

הנחיות עבודה בתוכנת SAP Business One בעקבות שינוי שיעור מע"מ למשתמשי גרסאות 8.8x

לקוח נכבד,

להלן הנחיות עבודה בתוכנת SAP Business One, בהתאם לפרסומים נכון לתאריך ה-25/07/2012 בדבר העלאת שיעור מס ערך מוסף ל-17%, החל מתאריך 01/08/2012. מפעם לפעם מתפרסמות הודעות והבהרות בנושא שינוי המע"מ באתר האינטרנט של אגף המכס ומס ערך מוסף. מומלץ לפנות לשם לצורך קבלת אינפורמציה מיד ראשונה, הסברים ודוגמאות. הנכם מתבקשים לקרוא את המסמך במלואו ולפעול בהתאם להנחיות.

קביעת גובה המע"מ

אספקת טובין

המועד הקובע לצורך קביעת שיעור המע"מ החל על עסקה הוא מועד אספקת הטובין. עסקה כנגד טובין שסופק לקונה לפני ה-01/08/2012, תחוייב במס בשיעור של 16%. עסקה כנגד טובין שסופק לקונה לאחר ה-01/08/2012, תחוייב במס בשיעור של 17%.

מתן שרות

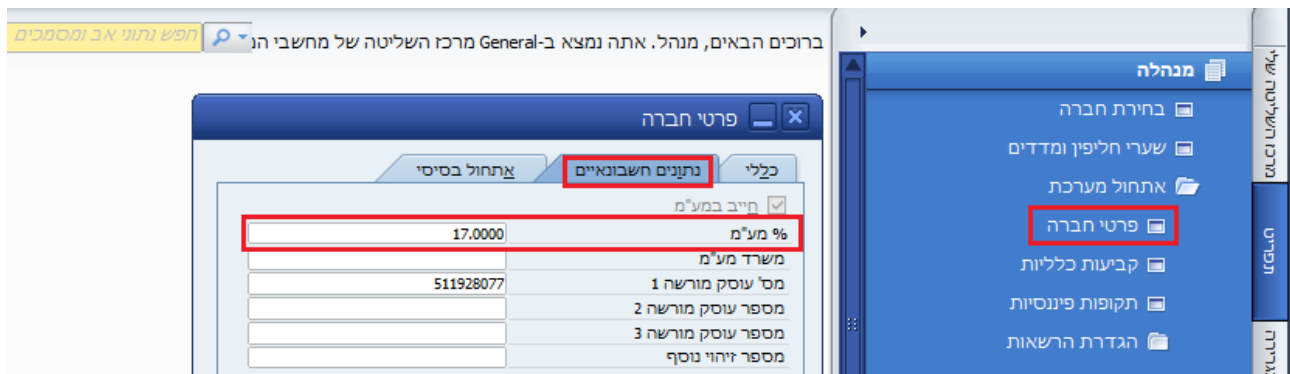
במתן שרות המתפרס על פני תקופה, החיוב במע"מ יהיה בהתאם לשיעור המע"מ בתקופה בה ניתן השרות. שרות שניתן לפני ה-01/08/2012, יחוייב במע"מ בשיעור של 16%. שרות שניתן לאחר ה-01/08/2012, יחוייב במע"מ בשיעור של 17%.

שים לב! יש לעקוב אחר פרסומים נוספים שיפורסמו באתר מס הכנסה עבור הבהרות, דוגמאות ומקרים נוספים לקביעת גובה המע"מ.

הודעת זיכוי אינה באה אלא לתקן ו/או לבטל חשבונית שהוצאה קודם לכן. אי לכך, הודעת זיכוי הבאה לתקן, לשנות או לבטל חיוב במע"מ שהוטל בעבר בשיעור של 16%, תוצא אף היא בשיעור של 16%, גם אם הודעת הזיכוי תוצא לאחר ה-01/08/2012.

שינוי אחוז מע"מ ל 17%

הגדרת אחוז המע"מ ב-SAP Business One, מתבצעת במודול מנהלה ← אתחול מערכת ← פרטי חברה ← בכרטיסיית 'נתונים חשבונאיים' ← בשדה '% מע"מ', יש להזין את הערך "17".



משיכת מסמך בסיס למסמך יעד

בהתבסס על הנאמר בסעיף "אספקת טובין" ו- "מתן שרות" לעיל, נדרשת התייחסות מיוחדת לנושא משיכת מסמך בסיס למסמך יעד.

מסמך שהופק תחת שיעור מע"מ של 16% ונמשך למסמך יעד שהופק ב- 01/08/2012 או לאחר תאריך זה (המועד בו שיעור המע"מ עלה ל- 17%), יחייב התייחסות מיוחדת במסמכי בסיס שונים ובמשיכה למסמכי יעד שונים.

להלן פירוט תסריטי המשיכה השונים בהתאם לעבודת תוכנת SAP Business One:

לתשומת ליבכם, טבלה זו היא טבלת עזר בלבד. בכל מקרה של אי הבנה, מומלץ לפנות לאגף המכס ומס ערך מוסף או להתייעץ ברו"ח של החברה.

מסמך בסיס הופק לפני ה- 01/08/2012	אחוז מע"מ במסמך בסיס	מסמך יעד מופק מתאריך- 01/08/2012 ואילך	אחוז מע"מ במסמך בסיס	המלצה למועד סגירת מסמך בכל אחת מהמשיכות יש להתייחס לסעיף: "הזנת מסמכים עם מע"מ של 16% לאחר ה- 01/08/2012" המובא בהמשך לטבלה
תעודת משלוח	16%	חשבונית מס	16%	מומלץ לסגור תעודת משלוח מול חשבונית מס לפני ה- 01/08/2012 במידת האפשר וזאת כדי להמנע מלהקליד במסמך את אחוז המע"מ, במידת הצורך.
תעודת משלוח	16%	החזרה	16%	
החזרה	16%	חשבונית מס זיכוי	16%	
חשבונית מס	16%	חשבונית מס זיכוי	16%	
תעודת משלוח רכש	16%	תעודת רכש	16%	מומלץ לזרז תהליך קבלת תעודות רכש מספקים על מנת לסגור תעודת משלוח רכש מול תעודת רכש לפני ה- 01/08/2012 וזאת כדי להמנע מלהקליד במסמך את אחוז המע"מ, במידת הצורך.
תעודת משלוח רכש	16%	החזרת רכש	16%	
החזרת רכש	16%	זיכוי רכש	16%	מומלץ לזרז תהליך קבלת זיכויי רכש מספקים על מנת לסגור החזרת רכש מול זיכוי רכש לפני ה- 01/08/12, וזאת כדי להמנע מלהקליד במסמך את אחוז המע"מ, במידת הצורך.

	16%	זיכוי רכש	16%	תעודת רכש
	17%	כל סוג מסמך	16%	הצעת מחיר
	17%	כל סוג מסמך	16%	הצעת מחיר לקנייה
	17%	כל סוג מסמך	16%	הזמנת לקוח
	17%	כל סוג מסמך	16%	הזמנת רכש

משיכת מסמכים עם מע"מ 16% לאחר 01/08/2012 שצריכים להמשיך עם 16% מע"מ

בפתיחת מסמך חדש, אחוז המע"מ ב-SAP Business One נילקח כברירת מחדל מחלון "פרטי חברה" (כפי שהוסבר לעיל) אך במשיכת מסמך בסיס, ייקבע אחוז המע"מ על סמך סוג מסמך הבסיס בהתאם למתואר בטבלה שלמעלה. כלומר, במשיכת הצעת מחיר או הזמנה למסמך תעודת משלוח או חשבונית, יילקח המע"מ מפרטי החברה שבאתחול מערכת. אך במשיכת תעודת משלוח להחזרה או לחשבונית מס, יישתנה אחוז המע"מ לזה שישנו במסמך הבסיס.

לדוגמה: במשיכה של הצעת מחיר מתאריך שלפני ה-01.08.2012 בה אחוז המע"מ היה 16% לחשבונית מס, לאחר ה-01/08/2012 אחוז המע"מ בחשבונית יהיה 17%. במשיכת תעודת משלוח מתאריך שלפני ה-01/08/2012, בה אחוז המע"מ היה 16%, לחשבונית מס לאחר ה-01/08/2012, אחוז המע"מ בחשבונית ישאר 16%.

בכל מקרה, במידת הצורך, בעת הפקת המסמך ניתן לשנות באופן ידני עבור כל מסמך את אחוז המע"מ למסמך.

שים לב! קיימת הרשאה לחסימת שינוי אחוז מע"מ מסמך למשתמש רגיל במודול מנהלה ← אתחול מערכת ← הגדרת הרשאות ← מכירות ← שנה אחוז מע"מ.

שים לב! במידה ומפיקים 'אשף הפקת מסמכים' ההתנהגות זהה למשיכה ידנית כלומר, המע"מ יילקח או מפרטי חברה שבאתחול מערכת או ממסמך הבסיס, בהתאם לסוג מסמך היעד ומסמך הבסיס כפי שמתואר בטבלה שלמעלה ובדוגמה בפיסקה הקודמת.

שים לב! בגרסאות ישנות ייתכן וההתנהגות שונה מהמתוארת במסמך זה, ושאחוז המע"מ נלקח מפרטי החברה ואינו מתעדכן במשיכת מסמכי בסיס בהתאם לסוג המסמך!!! בגרסאות אלו, יש לשנות את אחוז המע"מ במסמך באופן ידני בהתאם למוצע בטבלה שלמעלה.

הזנת מסמכים עם מע"מ 16% (על פי המוסבר בטבלה) לאחר ה-01/08/2012

בהזנת מסמכים חדשים למערכת עם תאריכי אסמכתא הקודמים ל-01/08/2012 ניתן לשנות באופן ידני את אחוז המע"מ בגוף המסמך.

שים לב!! במקרה ורוצים להזין מסמכים מבלי לעדכן ידנית את אחוז המע"מ בכל מסמך ומסמך (לדוגמה הזנה גורפת של תעודות רכש עם תאריכי אסמכתא הקודמים ל- 01/08/2012), ניתן לעשות זאת על ידי שינוי **זמני** של אחוז המע"מ לשיעור של 16% באתחול המערכת. **אך שינוי זה מחייב בנקיטת אמצעי זהירות:**

1. לפני שינוי המע"מ ל-16%, יש לוודא שמשמשים אחרים ברשת **אינם** מפיקים מסמכים שוטפים המערבים מע"מ. במידה ויש כאלו, עליהם לעצור עבודה עד להחזרת שיעור המע"מ ל-17%.
- שים לב!!!** שינוי שיעור המע"מ הוא גורף ומשפיע על כל משתמשי SAP Business One ברשת.
2. מומלץ לבצע גיבוי לפני שינוי אחוז המע"מ למקרה שתבצע עבודה שוטפת תחת שיעור מע"מ של 16%.
3. מומלץ לבצע את הזנת המסמכים באופן מרוכז כדי לצמצם את מספר הפעמים הנדרש לשינוי אחוז המע"מ.
4. בסיום הזנת המסמכים, יש להחזיר את שיעור המע"מ ל-17%.
5. ניתן להחזיר את כל משתמשי SAP Business One להמשך עבודה.

דוח מע"מ

אחוז המע"מ בדוח מע"מ המופק עבור תקופות דיווח בהן תופקנה תנועות יומן עם שיעור מע"מ של 16% וגם שיעור מע"מ של 17%, לא יעמוד על שיעור של 16% וגם לא על שיעור של 17%. הסיבה לכך היא כי דו"ח המע"מ יכלול עסקאות ששיעור המע"מ עבורן היה 16% ועסקאות ששיעור המע"מ עבורן היה 17%. הדוח יציג הודעות שגיאה בנוסח "מע"מ חריג בתנועה". הסיבה לכך היא שאחוז המע"מ בתנועה שונה מאחוז מע"מ נוכחי המוגדר בחלון 'פרטי חברה'. במידה והתנועות שנוצרו עם 16% מע"מ אכן היו צריכות להיווצר עם % מע"מ זה יש להתעלם מהודעת השגיאה.

תבניות תנועה ותנועות חוזרות

תבניות תנועה ותנועות חוזרות שהוגדרו תחת שיעור מע"מ של 16%, יש לתקן כך שיתאימו לשיעור המע"מ החדש של 17%.
להלן הנחיות להגדרת תבניות חדשות / תיקון תבניות קיימות:

הגדרת תבניות תנועה

תבניות תנועה ב-SAP Business One מאפשרות קליטת תנועות יומן ידניות, בעלות מבנה קבוע, בצורה נוחה וחסכונית.

בעת הפקת תנועת יומן, יש לבחור בתבנית התנועה הרלוונטית, להקליד את אחד מן הסכומים ובהתאם להגדרת התבנית, המערכת תפצל את הסכום בין שורות התנועה על פי יחס באחוזים.

הגדרת תבנית תנועה חדשה:

מודול 'כספים' ← 'הגדרת תבניות תנועה':

הגדרת תבניות תנועה

תיאור תבנית: קוד:

קוד ח-ן/כרטיס	שם חשבון/כרטיס	% חובה	% זכות
1003 ←	קופה קטנה		117
4002 ←	מע"מ תשומות	17	
	הזן חשבון הוצאה	100	
	סה"כ:	117	117
	להתאמה:		

פירוט:

- **קוד** - יש להקליד קוד תבנית אשר מייצג את מהות תבנית התנועה. קוד זה הינו ייחודי במערכת.
- **תיאור תבנית** - יש להקליד תאור מפורט המייצג את מהות תבנית התנועה.
- **קוד ח-ן/כרטיס, שם חשבון/כרטיס** - במידה ומדובר בחשבון קבוע לאותה תבנית, יש לבחור חשבון או כרטיס מרשימת החשבונות/ כרטיסים המוגדרים במערכת, על ידי לחיצה על מקש ה-TAB לבחירת חשבון, או TAB+CTRL לבחירת כרטיס.
- **% חובה, % זכות** - עבור כל שורה בטבלת התבנית, יש להקליד את האחוז היחסי השייך לאותה שורה.

כללים:

- במידה וישנה שורה המכילה חשבון או כרטיס, אשר משתנה בהתאם לתנועה אותה מקלידים, ניתן לעבור בעזרת העכבר לעמודת 'שם חשבון/כרטיס', להקליד תיאור כללי ולהותיר את עמודת 'קוד חשבון' ריקה.
- תבנית תנועה חייבת להיות מאוזנת. בעת ההוספה, כלומר, שורת 'להתאמה' חייבת להיות מאופסת.

הסרת תבנית תנועה:

- יש לדפדף לתבנית התנועה הרצויה על ידי לחיצה על חיצו הדפדוף, או על ידי חיפוש התבנית על פי קוד או שם.
- מתוך תפריט 'נתונים' יש לבחור באפשרות 'הסר'. פעולה זו תסיר לצמיתות את תבנית התנועה מן המערכת.

עדכון תבנית תנועה קיימת:

- יש לדפדף לתבנית התנועה הרצויה על ידי לחיצה על חיצו הדפדוף, או על ידי חיפוש התבנית על פי קוד או שם.
- ניתן לעדכן כל פרט בחלון זה כגון, קוד התבנית, החשבונות/כרטיסים המעורבים וכן את היחס באחוזים.
- לחיצה על 'עדכן' תשמור את השינויים.

שים לב! במידה והינכם מעוניינים לבנות תבנית המכילה שימוש באחוז מע"מ של 17 (במקום 16), מומלץ להקים תבנית חדשה ולהותיר את הישנה, על מנת שניתן יהיה להשתמש בתבנית הישנה עבור מסמכים קודמים, אשר מוגדר בהם 16 אחוז מע"מ.

שימוש בתבנית תנועה לרישום תנועת יומן:

תנועת יומן

שיבוץ שער
 סטורנו
 תנועת תיקון

מספר: 552
 תא' אסמכתא: 01/08/12
 תאריך ערך: 01/08/12
 תאריך מס: 01/08/12
 פרטים:

מקור: מס' מקור
 מס' תנועה: מס' תנועה
 סוג תבנית: סוג תבנית
 קוד תבנית: קוד תבנית
 קוד לחתך: קוד לחתך
 פרויקט: פרויקט
 אחוז: אחוז
 קוד תנועה: קוד תנועה
 אסמכתא 1: אסמכתא 1
 אסמכתא 2: אסמכתא 2
 אסמכתא 3: אסמכתא 3
 הוחזר מע"מ: לא

עריכה מורחבת

#	קוד ח-ן/כרטיס	שם ח-ן/כרטיס	חובה	זכות	תאריך ערך	תאריך אסמכ...	תאריך מס
1	1003	קופה קטנה		% 117.00	01/08/12	01/08/12	01/08/12
2	4002	מע"מ תשומות	% 17.00		01/08/12	01/08/12	01/08/12
3		*הזן חשבון הוצאה*	% 100.00		01/08/12	01/08/12	01/08/12
4					01/08/12	01/08/12	01/08/12
			% 117.00	% 117.00			

הצג במטב"ח
 הצג במטבע מערכת

פירוט:

- **סוג תבנית** - יש לבחור מתוך התפריט הקופץ את האפשרות 'אחוזים'.
- **קוד תבנית** - לחיצה על TAB ובחירה מתוך רשימת התבניות, או הקלדת קוד התבנית הרלוונטית.
- **טבלת התנועה** - התבנית תוצג באחוזים. יש להקליד את אחד מן הסכומים בשורה הרלוונטית, ולהשלים חשבונות חסרים. המערכת תאזן את התנועה בהתאם. כל שינוי בסכום, יעדכן את שאר השורות בהתאם ליחס.
- **בטל תבנית** - לאחר העלאת תבנית תנועה והקלדת סכום, ניתן ללחוץ על כפתור זה במידה ומעוניינים לשנות סכומים בשורה מסויימת ללא השפעה על השורות הנוספות.