



## רשות ניירות ערך ISRAEL SECURITIES AUTHORITY

### הודעת סגל

בהמשך להודעת סגל הרשות מיום 9/12/20<sup>1</sup>, ובשים לב לכמות החריגה של הבקשות לקבלת היתר הרשות לפרסום תשקיף, אשר צפויות להיות מוגשות ברבעון הקרוב<sup>2</sup> (להלן – "בקשות היתר/טיוטות תשקיף"), סגל הרשות מבקש להודיע כי לצד המאמצים להשלים את בדיקת טיוטות התשקיף ומתן היתר לפרסום התשקיפים בלוחות הזמנים של הרבעון הקרוב, לוחות הזמנים צפויים להתארך מעבר לרבעון הקרוב.

הטיפול בתשקיפים בהם יש מורכבות ותקדימיות הסוגיות שקשורות בבדיקת טיוטת התשקיף עשוי להתארך אף יותר.

כמו כן, יובהר כי תהליך בדיקת התשקיף יחל רק לאחר שטיוטת התשקיף, לרבות כל הנלווים לה, תוגש בשלמותה וכדין. על כן, בקשת היתר שתוגש שלא בהתאם להוראות הדין, תגרור דחיית הטיפול בטיוטת תשקיף התאגיד ולעיכוב בלוחות הזמנים של הליך קבלת ההיתר, עד להגשת בקשת היתר מתוקנת, ואף ייתכן שלא תטופל כלל ברבעון הקרוב.

סגל הרשות מודה מראש לכלל התאגידיים על ההבנה ושיתוף הפעולה.

אנשי קשר : עו"ד ליאור צוברי, עו"ד סיון חן, עו"ד אשרף ריאן

טלפון : 02-6556444, פקס : 02-6513160

<sup>1</sup> קישור להודעה לתאגידיים מיום 9.12.20;

<sup>2</sup> תשקיפים שיוגשו על בסיס דוחות שנתיים לשנת 2020; בהקשר זה, סגל הרשות מבקש להבהיר, לאור פניות שעלו בנושא זה, כי תאגיד שעונה להגדרת "תאגיד קטן פטור" ושכחונתו לדיוח לפי מתכונת דיווח חצי שנתי, יכול לקבל היתר לפרסום תשקיף על בסיס דוחות שנתיים גם לאחר ה-31 במאי לכל שנה ועד לקראת סוף חודש אוגוסט; יחד עם זאת יובהר כי המועד האחרון להגשת טיוטת תשקיף, בהתאם למועדים שמפרסם סגל הרשות בכל רבעון במסגרת "הודעה לחברות", חלה על כל תאגיד, לרבות "תאגיד קטן פטור". כך לדוגמא, ברבעון הקרוב המועד האחרון להגשת טיוטת תשקיף שתיבדק לפי נוהל לבדיקה מלאה או חלקית יהיה ביום 1/4/21. ברבעון שתחילתו ביום 1/6/21, "תאגיד קטן פטור" יוכל להגיש טיוטת תשקיף ראשונה על בסיס דוחות שנתיים לשנת 2020, שתיבדק לפי נוהל בדיקה מלאה או חלקית, עד לתחילת חודש יולי 2021.