

## מועדי הגשת בקשות היתר לפרסום תשקיף על בסיס דוחות רבעון

שלישי 130/9/20.

1. המועד האחרון להגשת הודעה על כוונה להגיש בקשה לקבלת היתר לפרסום תשקיף (ובתשקיפי מדף - גם מכתב עמידה "בתנאי זכאות למדף")<sup>2</sup> יהיה ביום 30/11/20 (להלן: "ההודעה")<sup>3</sup>. את ההודעות יש לשלוח באמצעות טופס ת-023 - הודעה על כוונה להגיש בקשה לקבלת היתר הרשות לפרסום תשקיף (לא פומבי). יובהר, כי האמור בסעיף זה חל על כל תאגיד, ובכלל זה על תאגיד המבקש להציע לציבור לראשונה ניירות ערך ועל כל סוגי התשקיפים. במסגרת ההודעה, התאגיד מתבקש לציין, בין היתר, מהו המועד המשוער שבו הוא צופה, כי יגיש את בקשת היתר לפרסום התשקיף (ת-001 - הגשת טיוטה ראשונה) (להלן: "בקשת היתר") וכן יציין את סוגי ניירות הערך (מניות/אג"ח וכיו"ב) שבכוונתו להציע במסגרת התשקיף, ככל שלא מדובר בתשקיף מדף.

תאגידיים שבכוונתם להגיש בקשת היתר לתשקיפים הכוללים הצעה לראשונה של ניירות ערך (IPO) ואשר טרם הנפיקו טוקן, מתבקשים לשלוח את הודעתם לכתובת הדואר האלקטרוני: [anatan@isa.gov.il](mailto:anatan@isa.gov.il) או באמצעות פקס מס' 02-6597419 לידי הגב' ענת נחמיה, תוך ציון תחום פעילות התאגיד ופרטי איש קשר.

2. המועד האחרון להגשת בקשת היתר שתיבדק לפי נוהל לבדיקה מלאה או חלקית יהיה ביום 31/12/20.

יובהר, כי המועד האחרון להגשת טיוטת תשקיף מעודכנת (ת-004), בהמשך לטיוטת תשקיף שהוגשה ברבעון קודם, יהיה אף הוא ביום 31/12/20. ככל שתאגיד לא יגיש טיוטת תשקיף מעודכנת עד המועד האמור, יראו אותו כמי שביטל את בקשת היתר שהגיש ברבעון הקודם. יחד עם זאת, האמור לא יחול על טיוטת תשקיף שהוגשה ברבעון קודם על בסיס דוחות חציון ראשון 2020 ע"י תאגיד קטן שמדווח במתכונת חצי שנתית ובדיקתו טרם הסתיימה. תאגיד מדווח אשר מדורג ב"דירוג כפול" רשאי להגיש את בקשת היתר עד ליום 15.1.21 והכל בהתאם לאמור בהודעה לחברות בנושא "תמריצים לעידוד דירוג כפול על ידי תאגידיים מדווחים" שפורסמה באתר הרשות ביום 48/7/20.

3. המועד האחרון להגשת בקשת היתר שתיבדק לפי נוהל לבדיקה מקוצרת יהיה ביום 31/1/21.

<sup>1</sup> תאגיד אשר עומד בהגדרת "תאגיד קטן פטור" ושככוונתו לדווח לפי מתכונת דיווח חצי שנתית, רשאי להגיש את בקשת היתר לפרסום תשקיף על בסיס דוחות מחצית ראשונה לשנת 2020. לעניין זה - ראו עמדה משפטית מס' 104-18: מתכונת הדיווח של תאגיד קטן פטור מיום 24 באפריל 2017 - קישור לעמדה.

<sup>2</sup> בהודעה המוגשת על ידי תאגיד שרוצה להציע לראשונה את ניירות הערך שלו לציבור (IPO), יש להתייחס לתקנות, (ג) ו- (2) לתקנות ניירות ערך (תנאים להצעה על פי תשקיף מדף), התשס"ו-2005.

<sup>3</sup> לאור פניות שונות שהתקבלו, סגל הרשות מבהיר כי הוא אינו נוקט עמדה ואינו דורש כי הודעה כאמור תאושר על ידי דירקטוריון התאגיד.

<sup>4</sup> הודעה לחברות בנושא "תמריצים לעידוד דירוג כפול על ידי תאגידיים מדווחים" - קישור להודעה.