



לכבוד

בנק דיסקונט לישראל בע"מ ("הבנק")

חובה למלא את כל חלקי הטופס

חלק I - הצהרת לקוח על עמידה בחבות מס ודיווח לרשויות המס בישראל¹ - למילוי ע"י הלקוח²

פרטי זיהוי הלקוח / בעל החשבון (יחיד או תאגיד)³

שם הלקוח	
מס' זיהוי יחיד: ת"ז / מס' דרכון תאגיד: ח.פ. / מספר רישום בחו"ל	מדינת הדרכון/ההתאגדות:
כתובת מגורים מלאה (כולל מדינה)	מדינה:
כאשר ה"לקוח" הוא "נהנה" או "בעל שליטה" - ציין כאן פרטי זיהוי של בעל החשבון בבנק (נאמן או תאגיד)	

פרוט החשבונות/כספים לגביהם ניתן אישור זה

- הצהרה על דיווח החשבונות לרשויות מס בלבד - יש למלא את פרטי החשבונות בבנק ומוחף לבנק לגביהם ניתן האישור. הצהרה על קבלת כספים/תשלומים לחשבונות בבנק. בנוסף לפרטי החשבונות יש למלא את הסכומים המגיעים/צפויים להגיע. יש לצרף אסמכתאות אודות מקור הכספים המועברים.

חשבונות בבעלותי/בשליטתי מהם/אליהם מייעדים לבצע את העברת הכספים^{4,5}

מדינה	בנק	מס' חשבון	שם בעלי החשבון	סכום
				מטבע

פרטים נוספים (מהות העברה, מועדים, אסמכתאות מצורפות):

מדינה	בנק	מס' חשבון	שם בעלי החשבון	סכום
				מטבע

פרטים נוספים (מהות העברה, מועדים, אסמכתאות מצורפות):

הריני להצהיר כי:

- כל הפרטים שצוינו לעיל נכונים ומלאים.
- מקור הנכסים המופקדים בחשבונות בבעלותי/שליטתי, ו/או המועברים אליהם מעת לעת, אינו בעברות פליליות לרבות עבירות המפורטות בתוספת הראשונה בחוק איסור הלבנת הון, התש"ס - 2000.
- באשר לחשבונות בבעלותי/שליטתי והנכסים המופקדים בהם, הינם מדווחים לרשויות המס בישראל ובמדינות הרלוונטיות בהתאם לנדרש מכח הדין החל עלי. ככל ואינני חייב בדיווח בישראל, להלן פירוט הסיבות לכך, כולל אסמכתאות קיימות: _____.
- אם הוגשה בקשה להליך של גילוי מרצון לגבי החשבון/ות הכלולים בהצהרה זו:

- התקבל אישור מרשות המסים המאשר הבקשה לגילוי מרצון (חובה לצרף את האישור)
- טרם התקבל אישור מרשות המסים לגבי הבקשה לגילוי מרצון (חובה לצרף את הבקשה).
- התקבל אישור מרשות המסים שאינו מאשר את הבקשה לגילוי מרצון.

העברות מחשבונות צד ג' לחשבוני⁶

מדינה	בנק	מס' חשבון	שם בעלי החשבון	סכום
				מטבע

פרטים נוספים (מהות העברה, מועדים, אסמכתאות מצורפות):

מדינה	בנק	מס' חשבון	שם בעלי החשבון	סכום
				מטבע

פרטים נוספים (מהות העברה, מועדים, אסמכתאות מצורפות):

שם מלא של הלקוח _____ חתימה _____ תאריך _____

¹ יש למלא טופס נפרד עבור כל אחד מבעלי החשבון, ואם נדרש ע"י הבנק - עבור כל בעל שליטה, נהנה, יוצר נאמנות או נאמן. האישור יחול על כל חשבונות הלקוח בבנק.
² לצורך אישור עמידה בחבות מס למדינות שאינן ישראל - יש למלא בנפרד/בנוסף טופס 03-269
³ (א) בחשבון נאמנות יש למלא טופס עבור כל אחד מהנהנים (ב) בחשבון תאגיד יש למלא טופס עבור התאגיד עצמו ועבור כל אחד מבעלי השליטה, בהתאם לדרישת הבנק (ג) בחשבון משותף - עבור כל אחד מבעלי החשבון. כל אחד מאלה, להלן בטופס זה - "הלקוח"
⁴ תאגיד או כל ישות אחרת שאיננה יחיד (להלן בטופס זה - "התאגיד")
⁵ במקרה של חשבונות בבעלות הלקוח או שהלקוח בעל מניות/שליטה במישרין או בעקיפין בתאגיד שהוא בעל החשבון, ע"פ הגדרות החוק. במידה וקיימים מספר חשבונות ניתן לצרף מסמך נלווה שבו ייכתבו כל הפרטים הנדרשים המופיעים במסמך זה.
⁶ יש למלא בטופס זה את פרטי החשבונות בבעלות או בשליטה מהם מייעדים להעביר את הכספים. ככל שיכללו פרטי חשבון נוספים הדבר עשוי להקל על העברות מהם בעתיד. מילוי פרטי החשבונות הנוספים הוא אופציה.
 אישור זה מתייחס לחבות המס של ה"לקוח", הבנק רשאי לדרוש במקרים מסוימים אישור נפרד המתייחס לצד ג' ממנו מועברים הכספים.





חלק II - אישור חיצוני

לכבוד

בנק דיסקונט לישראל בע"מ ("הבנק")

יש לבחור ולסמן את כל החלופות הרלוונטיות ולפחות אחת מהן.

שם הלקוח

מספר זיהוי

ליחיד:

אני מאשר כי בהצהרת ההון ליום _____ קיים חשבון בנק בחו"ל ממנו מייעדים לבצע את העברת הכספים⁷.

להלן פרטי חשבונות הבנק מחוץ לישראל (ללא ייפוי כוח או אפטרופסות) מהם מייעדים לבצע את העברת הכספים שדווחו בהצהרת ההון ליום 31 בדצמבר _____ של מר/גב' _____ תיק (מס הכנסה) מספר _____ שהוגשה לרשות המסים בישראל בתאריך _____:

מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____

אני מאשר כי בהצהרת ההון ליום _____ קיים חשבון בנק בארץ:

להלן פרטי חשבונות הבנק בישראל (ללא ייפוי כוח או אפטרופסות) שדווחו בהצהרת ההון ליום 31 בדצמבר _____ של מר/גב' _____ תיק (מס הכנסה) מספר _____ שהוגשה לרשות המסים בישראל בתאריך _____:

מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____

אני מאשר כי בטופס 1301 של רשות המסים בדבר דין וחשבון על הכנסות בארץ ובחו"ל שלהן דווחה הכנסה מחשבון בנק בחו"ל ממנו מייעדים לבצע את העברת הכספים כן (השלם את הפירוט) / לא (לא רלוונטי)

אני מאשר בזאת כי בהתאם לטופס 1301 של _____ תיק (מס הכנסה) מספר _____⁸ בדוח לשנת _____ דווחה הכנסה מחשבונות בנק בחו"ל מהם מייעדים לבצע את העברת הכספים על פי הפרטים הבאים:

מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____

לתאגיד או כל ישות, למעט שותפות, שאיננה "יחיד", שדווחו לרשות המסים, אני מאשר כי הדוח הכספי האחרון שנחתם הוא לשנת _____:

חוות הדעת מיום _____ על הדוחות הכספיים ליום _____ שניתנה, היא בנוסח האחיד (בלתי מסוייגת) / קיימת סטייה כלשהי מהנוסח האחיד [בחר].

חוות הדעת מיום _____ על דוח ההתאמה למס ליום _____ שניתנה, היא בנוסח האחיד (בלתי מסוייגת) / קיימת סטייה כלשהי מהנוסח האחיד [בחר].

בדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר _____ נכללת יתרת נכסים או יתרת התחייבויות בגין החשבונות מהם מייעדים לבצע את העברת הכספים, שלהלן:

מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____
מדינה	_____	בנק	_____	מס' חשבון	_____	שם בעלי החשבון	_____

אישור על
דיווח לרשות
המסים
בישראל

⁷ יש למלא בסעיף זה את פרטי החשבון בבעלות או בשליטת הלקוח ממנו מייעדים להעביר את הכספים. ככל שיש ללקוח חשבון נוספים הדבר עשוי להקל על העברות מהם בעתיד. מילוי פרטי החשבונות הנוספים הוא אופציה.

⁸ אם לא קיים תיק במס הכנסה יש לרשום את מספר תעודת הזהות של תושב ישראל או מספר דרכון כשמדובר בתושב חוץ.





<p><input type="checkbox"/> בטופס 1214 של רשות המסים בדבר דין וחשבון על הכנסת חברה בארץ ובחוי"ל שלהלן דווחה הכנסה מחשבון בנק בחוי"ל ממנו מייעדים לבצע את העברת הכספים כן <input type="checkbox"/> [השלם את הפירוט] / לא <input type="checkbox"/> [לא רלוונטי]</p> <p>אני מאשר בזאת כי בהתאם לטופס 1214 לשנת המס _____ של החברה תיק (מס הכנסה) מספר _____⁹ דווחה הכנסה מחשבונית בנק בחוי"ל מהם מייעדים לבצע את העברת הכספים על פי הפרטים הבאים:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25%;">מדינה _____</td> <td style="width: 25%;">בנק _____</td> <td style="width: 25%;">מס' חשבון _____</td> <td style="width: 25%;">שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> </table>	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																													
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
<p><input type="checkbox"/> בטופס 1215 של רשות המסים בדבר דין וחשבון על הכנסות והוצאות מוסד ציבורי שלהלן דווחה הכנסה מחשבון בנק בחוי"ל ממנו מייעדים לבצע את העברת הכספים כן <input type="checkbox"/> [השלם את הפירוט] / לא <input type="checkbox"/> [לא רלוונטי]</p> <p>אני מאשר בזאת כי בהתאם לטופס 1215 לשנת המס _____ של מוסד ציבורי תיק (מס הכנסה) מספר _____¹⁰ דווחה הכנסה מחשבונית בנק בחוי"ל מהם מייעדים לבצע את העברת הכספים על פי הפרטים הבאים:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25%;">מדינה _____</td> <td style="width: 25%;">בנק _____</td> <td style="width: 25%;">מס' חשבון _____</td> <td style="width: 25%;">שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;">לשותפות שבוקרה על ידי רואה החשבון:</p> <p><input type="checkbox"/> בדוחות הכספיים המבוקרים של השותפות ליום 31 בדצמבר _____ נכללת יתרת נכסים או יתרת התחייבויות בגין החשבונית מהם מייעדים לבצע את העברת הכספים שלהלן:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25%;">מדינה _____</td> <td style="width: 25%;">בנק _____</td> <td style="width: 25%;">מס' חשבון _____</td> <td style="width: 25%;">שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> </table> <p><input type="checkbox"/> אני מאשר כי בטופס 1327 של רשות המסים – דו"ח לנאמן בנאמנות - דין וחשבון על הכנסות בארץ ובחוי"ל שלהלן דווחה הכנסה מחשבון בנק בחוי"ל ממנו מייעדים לבצע את העברת הכספים</p> <p>אני מאשר בזאת כי בהתאם לטופס 1327 של _____ תיק (מס הכנסה) מספר _____¹⁰ בדוח לשנת _____ דווחה הכנסה מחשבונית בנק בחוי"ל מהם מייעדים לבצע את העברת הכספים על פי הפרטים הבאים:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25%;">מדינה _____</td> <td style="width: 25%;">בנק _____</td> <td style="width: 25%;">מס' חשבון _____</td> <td style="width: 25%;">שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> </table>	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
<p><input type="checkbox"/> החשבונית מהם מייעדים לבצע את העברת הכספים הכלולים בבקשה לגילוי מרצון שהוגשה לרשות המיסים בישראל ביום _____ (כאשר הגילוי וכספים שיופקדו בגינו מבוצע כלפי הבנק בלבד) הם:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25%;">מדינה _____</td> <td style="width: 25%;">בנק _____</td> <td style="width: 25%;">מס' חשבון _____</td> <td style="width: 25%;">שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> <tr> <td>מדינה _____</td> <td>בנק _____</td> <td>מס' חשבון _____</td> <td>שם בעלי החשבון _____</td> </tr> </table>	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____	<p>גילוי מרצון כלפי רשות המיסים בישראל [ימולא רק אם הלקוח ביצע את ההליך של גילוי מרצון]</p>																								
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
מדינה _____	בנק _____	מס' חשבון _____	שם בעלי החשבון _____																																						
<p><input type="checkbox"/></p>	<p>אחר (פרט)</p>																																								

בכבוד רב,

תאריך _____

חתימה + חותמת רואה חשבון/יועץ מס/עורך דין _____

⁹ אם לא מדובר בתאגיד בעל מספר יישות בישראל, יש לרשום את מספר התאגיד במדינה הזרה.
¹⁰ אם לא קיים תיק במס הכנסה יש לרשום את מספר תעודת הזהות של תושב ישראל או מספר דרכון כשמדובר בתושב חוץ.

