

הטופס כתוב בלשון זכר אך מתייחס לזכר ולנקבה כאחד

יש למלא את הטופס בשני העתקים:
 1 - העתק לקופת הגמל
 2 - העתק לעמית

הצהרה על זכאות לפטור מניכוי מס במקור בגין ריבית ורווחים אחרים שמושך עמית מקופת גמל לתגמולים

טופס זה מיועד לעמית שהצהיר כי לא משך סכומים מקופת גמל לתגמולים אחרת בשנת המס

לעניין קופת גמל לתגמולים שהיא תוכנית ביטוח מאושרת, יקראו "עמית" = "מבוטח" ו"הפקדות" = "פרמיות"

פרטי המושך (אם אינו העמית - יש לצרף אסמכתאות על זכאותו לכספים שבחשבון העמית)

שם משפחה	שם פרטי	מספר זהות	תאריך לידה	הקירבה לעמית	מין
				<input type="checkbox"/> זכר <input type="checkbox"/> נקבה	<input type="checkbox"/> זכר <input type="checkbox"/> נקבה
מספר טלפון		כ ת ו ב ת			

פרטי העמית

שם משפחה	שם פרטי	מספר זהות	תאריך לידה	הקירבה לעמית	מין
				<input type="checkbox"/> זכר <input type="checkbox"/> נקבה	<input type="checkbox"/> זכר <input type="checkbox"/> נקבה
מספר טלפון		כ ת ו ב ת			

פרטי החשבון בקופת הגמל/הפוליסה בחברת הביטוח

חברת הניהול/הביטוח	שם קופת הגמל/הפוליסה	מספר חשבון/פוליסה	סוג עמית	סכום המשיכה	תאריך הצטרפות
			<input type="checkbox"/> שכיר <input type="checkbox"/> עצמאי		

הצהרת העמית/המושך (ימולא ע"י העמית, אפטרופסו או יורשו)

אני מבקש למשוך כספים מקופת הגמל שפרטיה מצויינים לעיל, ולצורך מתן פטור מניכוי מס במקור, הנני מצהיר בזאת כדלקמן (סמן ÷ בריבוע המתאים):

- מתקיים לגבי גיל הזכאות הקבוע בסעיף 9(א18) לפקודה⁽¹⁾
 לא משכתי כספים מקופות גמל לתגמולים אחרות בשנת המס
 תאריך פטירת העמית _____ / _____ / _____ (מצ"ב תעודת פטירה)
 משכתי כספים מקופות גמל לתגמולים _____ המנוהלות ע"י אותו בנק/גוף מנהל
 מצ"ב המסמכים המפרטים את משיכותי בשנת המס

סה"כ ההפקדות בקופות הגמל לתגמולים, בכל אחת משנות המס שבהן הייתי עמית בחשבון בקופת הגמל שפרטיה מצויינים לעיל, לא עלו על תקרת ההפקדה המוטבת כמשמעותה בסעיף 9(א18) לפקודת מס הכנסה [ראה פירוט סכומי ההפקדה המוטבת⁽²⁾].

מצ"ב כל המסמכים⁽³⁾ להוכחת זכאותי לפטור מניכוי מס במקור בגין סכומי הריבית והרווחים האחרים שנצברו בחשבון האמור בקופת הגמל שפרטיה צויינו לעיל, ואני מצהיר שכל הפרטים המצויינים לעיל נכונים ומלאים.
 ידוע לי, כי פקיד השומה רשאי לבדוק את אמיתות הצהרתי ולחייבני במס כדין בגין הסכומים שמשכתי, וזאת במידה ויימצא כי הצהרתי אינה נכונה. כמו-כן, ידוע לי כי בגין הצהרה שאינה נכונה אהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק.

חתימה

שם

תאריך

הצהרת הפקיד המטפל

אני מאשר בזה כי הבקשה מיום _____ התקבלה ביום _____ ובדקתי את פרטיו של העמית.
 יועבר לתשלום ביום _____.

חותמת הקופה/חברת הביטוח

חתימה

שם

תאריך

(1) גיל הזכאות לגבר

גיל הזכאות (בשנים)	חודש לידה	גיל הזכאות (בשנים)	חודש לידה
60	עד דצמבר 1944	60	ינואר עד אוגוסט 1952
60 ו-8 חודשים	ינואר עד אפריל 1945	60 ו-8 חודשים	ספטמבר 1952 עד אפריל 1953
61	מאי עד דצמבר 1945	61	מאי עד דצמבר 1953
61 ו-4 חודשים	ינואר עד אוגוסט 1946	61 ו-4 חודשים	ינואר עד אוגוסט 1954
61 ו-8 חודשים	ספטמבר 1946 עד אפריל 1947	61 ו-8 חודשים	ספטמבר 1954 עד אפריל 1955
62	מאי 1947 עד דצמבר 1949	62	מאי עד דצמבר 1955
62 ו-4 חודשים	ינואר עד אוגוסט 1950	62 ו-4 חודשים	ינואר עד אוגוסט 1956
62 ו-8 חודשים	ספטמבר 1950 עד אפריל 1951	62 ו-8 חודשים	ספטמבר 1956 עד אפריל 1957
63	מאי עד דצמבר 1951	63	מאי 1957 ואילך
63 ו-4 חודשים	ינואר עד אוגוסט 1952	63 ו-4 חודשים	
63 ו-8 חודשים	ספטמבר 1952 עד אפריל 1953	63 ו-8 חודשים	
64	מאי 1953 ואילך	64	מאי עד דצמבר 1951

גיל הזכאות לאשה

גיל הזכאות (בשנים)	חודש לידה
60	עד דצמבר 1944
60 ו-8 חודשים	ינואר עד אפריל 1945
61	מאי עד דצמבר 1945
61 ו-4 חודשים	ינואר עד אוגוסט 1946
61 ו-8 חודשים	ספטמבר 1946 עד אפריל 1947
62	מאי 1947 עד דצמבר 1949
62 ו-4 חודשים	ינואר עד אוגוסט 1950
62 ו-8 חודשים	ספטמבר 1950 עד אפריל 1951
63	מאי עד דצמבר 1951
63 ו-4 חודשים	ינואר עד אוגוסט 1952
63 ו-8 חודשים	ספטמבר 1952 עד אפריל 1953
64	מאי 1953 ואילך

(2) פירוט סכומי ההפקדה המוטבת

שנת מס	תקרת הפקדה מוטבת כמשמעותה בסעיף 9(א18) לפקודת מס הכנסה (ש"ח)	סך ההפקדות בכל קופות הגמל לתגמולים בכל אחת משנות המס בהן הייתי עמית בקופת הגמל לתגמולים אשר פרטיה מצויינים בטופס 2401

(3) המסמכים שיש לצרף להצהרת העמית בטופס 2401

1. דו"ח שנתי לעמית כפי שנמסר לך על-ידי הקופה, מכל קופות הגמל לתגמולים בהן הייתי עמית בכל אחת משנות המס בהן הייתי עמית בקופת הגמל לתגמולים שפרטיה מצויינים בטופס 2401, ואשר לגביהן הנך מצהיר כי לא הפקדת סכומים העולים על תקרת ההפקדה המוטבת כמשמעותה בסעיף 9(א18) לפקודת מס הכנסה (פירוט סכומי ההפקדה המוטבת ראה לעיל).
2. במקרה של פטירת העמית, יש לצרף את המסמכים הבאים:
 - א. צילום תעודת הפטירה.
 - ב. אישור המעיד על הזכאות לכספים שנצברו בקופה, כגון: אישור הקופה, צו ירושה, צוואה וכו'.