



טופס זה ימולא ע"י עובד הפורש מעבודה
וזכאי למענק ו/או לתגמולים ו/או לקיצבה⁽¹⁾
המקור יימסר למעביד או לפקיד השומה

הטופס כתוב בלשון זכר - מתייחס גם לנקבה

לכבוד פקיד שומה

/ /

תאריך הגשה

הודעת עובד עקב פרישה מעבודה

סמך/י √ בריבוע המתאים

טופס זה: ☐ מקורי ☐ מתקן טופס קודם מתאריך / /

א. פרטי העובד

מספר זהות	שם פרטי	שם משפחה	תאריך לידה	כתובת מלאה
			/ /	רחוב... מס' בית/דירה... יישוב... מיקוד...

עקב פרישתי בתאריך / / מעבודה אצל (להלן: המעביד)

תיק ניכויים מספר⁽²⁾ 9 הנני להודיעכם:

ב. תשלומים וזכויות בשל עבודות נוספות⁽³⁾

1. ☐ בתקופת עבודתי אצל המעביד, לא עבדתי בעבודה נוספת, או עבדתי בעבודה נוספת אולם לא קיבלתי עבורה תשלומי מענקים, תגמולים או קיצבאות ולא צברתי זכויות לתשלומים מהסוג האמור. אם סימנתי √ במשבצת 1 עבור ישר לחלק ג'.							
שם המעביד הנוסף	מספר תיק ניכויים ⁽²⁾	תאריך הפרישה ⁽⁴⁾	משכורת אחרונה ⁽⁵⁾	שם המשלם ⁽⁶⁾	מספר תיק ניכויים של המשלם ⁽⁷⁾	9	
קוד סוג המשלם ⁽⁸⁾	קוד סוג התשלום ⁽⁹⁾	סכום ששולם או נצבר ⁽¹⁰⁾	סכום מענק פטור ששולם ⁽¹¹⁾	תאריך התשלום ⁽¹²⁾	תקופת העבודה עבורה שולם הסכום או נצברה הזכות ⁽¹³⁾ מ - עד	תאריך הגשת הבקשה לרצף פיצויים/קיצבה ⁽¹⁴⁾	תאריך אישור הבקשה ⁽¹⁴⁾
/	/	/	/	/	/	/	/
2. ☐ בתקופת עבודתי אצל המעביד עבדתי בעבודה נוספת ושולמו לי או נצברו עבורי הסכומים והזכויות כמפורט להלן:							
שם המעביד הנוסף	מספר תיק ניכויים ⁽²⁾	תאריך הפרישה ⁽⁴⁾	משכורת אחרונה ⁽⁵⁾	שם המשלם ⁽⁶⁾	מספר תיק ניכויים של המשלם ⁽⁷⁾	9	
קוד סוג המשלם ⁽⁸⁾	קוד סוג התשלום ⁽⁹⁾	סכום ששולם או נצבר ⁽¹⁰⁾	סכום מענק פטור ששולם ⁽¹¹⁾	תאריך התשלום ⁽¹²⁾	תקופת העבודה עבורה שולם הסכום או נצברה הזכות ⁽¹³⁾ מ - עד	תאריך הגשת הבקשה לרצף פיצויים/קיצבה ⁽¹⁴⁾	תאריך אישור הבקשה ⁽¹⁴⁾
/	/	/	/	/	/	/	/

ג. היוון קיצבאות⁽¹⁵⁾

היווניתי בעבר קיצבאות כמפורט להלן:

1 שם המשלם ⁽⁶⁾					מספר תיק ניכויים של המשלם ⁽⁷⁾	תאריך ההיוון ⁽¹⁶⁾	תאריך הפרישה מהעבודה בשלה משולמת הקיצבה
שם המשלם ⁽⁶⁾					9	/	/
שיעור ההיוון ⁽¹⁷⁾	תקופת ההיוון ⁽¹⁸⁾	סכום ההיוון הכולל	סכום ההיוון הפטור	סכום ההקטנה החודשי של הקיצבה ⁽²⁰⁾			
/	/	/	/	/			
2 שם המשלם ⁽⁶⁾					מספר תיק ניכויים של המשלם ⁽⁷⁾	תאריך ההיוון ⁽¹⁶⁾	תאריך הפרישה מהעבודה בשלה משולמת הקיצבה
שם המשלם ⁽⁶⁾					9	/	/
שיעור ההיוון ⁽¹⁷⁾	תקופת ההיוון ⁽¹⁸⁾	סכום ההיוון הכולל	סכום ההיוון הפטור	סכום ההקטנה החודשי של הקיצבה ⁽²⁰⁾			
/	/	/	/	/			

ד. בקשות והודעות על פי פקודת מס הכנסה סמן במשבצת המתאימה או מחק את המיותר - לפי העניין. ניתן לבחור ביותר מאפשרות אחת ובלבד שאין סתירה בין הבחירות השונות. בטרם בחירה נא קרא את כל האפשרויות.

אני מבקש:

1. ☐ פטור על פי סעיף 9(א)⁽²¹⁾ למענק המשולם לי מכל המקורות המפורטים להלן (על חשבון פטור לקיצבה) כולל מקופות לגביהם ביקשתי רצף פיצויים או רצף קיצבה:

שם המשלם ⁽⁶⁾	מספר תיק ניכויים של המשלם ⁽⁷⁾	קוד סוג המשלם ⁽⁸⁾	קוד סוג התשלום ⁽⁹⁾	סכום המענק המשולם	סכום המענק הפטור	יתרת מענק חייב במס
	9					
	9					

2. ☐ פטור נוסף על-פי סמכות המנהל⁽²²⁾

את יתרת הפטור למענק שלא ניצלתי אבקש לקבל בדרך של פטור לקיצבה, על פי סעיף 9 לפקודה⁽²³⁾.
ידוע לי כי בחירתי בפטור למענק, תיגרע מזכותי להנות מפטור מלא על קיצבה המשולמת או שתשולם לי בעתיד בשל שנות עבודתי עבורן קיבלתי מענק פטור, וידוע לי כי לא אוכל לחזור בי בעתיד מבחירתי זו.

3. ☐ פטור על פי סעיף 9(א)⁽²³⁾ לכל הקיצבאות המפורטות להלן על חשבון הפטור המגיע למענק:

שם המשלם ⁽⁶⁾	מספר תיק ניכויים של המשלם ⁽⁷⁾	קוד סוג המשלם ⁽⁸⁾	סכום הקיצבה החודשי המלא	תאריך תחילת התשלום ⁽²⁴⁾	סכום הפטור המבוקש ⁽²⁵⁾	שיעור הפטור המבוקש ⁽²⁵⁾
	9					
	9					

4. ☐ פטור על-פי סעיף 9(א) לקיצבה שיש בדעתי להוון כלהלן:

שם המשלם ⁽⁶⁾	מספר תיק ניכויים של המשלם ⁽⁷⁾	קוד סוג המשלם ⁽⁸⁾	סכום הקיצבה החדש לפני הוון	תאריך ההיוון ⁽²⁶⁾	שיעור ההיוון ⁽²⁷⁾	מספר חודשי ההיוון ⁽²⁸⁾	סכום ההיוון הכולל
	9						
	9						

ידוע לי כי בחירתי בפטור לקיצבה, כולל לקיצבה מהוונת, תגרע מזכותי להנות מפטור מלא על מענק המשולם או שישולם לי בעתיד בגין שנות עבודתי בשלהן משולמת לי קיצבה פטורה, וכן ידוע לי כי לא אוכל לחזור בי בעתיד מבחירתי זו.

5. ☐ ייעוד כספים - רצפים

- 5.1 ☐ ייעוד לתשלום פיצויים בעתיד (רצף פיצויים) של מענקים המופקדים/שיופקדו בקופות שלהלן:

תאריך הפרישה ⁽²⁹⁾	שם הקופה	מספר תיק ניכויים של הקופה	קוד סוג המשלם ⁽⁸⁾	מספר פוליסה ⁽³⁰⁾	סכום שנצבר	שם המעביד החדש ⁽³¹⁾	תאריך התחלת העבודה אצל המעביד החדש ⁽³¹⁾
		9					
		9					

- 5.2 ☐ ייעוד לתשלום קיצבה בעתיד (רצף קיצבה) של כספים המופקדים בקופות שלהלן⁽³²⁾:

תאריך הפרישה ⁽²⁹⁾	שם הקופה	מספר תיק ניכויים של הקופה	קוד סוג המשלם ⁽⁸⁾	מספר פוליסה ⁽³⁰⁾	סכום שנצבר
		9			
		9			

ידוע לי כי:

- כל סכום מענק שלא יופקד או ישאר מופקד בקופה ו/או שלא בחרתי לגביו ברצף פיצויים או קיצבה, חייב במס, והקופה תנכה ממנו מס במקור בשיעור המירבי על פי הפקודה.
- לא ניתן למשוך חלק מהפיצויים בפטור ממס ולבקש רצף פיצויים בגין היתרה.
- אם בקשתי רצף פיצויים, עלי למצוא בתוך שנה מעביד שיפריש עבורי לפיצויים, ולדווח עליו לפקיד השומה. אם לא אעשה כן יראו אותי כאילו משכתי את כספי הפיצויים, והקופה תנכה, מס בהתאם להוראות החוק.
- ניתן לחזור מבקשה לרצף פיצויים בתוך שנתיים. חזרה לאחר תום שנתיים - שלא במסגרת פרישה ממעביד חדש - תשלול את הזכות לפטור לפיצויים.
- בקשה לחזרה מרצף פיצויים בקופה אחת, גוררת אחריה "שבירה" של כל הקופות לגביהן נתבקש רצף פיצויים.
- ניתן לחזור, בכל עת, מבקשה לרצף קיצבה, ע"י הודעה לפקיד השומה, אולם אז יתכן ויחול מס הן על מרכיב המענק והן על מרכיב התגמולים שנמשך - הכל בהתאם להוראות הפקודה.

6. ☐ פטור על פי סעיפים 9(17) ו-18(1) לכספי תגמולים⁽³³⁾ מקופה לקיצבה (רצ"ב טופס 159)

7. ☐ פריסה של חלק המענק החייב במס או של חלק הקיצבה המהוונת החייב במס. רצ"ב טופס בקשה לפריסה⁽³⁴⁾.

ה. הצהרה

אני מצהיר בזאת כי הבינתי את כל האמור בטופס זה, כי כל הפרטים שמסרתי בטופס, על כל חלקי, הם מלאים נכונים ומדויקים וכי ידועים לי העונשים הקבועים בחוק בגין השמטת פרטים או מסירת פרטים שאינם נכונים.

תאריך

שם מלא

חתימה