

פתיחת תיק לנאמנות במס הכנסה

Opening of trust income tax file



לפי סעיף 135 לפקודת מס הכנסה
According to section 135 of the income tax ordinance

To
Tax officer _____

לכבוד
פקיד שומה _____

A. Details of trust

א. פרטי הנאמנות

תאריך יצירת הנאמנות Date of trust creation	שם הנאמנות Name of trust	מספר ישות הנאמנות Number of trust entity
/ /		
Type of trust סוג הנאמנות <input type="checkbox"/> תושבי חוץ Foreign residents <input type="checkbox"/> נהנה תושב חוץ - Foreign resident beneficiary trust <input type="checkbox"/> נאמנות קרובים Relatives trust <input type="checkbox"/> נהנה תושב ישראל Israeli resident Beneficiary trust <input type="checkbox"/> תושבי ישראל Israeli residents trust <input type="checkbox"/> לפי צוואה, שבה אין נהנים תושבי ישראל Testamentary trust, with no Israeli resident beneficiary <input type="checkbox"/> לפי צוואה, שבה נהנה תושב ישראל אחד לפחות Testamentary trust, with at least one Israeli resident beneficiary תאריך פטירת היוצר בנאמנות לפי צוואה _____ Date of death of settlor in a testamentary trust _____		
תיאור הפעילות Description of entity		

B. Details of reporter

ב. פרטי המדווח

מספר פקס של המדווח Fax number	מספר טלפון נייד של המדווח Cellular phone number	מספר טלפון של המדווח Phone number	תפקיד המדווח Position	שם המדווח Name
/	/	/		
כתובת דואר אלקטרוני E-mail address		כתובת המדווח Address		
		מיקוד Zip code		

ג. תשלומים החייבים בניכוי מס במקור ע"י הנאמן בנאמנות

מספר מקבלי התשלום Number of payment recipient	מתאריך As of	סוג התשלום Type of payment	מספר מקבלי התשלום Number of payment recipient	מתאריך As of	סוג התשלום Type of payment
	/ /	משכורת ושכ"ע Payments who are not paycheck and work fee		/ /	משכורת ושכ"ע Paycheck and work fee

D. Details of bank account number (please attach a copy of a check)

ד. פרטי חשבון הבנק (נא לצרף צילום המחאה)

מספר חשבון Account number	מספר הסניף Branch number	מספר הבנק Bank number

ה. פרטי המייצג: ☐ רו"ח ☐ עו"ד ☐ יועץ מס ☐ אחר _____

E. Details of representative

☐ Accountant ☐ Lawyer ☐ Tax advisor ☐ Other _____

מספר טלפון המייצג Phone number	כתובת מייצג Address	מספר מייצג Number	שם המייצג Name
/			

F. Statement

ו. הצהרה

Knowing the punishments expected to me for delivering false details, I hereby state that to the best of my knowledge the details stated above are correct and complete.

I know that lack to submit the report or neglecting details is a felony according to the Income Tax Ordinance.

ביודעי את העונשים הצפויים לי בגין מסירת פרטים שאינם נכונים, הריני מצהיר/ה בזה כי למיטב ידיעתי הפרטים הנ"ל מלאים ונכונים. ידוע לי כי אי הגשת הדו"ח או השמטת פרטים הנם עבירה על פקודת מס הכנסה.

חתימה
Signature

תפקיד
Position

שם
Name

תאריך
Date

Required documents:

מסמכים נדרשים:

- You need to attach the trust agreement
- For each one of the settlors/beneficiaries/trustees:
for an Israeli resident- a copy of the I.D,
for a foreign resident- a copy of a passport,
for a body of persons- a corporation document
- If a number of entity number has yet to be assigned to the trust in the – it is necessary to attach full details regarding the trust on 147 and 151H forms.

- יש לצרף הסכם נאמנות
- לכל אחד מן היוצרים/נהנים/נאמנים:
לתושב ישראל - צילום תעודת זהות,
לתושב חוץ - צילום דרכון,
לחבר בני אדם - מסמך התאגדות
- אם טרם הוקצה מספר יישות לנאמנות במרשם חסרי היישות - יש לצרף פרטים מלאים הנוגעים לנאמנות על-גבי טופס 147 וטופס 151H