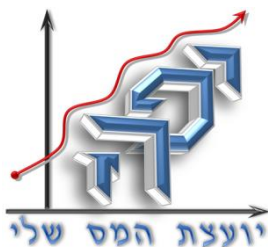


י פ ה ר ו צ ' ס חשבונית ויועצת מס מוסמכת

הנחיות מפורטות להגשת בקשה להחזרי מס לשנות המס 2013-2018

לצורך הגשת הדו"ח, עליכם להמציא לידי את המסמכים הרלוונטיים לגביכם **במקור + העתק (גם של בן/בת הזוג)** כדלקמן:

1. אישורים מקוריים על גובה ההכנסה (טפסי 106) שלך ושל בן/בת זוגך מכל מקורות ההכנסה שהיו לכם בשנת המס בה מדובר (גם באם הנך בפנסיה ו/או עובד בעבודה חלקית), אישורים על הכנסה מכל מקור אחר, כולל טפסי 0857 לגבי שכר סופרים, מרצים וכד'.
2. אם היו לכם הכנסות מהשכרת דירה למגורים, בארץ ו/או בחו"ל, נא להמציא העתק חוזה+אישור מהשוכרים שהדירה שימשה להם לצרכי מגורים בלבד (מומלץ) וכן קבלות על מס ששולם במהלך השנה (באם היה צורך).
3. טפסי 867, 867 א'-ג' מהבנק (ניכוי מס במקור שבוצע בבנק בגין: הכנסות מריבית, הכנסות מני"ע וכד'). במידה שתיק ני"ע שלכם מנוהל ע"י חברה חיצונית, יש להמציא אישור על עמלות ודמי ניהול ששילמתם בשנים 2013-2018. לידיעתכם, הפסדים מהבורסה ניתנים לקיזוז מכל רווח הון.
4. אם לא עבדתם מספר חודשים במשך שנת המס, עליכם להצהיר על כך שלא היתה לכם כל הכנסה בתקופה זו. אם קיבלתם דמי אבטלה, יש לצרף אישור מקורי מביטוח לאומי על גובה דמי האבטלה שקיבלתם.
5. אם סיימתם תואר אקדמי במהלך שנת 2014 או מאוחר יותר (במוסד מוכר בלבד), עליכם לצרף אישור זכאות לתואר ואישור בגין מספר שנות הלימוד.
6. אם קיבלתם מענק פרישה מהעבודה, צרפו העתק טופס 161. במידה שביצעתם פריסת פיצויים יש לצרף העתק מהפריסה.
7. אם קבלתם קצבאות מביטוח לאומי כגון: דמי לידה וכד', יש לצרף על כך אישור שנתי מקורי מביטוח לאומי.
8. אם אחד מבני הזוג חלה במחלה קשה ונקבעו לוח ע"י הוועדה הרפואית של המוסד לביטוח לאומי מעל ל- 90% נכות, נא צרפו אישור מפקיד השומה על גובה אחוזי הנכות, ותקופת הנכות.
9. אם הפקדתם כספים בקופת גמל לקצבה, ו/או לביטוח חיים, ביטוח קצבת שאירים ו/או עבור אובדן כושר עבודה באופן עצמאי (סכומים שאינם כלולים בטופס 106), יש לצרף אישורים שנתיים מקוריים על גובה התשלום לקופה/לחברת הביטוח.



י פ ה ר ו צ ' ס חשבונאית ויועצת מס מוסמכת

10. אם את/ה מבקש/ת נקודות זיכוי בגין תשלום מזונות ו/או משפחה חד הורית, נא צרפ/י פס"ד על הגירושין חתום ע"י בית דין.
11. אם הינך תושב ישוב המזכה בהנחה ממס, צרפ/י לבקשתך אישור תושב מקורי מהמועצה המקומית הכולל את התקופה בה התגוררת בישוב (במידה שהנך נשוי/אה עליך לצרף גם אישור תושב מקורי של בן/בת הזוג). יש לשים לב כי אישור התושב צריך להיות מונפק לאחר שנת מגורים אחת לפחות. במידה שהנך שוכר/ת דירה בישוב המזכה יש לצרף העתק מחוזה השכירות בנוסף לאישור תושב.
12. אם הנכם מעוניינים בזיכוי בגין תרומות למוסדות ציבוריים, עליכם לצרף קבלות מקוריות (סכום מצטבר של מעל 190 ₪ לשנה).
13. אם הנכם מעוניינים בזיכוי בגין ילד/ה נטולי יכולת יש לצרף טופס 127 וטופס 116 א' חתום ע"י רופא מומחה (ניתן להשיג טפסים ריקים באתר של רשות המיסים), אם שילמתם להחזקת בן משפחה במוסד, עליכם לצרף אישור על גובה התשלום. אם מדובר בילד עם הפרעות קשב וריכוז, יש למלא טופס 116 א' ולצרף אישור וועדת השמה + אישור מביה"ס בו לומד, המאשר שהוא אכן לומד במסגרת של חינוך מיוחד.
14. אם השקעתם בחיפוש נפט, יש לצרף אישורים מתאימים (טופס 858).
15. לצורך אימות פרטי חשבון הבנק עליכם לצרף אסמכתא לחשבון הבנק (שיק מבוטל או צילום כרטיס אשראי).
16. לאחר השלמת כל הנדרש ואיסוף החומר, ניתן ליצור עימי קשר לצורך המשך הטיפול.

בכבוד רב,

יפה רוצ'ס
יועצת מס