



הקובץ נוצר בתאריך 00/00/2026 בשעה 00:00

חשבון מספר XXX-XXXXXX

XXX XXXXX

הודעות מ-00/00/2026 ועד 00/00/2026

ניהול שוטף של החשבון

לקוח/ה נכבד/ה,

הנדון: חשבון מס' XXXXXX ("החשבון") - הודעה בדבר העברת מידע לרשויות המס בגין סיווגך כ"תושב/ת מדינה זרה" ב"מדינה בת דיווח" בהתאם לתקנות ה-CRS

בהתאם לתקנות מס הכנסה (יישום תקן אחיד לדיווח ולבדיקת נאותות של מידע על חשבונות פיננסים), התשע"ט-2019 ותקן ה-CRS (Common Reporting Standard) שנוסחו מובא בתוספת הראשונה לתקנות ("תקנות ה-CRS" ו-"תקן ה-CRS", בהתאמה), אנו מבקשים להביא לידיעתך, כי:

1. בהתאם לרישומי הבנק, חשבונך מסווג כחשבון של תושב/ת מדינה זרה במדינת XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX ("מדינת התושבות"), וזאת לאחר שנמצא ביחס לחשבון סממן אחד או יותר מהסמנים המפורטים בחלק III סעיף ב לתקן ה-CRS 1 ו/או בהתאם להצהרתך בדבר תושבות מס.

2. לאור כך, ובהתאם לתקנות ה-CRS, עתיד הבנק להעביר מידע אודותיך ואודות החשבון לרשויות המס בישראל עד ליום 0.0.2026. רשויות המס בישראל צפויות להעביר מידע זה לרשויות המס במדינת התושבות במועד שנקבע בהסכם עם מדינת התושבות. מידע כאמור צפוי לכלול את סוג הפרטים כמפורט בחלק I סעיף א לתקן ה-CRS.

3. בהתאם לתקנות ה-CRS, הנך רשאי להגיש לסניף בו מתנהל החשבון השגה בכתב על הסיווג האמור וזאת לא יאוחר מיום 0.0.2026. במידה ותוגש השגה שכזו עליה לכלול הצהרות ומסמכים המעידים על כך שאינך תושב מדינה זרה במדינת התושבות, וזאת בהתאם לנדרש בתקנות 3(1) ג, 3(2) ז, 4(4), 5(1) ד, או 10(ב) לתקנות ה-CRS.

4. המסמכים שתגיש ייבחנו על ידי הבנק, אשר ישקול אם הם ממלאים אחר דרישות הוראות תקנות ה-CRS.

5. לידיעתך, הבנק אינו נותן ייעוץ בנושאי מס בישראל ו/או בכל מקום אחר. ככל שיש לך שאלות בנושא, לרבות בנוגע לקביעת מעמדך או תושבות המס שלך, עליך להיוועץ ביועץ מס מתאים.