

טופס זה יוגש על-ידי מי שמבקש לחזור בו מבחירה ברצף פיצויים ו/או מרצף קיצבה, שלא במסגרת אירוע פרישה ממעביד חדש. ניתן לחזור מבחירה ברצף פיצויים רק בתוך שנתיים מיום הפרישה בגינה נתבקש הרצף. אין מגבלה של זמן לחזרה מרצף קיצבה.

הטופס כתוב בלשון זכר - מתייחס גם לנקבה

הודעת על חזרה מרצף פיצויים/קיצבה

סמן ✓ בריבוע המתאים

תאריך(1)

_____/_____/_____
/ /

טופס זה: מקורי מתקן טופס קודם מתאריך ____/____/____

בהתאם להוראת סעיף 9(א7) לפקודת מס הכנסה הנני להודיעך על רצוני לחזור בי מבחירתי ברצף, כמפורט להלן:

א. פרטים אישיים

מספר זהות	שם פרטי	שם משפחה	תאריך לידה	כתובת מגורים
_____	_____	_____	____/____/____	רחוב: _____ מס': _____ בית/דירה: _____ יישוב: _____ מיקוד: _____
שם המעביד הנוכחי(2)			כתובת המעביד הנוכחי	
_____			רחוב: _____ מס' בית/דירה: _____ יישוב: _____ מיקוד: _____	

ב. פרטים על אירועי פרישה(3) בעבר ועל רצפים בקופות גמל על שמי(4)

שם המעביד ממנו פרשתי	מספר תיק ניכויים של המעביד(5)	תאריך הפרישה	תקופת עבודה מ - עד	סכום מענק פטור שקיבלתי בפרישה
1	9	____/____/____	מ - עד	____/____/____
שם הקופה(6) בה נצברו עבורי זכויות	מספר תיק ניכויים של הקופה(7)	קוד סוג המשלם(8)	תקופה עבודה הופקדו כספים בקופה(10) מ - עד	תאריך הודעה על רצף(11)
9	9	____/____/____	מ - עד	____/____/____
2	9	____/____/____	מ - עד	____/____/____
שם הקופה(6) בה נצברו עבורי זכויות	מספר תיק ניכויים של הקופה(7)	קוד סוג המשלם(8)	תקופה עבודה הופקדו כספים בקופה(10) מ - עד	תאריך הודעה על רצף(11)
9	9	____/____/____	מ - עד	____/____/____
3	9	____/____/____	מ - עד	____/____/____
שם הקופה(6) בה נצברו עבורי זכויות	מספר תיק ניכויים של הקופה(7)	קוד סוג המשלם(8)	תקופה עבודה הופקדו כספים בקופה(10) מ - עד	תאריך הודעה על רצף(11)
9	9	____/____/____	מ - עד	____/____/____

ג. אני מבקש למשוך כספים מהקופות שלהלן

מספר תיק ניכויים של הקופה(7)	שם הקופה	סוג החזרה מרצף(12) פיצויים	קיצבה	סכום פיצויים שנצבר(13)	סכום תגמולים שנצבר מהפקדות(14) עד 9.1.2000	אחרי 9.1.2000
9	_____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____	_____	_____
9	_____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____	_____	_____
9	_____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____	_____	_____

ידוע לי כי:

- משיכת כספי פיצויים, אם מקופה לפיצויים ואם מקופה לקיצבה, גוררת אחריה חזרה מכל הרצפים בקופות גמל לפיצויים.
- חזרה מרצף קיצבה גוררת חיוב במס על מרכיב התגמולים שנצבר מהפקדות לאחר 9.1.2000.

ד. בקשה לפטור נוסף למענק על-פי סעיף 9(א7)(ז)(2)(15)

בהתאם להוראות סעיף 9(א7)(ז)(2) לפקודה בטרם תיקון 120, אני מבקש פטור נוסף למענק בשיעור % _____ בגין חלוף _____ שנים מיום _____ בו ביקשתי לגבוי רצף קיצבה.

ה. הצהרת העובד

אני מצהיר/ה בזאת כי הבנתי את כל האמור בטופס, וכי כל הפרטים שמסרתי בטופס, על כל חלקיו, הם מלאים נכונים ומדויקים וכי ידועים לי העונשים הקבועים בחוק בגין השמטת פרטים או מסירת פרטים שאינם נכונים.

תאריך _____ שם מלא _____ חתימה _____

דברי הסבר למילוי הטופס

- (1) **תאריך** - לתאריך חשיבות רבה שכן תאריך זה ייחשב כיום החזרה מרצף על-פיו נקבעת הזכאות לפטור בשל מענק.
- (2) **שם המעביד הנוכחי** - אם אינך מועסק בעת הבקשה, נא ציין "לא מועסק".
- (3) **אירועי פרישה** - יש למלא פרטים על כל אירועי פרישה מעבודה בעבר, בהם קיבלת מענקים ו/או נצברו לך זכויות לפיצויים ו/או קיצבה. במידת הצורך צרף טופס נוסף.
- (4) **רצפים בקופת גמל** - יש לדווח על כל הקופות שעל שמך - גם אם אין בידך אישור לרצף.
- (5) **מספר תיק הניכויים של המעביד** - אם אין בידך מספר התיק - העזר בפקיד השומה.
- (6) **שם הקופה** - יש לרשום את השם המלא של הקופה בה נצברו כספי פיצויים ו/או קיצבה. אם נעשו העברות מקופה לקופה, נא המצא אישורים מתאימים.
- (7) **מספר תיק הניכויים של הקופה** - מספר זה אמור להופיע באישורי הקופה. במקרה הצורך העזר בפקיד השומה.
- (8) **סוג המשלם** - יש למלא את מספר הקוד המייצג את הקופה לפי טבלת הסיווג הבאה. למשל: "קופה מרכזית לפיצויים" סמן קוד "3".

"3" קופה מרכזית לפיצויים
"4" קופה אישית לפיצויים כולל קופת ביטוח
"5" קופת פנסיה ותיקה
"6" קופת פנסיה חדשה מ - 1995 וקופת ביטוח לקיצבה
"7" קופה לקיצבת יסוד

- (9) **סוג התשלום/הזכות** - יש למלא את מספר הקוד המייצג את הזכות שנצברה בקופה לפי טבלת הסיווג שלהלן. אם בקופה יותר מסוג אחד של זכויות, יש לציין כל זכות בשורה נפרדת.

"20" מענק (פיצויים)
"30" קיצבה מקיפה
"31" פנסיה תקציבית שתשולם בעתיד
"34" קיצבת יסוד
"40" תגמולים חייבים
"41" תגמולים פטורים

- (10) **תקופה עבורה הופקדו הכספים** - לתקופה זו חשיבות רבה לעניין חישוב הפטור על המענק או על הקיצבה.
- (11) **תאריך ההודעה על רצף** - נא צרף העתק ההודעה והאישור שקיבלת. לתאריך חשיבות לחישוב הפטור על המענק המתקבל בעת החזרה מהרצף.
- (12) **סוג החזרה מרצף** - ציין את סוג החזרה (מרצף פיצויים או מרצף קיצבה) ע"י סימון במשבצת המתאימה, לגבי כל סכום שאתה מבקש למשוך.
- (13) **סכום פיצויים שנצבר** - ציין את הסכום שנצבר ליום הבקשה. נא צרף אישור הקופה.
- (14) **סכום תגמולים שנצבר** - על פי החוק סכום תגמולים שנצבר מהפקדות עד ליום 9.1.2000 (כולל) פטור ממס. סכום תגמולים שנצבר מהפקדות לאחר 9.1.2000 בקופה לקיצבה ומושכים אותו כתגמולים או כהיוון קיצבה ולא בדרך של קיצבה חודשית, רואים אותו כ"תשלום שלא כדין" שחל עליו מס בשיעור שלא יפחת מ - 35%.
- (15) **בקשה לפטור נוסף למענק** - על-פי סעיף 9(א7)(ז)2 לפקודה, בטרם תיקונו בתיקון 120, מגיע פטור למענק שביקשו לגביו רצף קיצבה עד לתאריך 9.1.2000, גם אם העובד קיבל מענק פטור בעת פרישתו, אם המענק נשאר מופקד בקופה לקיצבה במשך למעלה מ- 5 שנים מיום בקשת הרצף. כל שנה החל מהשנה השישית מקנה פטור של 20% מתקרת הפטור המעודכנת בעת החזרה מהרצף.
לא יינתן פטור נוסף למענק שביקשו לגביו רצף לאחר 9.1.2000.