



29-A NACHAL DOLEV, SUITE 4, P.O. Box 70494, RAMAT BEIT SHEMESH 9963010 ISRAEL

CELLULAR: 052-274-9999  
EMAIL: ALAN@ARDCPA.COM

U.S. 718-616-9461  
U.S. FAX: 646-861-4678

FAX: 02-991-0195  
WEB-SITE: WWW.ARDCPA.COM

BEIT SHEMESH  
02-999-2104

RA'ANANA/NETANYA  
09-746-0623

TEL AVIV/MODI'IN  
03-527-3254

JERUSALEM/EFRAAT  
02-999-2104

נא לשלוח נתונים ל [INFO@ardcpa.com](mailto: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 והפסד/מגיש 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.
- **משיכת סכום מהקרן השתלמות:** דוח שנתי המפרט את סכום המשיכה.
- **Social Security:** אישור הכנסה מ-SOCIAL SECURITY – טופס **1099 SSA**
- **רביית/דיבידנדים/מכירת ניירות-ערך מארה"ב:** טופס 1099 (האמריקאי) שהונפק על ידי הבנק, בית השקעות או יועץ ההשקעות.
- **רביית/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 להיות כפוף לחוקי קרנות נאמנות קפדניים.
- **הכנסות חברה (C או S) /או הכנסות משותפיות 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 (רביית 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 T-1098 בארה"ב).**
- **מתנה משיאו 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, או אישורי 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
- העתק של רשיון נהיגה אמריקאי
- תאריכי לידה