

נא לשלוח נתונים ל INFO@ardcpa.com או בפקס 077-318-2343

**רשימת מסמכים דרושים להכנת דוחות מס אמריקאיים**

נא לספק את המסמכים הרלוונטיים עבורך:

* **שכר**: טופס 106 (ישראלי), טופס **W-2**(האמריקאי), כל מסמך אחר המעיד על גובה השכר.
* **פנסיה**: טופס 106 (ישראלי), טופס **1099-R** (אמריקאי) הדרוש בעד החלוקה
* **הכנסה מעסק עצמאי**: דוח רווח והפסדאם מגישים דוח ישראלי או טופס 1099 (האמריקאי). או כל דוח אחר המצביע על הכנסה כעצמאי.
* **חופשת לידה/ דמי אבטלה:** אישור שנתי למס הכנסה מהמוסד לביטוח לאומי.

י.

* **משיכת סכום מהקרן השתלמות:** דוח שנתי המפרט את סכום המשיכה.
* **Social Security**: אישור הכנסה מ-SOCIAL SECURITY – טופס**SSA 1099**
* **רבית /דיבידנדים/ מכירת ניירות-ערך מארה"ב:** טופס 1099 (האמריקאי) שהונפק על ידי הבנק, בית השקעות או יועץ ההשקעות.
* **ריבית/ דיבידנדים/ רווחי הון שלא מארה"ב:** טופס 867 מבנק ישראלי או מסמך ממוסד פיננסי אחר המפרט את ההכנסות (או ההפסדים) מההשקעה.
* **קרנות נאמנות –** אם זה מהות השקעותך נא ליצור איתנו קשר בגין רשימת מסמכים הדרושים . את(ה) עלול להות כפוף לחוקי קרנות נאמנות קפדניים.
* **הכנסות חברה (C או S ) ו/או הכנסות משותפויות בארה"ב**: טופס **K-1** מהכנסות משותפויות בארה"ב (כולל **LLC** – שותפות מוגבלת) או מאזן מהכנסות, הוצאות וזיכויים של חברה בארץ.
* **דוח כספי ישראלי** (או ממדינה אחרת לא ארה"ב) במידה ויש לך חברה ישראלית או של חו"ל אחר.
* **נכס להשכרה** – כולל הכנסות שכ"ד, הוצאות (רבית על משכנתא, תיקונים, ארנונה), מחיר מקורי של הנכס, תאריך רכישה, ושיפוצים – בגין נכס בארה"ב, ישראל או כל מדינה אחרת
* **מכירת נכס או בית במשך השנה –** חוזה מכירה, עלות קניה, שיפוצים והוצאות אחרות.
* לימודים לתואר ראשון באוניברסיטה- **אישור תשלום שכר לימוד לתואר ראשון (**טופס 1098-T בארה"ב).
* **מתנה משאינו תושב ארה"ב / חלוקה מנאמנות זרה - פרטי מתנה / חלוקה.**
* **כל מקור אחר של הכנסה, הוצאות או זכויים אשר לא הוזכרו לעיל.**
	+ **:FBAR**יתרות הכי גבוהות במשך השנה, אואישורי יתרות לסוף שנה עבור חשבונות בנקים, קופות גמל, קרנות השתלמות וביטוח מנהלים**.**

לקוחים חדשים בלבד:

* העתק של הדו"ח מס האמריקאי ו/או דוח מס ישראלי משנה שעברה
* העתק של כרטיס Social Security
* תאריכי לידה