



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-50,000 ש"ח או יותר

| | |
|--|---|
| מקום הדיווח (למילוי על ידי פקיד המכס) | מס' הצהרת יבוא/ יצוא (אם מצורף להצהרה) |
|--|---|

| |
|--------------------------|
| 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

| | | |
|--|------------------------------------|--|
| שם פרטי ומשפחה | תאריך לידה | ת.ז./דרכון |
| כתובת קבועה בישראל או בחו"ל | מס' טלפון | מעמד המצהיר/ה (יש לסמן X בהתאם למעמד) <input type="checkbox"/> אזרח ישראלי. <input type="checkbox"/> אחר(פרטי/י) |
| כתובת בעת השהות בישראל (אם שונה מהרשום לעיל) | מס' טלפון (אם שונה מהרשום לעיל) | |

חלק ב: מידע כללי

| | | | |
|---|---|-------------------|---------------------|
| כיוון העברת הכספים : (הפעולה המדווחת - יש לסמן בעיגול יצוא או יבוא, לפי העניין). | | | |
| יצוא מישראל (יש לציין פרטים בשתי המשבצות שבחלק זה) | יבוא לישראל (יש לציין פרטים בשתי המשבצות שבחלק זה) | | |
| יוצא מ(עיר בישראל) | מיועד ל(עיר+מדינה) | יבוא מ(עיר+מדינה) | מיועד ל(עיר בישראל) |
| האם את/ה פועלת/ 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 פועלת/הוא/היא: (יש למלא פרטים במשבצות שבחלק זה) | | | |
| פרטי השולח/ת | שם פרטי ומשפחה (או שם הישות) | פרטי המקבל/ת | שם פרטי ומשפחה (או שם הישות) |
| מס' ת.ז./דרכון/חברה | כתובת מלאה ומס' טלפון | מס' ת.ז./דרכון/חברה | כתובת מלאה ומס' טלפון |

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 | |
| שם, כתובת מלאה ומס' טלפון | נשלח בתאריך : נתקבל בתאריך : |
| שיטת ההובלה (נא לפרט: חברת בלדרות, דואר, מטען אוויריים וכיו"ב) | שם חברת ההובלה |

חלק ה: מידע בדבר הכספים

| | | | | | |
|---|-----|-----|-----|-----|-----|
| אם ברשותך מטבעות שונים – יש לפרט בחלק זה (יש לפרט שם המטבע וסכומו, בחלק זה – ראה/י הוראות) | | | | | |
| מטבעות: | ש"ח | ש"ח | ש"ח | ש"ח | ש"ח |
| שטרות: | ש"ח | ש"ח | ש"ח | ש"ח | ש"ח |
| המחאות/נוסעים | ש"ח | ש"ח | ש"ח | ש"ח | ש"ח |
| סה"כ (ראה/י הוראות) | ש"ח | ש"ח | ש"ח | ש"ח | ש"ח |

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

| | | |
|-----------------------|-------|-------|
| שם ומשפחה של המצהיר/ה | חתימה | תאריך |
|-----------------------|-------|-------|

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 50,000 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 מסירתו, 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 שוויים 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 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