

## הפרשי מקדמות בגין הוצאות עודפות - טופס תגובה



אם לדעתך אין צורך בתיקון הדיווח או שקיים צורך בתיקון בסכום שונה, הנך מתבקש/ת להגיב באמצעות טופס זה. יש למלא את הסעיפים א ו - ב לטופס במלואם וכן סעיף אחד לפחות מהסעיפים ג, ד, ה, ו.

את הטופס המלא, בצירוף אסמכתאות וקבצים שנדרשו במפורש, יש לסרוק ולשלוח לדואר אלקטרוני שכתובתו: [nicuim@taxes.gov.il](mailto:nicuim@taxes.gov.il)

### א. הצהרה

הריני מצהיר/ה בזה כי למיטב ידיעתי, הפרטים שמסרתי מלאים ונכונים.

תאריך
שם מגיש/ת הדו"ח
חתימה

### ב. פרטים מזהים

שם ישות	מספר תיק ניכויים	מספר ישות
	9	
מספר טלפון נייד /	מספר טלפון /	כתובת דואר אלקטרוני @
מספר טלפון נייד /	מספר טלפון /	שם המייצג
מהדורה	שם תוכנת השכר	כתובת דואר אלקטרוני של המייצג @

**ג. דיווח בטופס 102 תחת סוג ניכוי לא מתאים, יש לפרט את הדיווחים המקוריים עבור כל חודש בו בוצע דיווח בטבלה הבאה:**

שנת המס 2014			שנת המס 2013			שנת המס 2012		
חובים	תשלומים	סוג ניכוי חודש (מדווח (...10,17))	חובים	תשלומים	סוג ניכוי חודש (מדווח (...10,17))	חובים	תשלומים	סוג ניכוי חודש (מדווח (...10,17))
		1			1			1
		2			2			2
		3			3			3
		4			4			4
		5			5			5
		6			6			6
		7			7			7
		8			8			8
		9			9			9
		10			10			10
		11			11			11
		12			12			12

### ד. בוצע תשלום להשלמת הפרש אשר יוחס בטעות לשנת מס אחרת סמך/י √ בריבוע המתאים

במקרה בו תשלום שבוצע לסגירה מלאה/חלקית של הפרש יוחס בטעות לשנת מס אחרת יש להשלים את הנתונים בטבלה הבאה:

מזרפת אסמכתא לביצוע התשלום	הסכום ששולם	חודש ושנה אליהם היה צריך התשלום להיות מיוחס	חודש ושנה אליהם יוחס בטעות התשלום	מזרפת אסמכתא לביצוע התשלום	הסכום ששולם	חודש ושנה אליהם היה צריך התשלום להיות מיוחס	חודש ושנה אליהם יוחס בטעות התשלום
<input type="checkbox"/>		/	/	<input type="checkbox"/>		/	/
<input type="checkbox"/>		/	/	<input type="checkbox"/>		/	/

### ה. דיווח הוצאות עודפות במסגרת דוח מאוחד לפי חוק עידוד התעשייה (מיסים)

נישום אשר דיווח על הכנסותיו במסגרת דוח מאוחד לפי חוק עידוד התעשייה (מיסים), נדרש לדווח על התשלומים בגין הוצאות עודפות עבור כלל החברות שנכללו בדוח המאוחד עבור כל שנת מס בגינה צוינו הפרשים בהודעה המצרפת. יש להעביר את הדיווח בקובץ אקסל, המכיל את השדות הבאים (יש לדווח על כל חברה הכלולה בדוח בשורות נפרדות):

שנת מס	מספר ח.פ.	רווח (הפסד) של החברה בשנת המס	הוצאות עודפות בחברה בשנת המס	מקדמה מחושבת עבור שנת המס	מקדמה ששולמה עבור שנת המס

### ו. קיימת טעות חשבונית (סופר) בדוח שהוגש

נישום אשר גילה כי קיימת טעות חשבונית בדוח ההתאמה שהוגש לפקיד השומה יחתים את רואה החשבון/יועץ המס של הישות על הצהרה הרשומה מטה:

אני \_\_\_\_\_ מספר זהות \_\_\_\_\_ מייצג יישות שמספרה \_\_\_\_\_ מצהיר/ה בזאת כי בבדיקה שערכתי בדוח ההתאמה של הישות עבור השנים 2011/2012/2013 (מחק/י את המיותר) גיליתי טעות/טעויות חשבונית הדורשות תיקון שה"כ ההוצאות העודפות. מצ"ב דוח ההתאמה המקורי ופירוט הטעות שנפלה בשדה 072.

תאריך
חתימה