



עוקץ באינטרנט – עדכונים, טיפים, טבלאות ניכויים ועוד באתר המעודכן 24 שעות ביממה
בכתובת www.oketz.co.il ועכשיו גם פייסבוק

הגדון: עדכון משכרת אפריל מרץ פטור על חל"ת קורונה, טופס 126
טופס 856 וטופס 652

פטור על חל"ת בעת משבר קורונה

המוסד לביטוח לאומי פירסם את ההוראות בעיקבות תיקון החוק.
מעסיקים יהיו פטורים מתשלום דמי ביטוח בעת משבר הקורונה החל מאפריל
2020 עד אפריל 2021.
הפטור הוא מתשלום החל"ת ולא מדיווח. הדיווח יערך לפי הכללים בטופס 126.

לשימוש בתוכנה:

יש לבצע גיבוי חברה.!

בחודשי משכרת אפריל 2020 עד אפריל 2021, יש לבחור משכורת העובד, דפדפת ב"ל ולסמן וי על שדה
עובד פטור בל עקב משרה נוספת פעילה. ולחשב מחדש. זה יבטל את דמי הביטוח.

יש לחשב מחדש רק עובדים עם משרת חופשה ללא תשלום !!

יש לבדוק 102 השינוי אמור להיות רק בספח חל"ת.

יש לבדוק אם הפקודה מאוזנת. במידה והפקודה לא מאוזנת יש לפנות למחלקת שירות. יתכן שנעשתה קליטה ידנית
אותה יש לשנות/לבטל.

שימוש בחתך אורכי

תפריט עובד, הגדרת קלט אורכי הקם דוח חדש

יש להקים בחתך אורכי דוח הכולל בנוסף לפרטי העובד, הן סוג משרה והן שדה עובד פטור בל עקב
משרה נוספת פעילה.

שני השדות נמצאים בדפדפת פרמטרים.. בדפדפת הגדרות בדוח סמן וי על תחום מול השדה סוג משרה.
שמור את הדוח.

בטעינת הדוח בהגדרת שאילתה ערך תחתון בחר חופשה ללא תשלום וערך עליון גם חופשה ללא תשלום
כך יטענו רק עובדי החל"ת לדוח. סמן כן על שדה עובד פטור בל, ניתן להעתיק בעריכה, העתק שדה, שמור את
השינויים וחשב רק עובדי חלת בלבד
בדוק 102.

יש לבצע שינויים אילו טרם ביצוע ודיווח 126

לגבי מי ששילם כבר את דמי החל"ת, המוסד לביטוח לאומי יפרט הוראות נוספות בהמשך.

טופס 126 8561 מאושרים להפקה ודיווח לנציבות בגירסת טריו- 9.08

טופס 126 סופי למוסד לביטוח לאומי מאושר להפקה ודיווח למוסד לביטוח לאומי רק לאחר

גמר דיווח למס הכנסה ואחרי 1/4/2021

טופס 652 ריענון

דיווח רבעוני חל"ת ופנסיה – ריענון

תשלום ודיווח תשלומים בגין פעילי בחירות – הסבר במסמך נפרד

קובץ זקיפת שווי רכב לינארי מעודכן בתוכנה – אוטומטית.

דיווח 126 8561 לרשות המיסים נדחה עד 31/5/2021



עוקץ באינטרנט – עדכונים, טיפים, טבלאות ניכויים ועוד באתר המעודכן 24 שעות ביממה
בכתובת www.oketz.co.il ועכשיו גם פייסבוק
טופס 126/856 למ"ה לשנת המס 2020 יתבצע בצורה מקוונת (דרך האינטרנט) בלבד.
ודיווח הצהרת מעסיק 126 ו856 באופן מקוון - בלבד

יש חובת דיווח ההצהרה באופן מקוון כולל תהליך הזדהות, קבלת זיהוי וסיסמה, אפשרות לשימוש בתעודה אלקטרונית למייצגים.

טופס 126 יחשב כדו"ח שהוגש רק לאחר השלמת השלבים הבאים:
יצירת קובץ בתוכנה

שידור הקובץ במערכת לשידור דוחות 126/856 – שע"מ
או באתר האינטרנט נט למייצגים המקושרים למחשב שע"מ
אישור הגשה מקוונת באתר האינטרנט של רשות המיסים או ישירות במערכת שע"מ למייצגים מקושרים למערכת.
תהליך אישור הגשה מקוונת יבוצע כמתואר בקישור הבא:

<https://www.misim.gov.il/shdochnik/frmHelp.aspx#frmLogin>

להלן עיקריו:

לאחר שידור קובץ תקין ישלח טופס הצהרה למייל שצוין ההצהרה כוללת בר קוד. בחלק עליון צד שמאל.
הגורם המאשר יכנס למערכת אישור הגשה מקוונת 126/856 ויבצע תהליך רישום והזדהות.
לאחר שלב זה יש להזין מספר תיק ניכויים, שנת המס וסוג הטופס 126/856 ומספר הברקוד ולהקיש אישור.
המערכת תאשר הגשה במבנה PDF שניתן לשמור/להדפיס.

יצוין, כי במידה ותהליך האישור לא הושלם, הדוח לא יחשב כדוח שהוגש, על כל המשתמע מכך

אישור דוחות ע"י מייצג במערכת שע"מ תתאפשר אך ורק עם תעודה אלקטרונית מאושרת
ובתנאי שהמייצג רשום במרשם המייצגים כמייצג תיק ניכויים

כל חברה תדווח בקובץ נפרד. אין דיווח רב חברתי!!!
פרטים נוספים והנחיות מפורטות בהמשך.

טופס 126 למ"ה לשנת 2020

בטופס 126 לשנת המס 2020 חלו שינויים הבאים טכנים במבנה הקובץ.

חופשה ללא תשלום: החל משנת המס 2019 יש דיווח של משרת חל"ת שמספרה 22. סוג המשרה ידווח ברשומה נפרדת. ברשומה יהיה חיווי של כל חודשי השנה בהם העובד היה בחל"ת במידה ונזקפת הטבה במשרת חל"ת תשלומי ההטבה וניכויי הביטוח הלאומי בגינה ידווחו כרגיל ברשומה העיקרית של העובד.

תשלום בטופס 102 עבור חל"ת יצטרף לתשלום בטופס 126 בפירוט טופס 102 טור ו'.
לשימוש בתוכנה:

בחודש בו היה תשלום טופס חל"ת אנה בדוק שהתשלום צורף לטור ו יחד עם שאר הניכויים בטופס 102 לביטוח לאומי.

בתדפיס רשומה 20 עובד שיצא לחל"ת ניתן לראות לפחות שתי רשומות שאחת מהן מסוג משרה 22.
כדי לבדוק עובדים שיצאו לחל"ת ולבצע בקרה ניתן להפיק דיווח תקופתי, דוח חלת ופנסיה, שנתי.

בחירות: החל משנת המס 2019 תשלום בגין פעילי בחירות לא ידווח בטופס 126. אי לכך סוג משרה 11 שהיא משרת בחירות

בוטל. יש לציין שנערים שהועסקו בתקופת בחירות ימשיכו להיות מדווחים כרגיל בטופס 126 ע"פ ההוראות. בהתאם בוטלו שדות שכר בגין בחירות ותשלום מ"ה בגין בחירות בחלק א פירוט 102, רשומה 40 ו501. במקום דיווח בטופס 126 ידווחו תשלומים בגין בחירות בטופס 136 הדיווח יועבר באופן מקוון למייל יעודי שנפתח ע"י רשות המיסים

136@axes.qo.il

הדוח יועבר במתכונת שפורטה עי רשות המיסים ובהתאם לנהלים שרשומים בטופס ויהיה חתום ע"י המשלם
לשימוש בתוכנה: ימסרו פרטים בהמשך

<https://www.gov.il/Bl obFolder/service/itc136he/Service Pages Income tax itc136pdf>

שינויים בתחום סוג משרה פנסיה שינוי מיקום ותזכורת:
ברשומה 20 שדה 117 ו' אחוז הפטור בחישוב הפנסיה.
לשימוש בתוכנה: יעשה אוטומטית בהתאם לפטור שחושב במשכורת או בהתאם לאחוז הפטור באישור פ"ש לפנסיה
שנקלט במשכורת, דפדפת מ"ה, אחוז פנסיה פטורה.
שדה 117 ה' סיבת אחוז הפטור בגין פנסיה. לשימוש בתוכנה, כל עובד שנמצא במשרת פנסיה, בחר חודש 12/20
פרטים אישיים, דפדפת מוסדות, בשדה סיבת הפטור בסוג משרת פנסיה בחר בהתאם לעניין: אישור פקיד שומה,
הצהרת הגימלאי,
פרש לפני 2012. יש לצאת ולשמור ולהכין 126 מחדש.
אם יש הודעת שגיאה בנדון בטופס 126 חובה לתקן
שדה 129 א סוג הקיצבה המשולמת לשימוש בתוכנה בחר חודש 12/20, אישיים, דפדפת מוסדות ובשדה בחר
בהתאם פנסיה מפוליסת שכיר, פנסיה מפוליסה פרטית, גמלת סיעוד. צא ושמור והכן 126 מחדש.
אם יש הודעת שגיאה בנדון בטופס 126 חובה לתקן

שינויי שדות בתחום הביטוח הלאומי תזכורת
שדה 130 רשומה 20 סוג מעסיק לביטוח לאומי. בשדה זה ידווח מעסיק עיקרי/משני/שילוב.
קוד 1 מעסיק עיקרי, קוד 2 מעסיק משני, קוד 3 שילוב על פני שנה של שני הסוגים.
לשימוש בתוכנה: יבוצע אוטומטית. מי שבשדה תאום ב"ל במשכורת יש אין (משרה יחידה) ידווח בקוד 1 עיקרי.
מי שבשדה תאום ב"ל במשכורת יש משרה נוספת ללא אישור או אישור א' לפי תקרות או אישור ב' אין לנכות, ידווח
כמשרה 2- משני. שילוב של ההגדרות על פני שנה ידווח כ- 3.
אם בוצע זיכוי רטרו על כל חודשי השנה ידווח לפי הזיכוי.
שדה 131 רשומה 20 בעל שליטה לעניין ב"ל – מציין תקופה בה הוגדר העובד כבעל שליטה במהלך השנה.
התנאים הם: בחברה, פרטי חברה, חברה מעטים רשום כן. בפרטי העובד, אישיים, דפדפת עבודה מסומן בעל
שליטה.
לשימוש בתוכנה: יבוצע אוטומטית התאם להגדרות. מי שהיה בעל שליטה מחודש ינואר עד דצמבר ירשם 0112.
שדה 133 רשומה 20 הפרשי ברוטו לשנים קודמות בשדה זה ירשמו תשלומים חייבים בביטוח לאומי שהועמסו ע"פ
הכללים על שנות מס קודמות. לדוגמא הפרשי שכר בגין 12/17 בסך 2000 שקל ירשם בשדה זה, 2000
שדה 133 רשומה 20 שנת שיוך לתשלום תרשם השנה של הפרשי הברוטו כמו במקרה לעיל- 2017
לשימוש בתוכנה: יבוצע אוטומטית לכל מי שהגדיר כנדרש את הרטרו בתוכנה.
אם יש הודעת שגיאה בנדון בטופס 126 חובה לתקן

ברשומה 30 נוסף שדה 19 סה"כ תשלומי הפרשים שנים קודמות. בשדה זה יסוכמו הפרשי הברוטו עבור כל העובדים.
שדה 134 רשומה 20 שכר נוסף בשדה זה יצויין סכומי התשלום הנוסף במשכורות כמו הבראה בונוס וכיוצא שנופרסו
ע"פ
ההוראות.
ברשומה 30 שדה 19 נוסף שדה 19 שכר נוסף: שדה זה מסכם את סך התשלומים הנוספים ממשכורות העובדים.

ישובי פיתוח קוד הנחה שדות 112 ו 111 רשומה 20
נוספו קודי הנחה חדשים לישובים שההנחה בגינם הוארכה במחצית השניה של שנת 2020 .
יבוצע אוטומטית.

טופס 126 רשומה 20 הדגשים ותזכורת:

שדה 40: סכום הפרשה לפיצויים ממנו נוכה מס. שדה 39 ברשומה 20: סה"כ משכורת יהווה סיכום
של שדות 38-26 + 40.

השדה קיים בעיקבות תיקון חקיקה לחוק ההסדרים שקבע חבות מס להפרשה לק"ג לקיצבה מרכיב פיצויים לפי התקרות שנקבעו.

לשימוש בתוכנה: התוכנה מעודכנת בהתאם. שווי פיצויים שנגבה במשכורת יוצג בשדה זה. והוא יצטרף

לסיכום בשדה 39

שדה 99: השלמת התחייבות לפיצויים. ע"פ חוק ההסדרים ניתן להפקיד בגין השלמת פיצויים לפי הכללים בסעיף. לשימוש בתוכנה: התוכנה מעודכנת בהתאם.

לפי הסעיף לעיל ניתן לבצע הפקדה בק"ג לקיצבה לטובת השלמת פיצויים. השלמה כאמור היא: השלמה עד גובה שכר מבוטח או

התקרה (34,900 לשנת 2020) לפי הנמוך, מוכפל בתקופת העבודה בה הפקיד המעסיק לאותו עובד. בניכוי סכומים צבורים. הפקדה מעבר לתקרת ההשלמה לפיצויים

(שכר מבוטח או 34,900) לפי הנמוך, תחוייב במס במועד ההפקדה או מועד תשלומה ע"י המעסיק. .

בכל הפקדה של סכום חד פעמי להשלמת פיצויים ידווח לקופת הגמל חישוב ההשלמה והמס שנגבה בגינה יש לקלוט את נתוני ההפקדה לקופות גמל מרכיב פיצויים כרגיל בקופות הגמל. בנוסף יש לקלוט אינפורמטיבית בלבד

במשכורת, דפדפת מ"ה, השלמת פיצויים היינו סכום הפקדת המעסיק למרכיב הפיצויים שהוא השלמה. ונתון זה ידווח לצורך 126.

שדה 117 קוד זיהוי לחבר קיבוץ, מושב שיתופי

לשימוש בתוכנה: התוכנה מעודכנת בהתאם. עובד שהוא חבר קיבוץ יש לסמן בתפריט עובד, פרטים אישיים, דפדפת עבודה, שדה חבר קיבוץ. האינדיקציה תהיה בהתאם ברשומה 20, אוטומטית.

תזכורת:

ברשומה 20 קיים שדה האם מולא טופס 101 אלקטרוני שדה 122ה'.

האופציות הן: מילא טופס 101 אלקטרוני, לא מילא טופס 101 אלקטרוני,

התוכנה מעודכנת בהתאם ובפרטים אישיים יש לוודא רישום רלבנטי בשדה מילא טופס 101. כאשר חובה לנהל זאת החל מ-2016.

תזכורת דיווח על ענף עיסוק של עובד זר שדה 117ב

קודי הענפים הזרים הם כלהלן:

01 – סיעודי/מתן טיפול סיעודי

02 – חקלאות

03 – מסעדות אתניות

04 – תעשייה

05 – בניין

99 – אחר

לשימוש בתוכנה: בפרטים אישיים דפדפת מעמד לביטוח לאומי, שדה היטל זרים נבחר שדה הענף.

בהתאם למוגדר בשדה זה ידווח אוטומטית לכל עובד קוד הענף בהתאמה.

כמו כן ע"פ שדה היטל זרים בחברה, פרטי חברה. למי שלא נבחר פרטנית.

טופס 126 רשומה 40

תזכורת שדה 25 סה"כ דמי פגיעה ששולמו על חשבון הביטוח הלאומי



עוקץ באינטרנט – עדכונים, טיפים, טבלאות ניכויים ועוד באתר המעודכן 24 שעות ביממה
בכתובת www.oketz.co.il ועכשיו גם פייסבוק

לשימוש בתוכנה מי ששילם בהתאם ורק עבור אותם ימים ששולמו על חשבון הביטוח לאומי.
יש לבחור בסוג הרכיב מיוחד: דמי פגיעה על חשבון ביטוח לאומי.
רכיב זה חייב בכל המיסים. תפריט חברה, רכיב שכר, סוג רכיב מיוחד.

לידיעה

בטופס 126 בכל הרשומות מדווח תיק ניכויים לביטוח לאומי, תקופת דיווח ומספר הדוח/חווה.

שוויים בחל"ת הטבה וחל"ד הטבה מדווחים בטופס 126. הן בסיכום 102 והן בפרטי העובדים.
חל"ת שאינו הטבה מדווח השנה גם בדיווח 126 כמתואר לעיל והן בדיווח תקופתי לביטוח לאומי דוח חלת ופנסיה.

לקוח שקיבל אישור מרשות המיסים על דיווח מפוצל של 126

לקוח שקיבל אישור על דיווח 126 בכמה דיווחים משלימים (לא שכיח). לדוגמא קיבל אישור לפיצול החברה.
יכנס לדוחות, טופס 126 למ"ה, הצגה והדפסה, הכנת הטופס בהצגה, רשומה 40 ויסמן וי דיווח משלים טרם שדור
הקובץ לצאת ולשמור.
אנא שימו לב, אין לסמן שדה זה בכל מצב אחר. מאחר וה-126 יקלט כחלקי בלבד!!!!

הנחיה כללית תזכורת

רשות המיסים הודיעה על ההנחיה הבאה לעניין דיווח על נפטרים בטופס 126 ו-8561
אין לדווח ב-126 ו-8561 על שכר נפטרים שניפטרו לפני תחילתה של שנת המס המדווחת.
יש לדווח על מקבל התשלום בפועל או מנהל העיזבון, לפי העניין, גם אם מדובר על הפרשים בגין שנים קודמות.
החל מהדיווחים לשנת המס 2015 לא יתאפשר דיווח על נפטרים, אשר נפטרו לפני תחילת שנת המס המדווחת,
ויש לפעול בהתאם בעת ביצוע תשלומים ב-2020 כדי שלא תהיה בעייה עם רשומות שגויות

הכנת ובדיקת הטופס

חובה להפיק את טופס 126 מחדש עם קבלת הגירסה.!!!!!!
אנא בדוק שהתוכנה מעודכנת לגירסה 9.08 לפני הכנת הד"ח

- 1 בחר חודש משכורת דצמבר 2020, דוחות, טופס 126 למ"ה הצגה והדפסה.
- 2 בחר בהצגה והכן את הטופס מחדש (אם נשאלת השאלה).
- 3 אם קיימות הודעות שגויה, יש לתקן ולהכין את הטופס מחדש.
- 4 יש לבדוק תדפיס חלק א' (ריכוז טפסי 102) השווה את הנתונים לדיווחי טפסי 102 שבוצעו במהלך השנה.
- 5 במידה ובוצעה פריסה לביטוח לאומי והדיווח נעשה בקוד 1 וקוד 3 אנא וודא שתשלום ביטוח לאומי בחודש
הפריסה הוא סיכום של קוד 1 וקוד 3.
- 6 יש לבדוק את הסיכומים (סעיף 2) במיוחד את ההפרש בשדה 29 (הפרש שדה 26 לטור ז').

אם קיים הפרש הוא עשוי לנבוע ממספר סיבות: משכורות עובדים תושבי חוץ, פדיון חופש, פיצויים. בתפריט
126 קיים דוח הפרשים

דו"ח זה מפרט את סיבת ההפרש בין המשכורת למס הכנסה לבין השכר לביטוח לאומי. תפריט דוחות,
טופס 126 למ"ה, דוח הפרשים.

- אנא השווה לשדה 29 הפרש 26 לטור ז' בדפדפת סיכומים 126
- 7 יש לוודא ששדה 7 אינו חיובי (הפרש בין שדות 5 ו-6) אם יש הפרש בדוק את סיבתו. אם יש הפרש שלילי
הנובע מהחזר מס אנא בדוק אפשרות לבצע דוחות מתקנים כדי להזדכות מול מס הכנסה – אחרת לא תהיה
התאמה מול הדיווחים.
 - 8 יש לוודא שאין הפרש בשדה 22 : הפרש בין טור ד' לשדה 18.
 - 9 אנא בדוק שדה 23 – פטור ב.ל. – טור 36, והשווה מול שדה 29 (הפרש שדה 26 לטור ז').
 - קיימים מספר מועט של רכיבים פטורים מביטוח לאומי כמו, פיצויים, פדיון חופש בעת ניתוק יחסי עובד - מעביד,
אנא שימו לב אשל פטור לעובדים ישראלים בוטל החל מ-2011.
 - 10 אנא בדוק שדה מעל המקסימום (שדה 24) בחלק א' ושדה 37 בחלק ב' עובדים והשווה לדיווחים של טפסי 102
לביטוח לאומי כולל קוד 3.



עוקץ באינטרנט – עדכונים, טיפים, טבלאות ניכויים ועוד באתר המעודכן 24 שעות ביממה

בכתובת www.oketz.co.il ועכשיו גם פייסבוק

11. מי ששילם משכורת חודש 13 אנה בדוק שורה 13 בפירוט 102. בהצגת 126 שורה זו מפורטת בנפרד. עם זאת בקובץ 126 ברשומה 50 היא תצטרף לשורה של חודש 12.
12. אנה בדוק שדה ביטוח לאומי מעביד, שדה 15 בדפדפת סיכומים ב126 והשווה לדוח עלויות. הפרש יכול לנבוע מביטוח לאומי מעסיק של עובדים זרים
13. לאחר בדיקה ותיקונים צא ושמור את הטופס האחרון.
14. אחר כל הבדיקות וההתאמות יש להיכנס שוב לתפריט טופס 126 למ"ה להמשך יצירת קובץ דיווח.

דיווח 126 נעשה כאמור בצורה מקוונת. לאחר יצירת הקובץ דרך התוכנה למחיצה יש לשדר אותו לנציבות לפי הקישור הרשום בהמשך.

טפסי 126 המכילים יותר מ- 700 רשומות מחויבים בדיווח דרך כספת (מערכת להעברת נתונים). מייצגים ומעסיקים המעוניינים בכך יכולים לדווח דרך כספת גם כן. ראה הוראות להגדרת כספת בהמשך. במקרה זה הקובץ שיווצר יקרא A 126 ולאחר מכן מספר תיק הניכויים, עם סיומת שנה. שם הקובץ בדיווח שאינו כספת הוא ללא שינוי. בתוכנת טריו ברגע שיסומן כספת(בחברה, פרטי חברה, הגדרות כלליות) יוצר שם הקובץ אוטומטית.

בתוכנת טריו בחר חברה, פרטי חברה, הגדרות כלליות. בשדה מחיצה לקובץ דיווח 126 רשום או בחר דרך דפדפן את המחיצה אליה תשמור את קובץ הדיווח. סמן אם ברצונך דיווח דרך כספת. צא ושמור.

• בחר דוחות, ט 126 למ"ה, ועבוד לפי הסדר הבא: פרטי שולח – הגדר את הנדרש, יצירת קובץ, דו"ח הפרשים. שדר את הקובץ לאתר שע"מ לפי הקישורית הבאה:

https://www.misim.gov.il/shdochni_k/f_rmlLogi_n2.aspx

בעת יצירת קובץ הדיווח דרך תוכנת טריו ניתן להדביק את שם הקובץ ומיקומו לתוכנת השידור. בצע הדבק למקום בחירת הקובץ בתוכנת השידור או בחר דרך הדפדפן.

שימו לב ! אתר זה אינו אתר של עוקץ ולכן במקרה של תקלה או שאלה, יש לפנות לטלפון של התמיכה המפורסם

באתר

יש לקרוא את הנחיות שע"מ לשידור קבצים ולעבוד לפני ההנחיות הרשומות באתר זה. אחרי קבלת טופס הצהרה במייל חוזר, בצע דיווח הצהרת מעסיק באופן מקוון כמתואר בתחילת המסמך.

לאחר שידור הקובץ המקוון אם נדחה השיגור וקיבלת דוח שגויים, אנה תקן את הדרוש תיקון ודווח מחדש.

להלן הנחיות כלליות ותזכורות: אנה שימו לב, הוראות אילו לשימוש בתוכנה למקרה שלא בוצע עדיין.

עובדים ישראלים בחו"ל : יש לוודא בתפריט פרטים אישיים של העובד הישראלי בחו"ל שמסומן ב'כן' עובד ישראלי בחו"ל.

בשדה ישוב/ עיר יש לכתוב בעברית את שם המדינה בה עובד. תשלום זה מדווח בסוג משרה 91,92, או 95.

עובדים זרים

מספר דרכון עובד זר – יש לדווח את מספר הדרכון של העובדים הזרים כפי שהוא נכתב בדרכון. לשימוש בתוכנה, טריו: בחר פרטים אישיים חודש 12 שנת 2020, דפדפת מעמד לב"ל, ובשדה דרכון רשום את המספר המלא כולל אותיות זרות.

קוד מדינת מוצא – יש לדווח על קוד מדינת המוצא של העובד הזר. לשימוש בתוכנה:

הכנס לטריו – חודש 12 שנת 2020, בחר פרטים אישיים, דפדפת מעמד לב"ל, בשדה קוד מדינה, בחר מתוך הרשימה את המדינה הרצויה.

מספר עובד זר - עובד זר שקיבל מספר ישות מפקיד השומה (מתחיל ב-66), או שקיבל מספר מזהה מביטוח לאומי (מתחיל ב-75 או 77), יש להזין מספר זה. ולבדוק אם שייך למדינת אמנה. במקרה זה סטטוס לב"ל יהיה עובד זר. ובמדינת המוצא יש לבחור את המדינה.

טריו: בפרטים אישיים, דפדפת מעמד לב"ל, שדה מספר עובד זר. אישור העסקה – לבחור כן או לא. (שדה חובה).

היטל עובדים זרים

היטל עובדים זרים ידווח בחלק א' בדו"ח 126 בטור ג' ובשדה 13א'. כמו כן ידווח בתדפיס רשומה 40. אנה הכן טופס 126 מחדש בדוק את סכום ההיטל בשדות לעיל והשווה לדיווחי טופס 102.

טופס 856 לשנת 2020

לקוחות המדווחים שכר סופרים, אמנים, מרצים

טופס 856 מאושר להפקה בגירסת 9.08 ומעלה ..

בטופס 856 אין שינויים בשנת המס 2020 לעניין סוג ניכוי 03: מרצים, אומנים סופרים וכו'.

טופס 856 לשנת המס 2020 יתבצע בצורה מקוונת(דרך האינטרנט) בלבד.

טופס 856 ירשם כמדווח אך ורק אחרי השלמת התהליך הבא: דיווח מקוון באתר שע"מ באינטרנט < קבלת אישור מרשות המיסים במייל חוזר > דיווח הצהרת מעסיק באופן מקוון כמתואר לעיל כל חברה תדווח בקובץ נפרד. אין דיווח רב חברתי!!!

טופס 652 לביטוח לאומי תזכורת

כבר החל משנת 2010 חל שינוי בקובץ הדיווח לביטוח לאומי ובהוראות הדיווח למבוטחים המסווגים כשכירים ע"פ צו הביטוח הלאומי: מרצים, אמנים.

כאמור ידווחו פרטי העובדים האלו לביטוח לאומי כל רבעון. (תשלום טופס 102 יהיה כמובן כל חודש במועד ללא כל שינוי)

ראה הוראות לדיווח לשנת המס 2021 ולשנת המס 2020 בהמשך.

טופס 856 לשנת 2020

דיווח משלים טופס 856

לקוחות המדווחים משכורות של מרצים ואמנים דרך משכורת עוקץ וספקים דרך תוכנת הנה"ח על אותו תיק ניכויים. ניתן להגדיר דיווח משלים באחת התוכנות. מצב זה מחייב אישור מוקדם מטעם רשות המיסים!!! לביצוע תפריט דוחות, טופס 856, הצגה והדפסה. לאחר הפקת הטופס ברשומה 70 אנה סמן דיווח משלים טרם שדור הקובץ. ושמור את הקובץ.

חובה להפיק את טופס 856 מחדש עם קבלת הגרסה.!!!!

אנה בדוק שאתה בגירסת טריו 9.08 לפני הכנת הדו"ח

1. תוכנת טריו בחר חודש משכורת דצמבר 2020, דוחות, טופס 856 הצגה והדפסה.
2. בחר בהצגה והכן את הטופס מחדש (אם נשאלת השאלה).
3. אם קיימות הודעות שגיאה, יש לתקן ולהכין את הטופס מחדש.
4. יש לבדוק תדפיס חלק א' (ריכוז טפסי 102) השווה את הנתונים לדיווחי טפסי 102 שבוצעו במהלך השנה. בריכוז זה יש הפרדה בין תשלום מס הכנסה ותשלום מע"מ שבוצע בטפסי 102. סיכום המע"מ ומס הכנסה צריך להתאים לחיובים לתשלום בשורה השניה בטופס 102 – "ניכויים שלא ממשכורת כולל מע"מ ע"פ 6א".
5. יש לבדוק את הסיכומים. אנה בדוק שאין הפרש בין שכר, מ"ה ומע"מ בטפסי 102 לאותם נתונים בחלק ב' (סיכומי מקבלי התשלומים)
- אנה שים לב: שכר כולל מע"מ – כולל את השכר למס הכנסה והמע"מ עבור עוסקים מורשים. מע"מ כולל רק את המע"מ המדווח בטופס 102 – אשר לפי תקנה 6א לתקנות מע"מ מוטלת חובת התשלום על המשלם.

6. אנה בדוק את נתוני מקבלי התשלומים: עיסוק, חיווי סטטוס: קוד 3 הוא עוסק מורשה, קוד 1 – עצמאי

7. לאחר בדיקה ותיקונים צא ושמור את הטופס האחרון.

8. אחר כל הבדיקות וההתאמות יש לבחור שוב בתפריט טופס 856 להמשך יצירת קובץ דיווח.

דיווח 856 נעשה כאמור בצורה מקוונת. לאחר יצירת הקובץ דרך התוכנה למחיצה יש לשדר אותו לנציבות לפי הקישור הרשום בהמשך.

(להגדרת מיקום הקובץ הנוצר—חברה-פרטי חברה-הגדרות כלליות-מחיצה לקובץ דיווח 126)

טפסי 856 המכילים יותר מ- 700 רשומות מחויבים בדיווח דרך כספת.(מערכת להעברת נתונים). מייצגים ומעסיקים המעוניינים בכך יכולים לדווח דרך כספת גם כן.

במקרה זה הקובץ שיווצר יקרא A 856 ולאחר מכן מספר תיק הניכויים, עם סיומת שנה. שם הקובץ בדיווח שאינו כספת הוא ללא שינוי. בתוכנת טריו ברגע שיסומן כספת(בחברה, פרטי חברה, הגדרות כלליות) יוצר שם הקובץ אוטומטית.

בתוכנת טריו בחר חברה, פרטי חברה, הגדרות כלליות. בשדה מחיצה לקובץ דיווח 126 רשום או בחר דרך דפדפן את המחיצה אליה תשמור את קובץ הדיווח. סמן אם ברצונך דיווח דרך כספת. צא ושמור. אם במחיצה רשום: 126 t הקובץ

יועבר לתת מחיצה זו הנמצאת במחיצת MASTRI O (מחיצת התוכנה).

• בחר דוחות, ט 856, ועבוד לפי הסדר הבא: פרטי שולח – הגדר את כל הדרוש הגדרה, יצירת קובץ, שדר את הקובץ לאתר שע"מ לפי הקישורית הבאה:

https://www.misim.gov.il/shdochnik/f_r_mLogi_n2.aspx

בעת יצירת הדיווח מתוכנת עוקץ ניתן להדביק הקובץ לתוכנת השידור

שימו לב ! אתר זה אינו אתר של עוקץ ולכן במקרה של תקלה או שאלה, יש לפנות לטלפון של התמיכה המפורסם באתר

יש לקרוא את הנחיות שע"מ לשידור קבצים ולעבוד לפני ההנחיות הרשומות באתר זה. אחרי קבלת טופס הצהרה במייל חוזר, דווח הצהרת מעסיק באופן מקוון כמתואר לעיל.

לאחר שידור הקובץ המקוון אם נדחה השיגור וקיבלת דוח שגויים, אנא תקן את הדרוש תיקון ודווח מחדש.

טופס 652 לביטוח לאומי לשנה שוטפת 2021 תזכורת

יש לדווח על מבוטחים המסווגים כשכירים כמו מרצים ואמנים כל רבעון. עבור חודשים ינואר עד מרץ – יש לדווח ב-15, באפריל עבור חודשים אפריל עד יוני- יש לדווח ב-15, ביולי וכו'.
הערה חשובה: דיווח ותשלום חודשי של 102 משכר מרצים/אמנים יש לדווח כרגיל בכל חודש

בנוסף לדיווח החודשי של טופס 102 לשכר מרצים/אמנים יש לבצע דיווח רבעוני.
לדיווח רבעון ינואר עד מרץ, בחר שנת 2021, חודש 3, דוחות, טופס 856, טופס 652 לב"ל, רבעון 1.
הכן מחדש. בדוק את העובדים המבוטחים, נתוני שכר וניכוי ביטוח לאומי.
מרצים ידווחו בסוג עובד 934 ואמנים בסוג עובד 933. – יבוצע אוטומטית ע"י התוכנה.
אנא בדוק את פירוט 102 והתאמתו לדיווחים. אם נעשתה פריסה לדיווח לאומי בדוק סיכום קוד 1 וקוד 3.
צא ושמור את הקובץ.

הגדרת מחיצה אליה יועבר הקובץ. הקובץ יועבר לאותה מחיצה בה נשמר טופס 126/856 .
(חברה, פרטי חברה, הגדרות כלליות-מחיצה לקובץ דיווח 126).

לשידור הקובץ לביטוח לאומי. בחר דוחות, טופס 856, טופס 652 יצירת קובץ דיווח. רבעון 1 לדוגמא.
אנא שים לב. שם הקובץ כולל את חיווי הרבעון: לדוגמא רבעון 1 לשנת 2021 יהיה: oketz_652_01.01
רבעון 2 : רבעון – oketz_652_02.01.

אנא שימו לב, ניתן לשדר מרצים ואמנים באותו קובץ – מבוצע אוטומטית ע"י התוכנה.
לשידור הקובץ לביטוח לאומי במערכת קשרים עיסקיים. ראה את הקישור הבא:

<https://b2b.btl.gov.il/b2b/frameset/ologon.aspx>

שימו לב יש להירשם באתר זה ולקבל סיסמא של ב"ל.
כל שאלה לגבי אתר ביטוח לאומי יש לפנות לתמיכת האתר שלהם ולא לעוקץ.

טופס 652 לשנת המס 2020

ע"מ לשדר את דיווחי המבוטחים לשנת 2020, במידה ולא בוצע דיווח רבעוני, בחר דוחות, טופס 652 לב"ל, שנת 1.
אנא שים לב שם הקובץ יהיה: oketz_652_12.020.
שאר ההוראות ללא שינוי.



עוקץ באינטרנט – עדכונים, טיפים, טבלאות נכונים ועוד באתר המעודכן 24 שעות ביממה
בכתובת www.oketz.co.il ועכשיו גם פייסבוק
אנא שדר את הקובץ השנתי. לפי אותו קישור לעיל.

דיווח רבעוני חל"ת ופנסיה

ע"פ הודעת הביטוח הלאומי מיולי 2018 הדיווח הרבעוני למקבלי פנסיה מוקדמת מתייחר
עקב דיווח 126 חצי שנתי ממוכן.

לגבי חל"ת השנה יש גם דיווח בטופס 126
אולם טרם נתקבלה הודעה על ביטול הדיווח

מעסיקים עם משרה של חל"ת ומשכורות פנסיה ידווחו כל רבעון דיווח תקופתי לביטוח לאומי
למימוש בתוכנה: בחר דוחות, דיווח תקופתי לביטוח לאומי, דוח חל"ת ופנסיה.
הפק את הרבעון הרצוי.
הדוחות יופרדו לשני דוחות נפרדים חל"ת ופנסיה.
לדיווח ממוכן תקופתי, בחר דוחות, דיווח תקופתי לביטוח לאומי, קבצי דיווח חלת ופנסיה.
יוכן קובץ נפרד לחל"ת ולפנסיה.
שם קובץ הפנסיה עבור הרבעון הראשון לשנת 2021 לדוגמא: pensia_01.01
הקובץ יועבר למחיצה שהוגדרה, בחברה פרטי חברה, הגדרות כלליות, מחיצה לקובץ דיווח 126.
דיווח באתר תשלומים ביטוח לאומי, או במערכת קשרים עיסקיים

מצ"ב קישור:

<https://b2b.btl.gov.il/b2b/framesetlogon.asp>

הדיווח הרבעוני הוא בנוסף לדיווח ולתשלום החודשי כל חודש לביטוח לאומי.

דיווח טופס 126 סופי לביטוח לאומי

לביצוע אך ורק לאחר גמר הדיווח למס הכנסה ואחרי ה-1/4/2021.

לדיווח סופי של 126 לביטוח לאומי להלן ההנחיות.
דיווח 126 סופי זהה לדיווח 126 למס הכנסה!
אי לכך ההכנה של הטופס תהיה באותו תפריט של הכנת 126 למס הכנסה כפי שפורט לעיל.
בעוד הדיווח והשידור יהיה בתפריט נפרד בדוחות, דיווח תקופתי ו126 לב"ל יפורט בהמשך:

דיווח 126 למוסד לביטוח לאומי תיקון סעיף 355 לחוק הביטוח הלאומי

חובה לדווח טופס 126 לביטוח לאומי סופי על שנת המס 2020 עד 31 מאי 2021

במסגרת חוק ההסדרים החל משנת המס 2016 מעסיק/משלם פנסיה ידווח טופס 126 באופן ממוכן למוסד לביטוח
לאומי במועדים האלה:

עד 18 יולי 2020 – עבור חודשים ינואר עד יוני 2020

עד 18 ינואר 2021 – עבור חודשים ינואר-דצמבר 2020 - השנה הוארך

עד 31 מאי 2021 יש הארכה – עבור חודשים ינואר עד דצמבר 2020 - סופי
מבנה קובץ הדיווח זהה למבנה של רשות המיסים

דרכים לשדור טופס 126 לביטוח לאומי

באמצעות מערכת WCF- הסברים בהמשך

מערכת ייצוג לקוחות למייצגים מקושרים

מערכת B2B למעסיקים/לשכות שירות/מייצגים



עוקץ באינטרנט – עדכונים, טיפים, טבלאות ניכויים ועוד באתר המעודכן 24 שעות ביממה
בכתובת www.oketz.co.il ועכשיו גם פייסבוק

מערכת כספת לגופים גדולים

טעינת קובץ באתר האינטרנט

לשימוש בתוכנה

בחר חודש משכורת דצמבר 2020, דוחות, טופס 126 למס הכנסה הצגה והדפסה.

והכן טופס 126. בדוק ושמור את הטופס ובצע יצירת קובץ דיווח.

אם ביצעת כבר יצירת דיווח למטרות דיווח למס הכנסה אין צורך לחזור על תהליך זה ויש לבצע דיווח לביטוח לאומי בלבד.

הקובץ 126 של ביטוח לאומי זהה והוא עותק של טופס מס הכנסה.

לאחר בדיקה לביצוע הדיווח לביטוח לאומי בחר חודש 12/20

בחר דוחות, דיווח תקופתי 126 לב"ל, טופס 126.

קיימות שתי שיטות:

שידור דרך WCF:

תנאי התחלתי לוודא שכל ההגדרות הנדרשות לדיווח WCF קיימות ומוגדרות.

בחר דוחות, דיווח תקופתי 126 לב"ל, טופס 126 שידור ישיר דרך WCF ובחר בתקופה עבורה הדיווח: שנתי סופי

לאחר השדור תתקבל אסמכתא וניתן יהיה לצפות בה גם בתפריט דוחות, טופס 102, דיווח ישיר, דוח אסמכתאות.

שדור למערכת ייצוג לקוחות, B2B,

טעינת קובץ באינטרנט בחר באותו תפריט יצירת קובץ דיווח שישמר למחיצת החברה. בחר שנתי סופי

בעת יצירת הקובץ תופיע הודעה על שם הקובץ ומיקומו. ואפשרות טעינתו.

לגבי דיווח במערכות השונות של ביטוח לאומי יש לעקוב אחרי הוראות המוסד לביטוח לאומי באתרי הדיווח.

שם קובץ סופי **יקרא: b t l 126 לאחריו תיק ניכויים, שנת 2020 מקף תחתון 3**

למשתמשים במערכת כספת, חברה, פרטי חברה, הגדרות כלליות, מסומן וי על "דרך כספת"

התחלת הקובץ תהיה 126 me ואותו המשך.

דיווח רב חברתי של טופס 126 לביטוח לאומי

חובה להכין ולייצר קובץ קודם כל בתפריט 126 למס הכנסה כפי שצויין לעי"ל!

הפקת טופס 126 רב חברתי: מחייבת ביצוע יצירת קובץ 126 למס הכנסה לכל החברות שנבחרו טרם הפקת הדוח.

שידור WCF רב חברתי: אחרי הפקת טופס 126 (לחוד או רב חברתי) ניתן לשדר WCF. בחר דוחות, דיווח תקופתי 126 לב"ל, טופס 126, שדור ישיר דרך WCF - רב חברתי סופי. פעולה זו תעבור על כל חברה לעצמה ותשדר אותה בנפרד. אם יש בעיות הפעולה תעצור בחברה שבה הבעיה.



עוקץ באינטרנט – עדכונים, טיפים, טבלאות ניכויים ועוד באתר המעודכן 24 שעות ביממה

בכתובת www.oketz.co.il ועכשיו גם פייסבוק

יצירת קובץ שידור רב חברתי: בחר דוחות, דיווח תקופתי 126 לב"ל, טופס 126, יצירת קובץ דיווח – רב חברתי סופי. תעלה שאלה האם לכלול כבר חברות שדווחו, ואח"כ תעלה רשימת החברות לבחירה. פעולה זו תיצור קובץ אחד שמכיל את כל החברות שנבחרו. מיקום הקובץ יוצג בתום הדיווח ויהיה לפי הרשום בחברה, פרטי חברה, הגדרות כלליות, מחיצה לקובץ דיווח 126. במקרה זה הקובץ לא יכלול חיווי של תיק הניכויים!!

טופס 126 לביטוח לאומי – משוב

בתפריט דוחות <דיווח תקופתי 126 לביטוח לאומי < טופס 126 < משוב דיווח מביטוח לאומי. במשוב זה ניתן לדעת אם הדיווח התקבל, נקלט, נבדק בהצלחה או שקיימות שגיאות בדיווח. במקרה של הודעת שגיאה המתייחסת לעובד שאינו מזוהה במאגר האוכלוסין יש לבצע בדיקת עובד באתר ביטוח לאומי ע"י שמירת פרטים אישיים. יש לתקן את השגיאות ולהכין 126 מחדש. ראו תזכורת לדיווח הדיווח 126 לביטוח לאומי

מחלקת השירות – עוקץ מערכות בע"מ