

בחירה בכפתור **אישור** תציג את סיכום התשלום לרשות המיסים.

סיכומי התשלום לרשות המיסים

מספר מייצג: 18

תיק מס הכנסה: 18

תקופה: 12/2025

סוג דיווח: חד חודשי

עסקאות פטורות ממע"מ: 8,879.00

עסקאות חייבות במע"מ: 49,661.00

מע"מ עסקאות מחושב: 8,939.00

מע"מ תשומות לנכסים: 0.00

מע"מ תשומות: 6,042.00

יתרה: 2,897.00

אסמכתא: 321654987654321

מס' תשלומים: 1

כיצד ניתן להציג היסטורית שידורים?

להצגת השידורים בוחרים בכפתור פעולות נוספות < היסטורית שידורים למע"מ.

חלון ברירת מחדל מציג את כל השידורים שהתבצעו.

מספר אסמכתא יתקבל רק לאחר שדו"ח שודר.

היסטורית תשלומים למע"מ

הכל • שודר • לא שודר

מס'	עסקאות פטורות	עסקאות חייבות	מע"מ עסקאות	תשומות לנכסים	תשומות	יתרה	תקופת דיווח	אסמכתא	שם י"א
1	7664.00	56051.00	10089.00	0.00	9510.00	579.00	01/2026		מספר מייצג לא חקין (BookkeepingCorporateNumber)
2	7664.00	56051.00	10089.00	0.00	9510.00	579.00	01/2026		מספר מייצג לא חקין (BookkeepingCorporateNumber)

מס': 2

ניתן לסנן את התוצאות באמצעות בחירה בסעיפים: שודר / לא שודר .

נספח: הגדרות מקדימות טרם הפקת דוח תשלום מע"מ בפעם הראשונה

הפקת הדו"ח בפעם הראשונה מחייבת את ההגדרות הבאות:

1. הגדרות לתשלום דו"ח מע"מ

בתפריט הגדרות < הגדרות חברה < הגדרות למייצגים < הגדרות תשלום מע"מ

במסך זה יש להגדיר:

בסעיף זה קובעים שהתשלום הוא בגין הפקת דוח PCN874.	סוג הדיווח
בסעיף זה קובעים האם הדוח מופק פעם בחודש (חד חודשי) או פעם בחודשיים (דו חודשי). סוג דיווח ניתן לקבוע רק מחלון זה.	תדירות הדיווח
בסעיף זה יש לעדכן את הסעיפים הבאים: מספר מייצג של רואה החשבון שלכם – נשלף מהגדרות חברה < הגדרות כלליות. מפתח בנק – מפתח חשבון הבנק.	פרטים כלליים
ניתן לבחור שמיד בסיום שידור הדו"ח תרשם פקודת יומן במערכת הנה"ח של תשלום מע"מ. פקודת היומן עבור תשלום מע"מ (כאשר יש עודף של מעמ עסקאות על מע"מ תשומות) היא במבנה הבאה:	רישום פקודת יומן לאחר השידור
זכות	
בנק חשבון ראשי: בנקים / חו"ר	
חובה	
מע"מ חו"ר חשבון ראשי: מע"מ חו"ר	

2. הגדרות חברה

הפקת הדו"ח מחייבת הגדרה של מספר יישות, או ח.פ, או מספר עוסק מורשה. הדוח פועל באופן הבא: אם לא קיים מספר יישות בהגדרות חברה, ישלף מספר ח.פ. אם אין ח.פ ישלף מספר עוסק מורשה מהגדרות חברה ומספר המייצג מהסעיף הגדרות תשלום מע"מ.

3. הגדרות משתמשים

יש לוודא שלמשתמשים שמפיקים את הדו"ח יש הרשאה לסעיפים הבאים:
הרשאות לדוחות < הפקת דוחות מס הכנסה ומע"מ.
הרשאות להנה"ח < מס"ב.