

החזרי מס לשכירים ממס הכנסה מיליארדי שקלים אשר שוכבים באוצר המדינה מבלי דורש

לרבים מהשכירים במדינת ישראל נשמע צמד המילים "מס הכנסה" כלא נעים במיוחד ואף מרתיע אך הם אינם יודעים כי קיים סיכוי גבוה שמגיע להם החזר ממס הכנסה וכל שעליהם לעשות הוא רק לדרוש אותו

רו"ח אוריאל טולדנו מ Profitax - "החזרי מס לשכירים"
עושה לכם סדר בשו"ת מקיף וממוקד

ש: מהו החזר ממס הכנסה?
ממני דו"ח בכל שנה?

ת: בקשה להחזר מס אינה גורמת לפתיחת תיק. הבקשה מסווגת כסטטוס שכיר 91 - נישום שאינו חייב בהגשת דוח ומבקש החזר מס.

ש: האם ניתן להגיש בקשה להחזר מס באופן עצמאי?

ת: ניתן בהחלט אך אין ספק שבעל מקצוע אשר מתמחה בתחום החזרי המס ייעל ויקדם את התהליך בכך שיבדוק באופן מקצועי ומקיף את זכאותכם על מנת לקבוע כי הנכם זכאים בוודאות להחזר ממס הכנסה, יעניק לכם טיפול שוטף וייצוג מול רשויות המס עד לקבלת החזר לחשבון הבנק שלכם, יסייע באיסוף מסמכים חסרים, יפעל לזירוז קבלת החזר וישמש לכם ככתובת לכל שאלה ובעיה שתצוץ.

ש: אז מתי ואיך מגישים את הבקשה להחזר המס ואלו מסמכים עליי לצרף?

ת: הבקשה מוגשת באמצעות טופס 135 (או 1301) לכל שנת מס בנפרד. שכיר שלא נדרש להגיש דוח למס הכנסה רשאי להגיש בקשה בכל עת כאשר ניתן לתבוע את החזרי המס עד 6 שנים אחורה דהיינו בשנת 2016 ניתן להגיש בקשה להחזר מס בגין שנות המס 2010-2015. המסמכים העיקריים שיש לצרף (כל מקרה לגופו) הינם: טפסי 106 מכל מעסיק/משלם קצבה, כל תיעוד על הכנסה שהייתה לך במהלך השנה, אישורים מהמוסד לביטוח לאומי על דמי אבטלה, דמי לידה, שמירת הריזון, תגמולי מילואים ותקבולים נוספים, טופס 161 בגין עובד שפרש או פוטר מעבודתו, טפסי 867 מהבנק בגין הכנסות מריבית על פיקדונות וריבית ורווחים מניירות ערך, קבלות מקוריות על תרומות ואישורים נוספים. אציין כי בפרופיטקס אנו מעניקים ללא תשלום סיוע והכוונה לשכיר באיסוף המסמכים החסרים.

ש: כיצד ומתי מתקבל החזר המס?

ת: החזר המס מתקבל ישירות לחשבון הבנק של השכיר בדר"כ עד 90 יום ממועד הגשת הבקשה וייתכן שאף תוך זמן קצר יותר. הכסף מוחזר בתוספת ריבית והצמדה.

ש: מהו החזר ממס הכנסה?

ת: החזר ממס הכנסה הינו החזר שמגיע לשכיר בגין גביה ביתר של מס הכנסה במהלך שנת המס. בדוח מבקר המדינה שפורסם לאחרונה צוין כי גביית היתר בתחום השכירים מוערכת במיליארדי שקלים במצטבר כאשר לצורך העניין בשנת 2012 לבדה עמד סכום זה על כ- 563 מיליון שקל שנגבו ביתר מ- 364,000 שכירים. הכספים הללו שוכבים בקופת המדינה מבלי דורש שכן רשות המיסים אינה מחזירה באופן יזום את אותו מס שנגבה ביתר מהשכירים ועליהם להגיש דוח להחזר מס על מנת לקבלם בחזרה. ההערכה היא שכ- 80% מהשכירים במדינת ישראל זכאים להחזר מס.

ש: מי זכאי להחזר ממס הכנסה?

ת: עפ"י ס' 160 לפקודת מ"ה כל שכיר אשר נוכה ממנו במהלך שנת המס מס הכנסה, העולה על המס שעליו לשלם באותה שנה זכאי להחזר מס. מצב זה כאמור הינו נפוץ ונובע בין היתר מכך שהמעסיק אינו מעודכן בכל הטבות המס המגיעות לעובד וכך יוצא שהמס המנוכה ברמה החודשית גבוה מהמס הנדרש לתשלום אשר מחושב ברמה שנתי. דוגמא נוספת ונפוצה למצב הנ"ל ניתן לראות שוב בדוח מבקר המדינה, שבו מצוין המבקר כי רשות המיסים גבתה במצטבר מס ביתר המוערך במאות מיליוני שקלים (כ- 74 מיליון שקל מ- 34,596 שכירים בשנת 2012 לבדה) משכירים העובדים בשני מקומות עבודה או יותר שלא ערכו תיאום מס ונוכה להם מס מירבי בשיעור של 48%.

ש: באילו מקרים נוספים יגיע לי החזר מס?

ת: העילות הנפוצות לזכאות להחזר מס הינן רבות ומגוונות: החלפת מקומות עבודה, עבודה בחלק מהשנה, עבודה בשני מקומות עבודה או יותר, חופשת לידה, זכאות לתואר אקדמי, שינוי סטטוס משפחתי כגון לידה, גירושין וכו', החזקת קרוב במוסד סיעודי, ילד נטול יכולת הסובל ממחלה קשה, ילד הסובל מבעיות קשב וריכוז (וכמו כן גן שפתי), הפסדים מניירות ערך, הפקדה באופן עצמאי לקופ"ג, ביטוח חיים (ריסק ומשכנתא) ואובדן כושר עבודה, תרומות למוסדות ציבוריים (ס' 46) ועוד.

מוגש ע"י רו"ח אוריאל טולדנו Profitax - החזרי מס לשכירים

לבדיקת זכאות להחזר מס וחישוב גובה החזר חיינם! צרו קשר 077-6200140 | 054-6660233 | ot.profitax@gmail.com

האמור לעיל אינו מהווה ייעוץ כלשהוא או תחליף לייעוץ כלשהוא ו/או המלצה כלשהיא. המידע המוצג הינו לידעה בלבד ואינו מהווה תחליף לייעוץ מתחשב בנתונים ובצרכים המיוחדים של כל אדם.