

COMAX

חברות הדרכה

# חשבונית ישראל

## תוכן עניינים:

3	מבוא
4	הקדמה - מה הלקוחות נדרשים לבצע כדי שזה יעבוד?
5	התהליך באתר רשות המיסים
7	פרטי התקשרות לרשות המיסים:
8	קבוצת חברות
9	מידע נוסף
9	מידע על תהליך הרישום ומתן/קבלת הרשאה:
9	כניסה לאזור האישי ברשות המסים (כולל יצירת קוד משתמש):
9	שאלות ותשובות רשות המיסים:
9	מה חשוב לכם עוד לדעת?
9	הקלה בדיווח מספר ההקצאה במע"מ עסקאות ותשומות עד לסוף השנה:
10	התהליך בקומקס
12	איפה נמצא את מספר ההקצאה במסמכים:
12	דוגמה למסמך מכירה:
12	הקצאה אוטומטית/ ידנית- איך זה עובד?
13	דוגמה למסמך רכש:
13	הקלדה ידנית של מספרי ההקצאה כפי שמופיע בחשבונית הספק:
13	הצגת מספר ההקצאה בטפסים (הדפסה)
14	דיווח מע"מ:
14	נוספו שתי הערות חדשות ב"שגויים לקובץ מע"מ":
14	בנוסף מספרי ההקצאה יתווספו לקובץ חשבוניות PCN874:
15	Comax2Go
15	מכירות:
15	מספון אנדרואיד
15	מכירות / רכש:
15	קופות קומקס
16	מסמכים בקומקס

## מבוא

בימים אלו אנו משלימים היערכות בתוכנת COMAX לעבודה מלאה במודל חשבונית ישראל.

\*\*\*\*חשוב לשים לב! עד היום על פי ההנחיה בעלי העסקים היו צריכים להעניק הרשאה לשליפת מספרי הקצאה ליצרני תוכנה (נייטיב דטה מערכות).

תהליך זה עודכן לאחרונה כמפורט מטה. יש לפעול בהתאם להנחיות העדכניות.

במסגרת ההתאמה לרגולציה החדשה, המערכת תאפשר לכם להנפיק חשבוניות עם מספר הקצאה באופן אוטומטי.

מודל חשבוניות ישראל יוסד כחלק ממדיניות המאבק בהון השחור ובהפקת חשבוניות פיקטיביות הגורמת לנזק של מיליארדי שקלים לקופת המדינה מידי שנה.. במסגרת החוק – נדרשים בעלי עסקים המפיקים חשבוניות מעל 25,000 ש"ח לקבל מספר הקצאה מידי מרשות המיסים. הרף צפוי לרדת עם הזמן ולהגיע בהמשך עד לרמה של 5,000 ש"ח.

מרגע כניסת החוק ב-05/05/2024, רשות המיסים תקזז מע"מ עבור חשבוניות מעל הרף הנ"ל בכפוף להצמדת מספר הקצאה.

### מודל חשבוניות ישראל – הפיתוח ב- COMAX

הפיתוח שבוצע במערכת COMAX מאפשר לכם להמשיך להתנהל כרגיל כאשר הפקת חשבונית מעבר לרף ה- 25,000 ש"ח מייצרת אוטומטית מספר הקצאה מול רשות המיסים.

## הקדמה - מה הלקוחות נדרשים לבצע כדי שזה יעבוד?

בעל העסק / הבעלים צריך לתת הרשאה לאימות ובקשת מספרי הקצאה לחשבוניות עד ה- 05/05/24 ,  
השלים להגדרה באתר רשות המיסים:

1. על בעל העסק / הבעלים של העסק לרשום את החברה / עסק שלו באתר רשות המיסים.
  2. על בעל העסק / הבעלים של העסק, להחליט מי מטעמו הוא האחראי על ההתנהלות מול רשות המיסים. זה יכול להיות מנהל בכיר / מנהל חשבונות / סמנכל כספים וכד'.
- \*\*\* חשוב לשים לב! אין צורך להעניק הרשאות למספר גורמים שונים מהעסק, מספיק שיש הרשאה לגורם אחד שאיתו נבצע את ההתחברות בקומקס וכל מי שמשתמש בקומקס יוכל להפיק חשבוניות עם מספר הקצאה באופן אוטומטי.**
3. הבעלים הראשי של העסק, נכנס לאזור האישי באתר רשות המיסים ומעניק הרשאה לאדם אותו הוא בחר. את ההרשאה הוא מעניק באמצעות הזנת תעודת הזהות הפרטית של בעל התפקיד הנבחר את ההרשאה הוא מעניק לשתי הפעולות הבאות:

- אימות מספר הקצאה – בחשבונית ספק
- בקשת מספר הקצאה עבור חשבונית ללקוח

\*\*\*דגש חשוב מאוד – באתר רשות המיסים אנחנו לא נותנים הרשאה לנייטיב דאטה מערכות ולא מזינים את הח.פ של נייטיב.

4. **עוסק מורשה** – עסק הרשום באתר רשות המיסים אך הוא הבעלים והעובד היחיד (אין לו עובדים תחתיו).

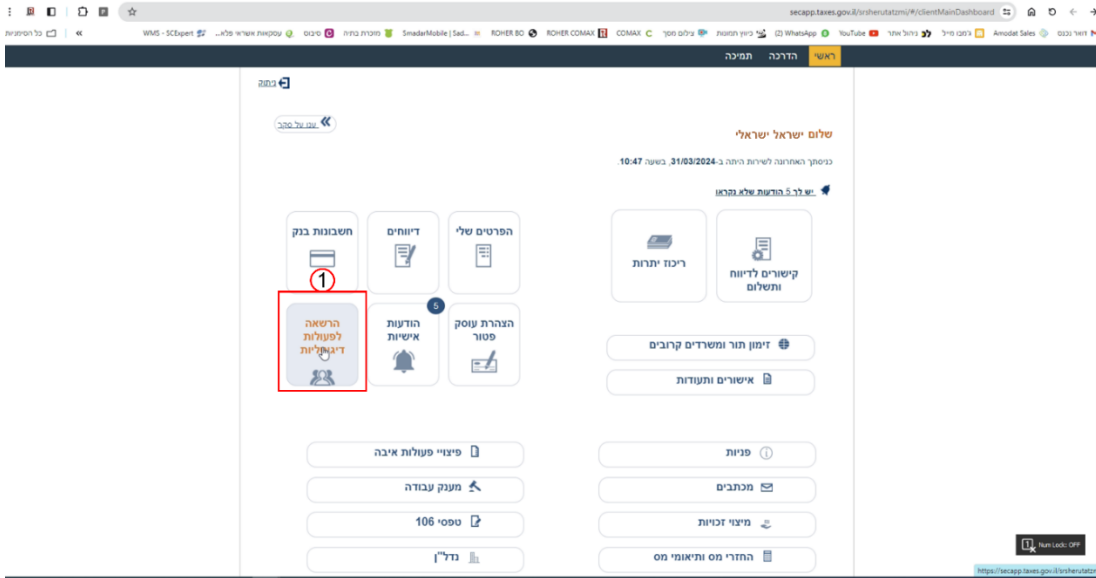
### **במקרה כזה:**

בעל העסק- יכול לתת הרשאה למי מטעמו אך לא חייב!  
**בעל העסק- יכול להתחבר לשירות עם פרטי ההזדהות שלו ולבצע הקצאות.**

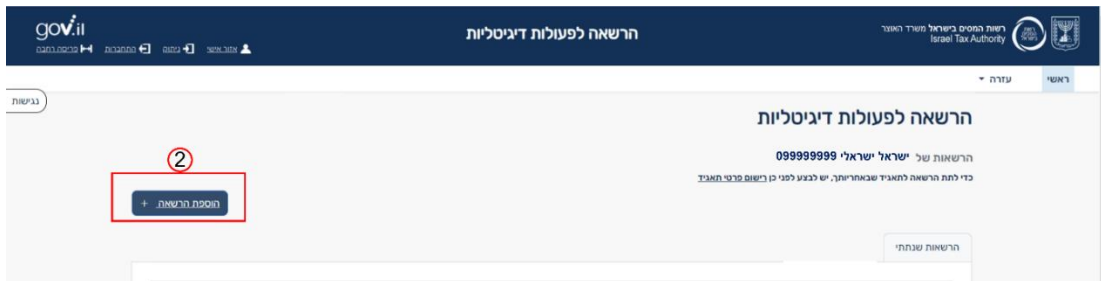
# התהליך באתר רשות המיסים

לצורך הדוגמה – ישראל הוא הבעלים של החברה, משה הוא בעל התפקיד שנבחר מטעמו:

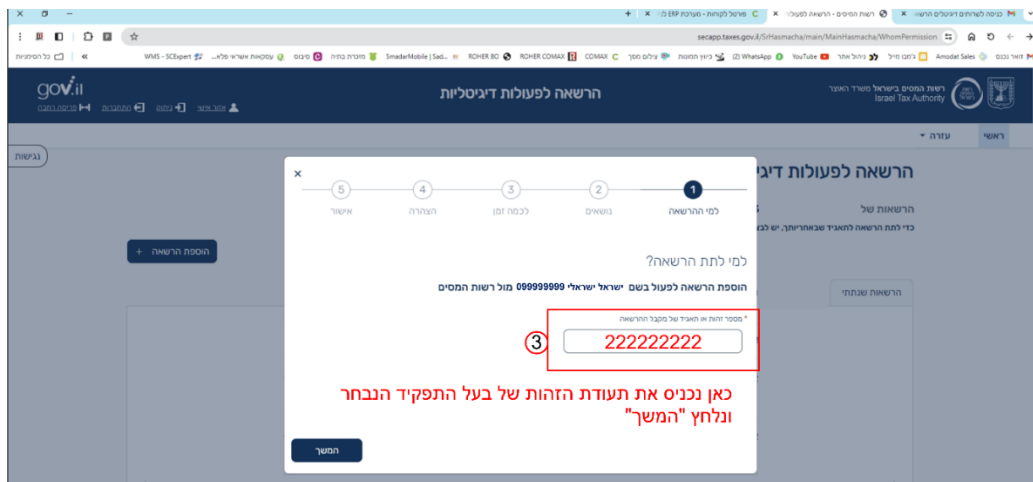
1. ישראל (הבעלים) נכנס לאזור האישי שלו באתר רשות המיסים -> לוחץ על "הרשאה לפעולות דיגיטליות":



2. לאחר מכן לוחץ על "הוספת הרשאה":



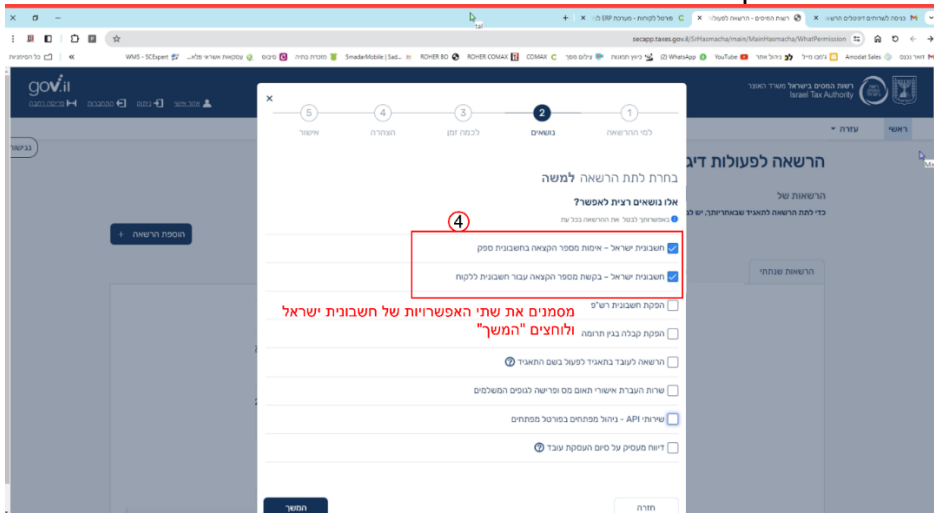
3. 'ישראל' מכניס את תעודת הזהות של 'משה' (בעל התפקיד הנבחר) ולוחץ על "המשך":



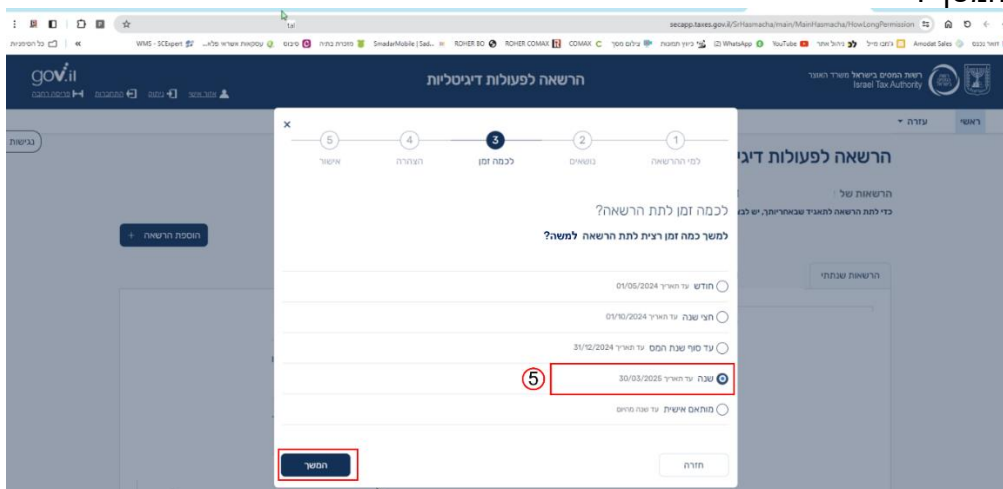
4. במסך הבא מסמנים את שתי תיבות הסימון:

- "חשבונית ישראל – אימות מספר הקצאה בחשבונית ספק"
- "חשבונית ישראל – בקשת מספר הקצאה עבור חשבונית ללקוח"

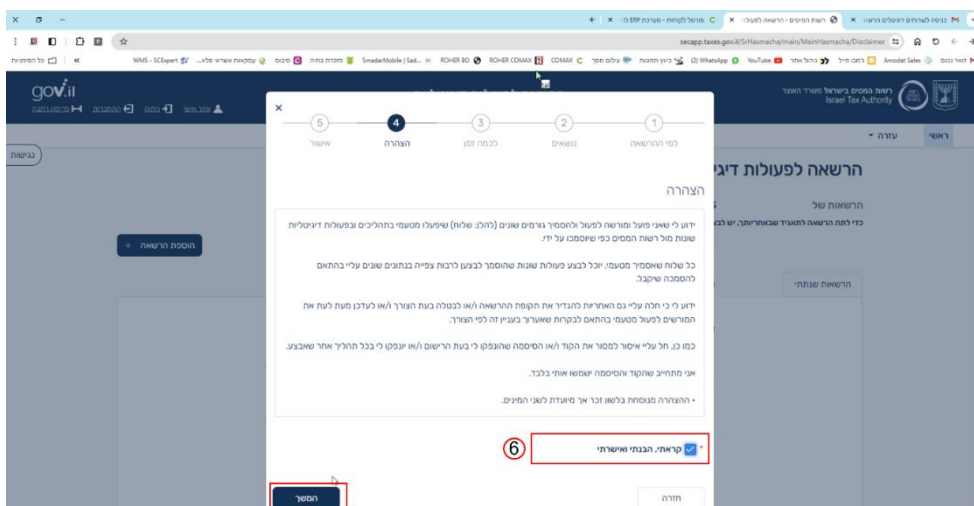
ולוחצים על "המשך":



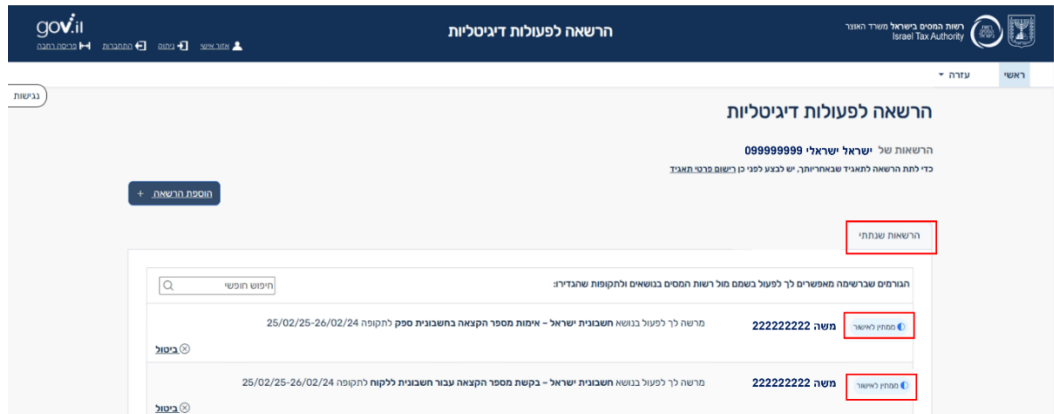
5. מגדירים לכמה זמן לתת הרשאה לאותו בעל תפקיד (משה): רצוי לבחור לפחות שנה ולוחצים על "המשך":



6. מאשרים את ההצהרה של רשות המיסים בסימון הצ'ק בוקס ולוחצים על "המשך":



7. לאחר סיום התהליך, אנחנו נראה סטטוס "ממתין לאישור", הגורם המאשר הינו רשות המיסים ולא נייטיב דאטה. רשות המיסים מאשרים את הפעולה עד 5 ימי עסקים.

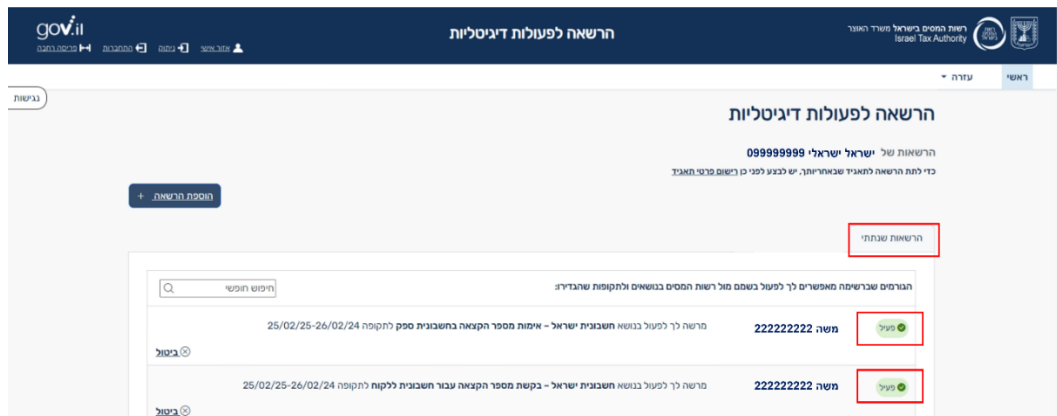


**\*\*אם לאחר 5 ימי עסקים לא משתנה סטטוס ההרשאה ל"פעיל" על בעל החברה (ישראל ישראלי) לפנות למוקד ברשות המיסים לבירור ולא לנייטיב דאטה.**

### פרטי התקשרות לרשות המיסים:

כתובת מייל תמיכה: [lakohot-bt@taxes.gov.il](mailto:lakohot-bt@taxes.gov.il)  
 טלפונים: \*4954, 02-5656400  
 שעות פעילות: בימים א'-ה' מהשעה 08:15 עד 15:45

8. ניתן לראות שהפעולה הצליחה כאשר הסטטוס משתנה מ"ממתין לאישור" ל- "פעיל". תקין כאשר שתי השורות בסטטוס פעיל כפי שמופיע בתמונה:

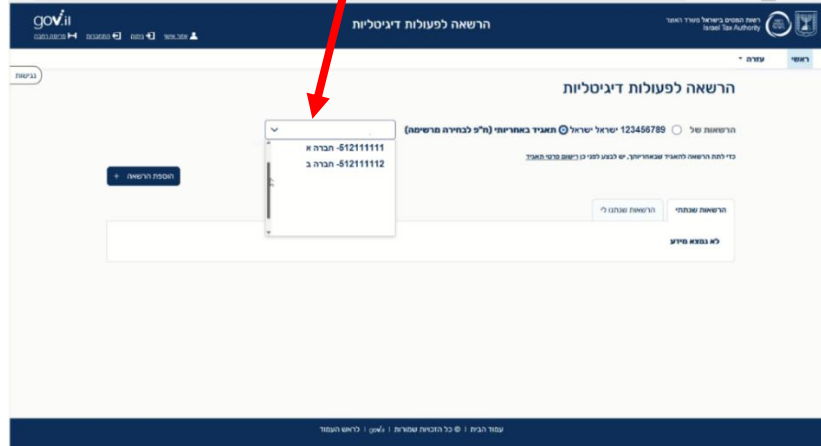


# קבוצת חברות

במקרה של קבוצת חברות - ניתן לתת הרשאה לאותו בעל סמכות שנבחר על ידי בעל העסק כל פעם תחת חברה אחרת.

לדוגמא:

• ת.ז. המורשה למספר חברות - נפתח כקומבו:



• דוגמא - מתן הרשאה לעובד תחת חברה א:



• דוגמא - מתן הרשאה לעובד תחת חברה ב:





## מידע נוסף

מידע על תהליך הרישום ומתן/קבלת הרשאה: <https://go.gov.il/HasmachaInfo>

כניסה לאזור האישי ברשות המסים (כולל יצירת קוד משתמש):

<https://go.gov.il/taxes-ishi-em>

שאלות ותשובות רשות המסים:

[https://www.gov.il/he/pages/faq\\_israel\\_invoice](https://www.gov.il/he/pages/faq_israel_invoice)



### מה חשוב לכם עוד לדעת?

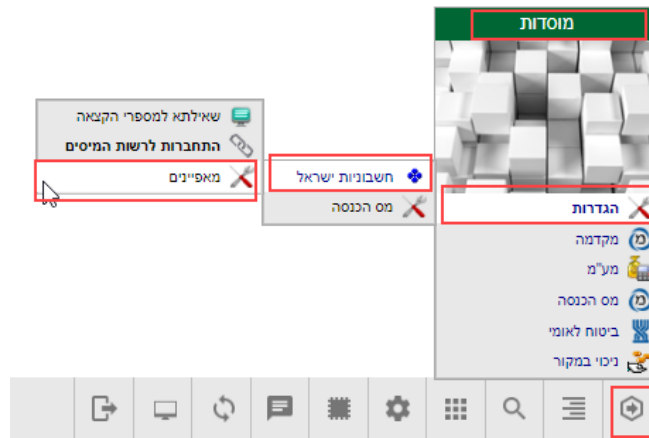
- במהלך 2024 כל בקשה של מספר ההקצאה ממע"מ תענה אוטומטית בחיוב ע"י רשות המסים. בהמשך, ייבחנו הבקשות בהתאם לקריטריונים שנקבעו על מנת להבטיח כי מדובר בעסקת אמת.

### הקלה בדיווח מספר ההקצאה במע"מ עסקאות ותשומות עד לסוף השנה:

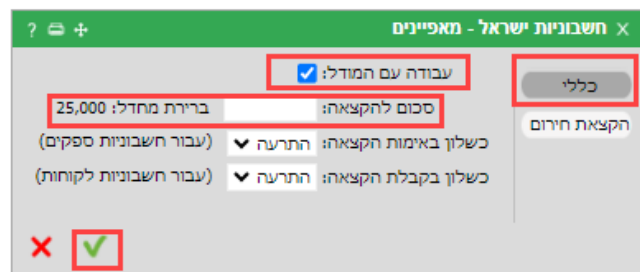
- בדוח המפורט (874PCN) - מספר ההקצאה ייכלל בשדה ייעודי "עתידי" שאופיין לצורך זה כבר בשנת 2010 ע"י רשות המסים. הלקוח חייב לכלול את מספרי ההקצאה בכל תשומה שנדרשת בגין חשבוניות שסכום המע"מ גבוה מהתקרה שנקבעה בחוק- זהו תנאי בסיסי לקבלת הקובץ כתקין.
- \*\*למרות כל האמור לעיל, על מנת להקל על ציבור העוסקים, הוחלט כי קובץ 874PCN המתייחס לתקופות 4-12/2024, ייקלט גם ללא ציון מספר ההקצאה הן בעסקאות והן בתשומות. ובלבד ששאר השדות שנכללים בקובץ תואמים במדויק את הערכים שעל גבי חשבונית המקור (תאריך, אסמכתא, ספק, סכום).
- ייתכן וממשקים חיצוניים לרישום חשבוניות במערכת קומקס טרם הוסבו לעבודה במודל חשבוניות ישראל. לקוחות המעוניינים בכך יש לפנות לשירות

# התהליך בקומקס

1. נכנסים למערכת "מוסדות" -> תפריט -> הגדרות -> חשבונית ישראל -> מאפיינים:



2. לאחר לחיצה על "מאפיינים" יפתח מסך בו מסמנים את הצ'ק בוקס בשדה "עבודה עם המודל":

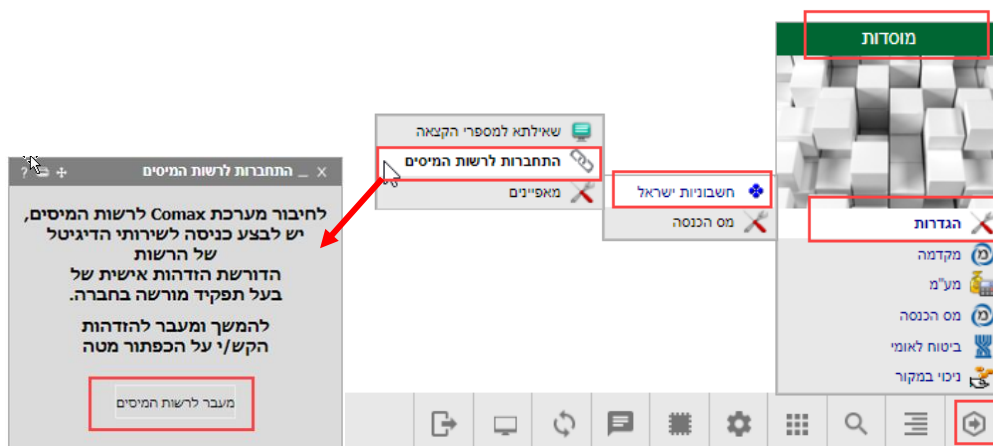


**בשדה "סכום להקצאה":**

ניתן להגדיר סכום להקצאה (במידה ורוצים מספרי הקצאה לחשבוניות בסכומים נמוכים יותר ממה שהחוק מחייב).

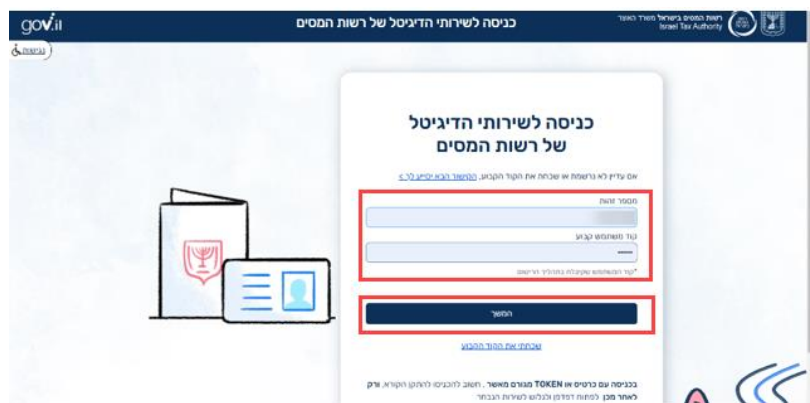
**אם לא ממלאים את השדה – ברירת המחדל תהיה 25,000 ש"ח כפי שהוגדר כרגע בחוק.**  
**\*\* הסכומים הינם לפני מע"מ.**

3. לאחר מכן נכנסים לתוכנית "התחברות לרשות המיסים":

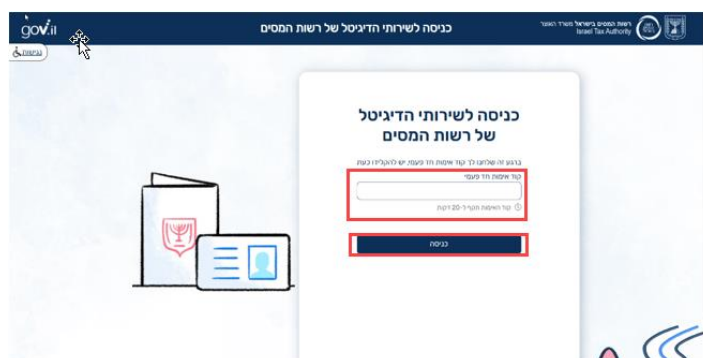


לאחר לחיצה על "מעבר לרשות המיסים" יפתח מסך כניסה לאתר רשות המיסים:

מקלידים את מספר הזהות של בעל הסמכות – מי מהארגון שבעל העסק נתן לו את ההרשאה ברשות המיסים + קוד משתמש (סיסמה שהגדיר)



בלחיצה על "המשך" יפתח מסך להקלדת "קוד אימות" – קוד האימות ישלח למייל / נייד שהוגדר בהענקת ההרשאה לבעת הסמכות.

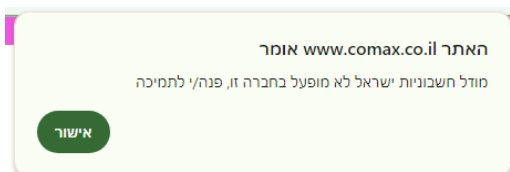


ולבסוף לוחצים על "כניסה" -> נעבור למסך אישור:



במצב בו קיבלנו את ההודעה – זה אומר שבוצע החיבור ומעתה מספרי הקצאה יוקצו באופן אוטומטי בחשבונות מחויבות מע"מ מעל הסכום שהגדרנו או בברירת המחדל על פי החוק של רשות המיסים.

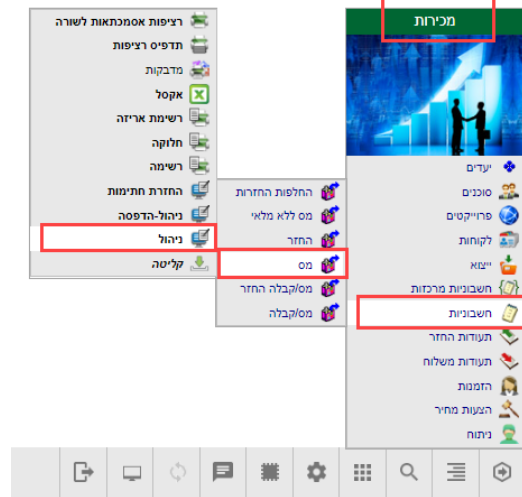
\*\* במקרה בו לא סימנו את הצ'ק בוקס בתכנית "מאפיינים" ונגסה לבצע את החיבור ב- "התחברות לרשות המיסים" – נקבל הערה:



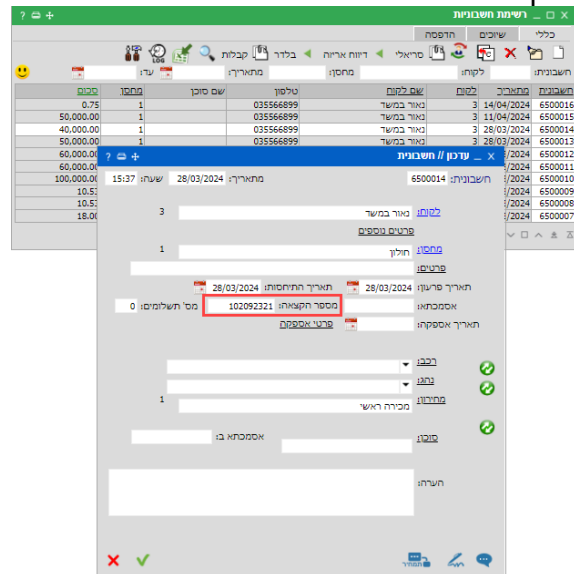
# איפה נמצא את מספר ההקצאה במסמכים:

## דוגמה למסמך מכירה:

מערכת "מכירות" -> תפריט -> חשבוניות -> מס -> ניהול:



לאחר מכן לוחצים דאבל קליק על שורת החשבונית הרצויה -> ונוכל לראות את השדה החדש של "מספר ההקצאה" ליד שדה "אסמכתא":

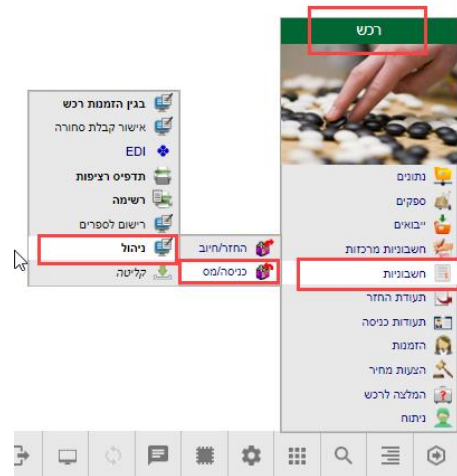


## הקצאה אוטומטית/ ידנית- איך זה עובד?

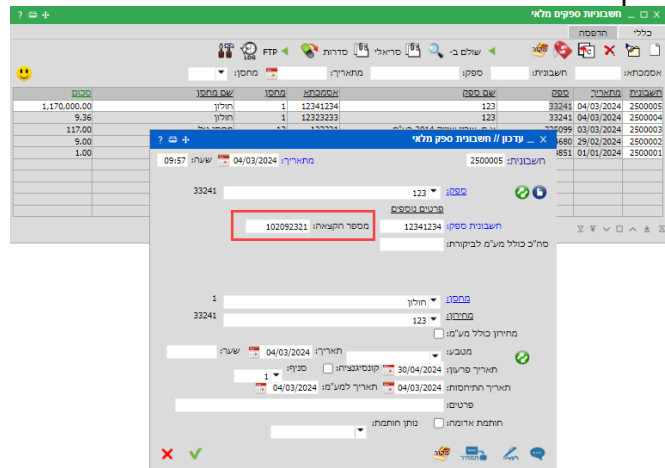
1. כאשר חשבונית מופקת בסכום החייב במע"מ מעל ל-25,000 ₪ -> המערכת משדרת בקשה לקבלת הקצאה מרשות המיסים -> מספר ההקצאה מתקבל בקומקס ומשויך לחשבונית.
2. הקלדת מספר הקצאה באופן ידני - במידה ומאיזו שהיא סיבה, חסר מספר הקצאה על גבי החשבונית, בכל שלב ניתן להיכנס לאתר רשות המיסים ולבקש הקצאה ולעדכן באופן ידני בקומקס.

## דוגמה למסמך רכש:

כנסים למערכת "רכש" -> תפריט -> חשבוניות -> כניסה/מס -> ניהול:



לאחר מכן לוחצים דאבל קליק על שורת החשבונית הרצויה -> ונוכל לראות את השדה החדש של "מספר ההקצאה" ליד שדה "אסמכתא":



## הקלדה ידנית של מספרי הקצאה כפי שמופיע בחשבונית הספק:

כאשר מתקבלת חשבונית ספק עם מספר הקצאה -> כשאנחנו מקלידים את מספר ההקצאה בקומקס -> בקליטת המסמך קומקס מבצעת באופן אוטומטי בדיקה מול רשות המיסים שאכן מספר ההקצאה תואם לחשבונית.

## הצגת מספר הקצאה בטפסים (הדפסה)

ממוקם מעל שדה 'ח.פ.':



POS Quality Assurance

תאריך: 04/03/2024  
שעה: 09:44  
דף: 1

חשבונית מס  
6500010  
העתק 1

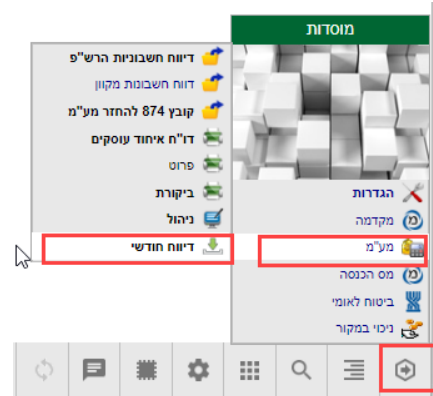
הקצאה: 365910005

ח.פ. 77777715  
עסק חרשה מאחד: 1212  
תקן מע"מ: 34567

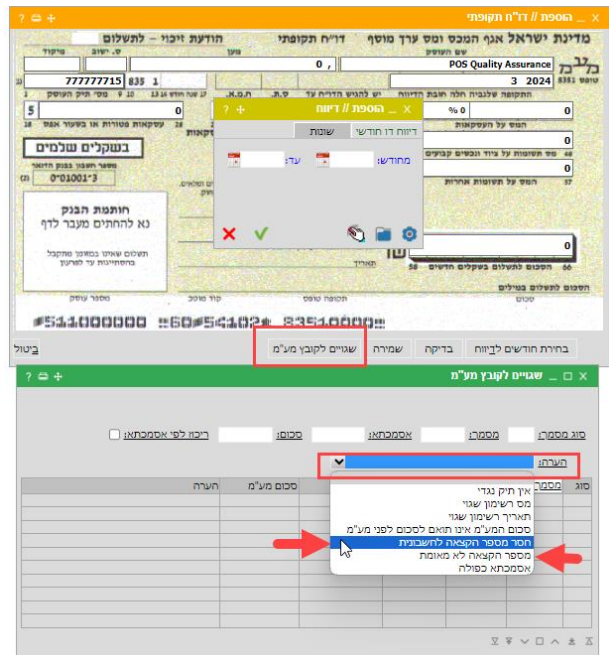
לגבול:  
נזור במשך (3)  
קוד היסוד: 8 נמנה: 3  
אבו גוש 58483 ת.ח.פ.: 510524804  
טלפון: 035566899 נייד: 0545444885

# דיווח מע"מ:

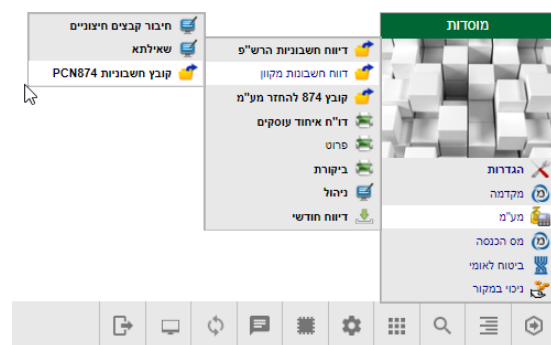
נוספו שתי הערות חדשות ב"שגויים לקובץ מע"מ":



1. חסר מספר הקצאה לחשבונות
2. מספר הקצאה לא מאומת



בנוסף מספרי ההקצאה יתווספו לקובץ חשבונות PCN874:



# Comax2Go

## מכירות:

חשבונית החזר 651

חשבונית מס 650

חשבונית מס קבלה 652

בעת קליטת מסמך המכר האפליקציה תצא לקבלת מספר הקצאה ברקע בסיומו בין אם הצליח או לא הצליח, תקלוט את המסמך ותעבור להדפסה.

## מסופון אנדרואיד

### מכירות / רכש:

חשבונית מס 650

חשבונית מס 650 בגין ליקוט 616

בעת קליטת מסמך המכר, האפליקציה תצא לקבלת מספר הקצאה ברקע. בסיומו בין אם הצליח או לא הצליח תקלוט את המסמך ותעבור להדפסה.

חשבונית ספק 250

יתאפשר להקיש מספר הקצאה בכותרת המסמך בעת קליטת מסמך הרכש, האפליקציה תתעד את מספר ההקצאה, תקלוט את המסמך ותעבור להדפסה. לא יתבצע אימות למספר ההקצאה.

## קופות קומקס

נתמך מגרסת קופה +244

חשבונית מס קבלה 652

חשבונית מס קבלה החזר 654

חשבונית מס 650

## מסמכים בקומקס

סוג מסמך	תאור	נתמך/לא נתמך	אימות הקצאה	קבלת הקצאה	סוג בשע"מ	נתיב בתפריט
226	חשבונית עסקה ספק - שירותים	לא	X			
227	חשבונית מע"מ ספק - שירותים	כן	X		700	ספקים/תשלומים<חשבוניות>מע"מ<ניהול
228	חשבונית ספק - שירותים	כן	X		700	ספקים/תשלומים<חשבוניות>מס<ניהול
229	חשבונית חיוב לספק	כן	X		710	ספקים/תשלומים<חשבוניות>חיוב<ניהול
250	חשבונית ספק - מלאי	כן	X		700	רכש<חשבוניות>כניסה/מס<ניהול
251	חשבונית חיוב ספק - מלאי	כן	X		710	רכש<חשבוניות>החזר/חיוב<ניהול
256	חשבונית כניסה ללא מס	לא	X			
258	חשבונית ספק מרכזת - מלאי	כן	X		700	רכש<חשבוניות מרכזות>ספק<ניהול
258	חשבונית ספק מרכזת - מלאי	כן	X		700	רכש<חשבוניות מרכזות>קבלן משנה<ניהול
259	חשבונית חיוב ספק מרכזת - מלאי	כן	X		710	רכש<חשבוניות מרכזות>החזר/חיוב<ניהול
624	הודעת חיוב	לא		X		
626	חשבונית עסקה - שירותים	לא		X		
627	חשבונית מע"מ - שירותים	כן		X	305	לקוחות/קופה<חשבוניות>מע"מ<ניהול
628	חשבונית מס - שירותים	כן		X	305	לקוחות/קופה<חשבוניות>מס<ניהול
629	חשבונית מס החזר - שירותים	כן		X	330	לקוחות/קופה<חשבוניות>מס החזר<ניהול
630	חשבונית מס קבלה	כן		X	320	לקוחות/קופה<חשבוניות>מס/קבלה<קופה<ניהול
631	חשבונית קבלה לעו"ש	כן		X	320	לקוחות/קופה<חשבוניות>מס/קבלה<העברה בנקאית<ניהול
647	חשבונית עסקה ש"ע	לא		X		
648	חשבונית ש"ע	כן		X	305	שעות עבודה<חשבוניות>מס<ניהול
650	חשבונית מס מכירות	כן		X	305	מכירות<חשבוניות>מס<ניהול
651	חשבונית חיוב - מכירות	כן		X	330	מכירות<חשבוניות>החזר<ניהול
652	חשבונית מס/קבלה מכירות	כן		X	320	מכירות<חשבוניות>מס/קבלה<ניהול
653	חשבונית מס ללא מלאי	כן		X	305	מכירות<חשבוניות>מס ללא מלאי<ניהול
654	חשבונית מס/קבלה מכירות - החזר	כן		X	330	מכירות<חשבוניות>מס/קבלה החזר<ניהול
656	חשבונית מכירות ללא מס	לא		X		
658	חשבונית מרכזת	כן		X	310	מכירות<חשבוניות מרכזות>ניהול
480	פקודות יומן	כן		X		פקודות וספרים<פקודות יומן<ניהול

בהצלחה!