



רשות ניירות ערך

רח' כנפי נשרים 22, ירושלים 9546434

טלפון: 02-6556565

דואל: hashkaot@isa.gov.il

www.isa.gov.il

יום שני כ' אדר תש"פ

16 במרץ 2020

חוזר לתאגידים המורשים

בדבר מועד הגשת הדוח על הון עצמי וביטוח לשנת 2019 לפי סעיף 27 לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות, בשיווק השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995

לכבוד

התאגידים המורשים

באמצעות מערכת יעל

ג.א.ג.,

סעיף 27 לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות, בשיווק השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995 ותקנה 8 לתקנות הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות, בשיווק השקעות ובניהול תיקי השקעות (דוחות), התשע"ב-2012 (להלן: "תקנות הדוחות"), מורים כי על תאגיד מורשה להמציא לרשות, לא יאוחר מ-31 בחודש מרץ בכל שנה, דוח על קיום דרישות הביטוח והיקפו ועל עמידתו בדרישות ההון העצמי ליום 31 בדצמבר של השנה הקודמת, ולגבי תאגיד מנהל תיקים – גם על שווי הנכסים המנוהל, תוך צירוף אישור רואה החשבון המבקר לנתונים (להלן – "דוח שנתי על הון עצמי וביטוח").

תקנות 33-36 לתקנות הדוחות מטילות על התאגידים המורשים להמציא לרשות, לא יאוחר מ-31 במרץ בכל שנה, דוח על המבנה הארגוני של התאגיד המורשה, בעלי תפקידים בו, עיסוקים נוספים שלו ועוד לתום השנה החולפת (להלן – "דוח מבנה ארגוני").

בצד זה על התאגידים המורשים להגיש גם דוחות רבעוניים ללקוח.

בימים אלה נתון המשק כולו במשבר בעקבות התפשטות וירוס ה-COVID-19, הנותן אותותיו באופן משמעותי מאד גם בשוק ההון העולמי והישראלי. התאגידים נדרשים להתמודד עם המשך הפעילות בכוח אדם מצומצם, אשר יעבוד מאתרים שונים, תוך שהם עסוקים, במאמץ מוגבר, במתן מענה ללקוחות

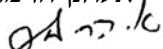
המבקשים לממש נכסים או לחלופין מבקשים עצה דחופה כיצד לנהוג בתיקי ההשקעות שלהם. זמינות בעלי הרשיון ללקוחותיהם חשובה מאין כמוה בעת הזו. בנסיבות אלה, מבקש סגל הרשות לאפשר לתאגידים המורשים לפנות ככל האפשר את זמנם למשימות המתוארות לעיל.

לפיכך מודיע סגל הרשות כי לא ייזום ולא ימליץ על נקיטת אמצעי אכיפה בקשר עם איחור בהגשת הדוח השנתי על הון עצמי וביטוח ודוח מבנה ארגוני, ובלבד שהתאגיד המורשה יגיש את הדוחות עד ליום 31 במאי 2020.

החלטת סגל הרשות בדבר דחיית מועד להגשת הדוחות ניתנה, בנוסף על הנימוקים לעיל, גם בהתבסס על כך כי אין מדובר על דיווחים ללקוחות אלא לרשות בלבד, וכי הדוחות הרבעוניים לרבעון האחרון ב-2019 על היקף הביטוח כבר הוגשו.

בכבוד רב,

אלחנן הרמור



מנהל היחידה לפיקוח על בעלי רישיון