

שאלון לבעל דירה

1. **פרטים כלליים** (אם הדירה בבעלות מספר אנשים שאינם בני זוג – יש למלא שאלון לגבי כל אחד מהבעלים בנפרד)

- א. שם בעל הדירה _____
- ב. האם בעל הדירה תושב ישראל **כן / לא**
- ג. מספר תת חלקה בטאבו (אם יש) _____
- ד. שטח הדירה כפי שמופיע בארנונה _____
- ה. השימוש בנכס בארבע השנים האחרונות (מגורים/ משרד/ חנות/ אחר) _____
- ו. האם הדירה מהווה מלאי עסקי **כן / לא**
- ז. האם מלבד הדירה הזו יש בבעלותך דירות נוספות? **כן / לא**
 (אם בבעלותכם רק חלק מדירה, נא לציין מה החלק שלכם בדירה הנוספת)
 (לצורך מענה על שאלה זו יש להביא בחשבון גם דירות הרשומות על שם בן זוג או ילדים מתחת לגיל 18)
- אם הדירה הנוספת התקבלה בירושה, נא פרט האם המוריש הוא הורה והאם בעת פטירתו היתה למוריש יותר מדירה אחת.
- ח. האם בבעלותך או בבעלות בן זוג או ילדים מתחת לגיל 18 מניות בחברה שמחזיקה בדירות מגורים? **לא / כן**

2. **כיצד קיבלתי את הדירה? (רכישה/ ירושה/ מתנה/ פירוק חברה - יש למלא החלק הרלוונטי בלבד)**

רכישה

רכשתי אותה בתאריך _____ תמורת _____
 (נא לצרף עותק מהסכם הרכישה ושומת מס רכישה)
 אם הדירה נרכשה בארבע השנים האחרונות יש לפרט את מקורות המימון לרכישה (על פי החוק, אם הכספים לרכישת הדירה התקבלו במתנה רואים את הדירה עצמה כאילו ניתנה במתנה)
 הון עצמי _____
 חסכונות _____
 משכנתא _____
 מתנות מקרובי משפחה _____

ירושה

קיבלתי אותה בירושה מאת _____
 (נא לצרף צו ירושה/ צו קיום צוואה)
 הקרבה המשפחתית למוריש _____
 תאריך פטירת המוריש _____
 האם בעת פטירתו היתה למוריש דירה נוספת מלבד הדירה הנ"ל? **כן / לא**
 המוריש רכש את הדירה בתאריך _____
 (נא לצרף הסכם רכישה)
 המוריש היה תושב חוץ או תושב ישראל _____

מתנה

קיבלתי אותה במתנה בתאריך _____
 מיהו נותן המתנה _____
 מתי רכש נותן המתנה את הדירה _____
 (נא לצרף הסכם רכישה)

3. האם הדירה התקבלה במסגרת פירוק חברה? **כן / לא**. אם כן – נא ציין מתי _____
4. האם בעל הדירה נהנה מהטבות בגין הדירה בהתאם לחוק עידוד השקעות הון? **כן / לא**
5. האם הדירה התקבלה במסגרת חילוף בהתאם לפרק חמישי 3 לחוק מיסוי מקרקעין? **כן / לא**
6. האם הייתם בעלים של דירה נוספת ביום 1/1/2014? **כן / לא**
7. האם מכרתם בפטור (אחד מכס או ילד עד גיל 18) דירה אחרת או חלק מדירה במהלך 4 השנים האחרונות? **כן / לא**
אם כן – נא לציין באיזה פטור השתמשתם במכירה ומהו תאריך המכירה של הדירה שנמכרה בפטור? _____
8. האם הענקתם (או בן זוגכם ילד עד גיל 18) במתנה דירה אחרת לקרוב משפחה (שאינו ילד או בן זוג) במהלך 4 השנים האחרונות? **כן / לא**.
אם כן, נא ציין את תאריך הענקה: _____
9. האם מכרתם דירה בשיעור מס מוטב החל על מכירות מיום 1/1/2014? **כן / לא**
10. אם מכרתם דירה במס מוטב, כמה דירות נמכרו על ידכם במס מוטב לאחר ה-1/1/2014? _____
11. האם יש משכנתא על הדירה? **כן / לא**
אם כן- מה גובה יתרת המשכנתא- _____ נש.

חתימת בעלי הדירה _____