



רשות ניירות ערך

רח' כנפי נשרים 22, ירושלים 9546434

טל': 02-6556565

פקס': 02-6597565

www.isa.gov.il

י" אלול תשע"ט

10 ספטמבר 2019

חוזר לתאגידים המורשים והתאגידים הבנקאיים

בדבר מועד הגשת הדוח הרבעוני לרשות לרבעונים המסתיימים ב- 30 בספטמבר 2019 וב- 31 במרץ 2020 (טופסי י/ש/מ/017, י/מ/ש/018) ובהגשת הדוח החודשי לרשות, לחודשים ספטמבר 2019, מרץ 2020 ו-ספטמבר 2020 (טופס 203)

לכבוד

התאגידים המורשים והתאגידים הבנקאיים

באמצעות מערכת יעל

ג.א.ג.,

תקנה 29 לתקנות הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות, בשיווק השקעות ובניהול תיקי השקעות (דוחות), התשע"ב-2012 (להלן: "תקנות הדוחות"), קובעת כי על תאגיד מורשה להגיש לרשות דוח רבעוני הכולל את הפרטים המופיעים בסימן ג' לתקנות הדוחות (להלן: "הדוח הרבעוני לרשות") לא יאוחר מיום 21 בחודשים ינואר, אפריל, יולי ואוקטובר בכל שנה (באמצעות טופסי י/מ/ש 017 ו-י/מ/ש 018).

תקנה 38 לתקנות הדוחות קובעת כי על תאגיד בנקאי להגיש לרשות דוח חודשי הכולל את הפרטים המופיעים בסימן ה' לתקנות הדוחות (להלן: "הדוח החודשי לרשות") לא יאוחר מהיום ה-15 בכל חודש.

לנוכח העובדה כי חול המועד סוכות חל השנה בתאריכים 21-13 באוקטובר ובשנה הבאה בתאריכים 2-10 באוקטובר, וחג הפסח חל השנה בתאריכים 8-15 באפריל ובשנה הבאה 4-8.3.27, ולנוכח מיעוט ימי העבודה הנותנים בחודשים אלה, מודיע סגל הרשות כי לא ייזום ולא ימליץ על נקיטת אמצעי אכיפה בקשר עם איחור בהגשת הדוח הרבעוני לרשות, לרבעונים המסתיימים ב-30 בספטמבר 2019 וב-31 במרץ 2020 ובהגשת הדוח החודשי לרשות, לחודשים ספטמבר 2019, מרץ 2020 ו-ספטמבר 2020, בתנאי שאלה יוגשו לרשות לא יאוחר מיום ה-30 באוקטובר 2019, 26 באפריל 2020 ו-21 באוקטובר 2020 בהתאמה.

יובהר, כי החלטת הרשות בדבר דחיית מועד הגשת הדוח הרבעוני לרשות ניתנה גם בשים לב למועד משלוח הדוח הרבעוני ללקוח, כנדרש בתקנה 2 לתקנות הדוחות, הקבוע ליום 31 באוקטובר 2019 ו-30 באפריל 2020 ו-31 באוקטובר 2020, ואין בה כדי לדחות מועד זה.

בכבוד רב,

אלחנן הרמור

א.ה.ת. 94

מנהל היחידה לפיקוח על בעלי רישיון