



הטופס מיועד לנישום יחיד שיש לו תיק פעיל במס הכנסה

**בקשה לפטור מניכוי מס במקור בהעברת ניירות ערך נסחרים בבורסה ככפוף להצהרה בדבר התקיימות הוראות סעיף 97(א)(4) לפקודה**

1. פרטי בעל המניות התורם (להלן: "התורם") :

שם	מספר זהות	מספר תיק במס הכנסה
משרד השומה בו מתנהל התיק	כתובת	מספר טלפון
רחוב	מספר בית	עיר
מיקוד	מספר חשבון	קידומת
פרטי חשבון הבנק של התורם אשר ממנו מועברים ניירות הערך המועברים		
שם הבנק	מספר סניף	מספר חשבון

2. פרטי מקבל התרומה (להלן: "המקבל") :

שם הגוף המקבל	מספר עמותה רשומה
פרטי חשבון הבנק של המקבל אשר ממנו מועברים ניירות הערך המועברים	
שם הבנק	מספר סניף
מספר חשבון	

3. פרטי ניירות הערך המועברים כתרומה (להלן: "ניירות הערך המועברים")

שם נייר הערך	מספר נייר הערך	כמות נייר הערך
תאריך הגשת הבקשה	שווי נייר/ות הערך במועד הגשת הבקשה*	

\*יש לצרף אסמכתא מתאימה.

4. הבקשה:

פטור מניכוי מס במקור בעת העברת ניירות הערך המועברים, הנסחרים בבורסה, מהתורם למקבל.

5. הצהרה והתחייבות התורם:

**התורם מצהיר ומתחייב בזאת כי:**

- מתקיימים כל התנאים האמורים בסעיף 97(א)(4) לפקודת מס הכנסה (נוסח חדש), התשכ"א 1961.
- העברת ניירות הערך המועברים המפורטים בבקשה זו, בוצעה במתנה, בתום לב, ללא כל תמורה זכות או טובת הנאה.
- המתנה הינה למדינה, לרשות מקומית, לקרן קיימת לישראל, לקרן היסוד - המגבית היהודית המאוחדת לישראל, או למוסד ציבורי כמשמעותו בסעיף 9(2) לפקודה.
- מקור ניירות הערך המועברים אינו באופציות / מניות / תגמול הוני אחר שהתקבלו עברו שירות, בין היתר במסגרת סעיף 3(ט) לפקודה או במסגרת סעיף 102 לפקודה לרבות במסלול רווח הון באמצעות נאמן.
- התורם הינו יחיד תושב ישראל.
- התורם הינו בעל תיק פעיל במס הכנסה במועד הגשת בקשה זו, ומתחייב להגיש דוח מס עבור שנת המס בה הועברו ניירות הערך המועברים.
- ניירות הערך המועברים הינם ניירות ערך הנסחרים בבורסה ומוחזקים באמצעות חבר בורסה ישראלי.
- לא נעשתה בעבר כל פניה לרשות המסים באשר לפעולה המתוארת.
- התורם מודע לכך שאישור זה ניתן רק לעניין ניכוי המס במקור ואין באישור זה משום קביעת שומה, עניין הנתון לסמכות פקיד השומה לפי שיקול דעתו.
- התורם מצהיר כי אין יחסים מיוחדים בינו לבין המקבל.
- כל הפרטים והעובדות שנמסרו על ידי התורם נכונים, מלאים ומדויקים.

שם מלא של התורם \_\_\_\_\_ תאריך \_\_\_\_\_ חתימת התורם \_\_\_\_\_

