רשות המסים בישראל

הודעה שנתית ליחיד

השקעה מזכה בחברת מטרה בשנת המס

לכל מונח בטופס זה תהא המשמעות הנודעת לו בסעיפים 19 ו - 20 לחוק המדיניות הכלכלית לשנים 2011 ו - 2012, (תיקוני חקיקה), התשע"א - 2011

סמן/י √ בריבוע המתאים, נתונים כספיים - יש למלא בשקלים חדשים

פרטי המשקיע

שם המשקיע	מספר זהות	משרד השומה בו מתנהל התיק	המשקיע הוא בעל מניות מהותי בחברה[1]	כתובת המשקיע
			❑ כן ❑ לא	

פרטי החברה בה בוצעה ההשקעה[2]

שם החברה	מספר תיק	משרד השומה בו מתנהל התיק	כתובת החברה

פירוט ההשקעות של המשקיע ושל קרובו[3] בחברה בשנת המס

מועד ההשקעה	הסכום שהושקע (ב - ₪)	"קרוב" השקיע באותה החברה (יש לציין: שמו, מס' זהות וסוג הקרבה)		סכום שהושקע ע"י "קרוב" (ב - ₪)	סך כל ההשקעה שבוצעה ע"י המשקיע וע"י ה"קרוב"	בחרת לדרוש בגין ההשקעה הטבת מס[4]		ה"קרוב" בחר לדרוש בגין ההשקעה הטבת מס[4]		סך כל סכום הניכוי שנדרש ע"י המשקיע וע"י "קרובו"
א	ב	ג		ד	ה	ו		ז		
		כן	לא		(ב+ד)	כן	לא	כן	לא	
		❑	❑			❑	❑	❑	❑	
		❑	❑			❑	❑	❑	❑	
		❑	❑			❑	❑	❑	❑	
		❑	❑			❑	❑	❑	❑	
		❑	❑			❑	❑	❑	❑	
		❑	❑			❑	❑	❑	❑	

1. כמשמעות המונח בסעיף 88 לפקודת מס הכנסה (להלן: **"הפקודה"**).
2. אם ביצעת השקעות גם בחברות אחרות - יש למלא טופס נפרד לכל השקעה בחברה אחרת.
3. לעניין זה **"קרוב"** - מי שמנוי בפסקאות (1) ו - (2) בהגדרה "קרוב" שבסעיף 88 לפקודה.
4. אם בחר, המשקיע או ה"קרוב", לא לדרוש את הניכוי בגין המניות - לא תיחשבנה המניות בשל אותה השקעה כמניות מזכות.

ע"י, החטיבה לארגון ומערכות מידע (מעודכן ל - 6.2012)

פירוט ההשקעות של המשקיע ושל קרובו[5] בחברה והסכום שנדרש בניכוי בשנות מס קודמות

שנת מס	סכום שהושקע (ב - ₪)	סכום שנדרש כניכוי ע"י המשקיע	סכום שנדרש כניכוי ע"י ה"קרוב"	סך כל הסכום שנדרש כניכוי ע"י המשקיע וע"י "קרוב"	מספר המניות שהוקצו	מספר המניות שנמכרו

סיכום:

סכום ההשקעה השנתית שהמשקיע דרש בניכוי בשנת המס (יירשם בשדה 282 בטופס 1301)	
סכום ההשקעה השנתית ש"קרובו" של המשקיע דרש בניכוי בשנת המס	
סך כל ההשקעה השנתית שהמשקיע ו"קרובו" דרשו בניכוי בשנת המס	
סך כל ההשקעות שהמשקיע ו"קרובו" דרשו בניכוי בשנים קודמות	
סך כל ההשקעה המצטברת שהמשקיע ו"קרובו" דרשו בניכוי	

הצהרה

אני, הח"מ, מצהיר/ה כי:

1. לא ידוע לי על השקעה ו/או דרישת ניכוי על ידי קרוב שלא פורטו בטופס זה.
2. ידוע לי כי במקרה ואמכור את המניות המזכות, כולן או חלקן, במהלך תקופת ההטבה ו/או במקרה ולא אעמוד בתנאי החוק במהלך תקופת ההטבה, מוטלת עלי החובה להגיש לפקיד השומה דו"ח מתוקן לשנים הרלוונטיות לגבי הניכוי שדרשתי.
3. ידוע לי בחישוב רווח הון במכירת המניות, יופחת הניכוי שהותר בגין ההשקעה המזכה לפי הוראות החוק מעלות המניות המזכות.
4. כל הנתונים שבדו"ח זה, על נספחיו, הם נכונים ומלאים.

מצ"ב טופס ייחוס הוצאות המו"פ בחברת המטרה להשקעה המזכה (טופס מס' _____)

ידוע לי כי מסירת נתונים שאינם נכונים מהווה עבירה על פי החוק

תאריך	שם המשקיע	מספר זהות	חתימה

5. לעניין זה "**קרוב**" - מי שמנוי בפסקאות (1) ו - (2) בהגדרה "קרוב" שבסעיף 88 לפקודה