

רשות המסים בישראל  
מדינת ישראל/משרד האוצר/רשות המיסים בישראל  
טופס מכס 84 –  
דיווח בדבר הכנסה והוצאה של כספים  
(לפי סעיף 9 לחוק איסור הלבנת הון, התש"ס-2000)  
למילוי בעת הכנסת כספים או הוצאתם מישראל כאשר  
ערכם הכולל שווה ערך ל-12,000 ש"ח או יותר  
מס' רשימון יבוא/יצוא  
(אם מצורף רשימון)

מקום הדיווח  
(למילוי על ידי פקיד המכס)  
חותמת פקיד המכס/בית המכס  
נא למלא טופס זה בכתב ברור וקריא.  
הנחיות למילוי הטופס – מפורטות בעמוד האחורי של דף זה.  
חלק א: פרטים אישיים

ת.ז./דרכון  
תאריך לידה  
שם פרטי ומשפחה  
מעמד המצהיר/ה (יש לסמן X בהתאם למעמד)  
אזרח ישראלי.

עולה חדש (בכניסתו הראשונה לישראל, לפי חוק השבות, התש"י – 1950.  
אחר(פרטי/י)  
מס' טלפון

כתובת קבועה בישראל או בחו"ל  
מס' טלפון

(אם שונה מהרשום לעיל)  
כתובת בעת השהות בישראל (אם שונה מהרשום לעיל)  
חלק ב: מידע כללי

כיוון העברת הכספים: (הפעולה המדווחת - יש לסמן בעיגול יצוא או יבוא, לפי העניין).  
יבוא לישראל

(יש לציין פרטים בשתי המשבצות שבחלק זה)  
יצוא מישראל

(יש לציין פרטים בשתי המשבצות שבחלק זה)  
מיועד ל(עיר בישראל)

יצא מ(עיר+מדינה)

מיועד ל(עיר+מדינה)

יצא מ(עיר בישראל)

האם את/ה פועל/ת בעבור אחר או על פי בקשתו של אחר, בעת העברת הכספים? (יש לסמן בעיגול לפי העניין)  
כן/לא (אם כן – יש לציין את הפרטים בחלק ג')

חלק ג: מיועד למי שפועל בעבור אחר

האדם/ישות שבעבורו/את/ה פועל/ת הוא/היא: (יש למלא פרטים במשבצות שבחלק זה)  
שם פרטי ומשפחה (או שם הישות)

פרטי המקבל/ת

שם פרטי ומשפחה (או שם הישות)

פרטי השולח/ת

כתובת מלאה ומס' טלפון

מס' ת.ז./דרכון/חברה

כתובת מלאה ומס' טלפון

מס' ת.ז./דרכון/חברה

חלק ד: מיועד לשולח/ת או למקבל/ת כספים במטען או בדואר

אופי הפעולה (יש לסמן את דרכי ההעברה לפי העניין נשלח ל/נתקבל מ ולמלא פרטים במשבצות שבחלק זה)  
נשלח בתאריך:

נתקבל בתאריך:

שם, כתובת מלאה ומס' טלפון

שם חברת ההובלה

שיטת ההובלה (נא לפרט: חברת בלדרות, דואר, מטען אוויר/ים וכיו"ב)

חלק ה: מידע בדבר הכספים

סה"כ השווי בש"ח  
(יש לפרט במשבצות בחלק זה - ראה/י הוראות)  
אם ברשותך מטבעות שונים – יש לפרט בחלק זה  
(יש לפרט שם המטבע וסכומו, בחלק זה – ראה/י הוראות)

ש"ח

סכום -

מטבע -

סכום -

מטבע -

סכום -

מטבע -

מטבעות:

ש"ח

סכום -

מטבע -

סכום -

מטבע -

סכום -

מטבע -

שטרות:

ש"ח

המחאות- בנקאיות / נוסעים

סכום -

מטבע -

המחאות- בנקאיות / נוסעים

סכום -

מטבע -

המחאות- בנקאיות / נוסעים

סכום -

מטבע -

המחאות

בנקאיות/נוסעים

(יש לסמן בעיגול לפי העניין)

ש"ח

סכום -

מטבע -

סכום -

מטבע -

סכום -

מטבע -

סה"כ (ראה/י הוראות)

חלק ו: הצהרה -הריני מצהיר/ה בזאת כי הטופס מולא על כל פרטיו, וכי למיטב ידיעתי כל שמסרתי הוא אמיתי ונכון.

תאריך

חתימה

שם ומשפחה של המצהיר/ה

חובת הדיווח

אין הגבלה על סכומי הכסף המותרים להכנסה או הוצאה מישראל, אולם :  
חלה חובה לדווח לפקיד המכס על הכנסת כספים לישראל והוצאתם ממנה בכל דרך שהיא, לרבות בעת הכניסה לישראל או היציאה ממנה, וכן שולח ו/או המקבל בדואר, באמצעות משלוח או קבלת דואר, באמצעות משלוח אווירי, באמצעות משלוח ימי ובכל דרך אחרת, אם שוויים – מעל 12,000 ש"ח.

אופן הדיווח

הדיווח ייעשה תוך מסירת טופס הדיווח לפקיד/ת מכס הנמצא/ת במקום, אשר י/תאשר את עצם קבלת הדיווח באמצעות הטבעת חותמת המכס - האישית.

בתחנות גבול בהן לא מוצב פקיד/ת מכס, יוגש טופס הדיווח לפקיד/ת ביקורת הגבולות אשר י/תאשר את עצם קבלת הדיווח באמצעות הטבעת חותמת ביקורת הגבולות - האישית.

בתחנות גבול בהן לא מוצב פקיד/ת מכס ו/או פקיד/ת ביקורת הגבולות – יש לשלוח את טופס-הדיווח בדואר רשום, כולל אישור מסירה, ל"מוקד הארצי" של רשות המיסים בישראל.

- כאשר המדובר בהוצאת כספים מישראל - יש לשלוח את הטופס לפני ביצוע פעולת ההוצאה או המשלוח.
- כאשר המדובר בהכנסת כספים לישראל - יש לשלוח את הטופס תוך 72 שעות מזמן הכנסת הכספים ו/או קבלתם בישראל

הטיפול בדיווח

הדיווחים יועברו למאגר שבמשרד המשפטים, המנוהל על-ידי הרשות לאיסור הלבנת הון. הנחיות למילוי הטופס:

בכל המשבצות:

מס' ת.ז./דרכון

תושב ישראל ימלא מס' ת.ז.

במקרה אחר, יש למלא מס' דרכון ולציין את האזרחות.

מס' חברה

יש לציין כי המדובר במס' חברה.

כתובת

בישראל כולל: רחוב, בית, עיר, מיקוד

בחו"ל כולל: רחוב, בית, עיר, מיקוד, מדינה.

מס' טלפון

מס' טלפון קבוע, ולא טלפון נייד.

בישראל כולל: קידומת העיר.

בחו"ל כולל: קידומת העיר, קידומת בינ"ל.

חלק א - למילוי על ידי כלל המדווחים.

חלק ב - למילוי על ידי כלל המדווחים.

חלק ג

- למילוי רק על ידי העונים בחיוב לשאלה בסעיף ב', בדבר הפעולה בעבור אחר.

- פרטי השולח

- אם המצהיר אינו השולח, יש לפרט את פרטי השולח בסעיפים:

שם פרטי ומשפחה, מס' זהות/דרכון/חברה, כתובת מלאה ומס' טלפון

- אם המצהיר אינו המקבל, יש לפרט את פרטי המקבל בסעיפים:

שם פרטי ומשפחה, מס' זהות/דרכון/חברה, כתובת מלאה ומס' טלפון

חלק ד

- למילוי רק על ידי השולחים או המקבלים כספים במטען או בדואר.

- שולח כספים

- יקיף בעיגול: נשלח ל

- ימלא את פרטי הנמען בחו"ל, בשאר המשבצות

- מקבל כספים

- יקיף בעיגול: נתקבל מ

- ימלא את פרטי השולח מחו"ל, בשאר המשבצות

חלק ה

- למילוי על ידי כלל המדווחים.

- בחלקו הימני של החלק

- ימלא את פרטי המטבעות, השטרות, ההמחאות הבנקאיות והמחאות הנוסעים שברשותו,

תוך פירוט המטבעות השונים.

- בחלקו השמאלי של החלק

- ימלא את פרטי המטבעות, השטרות, ההמחאות הבנקאיות והמחאות הנוסעים שברשותו,

תוך פירוט שווים לפי ערכם המשוער בש"ח.

חלק ו - למילוי על ידי כלל המדווחים.

הגדרות:

"כספים" - מזומנים, המחאות בנקאיות, המחאות נוסעים, ניירות ערך למוסר כתב זה (למוכ"ז), שטרות סחירים,

כרטיסי תשלום.

"המוקד הארצי"- המוקד באגף המכס ומע"מ במשרד האוצר, האחראי לתאום ארצי של האגף בנושאי החוק.

פרטי ה"מוקד הארצי":

הנהלת אגף המכס ומע"מ, המוקד הארצי לאיסור הלבנת הון

בנק ישראל 5, ת.ד. 320, ירושלים 91002

טלפונים: 074-7613272, 074-7613161

לתשומת לבך – המפר את חובת הדיווח, דינו מאסר שישה חודשים או קנס בשיעור האמור בסעיף 61(א)(4) לחוק

העונשין, או פי עשרה מהסכום שלא דיווח עליו, הכל לפי הסכום הגבוה יותר