

נספחים

- נספח א' – המסמכים אותם יש לרכז לקראת הכנת הדוח השנתי – עצמאים, בעלי שליטה.
- נספח ב' – המסמכים אותם יש לרכז לקראת הכנת הדוח השנתי – חברות.
- נספח ג' – דוגמא לגליון ספירת מלאי. – ניתן להוריד ישירות מאתר הבית תחת קטגוריית טפסים
- נספח ד' – הנחיות לספירת הקופות ליום 31.12.13 + דוגמא לטופס ספירת קופות, צ'קים דחויים ושוברי אשראי.
- ניתן להוריד ישירות מאתר הבית תחת קטגוריית טפסים
- נספח ה' – דוגמא למצבת רכב ליום 31.12.13. – ניתן להוריד ישירות מאתר הבית תחת קטגוריית טפסים

www.shiranepa.co.il: כתובת אתר הבית:

הינכם מתבקשים לאחר מילוי הנספחים להחזיר את הנספחים למשרדנו.

הערכות לסוף שנת המס 2013

נספח א' – המסמכים אותם יש לרכז לקראת הכנת הדוח השנתי לעצמאים ובעלי שליטה – לשנת המס 2013

1. טפסי 106 של בני הזוג – אישור שנתי מהמעסיק על שכר ששולם.
2. אישורים שנתיים לצורך מס על הפקדות לקופת פיצויים, ביטוחי מנהלים, קרנות השתלמות, פנסיה וקופות גמל לקיצבה.
3. אישורי יתרות ליום 31.12.13 בקופות הפיצויים המרכזיות והאישיות.
4. אישורי יתרות ליום 31.12.13 לגבי כל חשבונות הבנקים, הלוואות וכרטיסי אשראי.
5. אישורים מבנקים וממנהלי השקעות בקשר לרווחים והפסדים מהשקעות בניירות ערך ופקדונות והמס שנוכה במקור בגינם (כולל טופס 867).
6. אישורים על ניכויים במקור שנוכו ע"י הלקוחות, טפסי 857 – אישורי ניכוי מס במקור מתשלום עבור שירותים ונכסים מלקוחות.
7. רשימת מלאי.
8. נסיעות עסקיות לחו"ל – (ירידים, תערוכות, השתלמויות וכד'). יש לשלוח את כל המסמכים הרלוונטיים כולל יומן פגישות וכד'.
9. צילומים של ביטוחי רכב, רשיון רכב ורישום מונה הק"מ ליום 31.12.13.
10. העתק מפוליסת הביטוח של העסק.
11. טופס 101 – חובת מילוי ומסירת טופסי כרטיסי עובדים לשנת המס 2013.
12. ניהול ספרים – החל מיום 1.1.2013 הינכם מתבקשים להתחיל בספרי רישום חדשים: ספר קופה, ספר פנקסי קבלות, פנקסי הזמנות, חשבוניות ותעודות משלוח חדשות וכד'.
13. רשימת ההמחאות לגביה ליום 31.12.2013 (יש להפריד בין ההמחאות לגביה בקופה, לבין המחאות לגביה בכל חשבון בנק).
14. רשימת ההמחאות לפירעון ליום 31.12.2013.
15. רשימת חובות מסופקים.

נספח ב' – מסמכים נוספים לנספח א' אותם יש לרכז לקראת הכנת הדוח השנתי לחברות – לשנת המס 2013.

1. לוחות סילוקין של כל ההלוואות שטרם נפרעו.
2. העתק מפרוטוקולים של ישיבות ההנהלה שנערכו במהלך שנת המס 2013.
3. העתק מהסכמים מהותיים שנתתמו בשנת המס.
4. תביעות משפטיות והתחייבויות תלויות – יש לבקש מעו"ד להכין רשימה של כל התביעות המשפטיות שהוגשו כנגד החברה וכן של כל ההתחייבויות של החברה ולאמוד את השווי הכספי. כמו כן יש לבקש מעו"ד לפרט את הערכתו לגבי תוצאות צפויות.
5. פרוט לגבי בטחונות ושיעבודים המוטלים על נכסי החברה.
6. דוח רשם החברות וקבלה בגין תשלום אגרת רשם החברות.

הערכות לסוף שנת המס 2013

נספח ד' – הנחיות לספירת הקופות

- מומלץ להפקיד את כל הכספים והשטרות המצויים בקופה לפני תום יום העסקים החל ב-31.12.13. להזכירכם – הפקדת סכומים אחר הצהרים נחשבת כהפקדה ביום העסקים החל ב-1.1.2013.
- בתום יום העסקים החל ב-31.12.2013 יש לבצע ספירות של כל הקופות המנוהלות בעסק. לכל קופה ירשם דוח ספירה שיכלול את הפרטים הבאים:
1. סך המזומנים (לכל סוג מטבע בנפרד).
 2. סך הציקים. (יש לצרף רשימה מפורטת של כל הציקים בקופה לרבות מועד פירעונם).
 3. סה"כ יתרה ליום 31.12.2013.
 4. סה"כ יתרת הקופה בספרים.
 5. הפרש.
 6. הסברים להפרש.

פירוט לציקים דחויים ושוברי אשראי

| מספר צ'ק | שם הלקוח | תאריך פירעון | סכום |
|----------|----------|--------------|------|
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| | | סה"כ | |

| מספר שובר | חברת אשראי | שם הלקוח | תאריך פירעון | סכום |
|-----------|------------|----------|--------------|------|
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| | | | סה"כ | |

פירוט למזומנים בקופה:

| מזומנים | מטבע | סכום שנספר |
|---------|------|------------|
| | ש"ח | |
| | \$ | |

חתימה:

שם הסופר:

הערכות לסוף שנת המס 2013

נספח ה' – דוח רכב

מצבת רכב ליום 31.12.2013

שם החברה/עסק: _____

| מספר רישוי | סוג הרכב | בעלות החברה/שכור | תאריך קניה/מכירה | דגם | קבוצת מחיר | שם הנהג | מס' חודשי שימוש בשנת המס | מד אוץ 31.12.13 | מד אוץ 31.12.13 |
|------------|----------|------------------|------------------|-----|------------|---------|--------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |

תאריך: _____

שם מדין הדוח: _____ חתימה: _____

הערות:

1. סוג הרכב
 - 1.1 – פרטי – רכב פרטי.
 - 1.2 – מסחרי – רכב מסחרי עד 3.5 טון.
 - 1.3 – כבד – רכב מסחרי מעל 3.5 טון.
2. קבוצת מחיר – רשומה על רישון הרכב.