

דף הנחיות למילוי טופס 2761 בקשה למשיכת עודפים מהקופה המרכזית לפיצויים לטובת מעסיק

מעסיק יקר,

בהתאם לחוזר מס הכנסה 4.2017 בנושא "יתרות צבורות בקופה מרכזית לפיצויים" נקבע, בין היתר, כי במידה וקיים עודף בקופה המרכזית לפיצויים, בהתאם להגדרות החוזר, ניתן להשתמש בעודף לטובת מימון הוצאות הפיצויים השוטפות של המעסיק בשנת המס. בהתאם להוראות החוזר יש לבצע התחשבנות לא מאוחר מיום 31.3 של השנה העוקבת.

להלן הנחיות לצורך משיכת הכספים

- לבדוק קיום עודף בקופה המרכזית לפיצויים בהתאם להוראות חוזר רשות המיסים.
- נדרש למלא את טופס 417 של רשות המיסים ולהחתימו ע"י המעסיק ורו"ח.
- לפנות לבית דין לעבודה עם מסמך הפניה ממגדל מקפת לצורך קבלת פסק דין למשיכת כספים מקופה מרכזית לפיצויים.
- המשיכה חייבת במס במקור של 40% מסכום המשיכה. במידה והנך מעוניין לקבל פטור מניכוי מס, עליך להציג אישור של רשות המיסים לפטור ממס.

לביצוע משיכת הכספים כאמור, על המעסיק להציג את המסמכים הבאים:

- טופס 417 של רשות המיסים כשהוא חתום ע"י המעסיק ורו"ח.
- בקשה למשיכת עודפים מקופה מרכזית לפיצויים.
- צילום המחאה של המעסיק או אישור ניהול חשבון בנק.
- פרוטוקול מורשי חתימה עדכני של החברה החתום בידי עו"ד/רו"ח מטעמו.
(כולל אישור דוגמאות חתימה חתום בידי רו"ח/עו"ד)
- פסק דין מטעם בית דין לעבודה הקובע כי הנך זכאי לקבלת הכספים העודפים שבקופה המרכזית לפיצויים.
- אישור ספציפי מרשות המיסים לפטור ממס (במידה וקיים)

את הבקשה יש להחזיר למשרדנו באחת מהדרכים הבאות:

- בדואר: לכתובת הרשומה מטה, עבור מגדל מקפת קרנות פנסיה וקופות גמל בע"מ, גמל והשתלמות - מחלקת תפעול גמל.
- פקס: 03-9201040, דוא"ל: mokedge@migdal.co.il

(מהדורה 02.2020)

כל הדרכים לצור איתנו קשר

www.migdal.co.il | בחנויות האפליקציות App Store/Google Play | סוכן הביטוח שלך | 054-9201028 Whatsapp | מוקד טלפוני 03-9201010

כתובת למשלוח דואר: מגדל מקפת קרנות פנסיה וקופות גמל בע"מ. ת"ד 3778 קרית אריה, פתח תקוה, מיקוד 4951106



0747227610102250220

עמוד 1 מתוך 2 דפים

מגדל מקפת קרנות פנסיה וקופות גמל בע"מ
קוד מסמך: 472



לכבוד
מגדל מקפת קרנות פנסיה וקופות גמל בע"מ

בקשה למשיכת עודפים מהקופה המרכזית לפיצויים

טופס מספר **2761**

א. פרטי המעסיק					
מספר זהות / ח"פ / ח"צ		שם המעסיק			
מספר חשבון		שם המעסיק			
מספר טלפון		מיקוד	מס' דירה	מס' בית	כתובת מעסיק (רחוב)
		יישוב			

ב. הסכום המבוקש למשיכה (סעיף חובה במשיכת כספים מקופה מרכזת)

חתימת וותמת המעסיק		סכום המשיכה	
		₪	
		★	

נדרש לצרף את הטופס 417 של רשות המיסים כשהוא חתום ע"י המעסיק ורו"ח

פרטי חשבון בנק לצורך ביצוע התשלום:

מספר חשבון	שם בעל החשבון	שם בנק	קוד בנק	מספר סניף
יישוב		כתובת בנק (רחוב)		מיקוד

אם יתברר בעתיד ששולמו כספים בגין משיכה זו, בסכומים הגדולים מיתרת החשבון ליום התשלום, תהיו זכאים להחזר סכומים אלה, כשהם צמודים לרווחי הקופה, זאת מיום תשלום הסכום ועד לסילוקו בפועל, ואני מתחייב בזה להחזירם לכם מיד לפי דרישתכם.

תאריך	שם החותם מטעם המעסיק	טלפון	חתימת ותמת המעסיק★

ג. רשימת מסמכים מצורפים

טופס 417 של רשות המיסים

צילום המחאה של המעסיק / אישור ניהול חשבון בנק

פרוטוקול + דוגמאות מורשי חתימה עדכני של החברה חתום ע"י עו"ד / רו"ח

אישור ספציפי מרשות המיסים לפטור ממס (במידה וקיים)

פסק דין מטעם בית דין לעבודה הקובע כי הנך זכאי לקבלת הכספים העודפים שבקופה המרכזית לפיצויים

ד. הצהרות

- ידוע לי כי מהכספים החייבים במס במשיכה, ינוכה מס כחוק.
- הנני מסכים/מה כי תהיו רשאים לשלוח העתק הצהרתי זו לשלטונות מס הכנסה.
- ידוע לי כי הכספים המבוקשים למשיכה יועברו לחשבוני ע"פ הרשום לעיל, וכי מתן הוראה מצדכם לזכות את החשבון שמספרו כאמור בטופס הבקשה תהווה הוכחה סופית ומוחלטת על ביצוע העברות הכספים על ידכם.
- אי מתן הודעה מצידי על אי קבלת תשלום בתוך 45 יום ממועד משלוח הצהרתי זו, מהווה ראייה לכאורה לקבלת התשלום.
- ידוע לי כי בקשתי זו הינה בלתי חוזרת ועם קבלתה בקרן לא אוכל לחזור בי מבקשתי ולהורות על ביטול משיכת הכספים.
- הנני מאשר כי קראתי את האמור לעיל והאמור בדף ההסבר המצורף ועל אף הקבוע בו הנני מבקש למשוך כספים מהקרן.

תאריך	שם החותם מטעם המעסיק	טלפון	חתימת ותמת המעסיק★

(מהדורה 02.2020)

