



רשות ניירות ערך

המחלקה לפיקוח על קרנות הנאמנות

רח' כנפי נשרים 22, ירושלים 95464

טל': 02-6556565

פקס': 02-6513169

www.isa.gov.il

י"ט באדר התשס"ו

19 במרס 2006

חוזר למנהלי קרנות ולנאמנים

בדבר מידע שהרשות עשויה לדרוש

ממנהל קרן לצורך הפיקוח עליו

לכבוד

מנהלי הקרנות והנאמנים לקרנות

באמצעות דוא"ל לפי כתובות מורשי החתימה במערכת המגנ"א

ג.א.נ.,

בכוונת הרשות להתחיל לנקוט בזמן הקרוב בשורה של צעדים להעמקת הפיקוח על מנהלי הקרנות והנאמנים. במסגרת צעדים אלה בכוונתנו לקיים באופן שוטף ביקורות על פעילות מנהלי הקרנות והנאמנים.

על רקע זה, ברצוננו להביא לידיעתכם כי במסגרת הפעילות האמורה עשויה הרשות בתוקף סמכותה לפי סעיף 129(ב1) לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לדרוש ממנהל הקרן מעת לעת, מידע הקשור בו או בקרן, ונתונים הכלולים בספרי הקרן.

לצורך זה עשוי מנהל הקרן להידרש, בין היתר, להעמיד לרשותנו דוחות במתכונת הדוח החודשי לפי תקנה 22 לתקנות השקעות משותפות בנאמנות (דוחות), התשנ"ה-1994 המתייחסים לימי מסחר **במהלך חודש כלשהו** וכן קובץ, במתכונת המפורטת בנספח לחוזר זה, המכיל נתונים אודות העסקאות שבצע מנהל הקרן עבור הקרנות שבניהולו במהלך תקופה כלשהי לפי דרישת הרשות.

הנכם מתבקשים להיערך להפקת הדוחות כאמור לעיל בהתראה של שבוע ימים החל מיום 1 ביוני
2006.

סגל המחלקה עומד לרשותכם לצורך מתן הסברים נוספים ככל שיידרש.

בברכה,
דודו לביא
מנהל המחלקה

נספח - מבנה קובץ נתוני עסקאות בנכסי הקרן

הקובץ יהיה במתכונת דומה למצוין בסעיפים ב' ו-ג' (2)-(6) במבנה הדוח החודשי שבתקנות ובמבנה שלהלן :

שדה	מקום	גודל	הערה
מספר הקרן בבורסה	1	8	
שם הקרן	10	25	
תאריך עסקה	36	8	במבנה DD/MM/YY
שעת עסקה	45	4	במבנה HHMM
תאריך ערך	50	8	במבנה DD/MM/YY
מספר נייר ערך	59	14	כמשמעותו בדוח החודשי
שם נייר ערך	74	40	כמשמעותו בדוח החודשי
הכמות שבה נעשתה העסקה	115	10	קניה בסימן חיובי ומכירה בשלילי
יתרת הכמות לאחר העסקה	126	12	התחייבות בגין יצירת אופציה ומכירת ני"ע בחסר בסימן שלילי.
השער שבו נעשתה העסקה	139	16	כולל נקודה עשרונית. לגבי ני"ע חוץ ידווח המחיר במט"ח.
השער שבו שוערך נייר הערך בתום יום המסחר לצורך קביעת מחיר הפדיון של הקרן	156	16	
התמורה ששולמה או נתקבלה בש"ח ללא עמלות	173	9	קניה בסימן חיובי ומכירה בשלילי.
העמלה ששולמה	183	6	
קוד עסקה	190	2	ערך מטבלת קודי עסקה
שווי החזקות בנכס בתום יום המסחר	193	12	
שווי נקי של נכסי הקרן בתום יום המסחר	206	16	

טבלת קודי עסקה

1- מחוץ לבורסה	6- רכישת אופציה	11- מכירת חוזה עתידי
2- פתיחה	7- מכירת אופציה	12- עסקה בני"ע חוץ בשוק מוסדר
3- רציף	8- יצירת אופציה	13- עסקה בנייר ערך חוץ בבורסה
4- טרום נעילה (רב-צדדי)	9- קנית חוזה עתידי	
5- נעילה	10- עסקה מתואמת	