

מדריך לחברי הבורסה

נספחים להנחיות

תוכן ענינים

נספח א' 1
נספח א' 2
נספח א' 3
נספח א' 4
נספח א' 4.א)
נספח א' 5
נספח א' 6
נספח א' 7
נספח א' 8
נספח ב'
נספח ג'
נספח ד'
נספח ה'
נספח ו'
נספח ז'
נספח ח' 1
נספח ח' 2
נספח ח' 3
נספח ח' 4
נספח ח' 5
נספח ט'
נספח י'
נספח י"א
נספח י"ב
נספח י"ג
נספח י"ד 1
נספח י"ד 2
נספח י"ד 3
נספח ט"ו
נספח ט"ז
נספח י"ז

תוכן ענינים

שם נספח	עמוד
בקשה להתקבל כחבר בורסה לתאגיד בנקאי שהוא חברה רשומה - נספח א' 1	ד - 1
בקשה להתקבל כחבר בורסה לתאגיד בנקאי שאינו חברה רשומה - נספח א' 2	ד - 4
בקשה להתקבל כחבר בורסה לחברה רשומה שאינה תאגיד בנקאי - נספח א' 3	ד - 7
בקשה להתקבל כחבר בורסה לחברה שאינה תאגיד בנקאי ואינה חברה רשומה - נספח א' 4	ד - 12
מינוי דירקטור מן החוץ - נספח א' 4.א)	ד - 18
בקשה להחזקה בחברה בפיקוח (שהינה חברה רשומה) - נספח א' 5	ד - 21
בקשה להחזקה בחברה בפיקוח (שאינה חברה רשומה) - נספח א' 6	ד - 27
בקשה להתקבל כחבר בורסה לבנק חוץ - נספח א' 7	ד - 33
בקשה להתקבל כחבר רחוק בבורסה - נספח א' 8	ד - 36
פירוט התייעוד והדו"חות - נספח ב'	ד - 40
התקופות המזעריות לשמירת מסמכים - נספח ג'	ד - 46
דו"חות שנתיים ודו"חות ביניים - נספח ד'	ד - 48
אישור מיוחד של רוי"ח לחברי בורסה שאינם בנקים - נספח ה'	ד - 99
אישור רואה החשבון המבקר על השקעות בחברות שאינן נסחרות - נספח ו'	ד - 100
ניהול תיקי ניירות ערך של לקוחות אצל חברים אחרים - נספח ז'	ד - 101
הודעת תשלום עיצום כספי - נספחים ח' 1 - ח' 4	ד - 102
בקשה לבירור בפני מותב - נספח ח' 5	ד - 106
מנגנוני חסימה ומנגנוני התראה במערכת המרכזית - נספח ט'	ד - 107
בקרת אשראי ובטחונות (חברה בפיקוח) - נספח י'	ד - 109
דוגמאות להוראות החלות על חש"ב - נספח י"א	ד - 111
ביטוח נאות - נספח י"ב	ד - 112
הצהרה בעניין רואה החשבון המבקר ורוי"ח האחראי - נספח י"ג	ד - 113
דיווח חודשי של חש"ב - נספח י"ד 1	ד - 114
דיווח חצי שנתי של חבר רחוק - נספח י"ד 2	ד-114 א
דיווח מיידי של חבר רחוק - נספח י"ד 3	ד - 114 ג
בקשה לקבלת פטור מעמידה בהוראות התקנון וההנחיות על פיו לענין "ניהול טכנולוגיות מידע בחש"ב" - נספח ט"ו	ד - 116
ביקורת בלתי תלויה בנושא "מתן שירותי משמורת על נכסים פיננסים וכספים של לקוחות" - נספח ט"ז	ד - 118
הצהרה בענין העמלות שגובה החש"ב מלקוחותיו - נספח י"ז	ד - 119

נספח א' 1

תאריך _____

לכבוד
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
 רח' אחוזת בית 2
 תל-אביב 6525216
 גא"נ,

הנדון: בקשה להתקבל כחבר בורסה לתאגיד בנקאי שהוא חברה רשומה

1. אנו (שם מגיש/י הבקשה) _____ שכתובת משרדנו הינה _____, מבקש/מבקשים בזאת להתקבל כחבר הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "הבורסה").
2. הננו מצהירים כי עיינו בתזכיר ההתאגדות ותקנון ההתאגדות של הבורסה וכן בתקנון ובהנחיות הבורסה, וכן כי ידועות לנו החלטות דירקטוריון הבורסה החלות על חברי הבורסה.
3. הננו מתחייבים בזאת לקיים, אם נתקבל כחבר, את ההוראות והתנאים של תזכיר ההתאגדות, תקנון ההתאגדות, תקנון הבורסה, ההנחיות על-פיו (להלן: "ההנחיות") והחלטות דירקטוריון הבורסה כפי שיהיו מעת לעת.
4. הרינו מצרפים לבקשתנו זו עותק התזכיר ותקנון ההתאגדות של חברתנו. הננו מתחייבים להעביר לבורסה כל תיקון של תזכיר ותקנון ההתאגדות של החברה, מיד לאחר אישורו.
5. הננו מצרפים העתק מהדו"ח השנתי האחרון שהוגש לרשם החברות על-פי תקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומידיים) תש"ל-1970.
6. אנו מצרפים בזאת דו"חות כספיים מבוקרים של חברתנו ליום _____.
7. א. ההון הרשום של החברה הוא _____
 ב. ההון הנפרע של החברה הוא _____
 ג. ההון העצמי של החברה הוא _____
8. פרטי פוליסת הביטוח בה מבוטחת החברה הינם _____
9. בעלי העניין, במישרין ובעקיפין, בחברתנו הם:

שם	בעלי מניות (סוג ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

10. בעלי השליטה, במישרין ובעקיפין, בחברתנו הם:

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

קורות החיים של בעלי השליטה כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

11. חברי הדירקטוריון של חברתנו הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

קורות חיים של הדירקטורים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

12. מנהל היחידה המרכזית לניירות הערך של החברה הוא _____ ת"ז _____.

קורות חיים של מנהל היחידה המרכזית לניירות ערך כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישה של מנהל היחידה המרכזית לניירות ערך, תוך יום מיום המינוי או הפרישה, לפי הענין.

הודעה על פרישה כאמור, תכלול את פירוט נסיבות הפרישה. תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משניים אלה :

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה.

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

13. המנהלים הבכירים בחברתנו, למעט חברי הדירקטוריון ומנהל היחידה המרכזית לניירות ערך, הם :

שם	מס' ת"ז
_____	_____
_____	_____
_____	_____

קורות חיים של המנהלים הבכירים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

14. חברי ועדת הביקורת של החברה הינם _____.

15. המבקר הפנימי של החברה הינו _____.

16. רואי החשבון המבקרים של החברה הם _____.

17. בוטל.

18. בוטל.

חברי בורסה-עדכון הנגשה-עדכון מס' 58 - מעודכן עד ליום 5.10.16 - 274692

19. לצורך הטיפול בבקשה אנו מרשים בזה לכל אדם להפגש עם מי שיוסמך ע"י דירקטוריון הבורסה לכך ולמסור לו כל מידע, כפי שידרש על-ידו, ולאמת כל מידע באופן שיקבע בדרישה והננו משחררים כל אדם כזה מכל חובת סודיות כלפינו.

אנו מסכימים לכך שכל האמור לעיל מהווה תנאי לקבלתנו כחבר הבורסה, אולם אין בו כדי לגרוע מתקפות כל הוראה בתקנון הבורסה, בהנחיות שיוצאו על-פיו ובהחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.

בכבוד רב,

המבקש להתקבל כחבר הבורסה

נספח א' 2

תאריך _____

לכבוד
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
 רח' אחוזת בית 2
 תל-אביב 6525216

גא"נ,

הנדון: בקשה להתקבל כחבר בורסה לתאגיד בנקאי שאינו חברה רשומה

1. אנו (שם מגיש/י הבקשה) _____ שכתובת משרדנו הינה _____, מבקש/מבקשים בזאת להתקבל כחבר הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "הבורסה").
2. הננו מצהירים כי עיינו בתזכיר ההתאגדות ותקנון ההתאגדות של הבורסה וכן בתקנון ובהנחיות הבורסה, וכן כי ידועות לנו החלטות דירקטוריון הבורסה החלות על חברי הבורסה.
3. הננו מתחייבים בזאת לקיים, אם נתקבל כחבר, את ההוראות והתנאים של תזכיר ההתאגדות, תקנון ההתאגדות, תקנון הבורסה, ההנחיות על-פיו (להלן: "ההנחיות") והחלטות דירקטוריון הבורסה כפי שיהיו מעת לעת.
4. הרינו מצרפים לבקשתנו זו עותק התזכיר ותקנון ההתאגדות של חברתנו. הננו מתחייבים להעביר לבורסה כל תיקון של תזכיר ותקנון ההתאגדות של החברה, מיד בסמוך לאחר אישורו.
5. הננו מצרפים העתק מהדו"ח השנתי האחרון שהוגש לרשם החברות על-פי סעיף 141 לחוק החברות.
6. אנו מצרפים בזאת דו"חות כספיים מבוקרים של חברתנו ליום _____.
7. א. ההון הרשום של החברה הוא _____.
 ב. ההון הנפרע של החברה הוא _____.
 ג. ההון העצמי של החברה הוא _____.
8. פרטי פוליסת הביטוח בה מבוטחת החברה הינם _____.
9. בעלי המניות האמיתיים, במישרין ובעקיפין, בחברתנו הם:

שם	בעלי מניות (סוג ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

10. קורות חיים של בעלי ענין בחברתנו מצורפות לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

11. בעלי השליטה, במישרין ובעקיפין, בחברתנו הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

קורות החיים של בעלי השליטה כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

12. אנו מתחייבים להודיע לכם על כל שינוי בהחזקותיהם של הבעלים האמיתיים, במישרין ובעקיפין, של חברתנו (שינוי בהחזקת מניות בבעל מניות שהוא חברה רשומה אינו טעון הודעה לבורסה, למעט העברת שליטה בבעל המניות שהוא חברה רשומה).

13. חברי הדירקטוריון של חברתנו הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

קורות חיים של הדירקטורים מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

14. מנהל היחידה המרכזית לניירות הערך של החברה הוא _____ ת"ז _____.

קורות חיים של מנהל היחידה המרכזית לניירות ערך כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישה של מנהל היחידה המרכזית לניירות ערך, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה, לפי הענין.

הודעה על פרישת מנהל כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משניים אלה :

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה ;

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

15. המנהלים הבכירים בחברתנו, למעט חברי הדירקטוריון ומנהל היחידה המרכזית לניירות ערך, הם :

שם	מס' ת"ז
_____	_____
_____	_____
_____	_____

קורות חיים של המנהלים הבכירים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

16. חברי ועדת הביקורת של החברה הינם _____.

17. המבקר הפנימי של החברה הינו _____.

18. רואי החשבון המבקרים של החברה הם _____.

19. בוטל.

20. בוטל.

21. לצורך הטיפול בבקשה אנו מרשים בזה לכל אדם להפגש עם מי שיוסמך ע"י דירקטוריון הבורסה לכך ולמסור לו כל מידע, כפי שידרש על-ידו, ולאמת כל מידע באופן שיקבע בדרישה והננו משחררים כל אדם כזה מכל חובת סודיות כלפינו.

אנו מסכימים לכך שכל האמור לעיל מהווה תנאי לקבלתנו כחבר הבורסה, אולם אין בו כדי לגרוע מתקפות כל הוראה בתקנון הבורסה, בהנחיות שיוצאו על-פיו ובהחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.

בכבוד רב,

המבקש להתקבל כחבר הבורסה

נספח א' 3

תאריך _____

לכבוד
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
 רח' אחוזת בית 2
 תל-אביב 6525216
 גא"נ,

הנדון: בקשה להתקבל כחבר בורסה לחברה רשומה שאינה תאגיד בנקאי

1. אנו (שם מגיש/י הבקשה) _____ שכתובת משרדנו הינה _____, מבקש/מבקשים בזאת להתקבל כחבר הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "הבורסה").
 2. הננו מצהירים כי עיינו בתזכיר ההתאגדות ותקנון ההתאגדות של הבורסה וכן בתקנון ובהנחיות הבורסה, וכן כי ידועות לנו החלטות דירקטוריון הבורסה החלות על חברי הבורסה.
 3. הננו מתחייבים בזאת לקיים, אם נתקבל כחבר או כמועמד לחברות בבורסה, את ההוראות והתנאים של תזכיר ההתאגדות, תקנון ההתאגדות, תקנון הבורסה, ההנחיות על-פיו (להלן: "ההנחיות") והחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו מעת לעת.
 4. הרינו מצרפים לבקשתנו זו עותק התזכיר ותקנון ההתאגדות של חברתנו. הננו מתחייבים להעביר לבורסה כל תיקון של תזכיר ותקנון ההתאגדות של החברה מיד לאחר אישורו.
 5. בתקנון ההתאגדות של החברה נקבע כי:
 - א. העברת השליטה בחברה טעונה אישור דירקטוריון הבורסה;
 - ב. רוב הדירקטורים שלה יהיו תושבי ישראל.
 6. הננו מצרפים העתק מהדו"ח השנתי האחרון שהוגש לרשם החברות על-פי תקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומידיים) התש"ל-1970.
 7. אנו מצרפים בזאת דו"חות כספיים מבוקרים של חברתנו ליום _____.
 8. א. במועד הדוחות הכספיים האחרונים של החברה, שהינו _____:
 - (1) ההון הרשום של החברה היה _____.
 - (2) ההון הנפרע של החברה היה _____.
 - (3) ההון העצמי הראשוני של החברה היה _____ ש"ח.
 - (4) סכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני, היה _____ ש"ח.
- מצ"ב האישורים וההצהרות הנדרשים על פי התקנון, לצורך הכרה בהלוואות לזמן ארוך כהון מישני.

ב*. מאז הדוחות הכספיים האחרונים חלו שינויים בהון העצמי הראשוני של החברה ו/או בסכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני, כמפורט להלן:

או:

מאז הדוחות הכספיים האחרונים לא חלו שינויים בהון העצמי הראשוני של החברה ובסכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני.

ג. ההון העצמי של החברה במועד הגשת בקשה זו, לאחר השינויים המפורטים בס"ק ב. לעיל, ככל שחלו שינויים כאמור, הינו _____ ש"ח, כלהלן:

(1) הון עצמי ראשוני _____ ש"ח;

(2) הלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני _____ ש"ח.

9. א. נכון ליום הגשת הבקשה, הדרישה מחברתנו, על פי התקנון, להון עצמי, כמשמעותו על פי התקנון, כתנאי לקבלתנו כחבר או כמועמד לחברות בבורסה, הינה _____ ש"ח.

מתוך סכום זה, על פי התקנון, על חברתנו להיות בעלת הון עצמי ראשוני בסכום של _____ ש"ח, לפחות.

מצ"ב פירוט חישוב הדרישות להון עצמי ולהון עצמי ראשוני, במתכונת המפורטת בנספח ד'א' ו-ד'ב', בהתאמה.

ב*. ביום הגשת הבקשה לחברה הון עצמי והון עצמי ראשוני, כנדרש מחש"ב על פי התקנון, כאמור לעיל.

או:

תוכניותינו להגדלת ההון, כך שנעמוד בדרישות להון עצמי הנדרש מחש"ב, ולהון עצמי ראשוני הנדרש מחש"ב, כנדרש על פי התקנון, הינן כלהלן:

10. א. נכון ליום הגשת הבקשה, הדרישה מחברתנו, על פי התקנון, לנכסים נזילים חופשיים נטו, כמשמעותם על פי התקנון, כתנאי לקבלתנו כחבר או כמועמד לחברות בבורסה, הינה _____ ש"ח.

מצ"ב פירוט חישוב הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו, במתכונת המפורטת בנספח ד'2.

ב*. ביום הגשת הבקשה, לחברה נכסים נזילים חופשיים נטו, כנדרש על פי התקנון, כאמור לעיל.

או:

תוכניותינו להגדלת הנכסים הנזילים החופשיים נטו של החברה, כך שנעמוד בדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו מחש"ב, כנדרש על פי התקנון, הינן כלהלן:

11. פרטי פוליסת הביטוח בו מבוטחת החברה הינם _____.

תחומי הכיסוי והיקף הביטוח אושרו על ידי דירקטוריון החברה.

12. בוטל.

13. בעלי הענין, במישרין ובעקיפין, בחברתנו הם :

שם	בעלי מניות (סוג ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

14. בעלי השליטה במישרין ובעקיפין, בחברתנו הם :

שם	בעלי מניות (סוג ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

קורות החיים של בעלי השליטה כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

15. א. אנו מצהירים, כי בעלי השליטה בחברה ומנהליה הבכירים הם בעלי שם טוב, לא הורשעו בעבירה שיש עמה קלון, זולת אם חלפה תקופת ההתיישנות לפי חוק המרשם הפלילי ותקנת השבים התשמ"א-1981 ולא הוכרזו פושטי רגל שלא הופטרו.

ב. 1) אנו מצהירים, כי בעלי השליטה בחברה ומנהליה הבכירים לא היו בעלי ענין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו.

או :

2) אנו מצהירים, כי _____, בעלי שליטה בחברה, ו- _____, מנהלים בכירים בחברה, לא היו בעלי ענין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו.

בשל העובדה ש _____, בעלי שליטה בחברה, ו- _____, מנהלים בכירים בחברה, היו בעלי ענין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו, אנו מבקשים, כי דירקטוריון הבורסה, בהתאם לסמכותו על פי סעיף 5.א.2) לתקנון הבורסה, יפטור את החברה מעמידה בתנאי הכשירות לחברות בבורסה, לפיו בעלי השליטה בחברתנו ו/או מנהליה הבכירים לא היו בעלי ענין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו, וזאת בשל הנימוקים הבאים :

16. אנו מתחייבים שלא יחול שינוי בשליטה בחברתנו אלא לאחר קבלת אישור דירקטוריון הבורסה.

17. חברי הדירקטוריון של חברתנו הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

הדירקטור החיצוני הינו:

_____	_____	_____	_____	_____
-------	-------	-------	-------	-------

קורות חיים של הדירקטורים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו בין היתר את השכלתו והידע שיש לו בשוק ההון).

18. אנו מצהירים כי רוב הדירקטורים בחברה הם בעלי ידע בשוק ההון.

19. המנהל הכללי של החברה הוא _____ ת"ז _____ וסמכויותיו הן כמקובל לבעל תפקיד כזה.

קורות חיים של המנהל הכללי כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

20. אנו מצהירים כי _____ שהינו מנהל בכיר בחברה הינו בעל נסיון של חמש שנים לפחות בשוק ההון.

21. מנהל יחידת ניירות הערך של החברה הוא _____ ת"ז _____ .

קורות חיים של מנהל יחידת ניירות ערך כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

22. המנהלים הבכירים בחברתנו, למעט חברי הדירקטוריון, המנהל הכללי ומנהל יחידת ניירות הערך, הם :

שם	מס' ת"ז
_____	_____
_____	_____
_____	_____

קורות חיים של המנהלים הבכירים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

23. אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישה של המנהלים הבכירים בחברה תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

הודעה על פרישת מנהל כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החבר אחד משנים אלה :

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה ;

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

24. בקר האשראי של החברה/שימונה על ידי החברה (מחק את המיותר) הינו _____ .

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת בקר האשראי, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

25. אנו מתחייבים כי בקר האשראי לא ימלא תפקיד נוסף העלול ליצור ניגוד עניינים עם תפקידו כבקר אשראי, או העלול לפגוע במילוי תפקידו העיקרי כבקר אשראי.
26. מנהל טכנולוגיות המידע של החברה/שימונה על ידי החברה (מחק את המיותר) הינו _____.
- אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת מנהל טכנולוגיות המידע, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.
27. הודעה על פרישת בקר האשראי, וכן הודעה על פרישת מנהל טכנולוגיות המידע כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משניים אלה:
- א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה;
- ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.
28. חברי ועדת הביקורת של החברה הינם: _____.
29. המבקר הפנימי של החברה הינו: _____.
30. לחברה מנגנון, אמצעים ומערכות מידע כמשמעותן בתקנון, וכן כח אדם מקצועי בעל כישורים מתאימים, אשר מוקנות לו סמכויות מתאימות, המאפשרים פעילותה התקינה בבורסה ומילוי חובותיה כלפי לקוחותיה, הבורסה, מסלקת הבורסה, מסלקת מעו"ף וחברי הבורסה.
31. רואי החשבון המבקרים של החברה הם _____ . אנו מתחייבים להודיעכם ללא דיחוי אם נחליף את רואי החשבון.
32. בוטל.
33. בוטל.
34. לצורך הטיפול בבקשה אנו מרשים בזה לכל אדם להפגש עם מי שיוסמך ע"י דירקטוריון הבורסה לכך ולמסור לו כל מידע, כפי שידרש על-ידו, ולאמת כל מידע באופן שיקבע בדרישה והננו משחררים כל אדם כזה מכל חובת סודיות כלפינו.
- אנו מסכימים לכך שכל האמור לעיל מהווה תנאי לקבלתנו כחבר הבורסה, אולם אין בו כדי לגרוע מתקפות כל הוראה בתקנון הבורסה, בהנחיות שיוצאו על-פיו ובהחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.

בכבוד רב,

המבקש להתקבל כחבר הבורסה

_____ : שמות החותמים ותפקידיהם:

נספח א' 4

תאריך _____

לכבוד
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
 רח' אחוזת בית 2
 תל-אביב 6525216
 גא"נ,

הנדון: בקשה להתקבל כחבר בורסה לחברה שאינה תאגיד בנקאי ואינה חברה רשומה

1. אנו (שם מגיש/י הבקשה) _____ שכתובת משרדנו הינה _____, מבקש/מבקשים בזאת להתקבל כחבר הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "הבורסה").
 2. הננו מצהירים כי עיינו בתזכיר ההתאגדות ותקנון ההתאגדות של הבורסה וכן בתקנון ובהנחיות הבורסה, וכן כי ידועות לנו החלטות דירקטוריון הבורסה החלות על חברי הבורסה.
 3. הננו מתחייבים בזאת לקיים, אם נתקבל כחבר או כמועמד לחברות בבורסה, את ההוראות והתנאים של תזכיר ההתאגדות, תקנון ההתאגדות, תקנון הבורסה, ההנחיות על-פיו (להלן: "ההנחיות") והחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו מעת לעת.
 4. הרינו מצרפים לבקשתנו זו עותק התזכיר ותקנון ההתאגדות של חברתנו. הננו מתחייבים להעביר לבורסה כל תיקון של תזכיר ותקנון ההתאגדות של החברה מיד בסמוך לאחר אישורו.
 5. בתקנון ההתאגדות של החברה נקבע כי:
 - א. העברת מניות או הענקת זכויות אחרות במניות המוחזקות בידי בעל ענין בה, או העברת מניות או הענקת זכויות אחרות במניות העושות אדם לבעל ענין בה, או הקצאת מניות שיש בה משום שינוי בהחזקת מניות של בעל ענין בה - טעונה אישור דירקטוריון הבורסה, כמפורט בסעיף 6.ד. לתקנון הבורסה;
 - ב. רוב הדירקטורים שלה יהיו תושבי ישראל;
 - ג. דירקטוריון החברה יכלול לפחות שלושה דירקטורים ולפחות אחד מהם דירקטור מן החוץ;
 - ד. הדירקטוריון שלה ימנה ועדת ביקורת מבין הדירקטורים וכי בוועדת הביקורת יהיה לפחות דירקטור אחד מן החוץ.
 6. הננו מצרפים העתק מהדו"ח השנתי האחרון שהוגש לרשם החברות על-פי סעיף 141 לחוק החברות.
 7. אנו מצרפים בזאת דו"חות כספיים מבוקרים של חברתנו ליום _____:
 8. א. במועד הדוחות הכספיים האחרונים של החברה, שהינו _____:
 - (1) ההון הרשום של החברה היה _____.
 - (2) ההון הנפרע של החברה היה _____.
 - (3) ההון העצמי הראשוני של החברה היה _____ ש"ח.
 - (4) סכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני, היה _____ ש"ח.
- מצ"ב האישורים וההצהרות הנדרשים על פי התקנון, לצורך הכרה בהלוואות לזמן ארוך כהון מישני.

ב*. מאז הדוחות הכספיים האחרונים חלו שינויים בהון העצמי הראשוני של החברה ו/או בסכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני, כמפורט להלן:

או:

מאז הדוחות הכספיים האחרונים לא חלו שינויים בהון העצמי הראשוני של החברה ובסכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני.

ג. ההון העצמי של החברה במועד הגשת בקשה זו, לאחר השינויים המפורטים בס"ק ב. לעיל, ככל שחלו שינויים כאמור, הינו _____ ש"ח, כלהלן:

1) הון עצמי ראשוני _____ ש"ח.

2) הלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני _____ ש"ח.

9. א. נכון ליום הגשת הבקשה, הדרישה מחברתנו, על פי התקנון, להון עצמי, כמשמעותו על פי התקנון, כתנאי לקבלתנו כחבר או כמועמד לחברות בבורסה, הינה _____ ש"ח.

מתוך סכום זה, על פי התקנון, על חברתנו להיות בעלת הון עצמי ראשוני בסכום של _____ ש"ח, לפחות.

מצ"ב פירוט חישוב הדרישות להון עצמי ולהון עצמי ראשוני, במתכונת המפורטת בנספח ד'א' ו-ד'ב', בהתאמה.

ב*. ביום הגשת הבקשה לחברה הון עצמי והון עצמי ראשוני, כנדרש מחש"ב על פי התקנון, כאמור לעיל.

או:

תוכניותינו להגדלת ההון, כך שנעמוד בדרישות להון עצמי הנדרש מחש"ב, ולהון עצמי ראשוני הנדרש מחש"ב, כנדרש על פי התקנון, הינן כלהלן:

10. א. נכון ליום הגשת הבקשה, הדרישה מחברתנו, על פי התקנון, לנכסים נזילים חופשיים נטו, כמשמעותם על פי התקנון, כתנאי לקבלתנו כחבר או כמועמד לחברות בבורסה, הינה _____ ש"ח.

מצ"ב פירוט חישוב הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו, במתכונת המפורטת בנספח ד'2'.

ב*. ביום הגשת הבקשה, לחברה נכסים נזילים חופשיים נטו, כנדרש על פי התקנון, כאמור לעיל.

או:

תוכניותינו להגדלת הנכסים הנזילים החופשיים נטו של החברה, כך שנעמוד בדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו מחש"ב, כנדרש על פי התקנון, הינן כלהלן:

11. פרטי פוליסת הביטוח בה מבוטחת החברה הינם _____ .
תחומי הכיסוי והיקף הביטוח אושרו על ידי דירקטוריון החברה.

12. בוטל.

13. בעלי המניות האמיתיים, במישרין ובעקיפין, בחברתנו הם :

שם	בעלי מניות (סוג ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

14. אנו מתחייבים להודיע לכם על כל שינוי בהחזקותיהם של הבעלים האמיתיים, במישרין ובעקיפין, של חברתנו.

15. קורות חיים של בעלי ענין בחברתנו מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

16. בעלי השליטה, במישרין ובעקיפין, בחברתנו הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

17. קורות החיים של בעלי השליטה כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.
חברי הדירקטוריון של חברתנו הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

הדירקטור מן החוץ העומד בדרישות כשל דירקטור חיצוני כמשמעו בסעיף 240 לחוק החברות הינו :

קורות חיים של הדירקטורים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו בין היתר את השכלתו והידע שיש לו בשוק ההון).

כן מצורפת לבקשה זו הצהרה של הדירקטור מן החוץ (ערוכה על פי הנוסח המפורט בנספח א'4.א).

18. א. אנו מצהירים, כי בעלי הענין בחברה ומנהליה הבכירים הם בעלי שם טוב, לא הורשעו בעבירה שיש עמה קלון, זולת אם חלפה תקופת ההתיישנות לפי חוק המרשם הפלילי ותקנת השבים התשמ"א-1981, ולא הוכרזו פושטי רגל שלא הופטרו.

ב. 1) אנו מצהירים, כי בעלי העניין בחברה ומנהליה הבכירים לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו.

או:

2) אנו מצהירים, כי _____, בעלי עניין בחברה, ו- _____, מנהלים בכירים בחברה, לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו.

בשל העובדה ש _____, בעלי עניין בחברה, ו- _____, מנהלים בכירים בחברה, היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו, אנו מבקשים, כי דירקטוריון הבורסה, בהתאם לסמכותו על פי סעיף 2.ב.6) לתקנון הבורסה, יפטור את החברה מעמידה בתנאי הכשירות לחברות בבורסה, לפיו בעלי העניין בחברתנו ו/או מנהליה הבכירים לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו, וזאת בשל הנימוקים הבאים:

19. אנו מתחייבים שלא יחול שינוי בבעלי העניין בחברתנו אלא לאחר קבלת אישור דירקטוריון הבורסה.

20. אנו מתחייבים להמציא לבורסה תוך 7 ימים מיום שנקבל כתב התפטרות מנומק של הדירקטור מן החוץ ולהמציא לכם פרטים נוספים בדבר הנסיבות להתפטרותו של דירקטור כאמור.

21. המנהל הכללי של החברה הוא _____ ת"ז _____ וסמכויותיו הן כמקובל לבעל תפקיד כזה.

קורות חיים של המנהל הכללי כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

22. מנהל יחידת ניירות הערך של החברה הוא _____ ת"ז _____.

קורות חיים של מנהל יחידת ניירות הערך כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

23. המנהלים הבכירים בחברתנו, למעט חברי הדירקטוריון, המנהל הכללי ומנהל יחידת ניירות הערך, הם:

שם	מס' ת"ז
_____	_____
_____	_____
_____	_____

קורות חיים של המנהלים הבכירים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

24. אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישה של המנהלים הבכירים בחברה תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

הודעה על פרישת מנהל כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משנים אלה:

- א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה;
- ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

25. חברי ועדת הביקורת של החברה/שתמונה ע"י החברה (מחק את המיותר) הינם:

_____ .
אנו מתחייבים להודיע בכתב על כל שינוי בהרכב ועדת הביקורת תוך יום ממועד השינוי.

26. המבקר הפנימי של החברה/שימונה ע"י החברה (מחק את המיותר) הינו _____ .

אנו מתחייבים להודיע לבורסה בכתב על מינוי או פרישת המבקר פנימי, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

החברה מתחייבת כי על המבקר הפנימי יחולו ההוראות הקבועות בפרק הרביעי לחלק הרביעי בחוק החברות.

27. בקר האשראי של החברה/שימונה על ידי החברה (מחק את המיותר) הינו _____ .

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת בקר האשראי, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

28. אנו מתחייבים כי בקר האשראי לא ימלא תפקיד נוסף העלול ליצור ניגוד עניינים עם תפקידו כבקר אשראי, או העלול לפגוע במילוי תפקידו העיקרי כבקר אשראי.

29. מנהל טכנולוגיות המידע של החברה/שימונה על ידי החברה (מחק את המיותר) הינו _____ .

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת מנהל טכנולוגיות המידע, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

30. הודעה על פרישת חבר ועדת ביקורת, או על פרישת מבקר פנימי, או על פרישת בקר אשראי, או על פרישת מנהל טכנולוגיות מידע כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משניים אלה:

- א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה;
- ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

31. לחברה מנגנון, אמצעים ומערכות מידע כמשמעותן בתקנון, וכן כח אדם מקצועי בעל כישורים מתאימים, אשר מוקנות לו סמכויות מתאימות, המאפשרים פעילותה התקינה בבורסה ומילוי חובותיה כלפי לקוחותיה, הבורסה, מסלקת הבורסה, מסלקת מעו"ף וחברי הבורסה.

32. רואי החשבון המבקרים של החברה/שימונו על ידי החברה (מחק את המיותר) הם _____ .

_____ .
אנו מתחייבים להודיע לבורסה בכתב על מינוי או פרישת רואי החשבון המבקרים, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

הודעה על פרישת רואי החשבון המבקרים, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משניים אלה:

- א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה;
- ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

33. בוטל.

34. בוטל.

35. לצורך הטיפול בבקשה אנו מרשים בזה לכל אדם להפגש עם מי שיוסמך ע"י דירקטוריון הבורסה לכך ולמסור לו כל מידע, כפי שידרש על-ידו, ולאמת כל מידע באופן שיקבע בדרישה והננו משחררים כל אדם כזה מכל חובת סודיות כלפינו.

אנו מסכימים לכך שכל האמור לעיל מהווה תנאי לקבלתנו כחבר הבורסה, אולם אין בו כדי לגרוע מתקפות כל הוראה בתקנון הבורסה, בהנחיות שיוצאו על-פיו ובהחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.

בכבוד רב,

המבקש להתקבל כחבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח א' 4.א)

תאריך _____

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
רח' אחוזת בית 2
תל-אביב 6525216

מאת: _____ בע"מ (להלן: "החברה").

הנדון: מינוי דירקטור מן החוץ

מר/גב' _____
שם משפחה שם פרטי מספר תעודת זהות

1. הננו מודיעים כי מר/גב' _____ מונה/מונתה כדירקטור מן החוץ בחברה.
2. הננו מאשרים כי:
 - א. רשמנו לפנינו את תוכן ההצהרה של מר/גב' _____ מיום _____, המצ"ב.
 - ב. לפי מיטב ידיעתנו ולפי עצה משפטית שקיבלנו הננו סבורים כי מר/גב' _____ כשיר/ה לכהן כדירקטור מן החוץ בחברה וכי אין כל מניעה, לפי כל דין, למינוי זה.
 - ג. אנו נדווח לבורסה על כל שינוי שיחול לעומת הנאמר בהודעה זו.

_____ חותמת החברה בצרוף חתימות המוסמכים לחיובה

_____ שם החותם/מים ותפקידו/ם בחברה

תאריך: _____

לכבוד
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
 רח' אחוזת בית 2
 תל-אביב 6525216

הנדון: הצהרה מטעם מועמד לתפקיד דירקטור מן החוץ

אני, _____, הח"מ, המועמד לכהן
 שם משפחה שם פרטי מס' תעודת זהות

כדירקטור מן החוץ בחבר הבורסה _____ (להלן: "החברה") מצהיר בזאת לאמר:

1. הנני תושב ישראל.

2. כתובתי הקבועה בישראל

ישוב רחוב מס' בית מיקוד

מס' טלפון _____ מס' פקסימיליה _____

3. תאריך לידה _____

4. א. מקצועי הוא _____

ב. השכלתי _____

5. (בסעיף זה נא **לבחור** ולמלא את החלופה המתאימה **ולמחוק** את החלופה המיותרת).

א. עיסוקי **כיום** הוא: _____

אני עובד ב-

(1)

שמו המלא של מקום העבודה

(2)

תחום פעילותו של מקום העבודה הנ"ל

(3)

תפקידי במקום העבודה הנ"ל

או:

ב. **אין** לי כיום עיסוק עיקרי (נא לחתום בראשי תיבות: _____).

6. אני מצהיר כי אני כשיר להתמנות כדירקטור בחברה ציבורית לפי הוראות סעיפים 225-227 לחוק החברות התשנ"ט-1999, לעניין הגבלת מינוי עקב הרשעה או פשיטת רגל.

7. אני מצהיר כי אין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי או לתאגיד שהנני בעל שליטה בו, במועד המינורי או בשנתיים שקדמו לו, זיקה לחברה, לבעל השליטה בחברה במועד המינורי, או לתאגיד אחר; לענין סעיף זה -
- "זיקה" - קיום יחסי עבודה, קיום קשרים עסקיים או מקצועיים דרך כלל או שליטה, וכן כהונה כנושא משרה, למעט כהונה כדירקטור לתקופה שאינה עולה על שלושה חודשים שבמהלכם הציעה החברה לראשונה מניות לציבור.
- "תאגיד אחר" - תאגיד שבעל השליטה בו, במועד המינורי או בשנתיים שקדמו למועד המינורי, הוא החברה או בעל השליטה בה.
8. אני מצהיר כי תפקידי ועיסוקי האחרים אינם יוצרים או עלולים ליצור ניגוד עניינים עם תפקידי כדירקטור, ואין בהם לפגוע ביכולתי לכהן כדירקטור.
9. אני מצהיר כי איני חבר רשות ניירות ערך, עובד שלה, חבר דירקטוריון בורסה בישראל או עובד שלה.
10. למיטב ידיעתי, איש מהדירקטורים בחברה אינו מכהן כדירקטור חיצוני בחברה אחרת שבה אני מכהן כדירקטור.
11. הנני סבור שאני כשיר לכהן כדירקטור מן החוץ בחברה.
12. אם עד לתום כהונתי כדירקטור מן החוץ בחברה יחול שינוי לעומת הנאמר בהצהרה זו אדווח על כך לבורסה ולחברה.

חתימת המועמד לתפקיד הדירקטור מן החוץ

נספח א' 5

תאריך _____

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
רח' אחוזת בית 2
תל-אביב 6525216
גא"נ,

הנדון: בקשה להחזקה בחברה בפיקוח (שהינה חברה רשומה)

1. (א*) אנו (שם חבר הבורסה) _____ שכתובת משרדנו הינה _____, מבקשים בזאת להחזיק בחברת (שם החברה) _____ (להלן: "החברה"), שעיסוקה (תיאור הפעילות) _____, שתהיה חברה בפיקוח.

או:

(ב) אנו (שם בעל השליטה בחבר הבורסה) _____ שכתובת משרדנו הינה _____, מבקשים בזאת להחזיק בחברת (שם החברה) _____ (להלן: "החברה"), שעיסוקה (תיאור הפעילות) _____, שתהיה חברה בפיקוח.

או:

(ג) אנו (שם חבר הבורסה ושם בעל השליטה בחבר הבורסה, מגיש/י הבקשה) _____ שכתובות משרדנו הינן _____ ו- _____ בהתאמה, מבקש/מבקשים בזאת להחזיק במשותף בחברת (שם החברה) _____ (להלן: "החברה") שעיסוקה _____ (תיאור הפעילות), שתהיה חברה בפיקוח.

2. הננו מצהירים כי החברה עיינה בתזכיר ההתאגדות ותקנון ההתאגדות של הבורסה וכן בתקנון ובהנחיות הבורסה, וכן כי ידועות לחברה החלטות דירקטוריון הבורסה החלות על חברי הבורסה.

3. הננו מתחייבים בזאת כי החברה תקיים את ההוראות והתנאים של תזכיר ההתאגדות, תקנון ההתאגדות, תקנון הבורסה, ההנחיות על-פיו (להלן: "ההנחיות") והחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו מעת לעת.

4. הרינו מצרפים לבקשתנו זו עותק התזכיר ותקנון ההתאגדות של החברה. הננו מתחייבים שהחברה תעביר לבורסה כל תיקון של תזכיר ותקנון ההתאגדות של החברה מיד בסמוך לאחר אישורו.

5. בתקנון ההתאגדות של החברה נקבע כי:

(א) העברת השליטה בחברה טעונה אישור דירקטוריון הבורסה;

(ב) רוב הדירקטורים שלה יהיו תושבי ישראל.

6. הננו מצרפים העתק מהדו"ח השנתי האחרון של החברה, שהוגש לרשם החברות על-פי תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים) התש"ל - 1970.

7. אנו מצרפים בזאת דו"חות כספיים מבוקרים של החברה ליום _____.

8. א. במועד הדוחות הכספיים האחרונים של החברה, שהינו _____:

(1) ההון הרשום של החברה היה _____.

(2) ההון הנפרע של החברה היה _____.

(3) ההון העצמי הראשוני של החברה היה _____ ש"ח.

(4) סכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני, היה _____ ש"ח.

מצ"ב האישורים וההצהרות הנדרשים על פי התקנון, לצורך הכרה בהלוואות לזמן ארוך כהון מישני.

*ב. מאז הדוחות הכספיים האחרונים חלו שינויים בהון העצמי הראשוני של החברה ו/או בסכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני, כמפורט להלן:

או:

מאז הדוחות הכספיים האחרונים לא חלו שינויים בהון העצמי הראשוני של החברה ובסכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני.

ג. ההון העצמי של החברה במועד הגשת בקשה זו, לאחר השינויים המפורטים בס"ק ב. לעיל, ככל שחלו שינויים כאמור, הינו _____ ש"ח, כלהלן:

(1) הון עצמי ראשוני _____ ש"ח;

(2) הלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני _____ ש"ח.

9. א. נכון ליום הגשת הבקשה, הדרישה מחברתנו, על פי התקנון, להון עצמי, כמשמעותו על פי התקנון, כתנאי להיותה חברה בפיקוח, הינה _____ ש"ח.

מתוך סכום זה, על פי התקנון, על חברתנו להיות בעלת הון עצמי ראשוני בסכום של _____ ש"ח, לפחות.

מצ"ב פירוט חישוב הדרישות להון עצמי ולהון עצמי ראשוני, במתכונת המפורטת בנספח ד'א' ו-ד'ב', בהתאמה.

*ב. ביום הגשת הבקשה לחברה הון עצמי והון עצמי ראשוני, כנדרש מחש"ב על פי התקנון, כאמור לעיל.

או:

תוכניותינו להגדלת ההון, כך שנעמוד בדרישות להון עצמי הנדרש מחברה בפיקוח, ולהון עצמי ראשוני הנדרש מחברה בפיקוח, כנדרש על פי התקנון, הינן כלהלן:

10. א. נכון ליום הגשת הבקשה, הדרישה מחברתנו, על פי התקנון, לנכסים נזילים חופשיים נטו, כמשמעותם על פי התקנון, כתנאי להיותה חברה בפיקוח, הינה _____ ש"ח. מצ"ב פירוט חישוב הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו, במתכונת המפורטת בנספח ד'2.
- ב*. ביום הגשת הבקשה, לחברה נכסים נזילים חופשיים נטו, כנדרש על פי התקנון, כאמור לעיל.
- או :

תוכניותינו להגדלת הנכסים הנזילים החופשיים נטו של החברה, כך שנעמוד בדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו מחברה בפיקוח, כנדרש על פי התקנון, הינן כלהלן :

11. פרטי פוליסת הביטוח בה מבוטחת החברה הינם _____.

תחומי הכיסוי והיקף הביטוח אושרו ע"י הדירקטוריון שלה.

12. בעלי הענין, במישרין ובעקיפין, בחברה הם :

שם	בעלי מניות (סוג ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

13. בעלי השליטה, במישרין ובעקיפין, בחברה הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

קורות החיים של בעלי השליטה כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

14. חברי הדירקטוריון של החברה הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

הדירקטורים מן החוץ העומדים בדרישות המפורטות בסעיף 240 לחוק החברות הינם:

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

קורות חיים של הדירקטורים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו בין היתר את השכלתם והידע שיש להם בשוק ההון).

כן מצורפות לבקשה זו הצהרות של הדירקטורים מן החוץ [ערוכות על פי הנוסח המפורט בנספח א'4.].

15. א. אנו מצהירים, כי בעלי השליטה בחברה ומנהליה הבכירים הם בעלי שם טוב, לא הורשעו בעבירה שיש עמה קלון, זולת אם חלפה תקופת ההתיישנות לפי חוק המרשם הפלילי ותקנת השבים התשמ"א-1981, ולא הוכרזו פושטי רגל שלא הופטרו.

ב. 1) אנו מצהירים, כי בעלי השליטה בחברה ומנהליה הבכירים לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו.

או:

2) אנו מצהירים, כי _____, בעלי שליטה בחברה, ו- _____, מנהלים בכירים בחברה, לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו.

בשל העובדה ש _____, בעלי שליטה בחברה, ו- _____, מנהלים בכירים בחברה, היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו, אנו מבקשים, כי דירקטוריון הבורסה, בהתאם לסמכותו על פי סעיף 5.א.2) לתקנון הבורסה, יפטור את החברה מעמידה בתנאי הכשירות לחברות בבורסה, לפיו בעלי השליטה בחברתנו ו/או מנהליה הבכירים לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו, וזאת בשל הנימוקים הבאים:

16. אנו מתחייבים שלא יחול שינוי בשליטה בחברה, אלא לאחר קבלת אישור דירקטוריון הבורסה.

17. אנו מצהירים כי רוב הדירקטורים בחברה הם בעלי ידע בשוק ההון.

18. המנהל הכללי של החברה הוא _____ ת"ז _____ וסמכויותיו הן כמקובל לבעל תפקיד כזה.

קורות חיים של המנהל הכללי כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

19. מנהל יחידת ניירות הערך של החברה הוא _____ ת"ז _____ (אם יש מנהל כאמור).

קורות חיים של מנהל יחידת ניירות הערך כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

20. המנהלים הבכירים בחברה, למעט חברי הדירקטוריון, המנהל הכללי ומנהל יחידת ניירות הערך, הם :

שם	מס' ת"ז
_____	_____
_____	_____
_____	_____

קורות חיים של המנהלים הבכירים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

21. אנו מתחייבים כי החברה תודיע לכם בכתב על מינוי או פרישה של המנהלים הבכירים בחברה, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

הודעה על פרישת מנהל כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משנים אלה :

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה ;

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

22. בקר האשראי של החברה/שימונה על ידי החברה (מחק את המיותר) הינו _____.

אנו מתחייבים כי החברה תודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת בקר האשראי, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

23. מנהל טכנולוגיות המידע של החברה/שימונה על ידי החברה (מחק את המיותר) הינו _____.

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת מנהל טכנולוגיות המידע, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

24. הודעה על פרישת בקר האשראי, וכן הודעה על פרישת מנהל טכנולוגיות המידע כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משנים אלה :

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה ;

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

25. לחברה מנגנון, אמצעים ומערכות מידע כמשמעותן בתקנון, וכן כח אדם מקצועי בעל כישורים מתאימים, אשר מוקנות לו סמכויות מתאימות, המאפשרים פעילותה התקינה ומילוי חובותיה כלפי לקוחותיה, הבורסה, מסלקת הבורסה, מסלקת מעו"ף וחברי הבורסה.

26. לצורך הטיפול בבקשה אנו מרשים בזה לכל אדם להפגש עם מי שיוסמך ע"י דירקטוריון הבורסה לכך ולמסור לו כל מידע, כפי שידרש על-ידו, ולאמת כל מידע באופן שיקבע בדרישה והננו משחררים כל אדם כזה מכל חובת סודיות כלפינו.

27. אנו מתחייבים כי החברה תקיים את הכללים החלים לפי פרק ט' בתקנון הבורסה.

28. מצ"ב לבקשה, הסכמה בכתב של כל המחזיקים האחרים בהונה של החברה (במידה וישנם), כי החברה תהיה חברה בפקוח הבורסה ויחולו עליה הכללים המפורטים בסעיף 85.א. לתקנון הבורסה.

29. אנו מתחייבים כי החברה תכלול בהסכם ההתקשרות שלה עם לקוחותיה הוראה כי ידוע ללקוח שההסכם כפוף לחובותיה של החברה לעמוד בחובות החלות על חבר בורסה בהתאם לתקנון הבורסה.

אנו מסכימים לכך שכל האמור לעיל מהווה תנאי לקבלת אישור הבורסה להחזקת מניות בחברה בפיקוח, אולם אין בו כדי לגרוע מתקפות כל הוראה בתקנון הבורסה, בהנחיות על פיו ובהחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.

בכבוד רב,

חבר הבורסה

בעל השליטה בחבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם :

שמות החותמים ותפקידיהם :

נספח א' 6

תאריך _____

לכבוד
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
 רח' אחוזת בית 2
 תל-אביב 6525216
 גא"נ,

הנדון: בקשה להחזקה בחברה בפיקוח (שאינה חברה רשומה)

1. (א*) אנו (שם חבר הבורסה) _____ שכתובת משרדנו הינה _____, מבקשים בזאת להחזיק בחברת (שם החברה) _____ (להלן: "החברה"), שעיסוקה (תיאור הפעילות) _____, שתהיה חברה בפיקוח.
 או:
- (ב) אנו (שם בעל השליטה בחבר הבורסה) _____ שכתובת משרדנו הינה _____, מבקשים בזאת להחזיק בחברת (שם החברה) _____ (להלן: "החברה"), שעיסוקה (תיאור הפעילות) _____, שתהיה חברה בפיקוח.
 או:
- (ג) אנו (שם חבר הבורסה ושם בעל השליטה בחבר הבורסה, מגישי הבקשה) _____ שכתובות משרדינו הינן _____ ו- _____ בהתאמה, מבקש/מבקשים בזאת להחזיק במשותף בחברת (שם החברה) _____ (להלן: "החברה"), שעיסוקה _____ (תיאור הפעילות), שתהיה חברה בפיקוח.
2. הננו מצהירים כי החברה עיינה בתזכיר ההתאגדות ותקנון ההתאגדות של הבורסה וכן בתקנון ובהנחיות הבורסה, וכן כי ידועות לחברה החלטות דירקטוריון הבורסה החלות על חברי הבורסה.
3. הננו מתחייבים בזאת כי החברה תקיים את ההוראות והתנאים של תזכיר ההתאגדות, תקנון ההתאגדות, תקנון הבורסה, ההנחיות על-פיו (להלן: "ההנחיות") והחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו מעת לעת.
4. הרינו מצרפים לבקשתנו זו עותק התזכיר ותקנון ההתאגדות של החברה. הננו מתחייבים שהחברה תעביר לבורסה כל תיקון של תזכיר ותקנון ההתאגדות של החברה מיד בסמוך לאחר אישורו.
5. בתקנון ההתאגדות של החברה נקבע כי:
- (א) העברת מניות או הענקת זכויות אחרות במניות המוחזקות בידי בעל ענין בה, או העברת מניות או הענקת זכויות אחרות במניותיה העושות אדם לבעל ענין בה, או הקצאת מניות שיש בה משום שינוי בהחזקת מניות של בעל ענין בה - טעונה אישור דירקטוריון הבורסה, כמפורט בסעיף 6.ד. לתקנון הבורסה;

- (ב) רוב הדירקטורים שלה יהיו תושבי ישראל;
- (ג) דירקטוריון החברה יכלול לפחות שלושה דירקטורים ולפחות אחד מהם דירקטור מן החוץ;
- (ד) הדירקטוריון שלה ימנה ועדת ביקורת מבין הדירקטורים וכי בוועדת הביקורת יהיה לפחות דירקטור אחד מן החוץ.
6. הננו מצרפים העתק מהדו"ח השנתי האחרון של החברה, שהוגש לרשם החברות על-פי סעיף 141 לחוק החברות.
7. אנו מצרפים בזאת דו"חות כספיים מבוקרים של החברה ליום _____.
8. א. במועד הדוחות הכספיים האחרונים של החברה, שהינו _____:
- (1) ההון הרשום של החברה היה _____
- (2) ההון הנפרע של החברה היה _____
- (3) ההון העצמי הראשוני של החברה היה _____ ש"ח.
- (4) סכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני, היה _____ ש"ח.
- מצ"ב האישורים וההצהרות הנדרשים על פי התקנון, לצורך הכרה בהלוואות לזמן ארוך כהון מישני.
- *ב. מאז הדוחות הכספיים האחרונים חלו שינויים בהון העצמי הראשוני של החברה ו/או בסכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני, כמפורט להלן:
- _____
- _____
- _____
- או:
- מאז הדוחות הכספיים האחרונים לא חלו שינויים בהון העצמי הראשוני של החברה ובסכום ההלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני.
- ג. ההון העצמי של החברה במועד הגשת בקשה זו, לאחר השינויים המפורטים בס"ק ב. לעיל, ככל שחלו שינויים כאמור, הינו _____ ש"ח, כלהלן:
- (1) הון עצמי ראשוני _____ ש"ח;
- (2) הלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שיכול שיוכרו כהון מישני _____ ש"ח.
- א. 9. נכון ליום הגשת הבקשה, הדרישה מחברתנו, על פי התקנון, להון עצמי, כמשמעותו על פי התקנון, כתנאי להיותה חברה בביקוח, הינה _____ ש"ח.
- מתוך סכום זה, על פי התקנון, על חברתנו להיות בעלת הון עצמי ראשוני בסכום של _____ ש"ח, לפחות.
- מצ"ב פירוט חישוב הדרישות להון עצמי ולהון עצמי ראשוני, במתכונת המפורטת בנספח ד'א' ו-ד'ב', בהתאמה.

ב.* ביום הגשת הבקשה לחברה הון עצמי והון עצמי ראשוני, כנדרש מחש"ב על פי התקנון, כאמור לעיל.

או :

תוכניותינו להגדלת ההון, כך שנעמוד בדרישות להון עצמי הנדרש מחברה בפיקוח, ולהון עצמי ראשוני הנדרש מחברה בפיקוח, כנדרש על פי התקנון, הינן כלהלן :

10. א. נכון ליום הגשת הבקשה, הדרישה מחברתנו, על פי התקנון, לנכסים נזילים חופשיים נטו, כמשמעותם על פי התקנון, כתנאי להיותה חברה בפיקוח, הינה _____ ש"ח.

מצ"ב פירוט חישוב הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו, במתכונת המפורטת בנספח ד'2.

ב.* ביום הגשת הבקשה, לחברה נכסים נזילים חופשיים נטו, כנדרש על פי התקנון, כאמור לעיל.

או :

תוכניותינו להגדלת הנכסים הנזילים החופשיים נטו של החברה, כך שנעמוד בדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו מחברה בפיקוח, כנדרש על פי התקנון, הינן כלהלן :

11. פרטי פוליסת הביטוח בה מבוטחת החברה הינם _____.

תחומי הכיסוי והיקף הביטוח אושרו ע"י הדירקטוריון שלה.

12. בעלי המניות האמיתיים, במישרין ובעקיפין, בחברה הם :

שם	בעלי מניות (סוג ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

13. אנו מתחייבים כי החברה תודיע לכם על כל שינוי בהחזקותיהם של הבעלים האמיתיים, במישרין ובעקיפין, של החברה.

14. קורות חיים של בעלי ענין בחברה מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

15. בעלי השליטה, במישרין ובעקיפין, בחברה הם :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

קורות החיים של בעלי השליטה כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

16. חברי הדירקטוריון של החברה הם :

הדירקטור מן החוץ העומד בדרישות כשל דירקטור חיצוני כמשמעו בסעיף 240 לחוק החברות הינו :

שם	מס' ת"ז	נתינות	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____

קורות חיים של הדירקטורים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו בין היתר את השכלתו והידע שיש לו בשוק ההון).

כן מצורפת לבקשה זו הצהרה של הדירקטור מן החוץ [ערוכה על פי הנוסח המפורט בנספח א'4.א].

17. א. אנו מצהירים, כי בעלי העניין בחברה ומנהליה הבכירים הם בעלי שם טוב, לא הורשעו בעבירה שיש עמה קלון, זולת אם חלפה תקופת ההתיישנות לפי חוק המרשם הפלילי ותקנת השבים התשמ"א-1981, ולא הוכרזו פושטי רגל שלא הופטרו.

ב. 1) אנו מצהירים, כי בעלי העניין בחברה ומנהליה הבכירים לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו.

או :

2) אנו מצהירים, כי _____, בעלי עניין בחברה, ו- _____, מנהלים בכירים בחברה, לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו.

בשל העובדה ש _____, בעלי עניין בחברה, ו- _____, מנהלים בכירים בחברה, היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו, אנו מבקשים, כי דירקטוריון הבורסה, בהתאם לסמכותו על פי סעיף 2.ב.6 לתקנון הבורסה, יפטור את החברה מעמידה בתנאי הכשירות לחברות בבורסה, לפיו בעלי העניין בחברתנו ו/או מנהליה הבכירים לא היו בעלי עניין בתאגיד שהתפרק מבלי ששילם את חובותיו, וזאת בשל הנימוקים הבאים :

18. אנו מתחייבים שלא יחול שינוי בבעלי העניין בחברה, אלא לאחר קבלת אישור דירקטוריון הבורסה.

19. אנו מתחייבים כי החברה תמציא לבורסה כתב התפטרות מנומק של הדירקטור מן החוץ, תוך 7 ימים מיום שתקבלו, ותמציא לבורסה פרטים נוספים בדבר הנסיבות להתפטרותו של דירקטור כאמור.

20. המנהל הכללי של החברה הוא _____ ת"ז _____ וסמכויותיו הן כמקובל לבעל תפקיד כזה.

קורות חיים של המנהל הכללי כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

21. מנהל יחידת ניירות הערך של החברה הוא _____ ת"ז _____ (אם יש מנהל כאמור).

קורות חיים של מנהל יחידת ניירות הערך כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

22. המנהלים הבכירים בחברה, למעט חברי הדירקטוריון, המנהל הכללי ומנהל יחידת ניירות הערך, הם:

שם	מס' ת"ז
_____	_____
_____	_____
_____	_____

קורות חיים של המנהלים הבכירים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

23. אנו מתחייבים כי החברה תודיע לכם בכתב על מינוי או פרישה של המנהלים הבכירים בחברה, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

הודעה על פרישת מנהל כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משנים אלה:

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה;

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

24. חברי ועדת הביקורת של החברה/שיתמונה ע"י החברה (מחק את המיותר) הינם:

אנו מתחייבים כי החברה תודיע לכם בכתב על כל שינוי בהרכב ועדת הביקורת תוך יום ממועד השינוי.

25. המבקר הפנימי של החברה/שימונה ע"י החברה (מחק את המיותר) הינו _____.

אנו מתחייבים כי החברה תודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת המבקר הפנימי, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

החברה מתחייבת כי על המבקר הפנימי יחולו ההוראות הקבועות בפרק הרביעי לחלק הרביעי בחוק החברות.

26. בקר האשראי של החברה/שימונה על ידי החברה (מחק את המיותר) הינו _____.

אנו מתחייבים כי החברה תודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת בקר האשראי, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

27. מנהל טכנולוגיות המידע של החברה/שימונה על ידי החברה (מחק את המיותר) הינו _____.

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישת מנהל טכנולוגיות המידע, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.

28. הודעה על פרישת חבר ועדת ביקורת, או על פרישת מבקר פנימי, או על פרישת בקר האשראי, או על פרישת מנהל טכנולוגיות המידע כאמור, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משניים אלה:
- א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה;
- ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פרוט הנסיבות כאמור.
29. לחברה מנגנון, אמצעים ומערכות מידע כמשמעותן בתקנון, וכן כח אדם מקצועי בעל כישורים מתאימים, אשר מוקנות לו סמכויות מתאימות, המאפשרים פעילותה התקינה ומילוי חובותיה כלפי לקוחותיה, הבורסה, מסלקת הבורסה, מסלקת מעו"ף וחברי הבורסה.
30. רואי החשבון המבקרים של החברה/שימונו על ידי החברה (מחק את המיותר) הם
-
- אנו מתחייבים להודיע לבורסה בכתב על מינוי או פרישת רואי החשבון המבקרים, תוך יום ממועד המינוי או הפרישה.
- הודעה על פרישת רואי החשבון המבקרים, תפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משניים אלה:
- א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה;
- ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פרוט הנסיבות כאמור.
31. לצורך הטיפול בבקשה אנו מרשים בזה לכל אדם להפגש עם מי שיוסמך ע"י דירקטוריון הבורסה לכך ולמסור לו כל מידע, כפי שידרש על-ידו, ולאמת כל מידע באופן שיקבע בדרישה והננו משחררים כל אדם כזה מכל חובת סודיות כלפינו.
32. אנו מתחייבים כי החברה תקיים את הכללים החלים לפי פרק ט' בתקנון הבורסה.
33. מצ"ב לבקשה, הסכמה בכתב של כל המחזיקים האחרים בהונה של החברה (במידה וישנם), לכך שהחברה תהיה חברה בפיקוח הבורסה ויחולו עליה הכללים המפורטים בסעיף 85.א. לתקנון הבורסה.
34. אנו מתחייבים כי החברה תכלול בהסכם ההתקשרות שלה עם לקוחותיה הוראה כי ידוע ללקוח שההסכם כפוף לחובותיה של החברה לעמוד בחובות החלות על חבר בורסה בהתאם לתקנון הבורסה.
- אנו מסכימים לכך שכל האמור לעיל מהווה תנאי לקבלת אישור הבורסה להחזקת מניות בחברה בפיקוח, אולם אין בו כדי לגרוע מתקפות כל הוראה בתקנון הבורסה, בהנחיות על פיו ובהחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.

בכבוד רב,

חבר הבורסה

בעל השליטה בחבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם:

שמות החותמים ותפקידיהם:

נספח א' 7

תאריך _____

לכבוד
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
 רח' אחוזת בית 2
 תל-אביב 6525216
 גא"נ,

הנדון: בקשה להתקבל כחבר בורסה לבנק חוץ

1. אנו (שם מגיש/י הבקשה) _____ (להלן: "הבנק") שכתובת משרדנו הינה _____, הפועלים בישראל, על פי רשיון בנק חוץ שקיבלנו מנגיד בנק ישראל והעתק ממנו מצ"ב, ואשר לנו סניפים בישראל, ושכתובת משרדנו הראשי בישראל הינה _____, מבקשים בזאת להתקבל כחבר הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "הבורסה").
2. הננו מתחייבים להעביר לבורסה הודעה בדבר ביטול רשיון בנק החוץ, מיד לאחר הביטול.
3. דירוג הבנק, לזמן ארוך, על פי P&S הינו: _____ ו/או על פי Moody's הינו: _____ (מחק את המיותר).
4. הננו מצהירים כי עיינו בתזכיר ההתאגדות ותקנון ההתאגדות של הבורסה וכן בתקנון ובהנחיות הבורסה, וכן כי ידועות לנו החלטות דירקטוריון הבורסה החלות על חברי הבורסה.
5. הננו מתחייבים בזאת לקיים, אם נתקבל כחבר הבורסה, את ההוראות והתנאים של תזכיר ההתאגדות, תקנון ההתאגדות, תקנון הבורסה, ההנחיות על-פיו (להלן: "ההנחיות") והחלטות דירקטוריון הבורסה כפי שיהיו מעת לעת.
6. הבנק התאגד כחברה במדינת _____.
7. מצ"ב עותק, של המסמכים שעל פיהם התאגדה החברה ושלפיהם היא פועלת (כנדרש לפי דיני המדינה שבה התאגדה), לרבות תקנון ההתאגדות שלה, אם קיים.
8. הננו מצרפים העתק מהדוחות הכספיים האחרונים שהוגשו לרשויות, במדינה בה התאגד הבנק כחברה.
9. מצ"ב העתק מהדין וחשבון השנתי האחרון של הבנק, אם הוגש לרשם החברות.
10. ההון העצמי של הבנק הוא _____.
11. פרטי פוליסת הביטוח בה מבוטח הבנק הינם _____.
12. חברי הדירקטוריון של הבנק הם:

שם	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

11. בעלי העניין, במישרין ובעקיפין, בבנק הם :

שם	בעלי מניות (סוג ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

12. בעלי השליטה, במישרין ובעקיפין, בבנק הם :

שם	עיסוק עיקרי
_____	_____
_____	_____
_____	_____

13. כתובות סניפינו בישראל הינן :

14. שמו ומענו של המנהל הבכיר ביותר בישראל האחראי מטעם הבנק על פעילות הבנק בישראל הינו :

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על שינוי בשמו של האדם כאמור לעיל, תוך יום ממועד השינוי. הודעה על פרישה כאמור, תכלול את פירוט נסיבות הפרישה, ותפרט לפי מיטב ידיעת הבנק אחד משניים אלה :

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה ;

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

15. שמו ומענו של אדם היושב בישראל המורשה לקבל בעבור הבנק כתבי בי-דין והודעות שיש להמציא לבנק הינו :

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על כל שינוי בשמו ומענו של אדם כאמור, מיד לאחר השינוי.

16. מנהל היחידה המרכזית לניירות הערך של הבנק בישראל הינו _____ ת"ז _____.

קורות חיים של מנהל היחידה המרכזית לניירות ערך כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין (קורות החיים יפרטו, בין היתר, את השכלתו, הכשרתו והידע שיש לו בשוק ההון).

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על מינוי או פרישה של מנהל היחידה המרכזית לניירות ערך, תוך יום מיום המינוי או הפרישה, לפי העניין.

הודעה על פרישה כאמור, תכלול את פירוט נסיבות הפרישה, ותפרט לפי מיטב ידיעת הבנק אחד משניים אלה :

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה ;

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

17. המנהלים הבכירים בישראל ותפקידם, למעט המנהל הבכיר ביותר בישראל ומנהל היחידה המרכזית לניירות ערך, הם:

שם	מס' ת"ז	תפקיד
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

קורות חיים של המנהלים הבכירים כאמור מצורפים לבקשה זו באמצעות תצהיר מאושר ומאומת כדין.

18. לבנק מנגנון, אמצעים, מערכות מחשב וכוח אדם מקצועי, המאפשרים את פעילותו התקינה בבורסה ומילוי חובותיו כלפי לקוחותיו, הבורסה וחברי הבורסה.

19. מבקר הפנים של הסניפים בישראל הינו: _____.

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על כל שינוי בשמו של מבקר הפנים, מיד לאחר השינוי.

20. לצורך הטיפול בבקשה אנו מרשים בזה לכל אדם להיפגש עם מי שיוסמך ע"י דירקטוריון הבורסה לכך ולמסור לו כל מידע, כפי שיידרש על-ידו, ולאמת כל מידע באופן שיקבע בדרישה והננו משחררים כל אדם כזה מכל חובת סודיות כלפינו.

אנו מסכימים לכך שכל האמור לעיל מהווה תנאי לקבלתנו כחבר הבורסה, אולם אין בו כדי לגרוע מתקפות כל הוראה בתקנון הבורסה, בהנחיות שיוצאו על-פיו, בהנחיות זמניות שהוצאו מכוחו ובהחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.

בכבוד רב,

המבקש להתקבל כחבר הבורסה

שם החותם/מים ותפקידו/ם בבנק

נספח א' 8

תאריך _____

לכבוד
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
 רח' אחוזת בית 2
 תל-אביב 6525216
 גא"נ,

הנדון: בקשה להתקבל כחבר רחוק בבורסה

1. אנו (שם מגיש/י הבקשה) _____ (להלן: "החברה") שכתובתנו הינה _____, אשר התאגדה במדינת _____ ופועלים בה כחבר בורסה, מבקשים בזאת להתקבל כחבר רחוק בבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "הבורסה").

מצ"ב עותק, של המסמכים שעל פיהם התאגדה החברה ושלפיהם היא פועלת (כנדרש לפי דיני המדינה שבה התאגדה), לרבות תקנון ההתאגדות שלה, אם קיים.

2. דירוג החברה, לזמן ארוך, על פי S&P הינו: _____ ו/או על פי Moody's הינו: _____ ו/או על פי Fitch הינו: _____ (מחק את המיותר).

3. החברה פועלת כחבר בורסה, שלוש שנים לפחות, בבורסות הבאות:

4. אנו מתכוונים לפעול בבורסה בתל-אביב ממשרדים שלנו במדינות הבאות:

5. הרשויות המוסמכות, כמשמעותן בתקנון, המפקחות על פעילות החברה במדינה בה היא התאגדה ופועלת כחבר בורסה, ובמדינות מהן בכוונת החברה לפעול בבורסה בתל-אביב, כמפורט בס"ק 4. לעיל, הינן:

הרשויות המפקחות	המדינה
_____	_____
_____	_____
_____	_____

מצ"ב אישור מהרשויות המוסמכות, על כך שהחברה נתונה לפיקוחן, ועל כך שאין להן התנגדות להיות החברה חבר רחוק בבורסה בתל-אביב.

6. הננו מתחייבים לבקש את אישור דירקטוריון הבורסה, טרם נתחיל לפעול בבורסה בתל-אביב, ממשרדים של חברתנו, הממוקמים במדינה שלא צוינה בבקשה זו, ולצרף לבקשה את האישור שנקבל מהרשויות המוסמכות במדינה זו.

7. הננו מצהירים כי עיינו בתזכיר ההתאגדות ותקנון ההתאגדות של הבורסה וכן בתקנון הבורסה בהנחיות על פיו ובהנחיות הזמניות של הבורסה, וכן כי ידועות לנו החלטות דירקטוריון הבורסה החלות על חברי הבורסה.
8. אם נתקבל כחבר רחוק, הננו מתחייבים בזאת לקיים את ההוראות והתנאים של תזכיר ההתאגדות, תקנון ההתאגדות, תקנון הבורסה, ההנחיות על-פיו וההנחיות הזמניות (להלן: "ההנחיות") והחלטות דירקטוריון הבורסה, כפי שיהיו מעת לעת.
9. א. הננו מצרפים העתק מהדוחות הכספיים האחרונים של החברה, שהוגשו לרשויות, והעתק מהדוח השנתי המלא האחרון שהגישה החברה לרשויות המוסמכות במדינה בה היא התאגדה כחברה ובה היא פועלת, לרבות כל הנספחים והדוחות הנלווים שהחברה מחויבת בהגשתם.
- ב. הננו מתחייבים להעביר לבורסה בתל-אביב, מידי שנה העתק מהדוח השנתי, במתכונת שאנו מגישים לרשויות כאמור לעיל, תוך שבעה ימי מסחר ממועד הגשת הדוחות כאמור לרשויות המוסמכות.
- ג. 1) איננו נדרשים להגיש דוחות רבעוניים או חצי שנתיים לרשויות כאמור לעיל.
או:
2) הננו מתחייבים להעביר לבורסה בתל-אביב העתקים מהדוחות הרבעוניים או החצי שנתיים, אותם אנו מגישים לרשויות כאמור לעיל, תוך שבעה ימי מסחר ממועד הגשת הדוחות כאמור לרשויות המוסמכות.
- ד. הננו מתחייבים להעביר לבורסה בתל-אביב, דיווח תקופתי ומידי, בתדירות ובמתכונת הקבועים בתקנון הבורסה.
10. א. נכון ליום הגשת הבקשה, החברה נדרשת להון עצמי על ידי הבורסות והרשויות המוסמכות, כהגדרתן בתקנון הבורסה, במדינה בה התאגדה חברתנו _____ (שם המדינה), כלהלן:

הבורסה/הרשות המוסמכת **הדרישה להון עצמי**

_____	_____
_____	_____
_____	_____

- ב. נכון ליום הגשת הבקשה, החברה נדרשת להון עצמי על ידי הבורסות והרשויות המוסמכות, כהגדרתן בתקנון הבורסה, במדינות בהן חברתנו פועלת כחבר בורסה ומהן בכוונתנו לפעול בבורסה בתל-אביב, כלהלן:

המדינה **הבורסה/הרשות המוסמכת** **הדרישה להון עצמי**

_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

- ג. נכון ליום הגשת הבקשה, ההון העצמי של חברתנו לפי כללים חשבונאיים מקובלים כהגדרתן בתקנון הבורסה, הינו _____.

נכון ליום הגשת הבקשה, ההון העצמי של חברתנו, לצורך בחינת עמידת החברה בדרישות ההון על פי הבורסות והרשויות המוסמכות כאמור בס"ק א. ו-ב. לעיל הינו _____.

11. פרטי פוליסת הביטוח בה מבוטחת החברה הינם _____.

12. חברי הדירקטוריון של החברה הם :

שם	כתובת	עיסוק עיקרי
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

13. בעלי העניין בחברה, במישרין ובעקיפין, הם* :

שם	בעלי מניות (סוג, ערך נקוב וכמות)	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

14. בעלי השליטה בחברה, במישרין ובעקיפין, הם :

שם	עיסוק עיקרי	אחוזי החזקה
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

15. שמו של המנהל הבכיר, שיהא אחראי מטעמה של החברה על פעילותה בבורסה בתל-אביב, ופרטי ההתקשרות עימו הינם כלהלן :

שם המנהל הבכיר : _____
 מענו : _____
 טלפון : _____
 פקסימיליה : _____
 E-mail : _____

אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על שינוי המנהל הבכיר ועל כל שינוי באופן ההתקשרות עימו, תוך יום ממועד השינוי.

הודעה על פרישה כאמור, תכלול את פירוט נסיבות הפרישה, ותפרט לפי מיטב ידיעת החברה אחד משניים אלה :

א. שהפרישה אינה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה ;

ב. שהפרישה כרוכה בנסיבות שיש להביאן לידיעת הבורסה, תוך פירוט הנסיבות כאמור.

* יש לצרף תרשים מבנה החזקות של החברה הכולל פירוט של בעלי העניין ובעלי השליטה בחברה.

16. שמו של אדם היושב בישראל המורשה לקבל בעבור החברה כתבי בי-דין והודעות עבור החברה ופרטי ההתקשרות עימו הינם כלהלן:

שם המורשה: _____

מענו: _____

טלפון: _____

פקסימיליה: _____

E-mail: _____ אנו מתחייבים להודיע לכם בכתב על שינוי האדם המורשה ועל כל שינוי באופן ההתקשרות עימו, תוך יום ממועד השינוי.

17. קיבלנו חוות דעת משפטית המפרטת האם על החברה להירשם בישראל כחברת חוץ. על פי חוות הדעת (מחק את המיותר):

א. על החברה להירשם בישראל כחברת חוץ;

או:

ב. אין החברה צריכה להירשם כחברת חוץ.

בהתאם לכך, הרינו מתחייבים כי כל פעילות החברה בבורסה בתל-אביב תתבצע מחו"ל, לרבות ההתקשרות עם לקוחות שהחברה פועלת עבורם בבורסה בתל-אביב.

18. הננו מתחייבים לדווח לבורסה, בכתב, על ביטול או השעית חברותנו בבורסה אחרת בה אנו חברים, תוך פירוט פרטי ונסיונות ביטול או השעיית החברות, וזאת מיד לאחר ביטול החברות או ההשעיה כאמור.

19. לרשות החברה עומדים מנגנון, אמצעים, מערכות מחשב וכוח אדם מקצועי, המאפשרים את פעילותה התקינה בבורסה בתל-אביב, ומילוי חובותיה כלפי לקוחותיה, כלפי הבורסה וכלפי חברי הבורסה בתל-אביב, כפי המתואר במפורט להלן: _____

20. תוכניותינו באשר לפעילות בבורסה בתל-אביב, לרבות באשר לאופן קיום הוראות התקנון, ההנחיות, ההנחיות הזמניות, המעקב היומי אחר הפעילות בבורסה בתל-אביב, ודרישות הדיווח לבורסה בתל-אביב הינן כפי המתואר במפורט להלן: _____

21. החברה נכונה להציג בעל-פה בפני הבורסה בתל-אביב את פירוט תוכניותיה כאמור, ככל שיידרש.

22. הננו מצהירים כי ידוע לנו כי הנוסח היחיד המחייב של תקנון הבורסה, ההנחיות על פיו וההנחיות הזמניות הינו הנוסח שלהם בעברית.

כמו כן ידוע לנו ומקובל עלינו כי סמכות השיפוט הבלעדית בכל הקשור לפעילותנו בבורסה בתל-אביב, בהליכים משפטיים שהבורסה צד להם ובהליכים משפטיים שלקוח תושב ישראל שקיבל מהחבר שירותים בישראל צד להם, תהא של בית המשפט המוסמך בתל-אביב, והדין שיחול על הליכים אלה יהיה הדין הישראלי.

23. הננו מתחייבים להעביר לבורסה כל מידע שיידרש על ידה בקשר עם פעילותנו בבורסה בתל-אביב, ולשתף פעולה עם הפיקוח של הבורסה בתל-אביב על פעילותנו בבורסה בתל-אביב, אשר יכול שיתבצע באמצעות התכתבויות והעברת מידע הנדרש לבורסה בתל-אביב על פעילותנו כאמור, או באמצעות ביקורות פיסיות במשרדינו, ככל שיידרש.
- הננו מתחייבים להעביר לרשות ניירות ערך כל מידע שיידרש על ידה בקשר עם פעילותנו בבורסה בתל-אביב.
24. הננו מתחייבים לקבוע בהסכמי ההתקשרות שלנו עם לקוחותינו הפעילים בבורסה בתל-אביב הוראה המאפשרת לנו להעביר לבורסה בתל אביב ולרשות ניירות ערך בישראל כל מידע אודות פעילותם בבורסה בתל-אביב.

בכבוד רב,

המבקש להתקבל כחבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח ב'

פירוט התיעוד והדו"חות

להלן פירוט התיעוד והדו"חות על-פי סעיף 19 בהנחיות:

המונח נייר ערך הינו לרבות נגזרים.

1. הוראות לקוח (אורדר)

הוראות לקוח תתיחסנה לפעולות בניירות ערך, לרבות פקודות שלא בוצעו. הוראות לקוח תכלולנה את הפרטים הבאים:

- תאריך ושעת מתן ההוראה;
- שם הלקוח ומספרו;
- שם נייר הערך ומספרו;
- כמות נייר הערך והשווי הכספי;
- סוג הפעולה (קניה או מכירה);
- סוג הפקודה (שער, שוק וכו');
- הוראות בקשר לתאריך ביצוע;
- זהו נותן ההוראה;
- אופן מתן ההוראה (פנים אל פנים, טלפונית, דואר אלקטרוני, פקסימיליה, מסמך חתום או בכל דרך שנקבעה);
- זהו של מקבל ההוראה.

2. דו"ח תנועה

א. דו"ח תנועה יומי

דו"ח התנועה היומי יכלול לפחות את הנתונים הבאים:

- מספר נייר הערך;
- שם נייר הערך;
- תאריך רישום הפעולה, תאריך ערך הפעולה ותאריך הדפסת הדו"ח;
- סוג פעולה;
- פרטי לקוח - מספר ושם החשבון;
- כמות נייר הערך בפעולה;
- השער בו בוצעה הפעולה;
- שווי כספי;
- יתרת הלקוח לאחר הפעולה;
- קוד מנהל התיקים;
- שלב מסחר.

הדו"ח ירכז את התנועות היומיות לפי החתכים הבאים :

(1) לפי נייר ערך ;

(2) לפי לקוח.

ב. דו"ח תנועה בריכוז חודשי

אחת לחודש יופק דו"ח תנועה מצטבר המרכז את התנועות היומיות מתחילת החודש לפי החתכים הבאים :

(1) לפי נייר ערך ;

(2) לפי לקוח.

ניתן יהיה להפיק דו"ח כנ"ל, על-פי דרישה, בכל יום במהלך החודש.

ג. דו"ח ריכוז הוראות וביצועים יומי

הדו"ח יכלול לפחות את הנתונים הבאים :

- תאריך ושעת מתן ההוראה ;

- שם הלקוח ומספרו ;

- מספר נייר ערך ;

- שם נייר ערך ;

- סוג הפעולה (קניה/מכירה) ;

- כמות לביצוע ;

- מחיר לביצוע (שער, שוק וכו') ;

- כמות נייר הערך בעסקה ;

- השער בו בוצעה העסקה ;

- סטטוס - ביצוע מלא/חלקי/לא בוצע/בוטל וכו' ;

- שעת ביצוע ;

- יתרה לביצוע.

הדו"ח ירכז הנתונים לפי החתכים הבאים :

(1) לפי נייר ערך ;

(2) לפי לקוח.

3. דו"ח יתרות

א. דו"ח יתרות לפי לקוח

דו"ח יתרות, לפי לקוח יופק מידי יום ויכלול לפחות את הנתונים הבאים :

- פרטי לקוח, מספר ושם ;

- מספר נייר הערך ;

- שם נייר הערך ;

- כמות נייר הערך ;

- השער ביום הדו"ח ;

- עלות ניירות הערך ;
- שווי נייר הערך ;
- הכנסות לקבל ;
- סך הכל שווי התיק ;
- קוד מנהל התיקים.

ב. דו"ח יתרות לפי נייר ערך

דו"ח יתרות לפי נייר ערך יופק מידי יום ויכלול לפחות את הנתונים הבאים :

- מספר נייר הערך ;
- שם נייר הערך ;
- פרטי לקוחות המחזיקים בנייר הערך (מספר ושם לקוח) ;
- כמות נייר הערך ללקוח ;
- השער ביום הדו"ח ;
- שווי כספי ללקוח ;
- סך כל כמות ושווי נייר הערך ;
- קוד מנהל התיקים.

4. דו"ח תשואה

דו"ח תשואה יכלול את שעור התשואה הרבעוני והמצטבר מתחילת השנה. דו"ח זה יופק, אצל חש"ב המנהל תיקים ללקוחותיו לפי שיקול דעת, אחת לרבעון.

5. דוח מכירות בחסר

א. דו"ח יתרות מכירות בחסר ("שורט")

דו"ח זה יופק מידי יום ויכלול את הפרטים הבאים, לגבי כל לקוח ולקוח :

- (1) פרטי הלקוח - שם ומספר לקוח ;
- (2) שם נייר הערך ;
- (3) מספר נייר הערך ;
- (4) כמות נייר הערך ב"שורט" ;
- (5) שווי כספי ;
- (6) תאריך כניסה ל"שורט" ;
- (7) תאריך פעולה אחרון.

ב. דו"ח תנועות מכירות בחסר

דו"ח זה, שניתן יהיה להפיקו מידי יום ויכלול ניירות ערך שנמכרו בחסר, יפרט את התנועה ביתרות החובה בניירות ערך ויכלול לפחות את הפרטים הבאים:

- פרטי לקוח - שם ומספר הלקוח;
- שם נייר הערך ומספרו;
- כמות נייר הערך בשורט ושוויה;
- תנועת מלאי נייר הערך (בערך נקוב);
- סוג הפעולה;
- תאריך הפעולה;
- יתרה לאחר הפעולה ושוויה.

חבר שאינו מאפשר ללקוחותיו למכור נייר ערך בחסר, יתן על כך הצהרה בכתב בה יצהיר כי במהלך התקופה המדווחת לא בוצעו באמצעותו עסקאות מכירה בחסר.

6. דו"ח אשראי ללקוחות

יופק מידי יום ויכלול לפחות את הפרטים הבאים לגבי כל לקוח ולקוח:

- שם הלקוח ומספרו;
- שווי תיק ההשקעות (ברוטו);
- יתרת החובה במזומן;
- יתרת החובה במזומן, בניכוי 80% מיתרת חובה במזומן המובטחת בתעודות התחייבות שהונפקו על-ידי מדינת ישראל, או על-ידי ממשלת ארה"ב ושנסחרות בבורסה בישראל או שנסחרות בבורסה מחוץ לישראל (להלן: **"יתרת חובה נטו"**).
- ערבויות שנתן החש"ב לטובת הלקוח;
- אשראי אחר שהינו התחייבויות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילותו בנגזרים (נסחרים בישראל או מחוץ לישראל ושאינם נסחרים בבורסות כאמור - להלן: **"נגזרים"**);
- אשראי אחר שהינו התחייבויות הלקוח כלפי החש"ב בשל עסקאות ריפו;
- אשראי אחר שהינו התחייבויות הלקוח כלפי החש"ב בשל מכירות בחסר;
- סך כל האשראי: יתרת חובה נטו, הערבויות שהעמיד החש"ב לטובת הלקוח, אשראי אחר שהינו התחייבויות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילותו בנגזרים ובריפו ואשראי אחר שהינו התחייבויות הלקוח כלפי החש"ב בשל מכירות בחסר;
- כל החשבונות של לקוח אחד, כמשמעותו בהנחיות, יוצגו במרוכז כקבוצת חשבונות ויפורט סך כל האשראי שניתן לחשבונות אלה.
- סך כל האשראי שניתן ללקוח אחד, כמשמעותו בהנחיות, ביחד עם סך כל הערבויות שניתנו לטובת אותו לקוח אחד, כמשמעותו בהנחיות, העולים על 30% מהונו העצמי הראשוני של החש"ב, יצויין בדו"ח כחריגה.

חברי בורסה-עדכון הנגשה-עדכון מס' 58 - מעודכן עד ליום 5.10.16 - 274692

- כל החשבונות של קבוצת לוויס, כמשמעותה בהנחיות, יוצגו במרוכז כקבוצת חשבונות ויפורט סך כל האשראי שניתן לחשבונות אלה.

- סך כל האשראי שניתן לקבוצת לוויס, כמשמעותה בהנחיות, העולה על 60% מהונו העצמי הראשוני של חש"ב, יצוין בדו"ח כחריגה.

הדו"ח יכלול גם את **סך כל** האשראי (ובכלל זה: אשראי כספי, אשראי אחר שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילותו בנגזרים ובריפו, ואשראי אחר שהינו התחייבות של הלקוח כלפי החש"ב בשל מכירות בחסר) והערבויות שניתנו לכל לקוחות החש"ב.

דו"ח אשראי וביטחונות .7

יופק מידי יום באופן המפורט בלוח שלהלן, ויכלול לפחות את הפרטים הבאים, לגבי כל לקוח ולקוח שניתן לו אשראי:

נספח ג'

התקופות המזעריות לשמירת מסמכים

שם הדו"ח/המסמך	תקופת השמירה המזערית
1. דו"ח תנועה :	
א. יומי	עד להחלפה בדו"ח חדשי.
ב. ריכוז חודשי	7 שנים.
2. דו"ח יתרות יומי (ליום האחרון של החודש)	7 שנים.
3. אינדקס לקוחות	7 שנים.
- שינויים בפרטי הלקוחות	7 שנים (אך לא לפני סיום ביקורת רו"ח לגבי התקופה נשואת השינוי).
4. העתקי דיווחים לבורסה בנושאים שונים (עיסקות מחוץ לבורסה, העברות - כולל העברות קסטודיאן, מכירות בחסר וכיו"ב)	7 שנים.
5. דו"ח יתרות מכירות בחסר לסוף שבוע	7 שנים.
6. דו"ח תנועות מכירות בחסר	7 שנים.
7. דו"ח אשראי ללקוחות (יומי)	7 שנים.
8. דו"ח אשראי וביטחונות (יומי)	7 שנים.
9. דו"ח תשואה ללקוחות מנוהלים	7 שנים.
10. דו"ח ריכוז הוראות וביצועים יומי	7 שנים.
11. דו"חות כספיים תקופתיים	7 שנים מתום שנת הדו"ח.
12. הוראות לקוחות (אורדרים)	7 שנים.
13. מסמכי התקשרות עם הלקוח	7 שנים לאחר סגירת חשבון.
14. מסמכי התקשרות עם מנהלי תיקים	7 שנים לאחר תום ההתקשרות.
15. תלונות של לקוחות החבר	7 שנים לאחר סיום הטיפול בתלונה.
16. תעוד ההתאמות של מלאי ניירות הערך והנכסים הפיננסיים בספרי החש"ב ובספרי ברוקרים אחרים, מסלקות, תאגידי בנקאיים או כל גורם מוסמך אחר	7 שנים.
17. אישורים לשחרור מחסימה של פעולה בחשבון הלקוח	7 שנים.
18. אישורים מנומקים לזיכוי או חיוב לקוח ביום המסחר הבא	7 שנים.

שם הדו"ח/המסמך	תקופת השמירה המזערית
19. תיעוד ושמירת אסמכתאות שמקבל חש"ב מברוקר בחו"ל, בגין פעילותו עבור עצמו ועבור לקוחותיו, לרבות יתרות ני"ע והביטחונות שדורש ממנו הברוקר בחו"ל	7 שנים.
20. תיעוד ושמירת דוחות מעקב של הפקודות והפעולות שבוצעו בחשבון לקוח המנוהל אצל חבר אחר	7 שנים.
21. אישור הלקוח לכך שקיבל הודעה מהחש"ב, באמצעות דואר אלקטרוני או באמצעות אתר האינטרנט של החש"ב	7 שנים.
22. תיעוד המפרט את הניסיונות שביצע החש"ב לאיתור לקוח, אשר ההודעות עבורו נשמרות, לבקשתו, במשרדי החש"ב, ואשר לא קיבל את ההודעות מהחש"ב, במשך שנה לפחות	7 שנים.
23. אישור בכתב, שניתן על ידי קסטודיאן של לקוח לחש"ב, בהתייחס לפעילות בנגזרים שמבצע הלקוח באמצעות החש"ב, הכולל את הסכום המירבי של תקרת האשראי שנותן הקסטודיאן ללקוח, והתחייבות הקסטודיאן לקבל את הפוזיציה של הלקוח בנגזרים	7 שנים.
24. תיעוד הבדיקות באמצעותן מוודא החש"ב, מידי יום, כי הוא מקיים את הדרישות על פי התקנון להון עצמי, להון עצמי ראשוני ולנכסים נזילים חופשיים נטו (במתכונת המפורטת בנספחים ד'א', ד'ב', ד'ג' ו-ד'2) בצירוף כל האסמכתאות התומכות, לרבות: פירוט החישובים, חישובי עזר, ניירות עבודה ואישורי יתרות	7 שנים.
25. תיעוד יומי, של הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו, כפי שחושב באמצעות מודל פרטי, ככל שהחש"ב בחר לחשב את הסיכון הפיננסי כאמור באמצעות מודל פרטי (במתכונת שאושרה על ידי מנכ"ל הבורסה) בצירוף כל האסמכתאות התומכות, לרבות פירוט החישובים, חישובי עזר, ניירות עבודה ואישורי יתרות	7 שנים.
26. תיעוד התיקוף של המודל הפרטי	7 שנים.
27. שמירת התיעוד בהתייחס לאופן הטיפול בחשבונות מנותקי קשר, לרבות דוחות הביקורת בחשבונות כאמור	7 שנים לאחר שחדל החשבון להיות חשבון מנותק קשר.
28. שמירת התיעוד בהתייחס לאופן הטיפול בחשבונות של לקוחות שנפטרו, לרבות דוחות הביקורת בחשבונות כאמור	7 שנים לאחר השלמת הטיפול בחשבון כחשבון שבעליו נפטר.
29. המסמכים המשמשים את החש"ב בתהליכי ניהול טכנולוגיות המידע	7 שנים.

נספח ד'

דו"חות שנתיים ודו"חות ביניים

שם החבר: _____

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך

א.נ.,

הנדון: דיווח שנתי של חברתנו

רצ"ב הדיווחים השנתיים לשנת _____:

- [] דו"ח תקופתי על פי המתכונת הקבועה בפרק ב' לתקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומידיים), התש"ל - 1970.
- [] דו"חות כספיים של החברות הבנות העוסקות בעסקי ניירות ערך.
- [] מכתב לוואי של החברה לדו"ח הנלווה (במתכונת נוסח מכתב לוואי לדוגמא).
- [] דו"ח נלווה הכולל חוות דעת רואה החשבון המבקר לדו"ח הנלווה.
- [] אישור מיוחד של רואה החשבון המבקר בהתייחס לדו"חות הכספיים (במתכונת דו"ח לדוגמא).
- [] אישור רואה החשבון המבקר על השקעות החברה בחברות שאינן נסחרות בבורסה בישראל או מחוץ לישראל (במתכונת דו"ח לדוגמא).

בכבוד רב,

שם החבר: _____

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך

א.ג.נ.,

הנדון: דיווח ביניים של חברתנו

רצ"ב דיווח ביניים לתקופה שנסתיימה ביום _____ :

- [] דו"חות כספיים ביניים ודו"ח הדירקטוריון לתקופת ביניים על פי המתכונת הקבועה בפרקים ד' ו-ה' לתקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומידיים), התש"ל - 1970.
- [] דו"חות כספיים של החברות הבנות העוסקות בעסקי ניירות ערך .
- [] מכתב לוואי של החברה לדו"ח הנלווה (בנוסח מכתב לוואי לדוגמא).
- [] דו"ח נילווה הכולל דו"ח סקירה של רואה החשבון המבקר, בהתייחס לדו"ח הנלווה.
- [] אישור רואה החשבון המבקר על השקעות החברה בחברות שאינן נסחרות בבורסה בישראל או מחוץ לישראל (במתכונת דו"ח לדוגמא).

בכבוד רב,

דו"חות שנתיים ודו"חות ביניים

דברי הסבר

- א. הדו"חות השנתיים ודו"חות הביניים יוגשו במטבע ישראלי.
- ב. **מתכונת הדו"חות:**
1. בדו"חות השנתיים, הדו"ח התקופתי יערך על-פי המתכונת הקבועה בפרק ב' לתקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970 ;
 2. דו"חות כספיים ביניים ודו"ח הדירקטוריון ייערכו על פי המתכונת הקבועה בפרקים ד' ו-ה' לתקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970.
- ג. **מועד הגשת הדיווח:**
1. מועד הגשת הדיווח השנתי - לא יאוחר מ-3 חודשים מתום התקופה החשבונאית המדווחת ;
 2. מועד הגשת דיווח הביניים - לא יאוחר מ-2 חודשים מתום התקופה החשבונאית המדווחת.

דו"ח נלווה לדו"חות הכספיים

דברי הסבר

1. כללי

- א. לדו"חות הכספיים השנתיים ולדו"חות הכספיים לתקופת הביניים יצורף דו"ח נלווה (מכתב + נספחים ד'1-8') על-פי הדוגמאות הרצ"ב והמפורטות להלן. הדו"ח ייחתם על-ידי מנהלי החברה.
- ב. הדו"ח הנלווה לדו"חות הכספיים השנתיים יבוקר על ידי רואה החשבון המבקר, שיצרף חוות דעתו לדו"ח הנלווה.
- ג. הדו"ח הנלווה לדו"ח הביניים יסוקר על ידי רואה החשבון המבקר. החש"ב יצרף לדו"ח הביניים דו"ח סקירה של רואה החשבון המבקר, בהתייחס לדו"ח הנלווה.

2. הון עצמי והון עצמי ראשוני למועד הדוחות הכספיים

- החש"ב יפרט במסגרת הדוח הנלווה את המפורט להלן:
- א. חישוב הדרישה להון עצמי, כמפורט בנספח ד'1א';
 - ב. חישוב הדרישה להון עצמי ראשוני, כמפורט בנספח ד'1ב';
 - ג. חישוב ההון המישני של החש"ב, לרבות פירוט ההלוואות לזמן ארוך שקיבל החש"ב, המשמשות כהון מישני, בצירוף הצהרה של החש"ב, כנדרש על פי ההנחיות, כמפורט בנספח ד'1ג';
 - ד. אופן עמידת החש"ב בדרישות להון עצמי ולהון עצמי ראשוני, בהתאם ללוח שבנספח ד'1.

3. נכסים נזילים חופשיים נטו למועד הדוחות הכספיים

החש"ב יפרט את אופן חישוב הדרישה ממנו לנכסים נזילים חופשיים נטו, ואת אופן עמידתו בדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו, כמפורט בנספח ד'2.

4. פירוט שיעבודים על נכסי החש"ב

פירוט השיעבודים שהוטלו על נכסי החש"ב, תוך ציון סכום השיעבוד. ראה נספח ד'3.

5. בוטל.

6. רשימת צדדים קשורים

תינתן בדו"ח הנלווה רשימת הצדדים הקשורים כהגדרתם בגילוי דעת מס' 29 של לשכת רואי החשבון בישראל. הרשימה תכלול, בנוסף לצדדים הקשורים החייבים בגילוי בדו"חות הכספיים בהיותם קשורים עסקית, את כל הצדדים הקשורים אף אם במשך התקופה המדווחת לא התקיימו איתם יחסים כלכליים כלשהם ולא היו יתרות כלשהן לצדדים אלה במאזן החש"ב ליום הדו"ח (ראה נספח ד'5). ברשימה יפורטו שמו המלא של הצד הקשור, צורת התאגדותו המשפטית (יחיד, חברה בע"מ, שותפות וכד') מספר התאגיד (או מספר תעודת זהות ליחיד) וכן היחסים המשפטיים בין הצד הקשור ובין החברה (קרי: חברה אם, חברה בת, מנהל וכד'), אחוזי השליטה, זכות לקביעת מנהל וכיו"ב).

בהתייחס לדו"חות כספיים ביניים, במקרה בו לא חלו שינויים ברשימת הצדדים הקשורים, כפי שפורטו בדו"ח הנלווה האחרון של החברה, ניתן במקום נספח ד'5 לשלוח הצהרת מנהלים שנוסחה כדלהלן: "הננו מצהירים כי לא חלו שינויים ברשימת הגופים הקשורים כפי שפורטו בדו"ח הנלווה האחרון של חברתנו, שצורף לדו"חות הכספיים ליום _____".

7. התאמת מלאי נכסים פיננסיים

תינתן בדו"ח הנלווה הצהרה של החש"ב על ביצוע התאמות בין מלאי הנכסים הפיננסיים וניירות הערך והנגזרים שאינם נסחרים של לקוחות החש"ב, ובכלל זה הנוסטרו, הרשום בספרי החש"ב, לבין מלאי כאמור הרשום אצל ברוקרים אחרים, במסלקות, בתאגידים בנקאיים, או אצל כל גורם אחר. ההצהרה תכלול פירוט סך כל היתרות הכספיות של הלקוחות ושל הנוסטרו בספרי החש"ב ובחשבונות בהם מוחזקות היתרות הכספיות.

היה ומסיבה כלשהי התגלו פערים בין היתרות הכספיות המופיעות בספרי החש"ב לבין היתרות הכספיות המופיעות בחשבונות בהם מוחזקות היתרות, יפורטו בהצהרה ההסברים לפערים אלו. כמו כן, היה והתגלו פערים כאמור יפרט החש"ב בהצהרה את הצעדים שנקט ואת הצעדים בהם הוא מתכוון לנקוט לביטול אותם פערים (ראה נספח ד'6).

בנוסף, תכלול ההצהרה דיווח כי החש"ב ביצע התאמת מלאי, בהתייחס למלאי הנכסים הפיננסיים וניירות הערך והנגזרים שאינם נסחרים של לקוחותיו, ובכלל זה הנוסטרו, בין הרשום בספרי החש"ב לבין המלאי הקיים במסלקות ואצל ברוקרים זרים.

היה ומסיבה כלשהי התגלו הפרשים בין הרישומים בדבר מלאי ניירות ערך בספרי החש"ב לבין המלאי הקיים במסלקות ואצל ברוקרים זרים, אצלם מוחזק המלאי, יפורטו בהצהרה ההסברים להפרשים אלו. כמו כן, היה והתגלו הפרשים כאמור, יפרט החש"ב בהצהרה את הצעדים שנקט בהם ו/או את הצעדים בהם הוא מתכוון לנקוט לביטול אותם פערים.

8. הצהרה מטעם החש"ב, לענין הלוואות לזמן ארוך שקיבל החש"ב, שאינן ניתנות לפרעון בזמן קצר, המשמשות כהון מישני

תינתן בדוח הנלווה, הצהרה של החש"ב לפיה הלוואות כאמור, מקיימות את התנאים הקבועים בהנחיות, וזאת בנוסח המפורט בנספח ד'7.

הדו"ח הנלווה

נוסח מכתב לוואי לדוגמא

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

הנדון: דו"ח נלווה לדו"חות הכספיים ליום _____

על-פי הנחיות הבורסה בדבר הגשת דיווחים שנתיים/ביניים ובנלווה לדו"חות הכספיים ליום _____, המבוקרים/המסוקרים על-ידי רואה החשבון של חברתנו הננו להמציא לכם דו"ח נלווה לדו"חות הכספיים השנתיים/הביניים הנ"ל, הכולל דיווח בנושאים הבאים:

- א. פירוט האופן בו עומדת החברה בדרישות להון עצמי ולהון עצמי ראשוני, כמפורט בנספח ד'1.
- ב. פירוט האופן בו עומדת החברה בדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו, כמפורט בנספח ד'2.
- ג. פירוט שיעבודים על נכסי החברה, כמפורט בנספח ד'3.
- ד. בוטל.
- ה. רשימת צדדים קשורים, כהגדרתם בגילוי הדעת של לשכת רואי החשבון בישראל, כמפורט בנספח ד'5.
- ו. דיווח על ביצוע התאמת מלאי ניירות ערך ונכסים פיננסיים של לקוחות החברה ושל הנוסטרו, כמפורט בנספח ד'6.
- ז. הצהרה מטעם החברה, לענין הלוואות לזמן ארוך שקיבלה החברה, שאינן ניתנות לפרעון בזמן קצר, המשמשות כהון מישני, כמפורט בנספח ד'7.

חתימת מנהלי החברה

נספח ד' 1

הדו"ח הנלווה לדו"חות הכספיים ליום _____

שם החש"ב _____

עמידת החש"ב בדרישות להון עצמי ולהון עצמי ראשוני

ריכוז נתונים ליום _____

ש"ח	הדרישה להון עצמי ולהון עצמי ראשוני
_____	1. הדרישה להון עצמי (פירוט בנספח ד'א1)
_____	2. הדרישה להון עצמי ראשוני (פירוט בנספח ד'ב1)
_____	3. הסכום המירבי של הון עצמי, שהחש"ב רשאי להשלים באמצעות הון מישני (להלן בלוח זה: "הסכום המירבי")
_____	4. הון עצמי ראשוני על פי הדוחות הכספיים האחרונים שפרסם החש"ב, ליום _____
_____	5. שינויים בהון העצמי הראשוני של החש"ב, לאחר מועד הדוחות הכספיים האחרונים של החש"ב, כלהלן, וכמפורט בשולי לוח זה: סכומים שקיבל החש"ב בשל הגדלת הון שביצע, לאחר המועד אליו מתייחסים הדוחות הכספיים כאמור, ככל שביצע, בניכוי: דיווידנדים שהחש"ב הכריז עליהם ו/או חילק אותם, לאחר המועד אליו מתייחסים הדוחות הכספיים כאמור, ככל שהכריז ו/או חילק; ההפרש בין הסכומים שהפסיד החש"ב לבין הסכומים שהרוויח החש"ב, לאחר מועד פרסום הדוחות כאמור, כקבוע בתקנון
_____	6. סה"כ השינויים בהון העצמי הראשוני כאמור
_____	7. סה"כ הון עצמי ראשוני, נכון למועד דוח זה
_____	8. הון מישני כמפורט בנספח ד'ג1, או הסכום המירבי כמפורט בסעיף 3. לעיל, הנמוך מביניהם
_____	9. סה"כ הון עצמי קיים (הון עצמי ראשוני בצירוף הון מישני)

סיכום:

_____	10. עודף/חוסר) בהון עצמי ראשוני
_____	11. סה"כ עודף/חוסר) בהון עצמי

חברי בורסה-עדכון הנגשה-עדכון מס' 58 - מעודכן עד ליום 5.10.16 - 274692

הסברים מפורטים לשינויים בהון העצמי הראשוני, לאחר מועד הדוחות הכספיים האחרונים של החש"ב, המפורטים בסעיף 5. לעיל:

מצ"ב אסמכתאות.

הננו מצהירים, כי בחישוב זה נכללים כל הנכסים וכל ההתחייבויות של החברה, לפי הענין, וכי החישוב כאמור בוצע בהתאם לקבוע על פי התקנון.

בברכה,

המבקש להתקבל כחבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח ד' א1

שם החש"ב: _____

חישוב הדרישה להון עצמי ליום

מצי"ב פירוט אופן חישוב הדרישה להון עצמי, בהתאם לקבוע על פי התקנון, בצירוף כל האסמכתאות הנדרשות, כלהלן:

1. **סכום הסיכון התפעולי**

סכום הסיכון התפעולי (ש"ח)	שיעור התרומה לסכום הסיכון התפעולי	שווי תיקי לקוחות/ מחזורי מסחר	הסיכון התפעולי
			א. שווי תיקי ניירות ערך של לקוחות החש"ב ליום _____ (ש"ח):
	0.03%		1) מניות וניירות ערך המירים
	0.01%		2) נכסים פיננסיים, למעט מניות וניירות ערך המירים
	0.01%		3) תיקי ניירות ערך המוחזקים אצל חברים אחרים
			ב. מחזורי מסחר חצי שנתיים של לקוחות ונוסטרו בתקופה שבין יום _____ ליום _____:
	0.02%		1) בתעודות התחייבות ובמלוות קצרי מועד הנסחרות בישראל, ובעסקאות ריפו הנסלקות על ידי מסלקת הבורסה (ש"ח)
	0.02%		2) בתעודות התחייבות ובמלוות קצרי מועד הנסחרים מחוץ לישראל (ש"ח)
	0.05%		3) במניות ובניירות ערך המירים הנסחרים בישראל (ש"ח)
	0.05%		4) במניות ובניירות ערך המירים, הנסחרים מחוץ לישראל (ש"ח)
	4.23 ש"ח לנגזר		5) בנגזרים הנסחרים בישראל (יחידות)
			בנגזרים הנסחרים מחוץ לישראל (יחידות)
			בנגזרים שאינם נסחרים (יחידות)
=====			סה"כ סכום הסיכון התפעולי, לפני הפחתה, על פי ס"ק 1.ג.5-(8.ג.5) להנחיות
		מקדם הפחתת הסיכון התפעולי:	סה"כ סכום הסיכון התפעולי לאחר הפחתה, על פי הסיפא לס"ק 1.ג.5 להנחיות
=====	=====	=====	

2. סכום הסיכון הפיננסי

א. סכום הסיכון הפיננסי הגלום באשראי ו/או בערבויות שנתן החש"ב ללקוחותיו

סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)	מקדם סיכון האשראי	סכום אשראי כספי/ערבויות / אשראי אחר (ש"ח)	הסיכון הפיננסי
			(1) אשראי ו/או ערבויות נזילים מובטחים
	2.5%		א) אשראי כספי נזיל מובטח
	2.5%		ב) ערבויות נזילות מובטחות
			ג) אשראי אחר נזיל מובטח, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילות בנגזרים
	10%		(1) הנסחרים בבורסה בישראל
	10%		(2) הנסחרים בבורסה מחוץ לישראל
	10%		(3) שאינם נסחרים
	10%		ד) אשראי אחר נזיל מובטח, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילות בריפו
	10%		ה) (1) אשראי אחר נזיל מובטח, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל מכירות בחסר של ניירות ערך, שאינם מלוות קצרי מועד שהונפקו על ידי מדינת ישראל
	5%		(2) אשראי אחר נזיל מובטח, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל מכירה בחסר של מלוות קצרי מועד שהונפקו על ידי מדינת ישראל
	100%		(2) ערבויות אחרות
			(3) אשראי שאינו מובטח
	100%		א) אשראי כספי שאינו מובטח
			ב) אשראי אחר שאינו מובטח, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילות בנגזרים
	100%		(1) הנסחרים בבורסה בישראל

סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)	מקדם סיכון האשראי	סכום אשראי כספי/ערבויות/אשראי אחר (ש"ח)	הסיכון הפיננסי
	100%		(2) הנסחרים בבורסה מחוץ לישראל
	100%		(3) שאינם נסחרים
	100%		ג) אשראי אחר שאינו מובטח, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילות בריפו
	100%		ד) אשראי אחר שאינו מובטח, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל מכירות בחסר
			(4) אשראי לא נזיל
	100%		א) אשראי כספי לא נזיל
			ב) אשראי אחר לא נזיל, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילות בנגזרים
	100%		(1) הנסחרים בבורסה בישראל
	100%		(2) הנסחרים בבורסה מחוץ לישראל
	100%		(3) שאינם נסחרים
	100%		ג) אשראי אחר לא נזיל, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילות בריפו
	100%		ד) אשראי אחר לא נזיל, שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל מכירות בחסר
=====		=====	(5) סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום באשראי ו/או בערבויות שנתן החש"ב ללקוחותיו

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום באשראי ו/או בערבויות שנתן החש"ב ללקוחותיו:

1. החש"ב ייחס את הביטחונות שקיבל מהלקוח, בהתאם לשווים המירבי לביטחון, תחילה לאשראי כספי ו/או לערבויות, לאחר מכן לאשראי אחר נזיל שהינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילותו בנגזרים הנסחרים בישראל, ולאחר מכן לאשראי האחר שנתן החש"ב ללקוח, שאינו התחייבות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילותו בנגזרים הנסחרים בישראל;
2. סכומי האשראי הכספי/הערבויות/האשראי אחר, יהיו זהים ל"סכומי הסה"כ" המתאימים, כמפורט בדוח אשראי וביטחונות בנספח ב'.

ב. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו

להלן חישוב הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו, בהתאם לקבוע בס"ק 2.ד.5 להנחיות.

נכס פיננסי המוחזק על ידי חש"ב, או שנמכר בחסר על ידי חש"ב, יכלל פעם אחת בלבד בלוחות שבס"ק 1 - 9) לעיל ולהלן.

במקרים המפורטים להלן, מתכונת חישוב הסיכון הפיננסי, תהיה כפי שאושרה על ידי מנכ"ל הבורסה:

- כאשר החש"ב מחשב את הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות לנוסטרו על פי מודל פרטי;
- כאשר החש"ב מחשב את הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו בנגזרים, יחד עם נכסים נוספים;
- כאשר החש"ב מחשב את הסיכון הפיננסי הגלום במכירה בחסר לנוסטרו של תעודת התחייבות ושהחש"ב מחזיק בנוסטרו תעודת התחייבות נוספת, שהונפקה על ידי אותו מנפיק;
- כאשר החש"ב מחשב את סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקת נכס אחר, ממנו מופחת שווי של התחייבות מס נדחה.

(1) **סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים פיננסיים נזילים חופשיים שאינם נגזרים (שאינם מקוזזים עם יתרות בחסר כמפורט בס"ק 5(ב)-5(ג) להלן, או עם התחייבויות במט"ח כמפורט בס"ק 7) להלן**

סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	הנכס הפיננסי
			(א) תעודות התחייבות
			(ב) ניירות ערך מסחריים
			(ג) מניות
			(ד) נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל או מחוץ לישראל
			(ה1) קרנות סל
			(ה2) תעודות פיקדון

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
(ו) קרן אינדקס נסחרת (ETF)			
(ז) קרנות נאמנות			
(ח) מזומן ושווה מזומן			
(ט) נכסים פיננסיים אחרים			
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים נזילים חופשיים, שאינם נגזרים	=====		=====
<p>ניתן לשייך את הנכס הפיננסי הניתן כבטחון ליותר מקבוצה אחת מבין הקבוצות שפורטו בס"ק (א)-(ט) לעיל, יהיה השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי כאמור, הגבוה מבין ערכי השווי המירבי לבטחון האפשריים.</p>			

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים פיננסיים נזילים חופשיים שאינם נגזרים:

1. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים נזילים חופשיים, שאינם נגזרים, יהיה 100% משווי של הנכסים כאמור, בניכוי מכפלת ערך השוק או השווי בבורסה של הנכס הפיננסי בשווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי, בהתאם לס"ק 14.א. בהנחיות;
2. בלוח זה יש לכלול גם את סכומי הסיכון הפיננסי הגלומים בנכסים הפיננסיים הבאים, כמפורט להלן:
 - א. ככל שהחש"ב מקוזז יתרה בחסר בנייר ערך דואלי מיתרה בזכות באותו נייר ערך דואלי - יש לכלול את סכום הסיכון הפיננסי, בהתייחס ליתרה בזכות שמעבר ליתרה בחסר. ואולם:
 - (1) ככל שהיתרה המקוזזת בנייר הערך הדואלי שווה לאפס - סכום הסיכון הפיננסי יהיה אפס.
 - (2) ככל שהיתרה בזכות קטנה מהיתרה בחסר - יחושב סכום הסיכון הפיננסי רק בהתייחס ליתרה בחסר שמעבר ליתרה בזכות, ויפורט בלוח שבס"ק ב.5) להלן;
 - ב. בסעיף "מזומן ושווה מזומן" - יש לכלול את סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות כספית של אחד מהגופים המפורטים בהנחיות כלפי החש"ב, בשל התחשבנות כספית שוטפת, הנובעת מפעילותו השוטפת של החש"ב עבור לקוחותיו ועבור עצמו באמצעות גוף זה, כל עוד לא קיים חשש לאי עמידתו של גוף כאמור בהתחייבויותיו כלפי החש"ב, כקבוע בס"ק 4.5(א)(2) בהנחיות.

(2) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים פיננסיים שאינם נכסים חופשיים, ושאינם נגזרים (שאינם נכסים המוכרים כחופשיים כמפורט בס"ק 9) להלן, או שאינם מקוזזים עם התחייבויות במט"ח כמפורט בס"ק 7) להלן)

סכום הסיכון הפיננסי = ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	הנכס הפיננסי
	(א) תעודות התחייבות
	(ב) ניירות ערך מסחריים
	(ג) מניות
	(ד) נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל או מחוץ לישראל
	(ה1) קרנות סל
	(ה2) תעודות פיקדון
	(ו) קרן אינדקס נסחרת (ETF)
	(ז) קרנות נאמנות
	(ח) מזומן ושווה מזומן

<p>סכום הסיכון הפיננסי = ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)</p>	<p>הנכס הפיננסי</p>
	<p>(ט) נכסים פיננסיים אחרים</p>
<p>=====</p>	<p>סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים פיננסיים שאינם נכסים חופשיים, ושאינם נגזרים</p>

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים פיננסיים שאינם נכסים חופשיים, ושאינם נגזרים:

1. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים פיננסיים שאינם נכסים חופשיים, ושאינם נגזרים, יהיה 100% משווים של הנכסים הפיננסיים כאמור;
2. בלוח זה יש לכלול גם את סכומי הסיכון הפיננסי הגלומים בנכסים הפיננסיים הבאים:
 - א. נכסים פיננסיים של חש"ב המשועבדים להבטחת התחייבויות לזמן קצר של החש"ב, בסכום השווה להפרש בין סכום הנכסים הפיננסיים של החש"ב המשועבדים כאמור, לבין שווי ההתחייבויות לזמן קצר של החש"ב, כמפורט בריש"א לס"ק 9(א) להלן;
 - ב. נכסים פיננסיים של חש"ב המשועבדים לטובת חבר מסלקת הבורסה, בסכום השווה להפרש בין סכום הנכסים הפיננסיים של החש"ב המשועבדים כאמור, לבין הסכום המירבי כמשמעותו בס"ק 9(ג)1(1) להלן;
 - ג. נכסים פיננסיים של חש"ב המשועבדים לטובת חבר מסלקת מעו"ף, בסכום השווה להפרש בין סכום הנכסים הפיננסיים של החש"ב המשועבדים כאמור, לבין הסכום המירבי כמשמעותו בס"ק 9(ה)1(1) להלן;
 - ד. פקדון במט"ח של חש"ב, המשועבד להבטחת התחייבות של החש"ב באותו מט"ח, בסכום השווה להפרש בין שווי הפקדון במט"ח כאמור לבין שווי ההתחייבות במט"ח, כמפורט בס"ק 7(7) להלן.

3) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בנגזרים

א) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בנגזרים, כאשר החש"ב אינו כולל בפוזיציה בנגזרים נכסים נוספים, כמשמעותם בהנחיות

להלן פירוט הפוזיציות בנגזרים:

מס"ד	נכס הבסיס	השוק בו נסחרים הנגזרים	מאפייני הפוזיציה בנגזרים	שווי השוק של הפוזיציה בנגזרים (ש"ח)	סכום האשראי האחר הנובע מהפוזיציה בנגזרים (ש"ח)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל						
נגזרים הנסחרים בבורסה מחוץ לישראל						
נגזרים שאינם נסחרים						
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות החש"ב בנגזרים						=====

מצ"ב פירוט כל הפוזיציות בנגזרים, ואסמכתאות לחישוב סכום האשראי האחר הנובע מכל פוזיציה.

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בנגזרים, כאשר החש"ב אינו כולל בפוזיציה בנגזרים נכסים נוספים, כמשמעותם בהנחיות:

1. החש"ב יחשב את הסיכון הפיננסי הגלום בכל אחת מהפוזיציות בנגזרים בנפרד (פוזיציה בנגזרים על אותו נכס בסיס הנסחרים בישראל / פוזיציה בנגזרים על אותו נכס בסיס הנסחרים מחוץ לישראל / פוזיציה בנגזרים על אותו נכס בסיס שאינם נסחרים);
2. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות החש"ב בנגזרים, יהיה צירוף סכומי הסיכון הפיננסי הגלומים בכל אחת מהפוזיציות בנגזרים;
3. "השוק בו נסחרים הנגזרים" - יש לציין את השוק המתאים: נגזרים הנסחרים בישראל / נגזרים הנסחרים מחוץ לישראל (יש לציין את השוק) / נגזרים שאינם נסחרים;
4. "מאפייני הפוזיציה בנגזרים" - יש לציין: "כוללת יתרות זכות בלבד" / "כוללת יתרות חובה בלבד" / "כוללת יתרות זכות ויתרות חובה";
5. "סכום האשראי האחר הנובע מהפוזיציה בנגזרים" - כפי שמחושב סכום האשראי האחר הנובע מפוזיציה בנגזרים זהה של לקוח של חש"ב, כקבוע בס"ק 15א.א. בהנחיות;
6. "סכום הסיכון הפיננסי" - בהתאם לקבוע בס"ק 5.ד.2(ג)1) בהנחיות.

או :

(ב) **סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בנגזרים, כאשר החש"ב כולל בפוזיציה בנגזרים נכסים נוספים, כמשמעותם בהנחיות**

סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפוזיציה הכוללת של החש"ב בנגזרים, בהתאם למתכונת אשר אושרה על ידי מנכ"ל הבורסה הינו: _____ ש"ח.
פירוט החישוב מצ"ב.

סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בריפו (4

סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בריפו, בהתאם לקבוע בס"ק 5.ד.2(3) בהנחיות הינו :
ש"ח. _____

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בריפו:

סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בריפו, יהיה 100% מהביטחונות שעל החבר הסולק את הפעילות בריפו לתת למסלקת הבורסה בשל הפעילות כאמור, וזאת כקבוע בחוקי העזר של מסלקת הבורסה.

5) סכום הסיכון הפיננסי הגלום במכירות בחסר שמבצע החש"ב (למעט מכירות בחסר של תעודות התחייבות, כאשר החש"ב מחזיק בנוסטרו בתעודות התחייבות נוספות שהונפקו על ידי אותו מנפיק, כקבוע בס"ק 2.ד.5(ה)(2) בהנחיות)

א) להלן פירוט סכום הסיכון הפיננסי הגלום במכירות בחסר:

סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של ניירות הערך שנמכרו בחסר (%)	ערך השוק או השווי בבורסה של ניירות הערך שנמכרו בחסר לתאריך הדוח (ש"ח)	נייר הערך
			א) תעודות התחייבות
			ב) ניירות ערך מסחריים
			ג) מניות
			ד) נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל או מחוץ לישראל
			ה1) קרנות סל
			ה2) תעודות פיקדון
			ו) קרן אינדקס נסחרת (ETF)
			ז) קרנות נאמנות
			ח) מזומן ושווה מזומן

נייר הערך	ערך השוק או השווי בבורסה של ניירות הערך שנמכרו בחסר לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של ניירות הערך שנמכרו בחסר (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
(ט) ניירות ערך אחרים			
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בניירות הערך שנמכרו בחסר	=====		=====
ניתן לשייך את נייר הערך הניתן כבטחון ליותר מקבוצה אחת מבין הקבוצות שפורטו בס"ק (א)-(ט) לעיל, יהיה השווי המירבי לבטחון של נייר הערך כאמור, הגבוה מבין ערכי השווי המירבי לבטחון האפשריים.			

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום במכירות בחסר שמבצע החש"ב:

1. סכום הסיכון הפיננסי הגלום במכירות בחסר שמבצע חש"ב כאמור, יהיה 200% משוויים של ניירות הערך שנמכרו בחסר, בניכוי מכפלת ערך השוק או השווי בבורסה של נייר הערך שנמכר בחסר בשווי המירבי לבטחון של נייר הערך, בהתאם לס"ק 14.א. בהנחיות;

2. ככל שהחש"ב מקזז יתרה בזכות בנייר ערך דואלי מיתרה בחסר באותו נייר ערך דואלי, יש לחשב את סכום הסיכון הפיננסי, רק בהתייחס ליתרה שבחסר שמעבר ליתרה בזכות, כמפורט בס"ק 1. לעיל.

ואולם:

ככל שהיתרה המקוזזת בנייר הערך הדואלי שווה לאפס - סכום הסיכון הפיננסי יהיה אפס;

ככל שהיתרה בחסר קטנה מהיתרה בזכות - יחושב סכום הסיכון הפיננסי רק בהתייחס ליתרה בזכות שמעבר ליתרה בחסר, ויפורט בלוח שבס"ק ב.1 לעיל;

ככל שהחש"ב מקזז יתרה בזכות בנייר ערך דואלי מיתרה בחסר באותו נייר ערך דואלי כאמור לעיל - יפרט החש"ב את סך היתרות בזכות וסך היתרות בחסר בנייר הערך הדואלי בלוח המפורט בס"ק ג) להלן.

(ב) **סכום הסיכון הפיננסי הגלום במכירות בחסר של תעודות התחייבות שהונפקו על ידי מדינת ישראל או על ידי ממשלות של מדינות, כקבוע בהנחיות, כשהחש"ב מחזיק בנוסטרו בתעודות התחייבות אחרות, שהונפקו על ידי אותו מנפיק, המקיימות את התנאים הקבועים בס"ק 2.ד.5(ה)(2) בהנחיות**

סכום הסיכון הפיננסי הגלום במכירות בחסר כאמור, המחושב בהתאם למתכונת אשר אושרה על ידי מנכ"ל הבורסה, הינו: _____ ש"ח.
פירוט החישוב מצ"ב.

(ג) להלן פירוט היתרות בזכות והיתרות בחסר בניירות הערך הדואליים:

נייר הערך הדואלי	סה"כ היתרה בזכות	סה"כ היתרה בחסר	סה"כ היתרה לאחר קיזוז [(-)/+]

6) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות כספיות של חש"ב (למעט התחייבות כספית במט"ח, שבמקביל לה מחזיק החש"ב בפקדון בנקאי באותו מט"ח המשועבד להבטחת אותה התחייבות, כמפורט בס"ק 7) להלן)

סוג ההתחייבות הכספית	סכום ההתחייבות הכספית (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הפקדון	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
התחייבות בש"ח			
		100%	0.00
ערבות בש"ח			
		100%	0.00
התחייבות במט"ח			
ערבות במט"ח			
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות הכספיות			
			=====

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות כספיות של חש"ב:

1. "סוג ההתחייבות הכספית" - בהלוואה במט"ח או בערבות במט"ח - יש לציין את סוג המט"ח ;
2. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות כספית במט"ח או הצמודה למט"ח, הינו 100% משווי ההתחייבות, בניכוי השווי המירבי לבטחון של פקדון צמוד לאותו מט"ח, שהינו בסכום הזהה לסכום ההתחייבות ;
3. כאשר סכום ההתחייבות הכספית במט"ח גבוה משווי הפקדון הבנקאי במט"ח - סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות הכספית שמעבר לשווי הפקדון הבנקאי המשועבד להבטחת אותה התחייבות, שאינו נכלל בלוח שבס"ק 7) להלן, יהיה 100% משווי ההתחייבות כאמור, בניכוי השווי המירבי לבטחון של פקדון צמוד לאותו מט"ח, שהינו בסכום זהה לסכום ההתחייבות שמעבר לפקדון הבנקאי.

7) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות כספית של חש"ב ובפקדון בנקאי באותו מט"ח המשועבד לטובת אותה התחייבות, כאשר לחש"ב התחייבות במט"ח ופקדון בנקאי באותו מט"ח המשועבד להבטחת אותה התחייבות, ושמועד פרעון הפקדון אינו לאחר מועד פרעון ההתחייבות

סוג המט"ח	מועד פרעון הפקדון	מועד פרעון ההתחייבות	שווי ההתחייבות במט"ח (ש"ח)	סכום הפקדון באותו מט"ח (ש"ח)	סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפקדון ובהתחייבות במט"ח (ש"ח)
					0.00
					0.00
					0.00
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי					=====
					0.00

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות כספית של חש"ב ובפקדון בנקאי באותו מט"ח המשועבד לטובת אותה התחייבות, שמועד פרעון הפקדון אינו לאחר מועד פרעון ההתחייבות:

1. על שווי ההתחייבות במט"ח להיות זהה לשווי הפקדון באותו מט"ח;
2. היה ושווי ההתחייבות במט"ח גבוה מסכום הפקדון במט"ח, יפורט סכום הסיכון הפיננסי של סכום ההתחייבות שמעבר לשווי הפקדון בלוח שבס"ק 6 לעיל;
3. היה וסכום הפקדון במט"ח גבוה משווי ההתחייבות במט"ח, יפורט סכום הסיכון הפיננסי של הפקדון במט"ח שמעבר לשווי ההתחייבות בלוח שבס"ק 2 לעיל.

8) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות חיתומיות של חש"ב

להלן פירוט סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות חיתומיות של החש"ב:

ההנפקה	מועד ההנפקה	סכום ההתחייבות החיתומית (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של ניירות הערך שיתקבלו במימוש ההתחייבות החיתומית (ש"ח)	סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות החיתומית (ש"ח)
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות החיתומיות				=====

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות חיתומיות של חש"ב:

סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות חיתומיות של חש"ב, לרבות התחייבות מוקדמת של החש"ב כמשקיע מסווג, יהיה 100% משווי ההתחייבות, בניכוי השווי המירבי לבטחון של ניירות הערך אותם עתיד החש"ב לקבל, אם יממש את ההתחייבות החיתומית שלו, בהתאם לס"ק 14.א. בהנחות.

9) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים המוכרים כחופשיים

(א) נכסים פיננסיים שאינם נכסים חופשיים המשועבדים להבטחת התחייבות כלשהי לזמן קצר של החש"ב, המוכרים כחופשיים (למעט פקדון במט"ח לזמן קצר, המשועבד להבטחת התחייבות לזמן קצר באותו מט"ח, כמפורט בס"ק 8) להלן):
 סכום ההתחייבויות לזמן קצר, שהנכסים הפיננסיים משועבדים להבטחתן, הינו:

להלן פירוט חישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים חופשיים המשועבדים להבטחת התחייבות כלשהי לזמן קצר, המוכרים כחופשיים, כאמור לעיל:

סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס המסחרי (%)	ערך השוק או השווי בבורסה של ניירות הערך שנמכרו בחסר לתאריך הדוח (ש"ח)	הנכס הפיננסי
			(א) תעודות התחייבות
			(ב) ניירות ערך מסחריים
			(ג) מניות
			(ד) נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל או מחוץ לישראל
			(ה1) קרנות סל
			(ה2) תעודות פיקדון
			(ו) קרן אינדקס נסחרת (ETF)
			(ז) קרנות נאמנות

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של ניירות הערך שנמכרו בחסר לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס המסחרי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
(ח) מזומן ושווה מזומן			
(ט) נכסים פיננסיים אחרים			
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה כלשהי בנכסים הפיננסיים המפורטים בטבלה זו לעיל, המוכרים כחופשיים	=====		=====
<p>ניתן לשייך את הנכס הפיננסי הניתן כבטחון ליותר מקבוצה אחת מבין הקבוצות שפורטו בס"ק (א)-(ט) לעיל, יהיה השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי כאמור, הגבוה מבין ערכי השווי המירבי לבטחון האפשריים.</p>			

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים שאינם נכסים חופשיים המשועבדים להבטחת התחייבות כלשהי לזמן קצר, המוכרים כחופשיים:

1. סה"כ שווי הנכסים המוכרים כחופשיים, לא יעלה על סכום ההתחייבויות לזמן קצר, שהנכסים הפיננסיים משועבדים להבטחתן;
2. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים שאינם נכסים חופשיים, המשועבדים להבטחת התחייבות כלשהי לזמן קצר של החש"ב, המוכרים כחופשיים, יחושב באופן שבו יש לחשב את סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים נזילים חופשיים, שאינם נגזרים, כאמור בס"ק 1 לעיל, וזאת עד גובה ההתחייבות כאמור;
3. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים הפיננסיים המשועבדים להבטחת התחייבות כלשהי כאמור, שמעבר לסכום ההתחייבות כאמור, יהיה 100% משווים, והם יפורטו במסגרת הנכסים הפיננסיים שאינם חופשיים, בלוח שבס"ק 2 לעיל.

(ב) נכסים פיננסיים של חש"ב החבר במסלקת הבורסה, המשועבדים לטובת מסלקת הבורסה, המוכרים כחופשיים

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
(א) תעודות התחייבות			
(ב) ניירות ערך מסחריים			
(ג) מניות			
(ד) נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל או מחוץ לישראל			
(ה1) קרנות סל			
(ה2) תעודות פיקדון			
(ו) קרן אינדקס נסחרת (ETF)			
(ז) קרנות נאמנות			
(ח) מזומן ושווה מזומן			

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
נכסים פיננסיים אחרים (ט)			
			סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה כלשהי בנכסים הפיננסיים המפורטים בטבלה זו לעיל, המוכרים כחופשיים
=====	=====		
<p>ניתן לשייך את הנכס הפיננסי הניתן כבטחון ליותר מקבוצה אחת מבין הקבוצות שפורטו בס"ק (א)-(ט) לעיל, יהיה השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי כאמור, הגבוה מבין ערכי השווי המירבי לבטחון האפשריים.</p>			

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים של חש"ב החבר במסלקת הבורסה, המשועבדים לטובת מסלקת הבורסה, המוכרים כחופשיים:

סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים המשועבדים לטובת מסלקת הבורסה, יחושב באופן שבו יש לחשב את סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים נזילים חופשיים, שאינם נגזרים, כאמור בס"ק 1 לעיל.

(ג) נכסים פיננסיים של חש"ב שאינו חבר במסלקת הבורסה, המשועבדים לטובת חבר מסלקת הבורסה, הסולק את פעילות החש"ב בבורסה (להלן בס"ק זה: "החבר הסולק") להבטחת התחייבויות הנובעות מפעילות החש"ב בבורסה, המוכרים כחופשיים

(1) הסכום המירבי של נכסים המשועבדים לטובת החבר הסולק שיכולים להיות נכסים המוכרים כחופשיים, השווה לסכום הסיכון התפעולי הנובע ממחזורי המסחר בבורסה בישראל, כקבוע בס"ק 2.ד.5(ח)(3) בהנחיות (להלן בס"ק זה: "הסכום המירבי") הינו: _____.

(2) להלן פירוט הנכסים הפיננסיים המשועבדים לטובת החבר הסולק:

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
(א) תעודות התחייבות			
(ב) ניירות ערך מסחריים			
(ג) מניות			
(ד) נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל או מחוץ לישראל			
(ה1) קרנות סל			
(ה2) תעודות פיקדון			
(ו) קרן אינדקס נסחרת (ETF)			
(ז) קרנות נאמנות			

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
(ח) מזומן ושווה מזומן			
(ט) ניירות ערך או נכסים פיננסיים אחרים			
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים הפיננסיים המפורטים בטבלה זו לעיל, המוכרים כחופשיים	=====		=====
ניתן לשייך את הנכס הפיננסי הניתן כבטחון ליותר מקבוצה אחת מבין הקבוצות שפורטו בס"ק (א)-(ט) לעיל, יהיה השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי כאמור, הגבוה מבין ערכי השווי המירבי לבטחון האפשריים.			

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים המשועבדים לטובת חבר מסלקת הבורסה, להבטחת התחייבויות הנובעות מפעילות החש"ב בבורסה, המוכרים כחופשיים:

הסכום המירבי הינו מכפלת סכום הסיכון התפעולי הנובע ממחזורי המסחר בבורסה ב"מקדם הפחתת הסיכון התפעולי", כהגדרתו בהנחיות;

היה שווי הנכסים הפיננסיים המשועבדים לטובת החבר הסולק, גבוה מהסכום המירבי - סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים שמעבר לסכום המירבי יהיה 100% משווים, והם יפורטו במסגרת הנכסים הפיננסיים שאינם חופשיים, בלוח שבס"ק 2 לעיל.

ד) נכסים פיננסיים של חש"ב, החבר במסלוקת מעו"ף, המשועבדים לטובת מסלוקת מעו"ף, המוכרים כחופשיים

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
א) תעודות התחייבות			
ב) ניירות ערך מסחריים			
ג) מניות			
ד) נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל או מחוץ לישראל			
ה1) קרנות סל			
ה2) תעודות פיקדון			
ו) קרן אינדקס נסחרת (ETF)			
ז) קרנות נאמנות			
ח) מזומן ושווה מזומן			

סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	הנכס הפיננסי
			נכסים פיננסיים אחרים (ט)
=====		=====	סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים הפיננסיים המפורטים בטבלה זו לעיל, המוכרים כחופשיים
ניתן לשייך את הנכס הפיננסי הניתן כבטחון ליותר מקבוצה אחת מבין הקבוצות שפורטו בס"ק (א)-(ט) לעיל, יהיה השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי כאמור, הגבוה מבין ערכי השווי המירבי לבטחון האפשריים.			

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים של חש"ב, החבר במסלקת מעו"ף, המשועבדים לטובת מסלקת מעו"ף, המוכרים כחופשיים:

סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים המשועבדים לטובת מסלקת מעו"ף, יהיה כסכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים פיננסיים נזילים חופשיים, שאינם נגזרים, כאמור בס"ק 1 לעיל.

(ה) נכסים פיננסיים של חש"ב שאינו חבר מסלקת מעו"ף, המשועבדים לטובת חבר מסלקת מעו"ף, הסולק את פעילות החש"ב עבור עצמו ועבור לקוחותיו בנגזרים הנסחרים בבורסה בישראל (להלן בס"ק זה: "החבר הסולק") להבטחת התחייבויות הנובעות מפעילות החש"ב כאמור בנגזרים הנסחרים בבורסה בישראל, אשר בהתאם להנחיות הם מוכרים כחופשיים

(1) הסכום המירבי של נכסים המשועבדים לטובת החבר הסולק שיכולים להיות נכסים המוכרים כחופשיים, בהתאם לקבוע בס"ק 2.5(ח)(5) בהנחיות (להלן בס"ק זה: "הסכום המירבי") הינו כלהלן:

סה"כ הסכום המירבי (ש"ח)	הסכום המירבי
	(א) סה"כ סכום הסיכון התפעולי הגלום בפעילות הנוסטרו ובפעילות לקוחות החש"ב בנגזרים הנסחרים בבורסה בישראל, על פי הקבוע בס"ק 8.5(ג) בהנחיות, וכמפורט בס"ק 5.1(ב) לעיל (ש"ח)
	(ב) סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו בנגזרים הנסחרים בבורסה בישראל, כמפורט בס"ק 3(ב) לעיל (ש"ח)
	(ג) סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות החש"ב עבור לקוחותיו בנגזרים הנסחרים בבורסה בישראל, על פי הקבוע בס"ק 2.5(ח)(5) בהנחיות, וכמפורט בלוח שבס"ק 2.א. בס"ק 1(ג), 1(ב), 1(א) ו-4(ב) לעיל (ש"ח)
=====	סה"כ הסכום המירבי - צירוף הסכומים המפורטים בס"ק (א)-(ג) לעיל (ש"ח)

(2) להלן פירוט הנכסים הפיננסיים המשועבדים לטובת החבר הסולק:

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
(א) תעודות התחייבות			
(ב) ניירות ערך מסחריים			
(ג) מניות			

הנכס הפיננסי	ערך השוק או השווי בבורסה של הנכסים הפיננסיים לתאריך הדוח (ש"ח)	השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי (%)	סכום הסיכון הפיננסי (ש"ח)
(ד) נגזרים הנסחרים בבורסה בישראל או מחוץ לישראל			
(ה1) קרנות סל			
(ה2) תעודות פיקדון			
(ו) קרן אינדקס נסחרת (ETF)			
(ז) קרנות נאמנות			
(ח) מזומן ושווה מזומן			
(ט) ניירות ערך או נכסים פיננסיים אחרים			
סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים הפיננסיים המפורטים בטבלה זו לעיל, המוכרים כחופשיים כאמור	=====		=====
ניתן לשייך את הנכס הפיננסי הניתן כבטחון ליותר מקבוצה אחת מבין הקבוצות שפורטו בס"ק (א)-(ט) לעיל, יהיה השווי המירבי לבטחון של הנכס הפיננסי כאמור, הגבוה מבין ערכי השווי המירבי לבטחון האפשריים.			

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים המשועבדים לטובת החבר הסולק, להבטחת התחייבויות הנובעות מפעילות החש"ב בנגזרים הנסחרים בבורסה בישראל, המוכרים כחופשיים:

היה שווי הנכסים הפיננסיים המשועבדים לטובת החבר הסולק, גבוה מהסכום המירבי, סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים הפיננסיים המשועבדים שמעבר לסכום המירבי, יהיה 100% משוויים, והם יפורטו במסגרת הנכסים הפיננסיים שאינם חופשיים, בלוח שבס"ק 2 לעיל.

חברי בורסה-עדכון הנגשה-עדכון מס' 58 - מעודכן עד ליום 5.10.16 - 274692

(ו) **סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים המוכרים כחופשיים**

סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בכל הנכסים המוכרים כחופשיים, כמפורט בס"ק
(א-ה) לעיל הינו: _____ ש"ח.

ג. **סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות חש"ב לנוסטרו - על פי מודל פרטי**

סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות חש"ב לנוסטרו, על פי מודל פרטי, אשר אושר על ידי מנכ"ל הבורסה הינו: _____ ש"ח.

פירוט החישוב מצ"ב.

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום הפעילות הנוסטרו על פי מודל פרטי:

חש"ב אשר קיבל את אישור מנכ"ל הבורסה לחישוב הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו על פי מודל פרטי, יפרט את סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו כאמור בהתאם למתכונת שאושרה על ידי מנכ"ל הבורסה, במקום כקבוע בס"ק ב. לעיל.

ד. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקת חש"ב בנכסים אחרים

להלן פירוט שווי הנכסים האחרים :

נכסים אחרים	סכום הסיכון הפיננסי = שווי הנכס (ש"ח)
1) נכסים בלתי מוחשיים	
2) רכוש קבוע	
3) השקעה בחברות בנות וכלולות	
4) מיסים נדחים	
5) הוצאות מראש	
6) נכסים מסוג אחר שאינם נכס פיננסי	
סה"כ הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים האחרים	=====

הנחיות לחישוב סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים אחרים :

1. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקת חש"ב בנכסים אחרים, יהיה 100% משוויים של הנכסים האחרים, כפי שמופיע בדוחות הכספיים האחרונים של החש"ב.

ואולם :

א. כאשר חש"ב מפחית שווי של התחייבות מס נדחה, משווי של נכס אחר, ולאחר שקיבל החש"ב את אישור מנכ"ל הבורסה לאופן החישוב כאמור, והכל כקבוע בס"ק 4.5.ד.א(1) בהנחיות, סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכס האחר כאמור, יהיה 100% משווי הנכס האחר בניכוי שווי התחייבות המס הנדחה ;

ב. ככל שלגופים המפורטים בס"ק 4.5.ד.א(2) בהנחיות ישנה התחייבות כספית כלפי החש"ב, כמפורט בס"ק האמור, תחשב התחייבות זו כנכס נזיל חופשי ולא כנכס אחר, וסכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות כאמור יפורט בלוח שבס"ק ב.1 לעיל ;

2. ביצע החש"ב השקעות בנכסים אחרים לאחר מועד הדוחות הכספיים האחרונים, יהיה שווי הנכסים האחרים הסכום בו נרכשו הנכסים האחרים.

ה. ריכוז הנתונים בדבר סה"כ הדרישה להון עצמי

להלן ריכוז כל הסכומים המפורטים בס"ק (1-2) לעיל:

סה"כ סכום הסיכון (ש"ח)	הדרישה להון עצמי
	1. סכום הסיכון התפעולי - כמפורט בסעיף 1. לעיל
	2. סכום הסיכון הפיננסי
=====	א. סכום הסיכון הפיננסי הגלום באשראי ו/או בערבויות שנתן החש"ב ללקוחותיו - כמפורט בס"ק 2.א. לעיל
	ב. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו
	(1) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים פיננסיים נזילים חופשיים, שאינם נגזרים - כמפורט בס"ק 2.ב.1 לעיל
	(2) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקה בנכסים פיננסיים שאינם נכסים חופשיים, ושאנם נגזרים - כמפורט בס"ק 2.ב.2 לעיל
	(3) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בנגזרים - כמפורט בס"ק 2.ב.3 לעיל
	(4) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות בריפו - כמפורט בס"ק 2.ב.4 לעיל
	(5) סכום הסיכון הפיננסי הגלום במכירות בחסר שמבצע החש"ב - כמפורט בס"ק 2.ב.5 לעיל
	(6) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות כספיות של החש"ב - כמפורט בס"ק 2.ב.6 לעיל
0.00	(7) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבות כספית של החש"ב ובפקדון בנקאי באותו מט"ח המשועבד לטובת אותה התחייבות, כאשר לחש"ב התחייבות במט"ח ופקדון בנקאי באותו מט"ח המשועבד להבטחת אותה התחייבות, ושמועד פרעון הפקדון אינו לאחר מועד פרעון ההתחייבות - כמפורט בס"ק 2.ב.7 לעיל
	(8) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות חיתומיות של החש"ב - כמפורט בס"ק 2.ב.8 לעיל
	(א8) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות של חש"ב לרכוש ניירות ערך בהנפקה - כמפורט בס"ק 2.ב.8א לעיל

סה"כ סכום הסיכון (ש"ח)	הדרישה להון עצמי
	9) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים המוכרים כחופשיים - כמפורט בס"ק 2.ב.9(ו) לעיל
=====	סה"כ הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו
=====	ג. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות החש"ב לנוסטרו - על פי מודל פרטי - כמפורט בס"ק 2.ג. לעיל
	ד. סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהחזקת החש"ב בנכסים אחרים - כמפורט בס"ק 2.ד. לעיל
=====	סה"כ סכום הסיכון התפעולי
=====	סה"כ סכום הסיכון הפיננסי
=====	סה"כ הדרישה להון עצמי

הנחיות להצגת ריכוז הנתונים:

1. סה"כ הדרישה להון עצמי הינה צירוף סה"כ סכום הסיכון התפעולי וסה"כ סכום הסיכון הפיננסי;
2. כאשר החש"ב מחשב את סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילותו לנוסטרו על פי הקבוע בהנחיות, יפורט סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילותו לנוסטרו בס"ק 2.ב. לעיל;
3. כאשר החש"ב מחשב את סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילותו לנוסטרו על פי מודל פרטי, יפורט סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילותו לנוסטרו בס"ק 2.ג. לעיל.

נספח ד' ב'

שם החש"ב: _____

הדרישה להון עצמי ראשוני ליום _____

סה"כ הדרישה להון עצמי ראשוני (ש"ח)	הדרישה להון עצמי ראשוני
	1. סכום הסיכון התפעולי, כמפורט בסעיף 1. בנספח ד'א'
	2. סה"כ סכומי הערבויות האחרות, האשראי שאינו מובטח והאשראי הלא נזיל, כמפורט בס"ק 2 (עד 4), בלוח שבסעיף 2.א. בנספח ד'א'
	3. סה"כ סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו, כמפורט בס"ק 2.ב. או כמפורט בס"ק 2.ג., בלוח שבסעיף 2.ו. בנספח ד'א', לפי הענין
	4. 10% מסכום הסיכון הפיננסי הגלום באשראי נזיל מובטח ובערבויות נזילות מובטחות, כמפורט בס"ק 1(א) עד 1(ה), בלוח שבסעיף 2.א. בנספח ד'א'
	5. 10% מסכום הסיכון הפיננסי הגלום בנכסים האחרים, כמפורט בסעיף 2.ד. בנספח ד'א'
=====	סה"כ הדרישה להון עצמי ראשוני

הנחיות לחישוב הדרישה להון עצמי ראשוני:

היה וסה"כ הדרישה להון עצמי ראשוני, על פי החישוב כמפורט בסעיפים 1. עד 5. לעיל, נמוכה מ-16.5 מיליון ש"ח, תהיה הדרישה להון עצמי ראשוני 16.5 מיליון ש"ח.

נספח ד' ג1

שם החש"ב: _____

ההון המישני של החש"ב ליום _____

1. הסכום המירבי של הון עצמי שהחש"ב רשאי להשלים באמצעות הון מישני, כמפורט בסעיף 3. בלוח שבנספח ד'1 הינו: _____ ש"ח.
2. להלן פירוט ההלוואות לזמן ארוך שקיבל החש"ב, שאינן ניתנות לפרעון בזמן קצר, העומדות בתנאים המפורטים בסעיף 1.ו.5) בהנחיות, והמשמשות כהון מישני:

מס"ד	שם המלווה (בנק/ בעלים/ אחרים)	מועד החישוב	מועד פרעון ההלוואה	סכום ההלוואה נכון למועד החישוב (ש"ח)	הזמן שנותר עד מועד פרעון ההלוואה (שנים)	השעור מסכום ההלוואה שניתן להכיר בו כהון מישני (%)	הסכום המירבי מתוך ההלוואה שניתן להכיר בו כהון מישני (ש"ח)
1.							
2.							
3.							
סה"כ סכומי ההלוואות שניתן להכיר בהם כהון מישני							
=====							

כמו כן, מצ"ב הצהרה, בנוסח המפורט בנספח ד'7 לפיה ההלוואות עומדות בתנאים הקבועים בס"ק 1.ו.5) בהנחיות.

הנחיות להצגת הנתונים ולחישובים:

1. בהלוואה העומדת לפרעון לשיעורין - כל פרעון חלקי יוצג בשורה נפרדת בלוח;
2. השעור מסכום ההלוואה שניתן להכיר בו כהון מישני, יהיה בהתאם לשיעורים הקבועים בס"ק 2.ו.5) בהנחיות;
3. הסכום המירבי מתוך ההלוואה שניתן להכיר בו כהון מישני, הינו מכפלת סכום ההלוואה בשעור מסכום ההלוואה שניתן להכיר בו כהון מישני.

נספח ד' 2

שם החש"ב: _____

האופן בו עומד החש"ב ביום _____ בדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו

1. הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו

התחייבויות החש"ב	סה"כ הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו (ש"ח)
א. 1) סך ההתחייבויות המאזניות של החש"ב לזמן קצר, לרבות הלוואות לזמן ארוך הניתנות לפרעון בזמן קצר, למועד דוח זה	
2) סך ההתחייבויות החוץ מאזניות של החש"ב, לרבות ערבויות, למועד דוח זה	
ב. סכום החלק מההלוואות לזמן ארוך, שבהתאם לס"ק 2.ו.5) בהנחיות ניתן להכיר בו כהון מישני, ושאינו מוכר כהון מישני	
ג. סכום הסיכון התפעולי, כמפורט בסעיף 1. בנספח ד'א'	
ד. סכום הסיכון הפיננסי הגלום באשראי אחר ובערבויות שנתן החש"ב ללקוחותיו, כמפורט בס"ק 1(ב) עד 1(ה), 2, 3(ב) עד 3(ד) ו- 4(ב) עד 4(ד), בלוח שבסעיף 2.א. בנספח ד'א'	
ה. סכומי סיכונים פיננסיים הגלומים בפעילות הנוסטרו:	
1) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו בנגזרים, כמפורט בס"ק 2.ב.3) בנספח ד'א'	
2) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בפעילות הנוסטרו בריפו, כמפורט בס"ק 2.ב.4) בנספח ד'א'	
3) סכום הסיכון הפיננסי הגלום במכירות בחסר של הנוסטרו, כמפורט בס"ק 2.ב.5) בנספח ד'א'	
4) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות כספיות, כמפורט בס"ק 2.ב.6) בנספח ד'א'	
5) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות חיתומיות, כמפורט בס"ק 2.ב.8) בנספח ד'א'	
6) סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהתחייבויות של חש"ב לרכוש ניירות ערך בהנפקה, כמפורט בס"ק 2.ב.8א) בנספח ד'א'	
סה"כ סכומי סיכונים פיננסיים הגלומים בפעילות הנוסטרו	=====
סה"כ הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו	=====

הנחיות לחישוב הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו:

1. בהתייחס לסעיף 1.א.1) בלוח שלעיל - סך ההתחייבויות לא יכלול התחייבויות מס נדחה המופחתת משווי נכס אחר, וזאת ככל שהחש"ב קיבל את אישור מנכ"ל הבורסה להפחתה כאמור, והכל כמפורט בסעיף 4.ד.5א(1) בהנחיות;

2. בהתייחס לסעיף 1.ב. בלוח שלעיל - היה וסכום הלוואות לזמן ארוך, שבהתאם להנחיות ניתן להכיר בהן כהון מישני, גבוה מהסכום המירבי של הון עצמי שהחש"ב רשאי להשלים באמצעות הון מישני - תחושב הדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו, רק בגין הלוואות לזמן ארוך כאמור, עד גובה הסכום המירבי כאמור.

2. הנכסים הנזילים החופשיים נטו של החש"ב

סה"כ שווי הנכסים הנזילים החופשיים נטו (ש"ח)	הנכסים הנזילים החופשיים נטו
	א. שווי הנכסים הנזילים החופשיים בניכוי סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהם, כמפורט בסעיף 1.ב.2) בנספח ד'א'
	ב. שווי הנכסים המוכרים כחופשיים בניכוי סכום הסיכון הפיננסי הגלום בהם, כמפורט בס"ק 9.ב.2(א) עד 9.ב.2(ה), בנספח ד'א'
	ג. אשראי כספי נזיל מובטח, בניכוי סכום הסיכון הפיננסי הגלום בו, כמפורט בס"ק 1(א), בלוח שבסעיף 2.א. בנספח ד'א'
=====	סה"כ נכסים נזילים חופשיים נטו

סיכום:

=====	סה"כ עודף/(חוסר) בנכסים נזילים חופשיים נטו
-------	--

נספח ד' 3

הדו"ח הנלווה לדו"חות הכספיים ליום

שם החש"ב _____

פירוט שעבודים על נכסי החש"ב למועד הדו"ח

סכום השעבוד (ש"ח)

הנכס המשועבד

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

חברי בורסה-עדכון הנגשה-עדכון מס' 60 - מעודכן עד ליום 12.11.17 - 274692

נספח ד' 4

בוטל.

נספח ד' 6

הדו"ח הנלווה לדו"חות הכספיים ליום _____

שם החש"ב _____

פרוט התאמת מלאי נכסים פיננסים

1. הרינו לאשר כי ביצענו התאמה בין היתרות הכספיות בחשבונות בתאגידים בנקאיים/בבתי השקעות בינלאומיים/במסלקות/אצל ברוקרים אחרים ו/או אצל כל גורם אחר, של לקוחותינו ושל נוסטרו החש"ב, לבין אותן יתרות כספיות, כפי שמופיעות בספרי החש"ב.
 תוצאות ביצוע ההתאמה כאמור לעיל, הסברים לפערים שהתקבלו בהתאמה, והפעולות שנקטו או שתינקטנה על ידי החש"ב לביטול הפערים שהתגלו בהתאמה, מפורטים בלוח שלהלן:

יתרות כספיות	יתרות כספיות בחשבונות בתאגידים בנקאיים/בבתי השקעות בינלאומיים/ במסלקות/אצל ברוקרים אחרים ו/או אצל כל גורם אחר	יתרות כספיות, כפי שמופיעות בספרי החש"ב	הפער ביתרות הכספיות, ככל שקיים	ההסבר לפער	הפעולה שנקטה/או שתינקט/ לביטול הפער, לרבות מועד מתוכנן להשלמת הפעולה
לקוחות:					
א. יתרות בש"ח	_____	_____	_____	_____	_____
	_____	_____	_____	_____	_____
	_____	_____	_____	_____	_____
ב. יתרות במט"ח*	(_____ סוג מט"ח)	_____	_____	_____	_____
	(_____ סוג מט"ח)	_____	_____	_____	_____
	(_____ סוג מט"ח)	_____	_____	_____	_____
נוסטרו:					
א. יתרות בש"ח	_____	_____	_____	_____	_____
	_____	_____	_____	_____	_____
	_____	_____	_____	_____	_____
ב. יתרות במט"ח*	(_____ סוג מט"ח)	_____	_____	_____	_____
	(_____ סוג מט"ח)	_____	_____	_____	_____
	(_____ סוג מט"ח)	_____	_____	_____	_____

* יש להציג את היתרות הכספיות במט"ח, בש"ח, תוך ציון סוג המט"ח.

2. הרינו לאשר כי ביצענו התאמה בין המלאי במסלקות של הנכסים הפיננסיים של לקוחותינו ושל נוסטרו החש"ב, לבין אותו מלאי של הנכסים הפיננסיים, כפי שמופיע בספרי החש"ב.
3. הרינו לאשר כי ביצענו התאמה בין מלאי הנכסים הפיננסיים אצל ברוקרים זרים של לקוחותינו ושל נוסטרו החש"ב, לבין אותו מלאי של הנכסים הפיננסיים, כפי שמופיע בספרי החש"ב.
- 4.** הרינו לאשר, כי ביצענו התאמה בין מלאי הנכסים הפיננסיים של לקוחותינו ושל נוסטרו החש"ב אצל _____ (גורם אחר שאינו מסלקה או ברוקר זר), לבין אותו מלאי של הנכסים הפיננסיים, כפי שמופיע בספרי החש"ב.
- 5*** הפער בין מלאי הנכסים הפיננסיים, שהתגלה בביצוע ההתאמות כאמור בסעיפים 2-4. לעיל, הינו כלהלן:

מס"ד	שם הגורם	שם הנכס הפיננסי	פער בנוסטרו	הסבר	פער אצל לקוחות	הסבר

א. מפורטות להלן הפעולות שנקטנו לביטול הפערים:

ו/או:

ב. מפורטות להלן הפעולות שנקוט לביטול הפערים:

תיאור הפעולה	מועד מתוכנן להשלמת הפעולה

בברכה,

חבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

** יש להתייחס לסעיף זה רק אם קיים מלאי של נכסים פיננסיים אצל גורם אחר שאינו מסלקה או ברוקר זר.

*** יש להתייחס לסעיף זה רק אם קיים פער בביצוע התאמת המלאי כאמור בסעיפים 2-4. לעיל.

נספח ד' 7

הדוח הנלווה לדוחות הכספיים ליום _____

שם החש"ב _____

הצהרה לענין הלוואות לזמן ארוך שקיבלה חברתנו, שאינן ניתנות לפרעון בזמן קצר, המשמשות כהון מישני

הרינו מצהירים ומאשרים, כי :

1. ההלוואות שפורטו בסעיף 2. בנספח ד'1ג' לעיל, הינן הלוואות לזמן ארוך שקיבלה חברתנו מהמלווים שפורטו בנספח כאמור, על פי הסכם בכתב בין חברתנו לבין המלווים ;
2. בתנאי הלוואה של כל אחת מההלוואות כאמור נקבע, כי למלווה אין זכות כלשהי להקדים איזה ממועדי הפרעון הקבועים בתנאי הלוואה ;
3. כל אחד מהסכמי הלוואות כאמור כולל הצהרה של המלווה, לפיה הלוואה עומדת בתנאי כאמור בסעיף 2. לעיל.

בברכה,

חבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם : _____

נספח ה'

דו"ח לדוגמא

אישור מיוחד של רו"ח לחברי בורסה שאינם בנקים *

לכבוד
הנהלת החברה
א.ג.נ.,

כרואי החשבון המבקרים של חברת _____ (להלן: "החברה"), שהינה חברה בבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "הבורסה") או המפוקחת על ידי הבורסה, ולבקשתה ביקרנו את דו"חותיה הכספיים של החברה ליום _____ ולשנה שהסתיימה באותו תאריך (להלן: "הדוחות"). דוחות אלו הינם באחריות הדירקטוריון והנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוח. ביקורת כוללת גם בחינה של הכללים החשבונאיים שיושמו, ושל האומדנים המשמעותיים, שנעשו על ידי הדירקטוריון והנהלה של החברה, וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותם. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

כן ערכנו לבקשת החברה, ביקורת, כאמור לעיל, ובדיקות נוספות במתכונת שפורטה לעיל לגבי קיום הוראות תקנון הבורסה וההנחיות על פיו (להלן: "הוראות הבורסה") על-ידי החברה בנושאים המפורטים להלן, ועל פי הביקורת והבדיקות ותוצאותיהן לא בא לידיעתנו דבר היכול להעיד כי:

1. מערכת החשבונות של החברה, כולל הרישומים הכספיים והרישומים בכל הנוגע לפעילות בנכסים פיננסיים, ולפעילות בניירות ערך ובנגזרים שאינם נסחרים, לא התנהלו בהתאם להוראות הבורסה בדבר ניהול ספרים על ידי חברים שאינם בנקים;
2. פעולות החברה בקשר ל"מכירות בחסר" בתקופת הדו"ח נעשו בניגוד להוראות הבורסה;
3. נכסי החברה הושקעו בשנה המדווחת במישרין או בעקיפין בעסקים שאינם נכללים בתחומי העיסוק המותרים לחש"ב על פי סעיף 12 לתקנון הבורסה (פרט להשקעות בנכסים קבועים וציוד המשמשים את החברה ופרט להשקעות אחרות, לפי הרשימה המצ"ב, שקבלו את אישורה המוקדם של הבורסה);
4. הנכסים הנזילים החופשיים נטו אינם חופשיים משעבוד, עיקול, עכבון, קיזוז וכל זכות אחרת של צד שלישי;
5. החברה לא קיימה את הוראות הבורסה בדבר חברות בבורסה בנושאים הבאים:
 - 5.1 אשראי, ערבויות ובטחונות;
 - 5.2 שימוש ביתרות מזומנים של לקוחות;
 - 5.3 שעבודים על נכסים והון.

כמו כן, על סמך בדיקות התשובות לאישורי הלקוחות שנתקבלו במסגרת הבקשות לאישורי יתרה ששלחנו (להלן: "התשובות") הננו לדווח כי היתרות הרשומות במערכת החשבונות של החברה תואמות את הנתונים בתשובות מכל הבחינות המהותיות.

הנני מסכים כי מכתבי זה יוצג לבורסה בהתאם להנחיותיה.

בכבוד רב,

רואה חשבון

תאריך

נוסח זה הוכן על ידי צוות משותף של הבורסה לניירות ערך ושל לשכת רואי חשבון בישראל - דצמבר 2011.

* חוות דעת זו תינתן לחברה בפיקוח, בשינויים הנדרשים.

נספח ו'

**דו"ח לדוגמא - שנתי וביניים
לחברי בורסה שאינם בנקים**

לכבוד
הנהלת החברה
א.ג.נ.,

כרואי חשבון של חברתכם הננו לאשר כי הרכב השקעותיכם כפי שמוצגות בדו"חות הכספיים ליום _____ (להלן: "הדו"חות הכספיים"), בחברות שאינן נסחרות בבורסה בישראל או מחוץ לישראל, הינו כלהלן:

שעור ההחזקה של החש"ב בחברה***	שווי ההשקעה**	אופן ההשקעה (הון מניות/ הלואה)**	תחום פעילות החברה	שם החברה	תאריך קבלת אישור דירקטוריון * הבורסה
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____

ס ה " כ

הערות:

הנני מסכים כי מכתבי זה יוצג לבורסה בהתאם להנחיותיה.

בכבוד רב,

רואה החשבון

תאריך

* אם נדרש אישור.
** כפי שמופיע בדו"חות הכספיים.
*** אם החש"ב אינו מחזיק בחברה ישירות, יפורט בהערות האופן שבו מחזיק החש"ב בחברה.

נספח ז'

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
רח' אחוזת בית 2
תל-אביב 6525216

א.ג.נ.,

הנדון: ניהול תיקי ניירות ערך של לקוחות אצל חברים אחרים

1. אנו חברת _____ (להלן: "החברה") מודיעה בזאת על כוונתנו לנהל תיקי ניירות ערך של לקוחות אצל החברים הבאים:

2. החברה מודיעה בזאת על כוונתה להפסיק לנהל תיקי ניירות ערך של לקוחות אצל החברים הבאים:

3. כיום מנהלת החברה תיקי ניירות ערך של לקוחות אצל החברים הבאים:

4. החברה מתחייבת: למלא את כל הוראות תקנון הבורסה וההנחיות על פיו בקשר עם ניהול תיקי ניירות ערך של לקוחות אצל חברים אחרים.

בכבוד רב,

נספח ח' 1

תאריך: _____

לכבוד _____

גא"נ,

הנדון: הודעת תשלום עיצום כספי

לפי סעיף 74א.ו. לתקנון הבורסה (חלק ראשון)

על פי הסמכות שהוקנתה לי בתקנון הבורסה, הנני מטיל בזה עיצום כספי על _____ (שם החבר או החברה בפיקוח) בשל _____ (עבירת העיצום הכספי), כקבוע על פי תקנון הבורסה.

1. להלן תיאור העובדות המהוות את עבירת העיצום הכספי:

2. הקנס שנקבע לעבירה מסוג זה לפי סעיף _____ להנחיות הינו _____ ש"ח.

3. חשבונוכם במסלקת הבורסה/חשבונו של החבר הסולק עבורכם במסלקת הבורסה (מחק את המיותר) יחויב תוך 15 יום מיום הודעת תשלום העיצום הכספי הזו בסכום העיצום הכספי שנקבע לעבירת העיצום הכספי בסך של _____ ש"ח (להלן: "סכום העיצום הכספי"), זולת אם תוך מועד זה תודיעו כמפורט בסעיף 4. להלן כי ברצונכם להביא את הענין נשוא העיצום הכספי לבירור בפני מותב.

4. אם ברצון החבר/החברה להביא את הענין נשוא העיצום הכספי לבירור בפני מותב, עליכם למלא את פרטי החבר/החברה בבקשה שבנספח המצורף להודעה זו, לחתום עליה ולשלוח אותה במסירה מיוחדת למען הרשום בה, תוך 14 יום מיום הודעת תשלום העיצום הכספי.

בכבוד רב,

המנהל הכללי

הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

נספח ח' 2

תאריך: _____

לכבוד _____

גא"נ,

הנדון: הודעת תשלום עיצום כספי

לפי סעיפים 74א'ו.ו. ו-74א'י.י (לתקנון הבורסה (חלק ראשון)

על פי הסמכות שהוקנתה לי בתקנון הבורסה, הנני מטיל בזה עיצום כספי על _____ (שם החבר או החברה בפיקוח) בשל _____ (עבירת העיצום הכספי), כקבוע על פי תקנון הבורסה.

1. להלן תיאור העובדות המהוות את עבירת העיצום הכספי:

2. הקנס שנקבע לעבירה מסוג זה לפי סעיף _____ להנחיות הינו _____ ש"ח.

3. א. חשבונכם במסלקת הבורסה/חשבונו של החבר הסולק עבורכם במסלקת הבורסה (מחק את המיותר) יחויב תוך 15 יום מיום הודעת תשלום העיצום הכספי הזו, בסכום העיצום הכספי שנקבע לעבירת העיצום הכספי בסך של _____ ש"ח (להלן: "סכום העיצום הכספי").

ב. בהתאם לקבוע בתקנון, הבורסה תפרסם את דבר הטלת העיצום הכספי. בפרסום יפורטו שם החבר, תיאור העבירה שנעברה והעיצום הכספי שהוטל.

4. יצויין כי חשבונכם לא יחויב בסכום העיצום הכספי כאמור לעיל, ודבר הטלת העיצום הכספי לא יפורסם, אם תוך 14 יום מיום הודעת העיצום הכספי הזו תודיעו, כמפורט בסעיף 4. להלן, כי ברצונכם להביא את הענין נשוא העיצום הכספי לבירור בפני מותב.

אם ברצון החבר/החברה להביא את הענין נשוא העיצום הכספי לבירור בפני מותב, עליכם למלא את פרטי החבר/החברה בבקשה שבנספח המצורף להודעה זו, לחתום עליה ולשלוח אותה במסירה מיוחדת למען הרשום בה, תוך 14 יום מיום הודעת תשלום העיצום הכספי.

בכבוד רב,

המנהל הכללי

הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

נספח ח' 3

תאריך: _____

לכבוד _____

גא"נ,

הנדון: הודעת תשלום עיצום כספי

לפי סעיפים 74א' ו.ו. ו-74א'י.1 לתקנון הבורסה (חלק ראשון)

על פי הסמכות שהוקנתה לי בתקנון הבורסה, הנני מטיל בזה עיצום כספי על _____
(שם החבר או החברה בפיקוח) בשל _____ (עבירת העיצום הכספי), כקבוע על פי
תקנון הבורסה.

1. להלן תיאור העובדות המהוות את עבירת העיצום הכספי:

2. הקנס שנקבע לעבירה מסוג זה לפי סעיף _____ להנחיות הינו _____ ש"ח.

3. א. חשבונכם במסלקת הבורסה/חשבונו של החבר הסולק עבורכם במסלקת הבורסה (מחק את המיותר) יחויב תוך 15 יום מיום הודעת תשלום העיצום הכספי הזו, בסכום העיצום הכספי שנקבע לעבירת העיצום הכספי בסך של _____ ש"ח (להלן: "סכום העיצום הכספי").

ב. החלטתי, על פי הסמכות המוקנית לי על פי התקנון, כי הבורסה לא תפרסם את דבר הטלת העיצום הכספי.

4. יצוין כי חשבונכם לא יחויב בסכום העיצום הכספי כאמור לעיל, אם תוך 14 יום מיום הודעת העיצום הכספי הזו תודיעו, כמפורט בסעיף 4. להלן, כי ברצונכם להביא את הענין נשוא העיצום הכספי לבירור בפני מותב.

אם ברצון החבר/החברה להביא את הענין נשוא העיצום הכספי לבירור בפני מותב, עליכם למלא את פרטי החבר/החברה בבקשה שבנספח המצורף להודעה זו, לחתום עליה ולשלוח אותה במסירה מיוחדת למען הרשום בה, תוך 14 יום מיום הודעת תשלום העיצום הכספי.

בכבוד רב,

המנהל הכללי

הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

נספח ח' 4

תאריך: _____

לכבוד _____

גא"נ,

הנדון: הודעת תשלום עיצום כספי

לפי סעיפים 74א' ו.ו. ו-74א' י.2) לתקנון הבורסה (חלק ראשון)

על פי הסמכות שהוקנתה לי בתקנון הבורסה, הנני מטיל בזה עיצום כספי על _____
 (שם החבר או החברה בפיקוח) בשל _____ (עבירת העיצום הכספי), כקבוע על פי תקנון הבורסה.

1. להלן תיאור העובדות המהוות את עבירת העיצום הכספי:

2. הקנס שנקבע לעבירה מסוג זה לפי סעיף _____ להנחיות הינו _____ ש"ח.

3. א. חשבונכם במסלקת הבורסה/חשבונו של החבר הסולק עבורכם במסלקת הבורסה (מחק את המיותר) יחויב תוך 15 יום מיום הודעת תשלום העיצום הכספי הזו בסכום העיצום הכספי שנקבע לעבירת העיצום הכספי בסך של _____ ש"ח (להלן: "סכום העיצום הכספי").

ב. בהתאם לקבוע בתקנון, החלטתי, על פי הסמכות המוקנית לי על פי התקנון, כי הבורסה תפרסם את דבר הטלת העיצום הכספי. בפרסום יפורט:

4. יצויין כי חשבונכם לא יחויב בסכום העיצום הכספי כאמור לעיל, ודבר הטלת העיצום הכספי לא יפורסם, אם תוך 14 יום מיום הודעת העיצום הכספי הזו תודיעו, כמפורט בסעיף 4. להלן, כי ברצונכם להביא את הענין נשוא העיצום הכספי לבירור בפני מותב.

אם ברצון החבר/החברה להביא את הענין נשוא העיצום הכספי לבירור בפני מותב, עליכם למלא את פרטי החבר/החברה בבקשה שבנספח המצורף להודעה זו, לחתום עליה ולשלוח אותה במסירה מיוחדת למען הרשום בה, תוך 14 יום מיום הודעת תשלום העיצום הכספי.

בכבוד רב,

המנהל הכללי
 הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

נספח ח' 5

תאריך: _____

בקשה לבירור בפני מותב

אל: הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
רח' אחוזת בית 2, תל-אביב 6525216

לידי: מחלקת חברים ופיקוח

אנו הח"מ: _____ מבקשים להביא לבירור בפני מותב את הענין נשוא
שם חבר הבורסה/שם החברה בפיקוח

הודעת תשלום העיצום הכספי מיום _____.

חתימת החבר/החברה בפיקוח: _____

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח ט'

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
א"נ,

הנדון: מנגנוני חסימה ומנגנוני התראה במערכת המרכזית

1. הרינו לאשר כי יש לנו מערכת מרכזית כמשמעותה בתקנון.
דירקטוריון חברתנו אישר בישיבתו מיום _____ מנגנוני פיקוח ובקרה על מתן אשראי על ידינו, על הבטחונות שנקבל ועל מכירות בחסר.
- 2* המערכת המרכזית שלנו כוללת גם את כל פעילות חו"ל, כמשמעותה בתקנון, לרבות סכום האשראי האחר שהינו התחייבויות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילות הלקוח בנגזרים, ו/או בריפו, ו/או בשל מכירות בחסר שביצע הלקוח, המתבצעת באמצעותנו.
או:
- 2* פעילות חו"ל המתבצעת באמצעותנו, לרבות סכום האשראי האחר שהינו התחייבויות הלקוח כלפי החש"ב בשל פעילות הלקוח בנגזרים, ו/או בשל מכירות בחסר שביצע הלקוח, מעודכנת במערכת המרכזית שלנו לא יאוחר מפתחת המסחר, ביום המסחר הבא, בבורסה בתל-אביב או בבורסה מחוץ לישראל בה אנו פועלים, המוקדם מביניהם.
3. המערכת המרכזית שלנו כוללת מנגנוני חסימה אוטומטיים, החוסמים בזמן אמת מתן הוראות שביצוען יגרום לכך שהאשראי שניתן ללקוח בחשבון יחרוג מתיקרת האשראי בחשבון וכן מתן הוראות שביצוען יגרום למכירה בחסר שלא בהתאם לתקנון.
מנגנוני החסימה הוצגו בפני הדירקטוריון של חברתנו ואושרו על ידו לאחרונה בישיבתו מיום _____.
- מנגנוני החסימה מופעלים על כל חשבונות הלקוחות, למעט הלקוחות הנזכרים בסעיף 4. להלן.
4. מערכת המחשב המרכזית שלנו כוללת מנגנוני התראה, המתריאים בזמן אמת על כל פעולה הגורמת לכך שהאשראי שניתן ללקוח בחשבון הלקוח עולה על תיקרת האשראי בחשבון הלקוח כאמור, וכן על כל מכירה בחסר שלא בהתאם לתקנון, וזאת בכל חשבון של לקוח שבאישור הדירקטוריון של חברתנו לא הופעלו לגביו מנגנוני החסימה, כאמור בסעיף 3. לעיל.
מנגנוני ההתראה הוצגו בפני הדירקטוריון של חברתנו ואושרו על ידו לאחרונה בישיבתו מיום _____.
- מנגנוני ההתראה מופעלים על כל חשבונות הלקוחות שדירקטוריון חברתנו אישר שלא להחיל עליהם את מנגנוני החסימה, עפ"י רשימה שהוצגה לדירקטוריון חברתנו ואושרה על ידו בישיבתו מיום _____.
- 5* דירקטוריון חברתנו אישר בישיבתו מיום _____ את רשימת הלקוחות הרשאים לבצע פעילות חו"ל, כמשמעותה בתקנון, ישירות באמצעות ברוקר אחר.
או:
- 5* כל לקוחותינו אינם רשאים לבצע, ישירות באמצעות ברוקר אחר, פעילות חו"ל, כמשמעותה בתקנון.

חברי בורסה-עדכון הנגשה-עדכון מס' 58 - מעודכן עד ליום 5.10.16 - 274692

6. בקר האשראי בחברתנו הינו _____ . בקר האשראי כפוף ל _____ .
7. בקר האשראי הגיש במהלך השנה, מידי חודש, למנכ"ל החש"ב וליו"ר דירקטוריון החש"ב סקירה על פעילותו, כקבוע בהנחיות הבורסה.
8. בקר האשראי הגיש במהלך השנה, מידי רבעון, לדירקטוריון חברתנו, סקירה על פעילותו, כקבוע בהנחיות הבורסה. הדירקטוריון קיים דיונים בסקירות האמורות.
- 9** בקר האשראי הגיש במהלך השנה, מידי חודש, לבקר הסיכונים, סקירה על פעילותו, כקבוע בהנחיות הבורסה.

בברכה,

חבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח י'

(חברה בפיקוח)

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

א"נ,

הנדון: בקרת אשראי וביטחונות

1. הרינו לאשר כי אנו משתמשים במערכת המרכזית, כמשמעותה בתקנון, של _____ אצל/ום מופקדים תיקי ניירות הערך של לקוחותינו (להלן: "חבר הבורסה").
דירקטוריון חברתנו אישר בישיבתו מיום _____ מנגנוני פיקוח ובקרה על פעילותנו עבור לקוחותינו, ככל שהיא כוללת אשראי כספי שנותן חבר הבורסה ללקוח, ו/או יוצרת אשראי אחר שניתן על ידי חבר הבורסה ללקוח, שהינו התחייבות של הלקוח כלפי חבר הבורסה בשל פעילות הלקוח בנגזרים, ו/או בריפו, ו/או בשל מכירות בחסר שביצע הלקוח.
- 2*. המערכת המרכזית של חבר הבורסה כוללת גם את כל פעילות חו"ל, כמשמעותה בתקנון, לרבות אשראי אחר שהינו סכומי התחייבויות הלקוח כלפי חבר הבורסה בשל פעילות הלקוח בנגזרים ו/או בשל מכירות בחסר שביצע הלקוח, המתבצעת על-ידינו.
או:
- 2*. פעילות חו"ל המתבצעת על-ידינו, לרבות סכומי האשראי האחר שהינם התחייבויות הלקוח כלפי חבר הבורסה בשל פעילות הלקוח בנגזרים ו/או בשל מכירות בחסר שביצע הלקוח, מעודכנת במערכת המרכזית של חבר הבורסה לא יאוחר מפתיחת המסחר, ביום המסחר הבא, בבורסה בתל-אביב או בבורסה מחוץ לישראל בה אנו פועלים, המוקדם מביניהם.
3. הרינו לאשר כי מופעלים מנגנוני חסימה אוטומטיים במערכת המרכזית של חבר הבורסה, החוסמים בזמן אמת מתן הוראות שביצוען יגרום לכך שהאשראי שניתן ללקוח בחשבון יחרוג מתיקרת האשראי בחשבון, וכן מתן הוראות שביצוען יגרום למכירה בחסר שלא בהתאם לתקנון.
- 4*. מנגנוני החסימה מופעלים על כל חשבונות לקוחותינו.
או:
- 4*. מנגנוני החסימה מופעלים על כל חשבונות הלקוחות, למעט על חשבונות הלקוחות הנזכרים בסעיף 5. להלן.
- 5**. הרינו לאשר כי מופעלים מנגנוני התראה במערכת המרכזית של חבר הבורסה, בכל חשבון של לקוח, שבאישור הדירקטוריון של חברתנו לא הופעלו לגביו מנגנוני חסימה, כאמור בסעיף 3. לעיל, המתריאים בזמן אמת על כל פעולה הגורמת לכך שהאשראי שניתן ללקוח בחשבון הלקוח עולה על תיקרת האשראי בחשבון הלקוח כאמור, וכן על כל מכירה בחסר שלא בהתאם לתקנון.
דירקטוריון חברתנו אישר בישיבתו מיום _____ את רשימת הלקוחות שרשאים לפעול ללא מנגנוני חסימה.

* מחק המיותר.
** מחק אם מיותר.

6*. דירקטוריון חברתנו אישר בישיבתנו מיום _____ את רשימת הלקוחות הרשאים לבצע פעילות חו"ל, כמשמעותה בתקנון, ישירות באמצעות ברוקר אחר.

או :

6*. כל לקוחותינו אינם רשאים לבצע, ישירות באמצעות ברוקר אחר, פעילות חו"ל, כמשמעותה בתקנון.

7*. בקר האשראי בחברתנו הינו _____.

או :

7*. בקר האשראי של חברתנו הינו _____, המשמש כבקר האשראי של חבר הבורסה _____, אצלו מופקדים תיקי ניירות ערך של לקוחותינו.

8**. א. בקר האשראי כפוף ל_____.

ב. בקר האשראי הגיש במהלך השנה, מידי חודש, למנכ"ל החברה בפקוח וליו"ר דירקטוריון החברה בפקוח סקירה על פעילותו, כקבוע בהנחיות הבורסה.

ג. בקר האשראי הגיש במהלך השנה, מידי רבעון, לדירקטוריון חברתנו, סקירה על פעילותו, כקבוע בהנחיות הבורסה.

ד***. בקר האשראי, אשר אינו מכהן גם כבקר הסיכונים של החברה בפקוח, הגיש במהלך השנה, מידי חודש, לבקר הסיכונים סקירה על פעילותו, כקבוע בהנחיות הבורסה.

בברכה,

החברה בפקוח

שמות החותמים ותפקידיהם :

* מחק את המיותר.

** מחק אם מיותר.

*** סעיף זה ימחק אם בקר האשראי מכהן גם כבקר הסיכונים של החש"ב.

נספח י"א

דוגמאות להוראות החלות על חש"ב

א. חוקים (לרבות התקנות שהותקנו מתוקפם)

1. חוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות, בשיווק השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995.
2. חוק ני"ע, התשכ"ח-1968.
3. חוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994.
4. חוק איסור הלבנת הון, התש"ס-2000.
5. חוק הנאמנות, התשל"ט-1979.
6. חוק השליחות, התשכ"ה-1965.
7. חוק הערבות, התשכ"ז-1967.

ב. הוראות תקנון הבורסה וההנחיות על פיו

כל הוראות הכלולות בתקנון הבורסה ובהנחיות על פיו, בהנחיות זמניות, בחוקי העזר של מסלוקת הבורסה ושל מסלוקת מעו"ף, במתאר הנגזרים של מסלוקת מעו"ף, לרבות ומבלי לגרוע מכלליות העניין:

1. תחומי העיסוק המותרים לחש"ב;
2. מתן אשראי;
3. מדיניות ההשקעה בחשבונו העצמי של החש"ב;
4. בקרת אשראי וביטחונות;
5. כללי ההתנהגות של החש"ב כלפי לקוחותיו;
6. חובות החש"ב כלפי הבורסה וכלפי חבריה, לרבות מגבלת פוזיציות פתוחות ללקוח בנגזרים;
7. השאלות ומכירות בחסר;
8. פקודות לקוחות - כללי קבלה וביצוע;
9. ביצוע ודיווח על עסקאות מחוץ לבורסה, פעולות קסטודיאן והעברות.

נספח י"ב

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
א"נ,

הנדון: ביטוח נאות

1. הרינו לאשר כי דירקטוריון חברתנו דן ואישר, בישיבתו מיום _____, את תנאי הביטוח בו מבוטחת החברה, כנדרש על-פי תקנון הבורסה.
אישור הדירקטוריון כאמור ניתן לאחר שהונחה לפניו חוות דעת מקצועית, בכתב, ממומחה בתחום הביטוח.
2. הרינו לאשר כי הביטוח מכסה את פעילותנו בישראל ו/או מחוץ לישראל:
 - א. כחבר בורסה/כחברה בפיקוח (מחק המיותר);
 - ב. כחבר מסלקת הבורסה (מחק אם מיותר);
 - ג. כחבר מסלקת מעו"ף (מחק אם מיותר).
3. הרינו לאשר כי הביטוח כולל, בין היתר, את הכיסויים הבאים: ביטוח אחריות מקצועית, ביטוח נאמנות, ביטוח פשעי מחשב וביטוח כנגד זיוף מסמכים על ידי לקוחות, בהתאם לקבוע בהנחיות.

בברכה,

חבר הבורסה/החברה בפיקוח

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח י"ג

תאריך: _____

לכבוד מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

א"נ,

הנדון: הצהרה בעניין רואה החשבון המבקר ורו"ח האחראי

הרינו לאשר את הפרטים הבאים:

- א. רואה החשבון המבקר של חברתנו הינו: _____.
 - ב. רואה החשבון המבקר כאמור מונה ביום: _____.
 - ג. ועדת הביקורת קיימה לאחרונה דיון על אפשרות החלפת רואה החשבון המבקר ביום: _____, והחליטה (מחק את המיותר): _____.
1. להחליף את רואה החשבון המבקר _____ ברואה החשבון המבקר _____ החל מיום _____; _____ או: _____.
 2. לאשר את מינויו של רואה החשבון המבקר לתקופת כהונה נוספת.
 - ד. רו"ח האחראי מטעם רואה החשבון המבקר הינו: _____.
 - ה. רו"ח האחראי כאמור מונה ביום: _____.

בברכה,

חבר הבורסה/החברה בפיקוח

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח י"ד 1

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

הנדון: דיווח לחודש _____ שנת _____

להלן הדיווח של _____ (להלן: "החש"ב") לחודש שבנדון:

1. **אופן עמידת החש"ב בדרישות להון עצמי, להון עצמי ראשוני ולנכסים נזילים חופשיים נטו**
מצ"ב תיאור אופן עמידת החש"ב בדרישות להון עצמי, להון עצמי ראשוני ולנכסים נזילים חופשיים נטו לסוף החודש שבנדון, וזאת במתכונת הקבועה בנספחים ד' 1 עד וכולל ד' 1ג ו-ד' 2 להנחיות על פי החלק הראשון לתקנון.

2. **קיום הוראות התקנון וההנחיות על פיו, המתייחסות לדרישה להון עצמי, לדרישה להון עצמי ראשוני, לדרישה לנכסים נזילים חופשיים נטו ולמגבלות אשראי וערבויות שמעמיד החש"ב לטובת לקוחותיו**

הרינו להצהיר כלהלן*:

למיטב ידיעתנו, בכל אחד מימי החודש המדווח, קיים החש"ב את כל הוראות התקנון בנושאים המפורטים לעיל;

או:

למיטב ידיעתנו, במהלך החודש המדווח קיים החש"ב את כל הוראות התקנון בנושאים המפורטים לעיל, למעט כמפורט להלן**:

הוראת התקנון שלא קוימה:

המועד בו לא קוימה ההוראה:

נסיבות אי קיום ההוראה:

אופן הטיפול באי קיום ההוראה:

המועד בו חזר החש"ב לקיים את ההוראה:

* מחק המיותר.

** ככל שהחש"ב לא קיים יותר מהוראת תקנון אחת, יש לפרט ביחס לכל הוראה שלא קוימה את הפרטים הנדרשים לעיל.

3. אירועים מהותיים שאירעו בחש"ב במהלך החודש המדווח

להלן מידע אודות אירועים מהותיים שאירעו בחש"ב, במהלך החודש המדווח:

א. הפסד כספי מהותי שנגרם לחש"ב (פירוט הנסיבות בעטיין נגרם הפסד, והיקף הפסד הכספי ברוטו):

ב. השפעתם של אירועים שונים והתפתחויות בשווקים על מצבו הפיננסי של החש"ב, לרבות:

(1) פירוט השפעתם של האירועים ו/או ההתפתחויות בשווקים על נכסי החש"ב, לרבות בשל חשיפת החש"ב למוסדות פיננסיים זרים, ולרבות בשל אשראי שניתן ללקוחות, ושהחש"ב מתקשה או עלול להתקשות לגבות אותו;

(2) פירוט של כל הנוקים, הישירים והעקיפים, שנגרמו לחש"ב, או שעתידים להיגרם לחש"ב, בעטיים של האירועים ו/או ההתפתחויות בשווקים;

(3) פירוט הצעדים שבהם נוקט החש"ב, על מנת להבטיח את יציבותו הפיננסית.

ג. ליקויים מהותיים שהתגלו בהתנהלות החש"ב, העלולים לסכן את יציבות החש"ב, או העלולים לפגוע במערכות המידע של הבורסה, לרבות במערכות המסחר והסליקה, או העלולים לפגוע בחבר בורסה אחר, כלהלן:

ד. תלונות ו/או תביעות מהותיות של לקוחות ו/או גורמים אחרים:

ה. כל מידע מהותי אחר, שלפי שיקול דעת החש"ב יש להביאו לידיעת הבורסה:

בברכה,

חבר הבורסה/החברה בפקוח

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח י"ד 2

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

הנדון: דיווח של חבר רחוק למחצית (הראשונה/השניה) של שנת _____

להלן הדיווח של _____ ("החבר הרחוק") למחצית שבנדון:

1. הדרישות למינימום הון עצמי מחבר רחוק על ידי הבורסות והרשויות המוסמכות כהגדרתן בתקנון הבורסה

א. הרינו לאשר, כי ההון העצמי הנדרש מהחבר הרחוק על ידי הבורסות והרשויות המוסמכות, כהגדרתן בתקנון הבורסה, במדינה בה התאגד החבר הרחוק _____ (שם המדינה), הינו כלהלן:

הבורסה/הרשות המוסמכת	הדרישה להון עצמי
_____	_____
_____	_____
_____	_____

ב. הרינו לאשר כי ההון העצמי הנדרש מהחבר הרחוק על ידי הבורסות והרשויות המוסמכות, כהגדרתן בתקנון הבורסה במדינות בהן הוא פועל כחבר בורסה ומהן בכוונתו לפעול בבורסה בתל-אביב הינו כלהלן:

המדינה	הבורסה/הרשות המוסמכת	הדרישה להון עצמי
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

2. אופן עמידת החבר הרחוק בדרישות להון עצמי

א. הרינו להצהיר, כי החבר הרחוק עומד בדרישה להון עצמי על פי תקנון הבורסה, וכן בדרישות להון עצמי על ידי הבורסות והרשויות המוסמכות כהגדרתן בתקנון הבורסה, כלהלן:

הדרישה להון עצמי על פי תקנון הבורסה	ההון העצמי, בהתאם לכללים חשבונאיים מקובלים כהגדרתו בתקנון הבורסה, של החבר הרחוק	הדרישה להון עצמי הגבוהה מבין הדרישות על פי הבורסות והרשויות המוסמכות כאמור בסעיף 1. לעיל	ההון העצמי של החבר הרחוק, לצורך בחינת עמידתו בדרישות ההון, על פי הרשויות המוסמכות
_____	_____	_____	_____

ב. הרינו להצהיר כלהלן*:

למיטב ידיעתנו, החבר הרחוק עמד בדרישת ההון כנדרש על פי התקנון, במהלך כל התקופה המדווחת.

או:

למיטב ידיעתנו, החבר הרחוק לא עמד בדרישת ההון כנדרש על פי התקנון, במועדים הבאים, כלהלן:

המועד בו לא קוימה הדרישה:

נסיבות אי קיום הדרישה:

אופן הטיפול באי קיום הדרישה:

המועד בו חזר החבר הרחוק לקיים את הדרישה:

3. **אירועים מהותיים שאירעו בחבר הרחוק במהלך התקופה המדווחת**

להלן מידע אודות אירועים מהותיים שאירעו בחבר הרחוק, במהלך התקופה המדווחת:

א. הפרות רגולטוריות מהותיות שהתגלו אצל החבר הרחוק על ידי הרשויות המוסמכות המפקחות על פעילותו, לרבות הפרות שבגינן נקנס החבר הרחוק, תוך פירוט מהות ההפרה ואופן הטיפול בה:

ב. תלונות ו/או תביעות מהותיות של לקוחות ו/או גורמים אחרים, בגין פעילות החבר הרחוק בבורסה בתל-אביב, תוך פירוט מהות התלונה ו/או התביעה ואופן הטיפול בה:

ג. כל מידע מהותי אחר, שלפי שיקול דעת החבר הרחוק יש להביאו לידיעת הבורסה:

בברכה,

החבר הרחוק

שמות החותמים ותפקידיהם:

נספח י"ד 3

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

הנדון: דיווח מיידי של חבר רחוק ליום _____

בקרות אחד או יותר מהמקרים המפורטים להלן, להלן דיווח מיידי של _____ ("החבר הרחוק"), לפי העניין:

1. שינויים בשליטה בחבר הרחוק

הרינו להצהיר כי ביום _____ בוצע שינוי בשליטה, במישרין ו/או בעקיפין, בחבר הרחוק, כלהלן*:

2. אירוע המצביע על חשש ממשי ליציבות של החבר הרחוק או לחדלות פרעון, לרבות מינוי מפרק, מפרק זמני או קדם מפרק, או כונס נכסים, או קבלת החלטה על פירוק מרצון

הרינו להצהיר כי ביום _____ ארע אירוע המצביע על חשש ממשי ליציבות החבר הרחוק או לחדלות פרעון שלו, לרבות מינוי מפרק, מפרק זמני או קדם מפרק, או כונס נכסים, או שהתקבלה החלטה של החבר הרחוק על פירוק מרצון, לפי העניין, כמפורט להלן:

* היה וחל שינוי בשליטה בחבר הרחוק, יכלול הדיווח תיאור מפורט של השינוי, לרבות פרטים אודות בעלי השליטה החדשים, בצירוף תרשימים של מבנה ההחזקות בחבר הרחוק לפני השינוי האמור ולאחריו.

3. אירועים מהותיים שאירעו בחבר הרחוק שנדרש בגינם דיווח מיידי לבורסה

א. ביום _____ התגלו ליקויים מהותיים בהתנהלות החבר הרחוק העלולים לפגוע בפעילות הבורסה, לרבות במערכות המידע ובמערכות המסחר שלה, או העלולים לפגוע בחבר בורסה אחר, כלהלן:

ב. כל מידע מהותי אחר, שלפי שיקול דעת החבר הרחוק יש להביאו לידיעת הבורסה:

בברכה,

החבר הרחוק

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח ט"ו

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

הנדון: בקשה לקבלת פטור מעמידה בהוראות התקנון וההנחיות על פיו לענין "ניהול טכנולוגיות מידע בחש"ב"

1. אנו הח"מ _____ (להלן: "החש"ב הזר") מבקשים לקבל פטור מהדרישות הקבועות על פי תקנון הבורסה בענין "ניהול טכנולוגיות מידע בחש"ב".
2. אנו מצהירים כלהלן:
 - א. חברתנו הינה חברה בת בבעלות מלאה של _____, שהינה בית השקעות בינלאומי, כהגדרתו בתקנון / חברה בת בבעלות מלאה של בעל שליטה בבית השקעות בינלאומי, כהגדרתו בתקנון (מחק את המיותר);
 - ב. בית ההשקעות הבינלאומי כאמור פועל כחבר בורסה ב - _____ (שם המדינה / המדינות);
 - ג. נושא ניהול טכנולוגיות המידע בבית ההשקעות הבינלאומי כאמור, מוסדר על פי חוק ב _____ (שם המדינה/המדינות) (להלן: "ההסדרה"), ו _____ (שם הרשות המוסמכת/הרשויות המוסמכות) מפקחת/מפקחות על ההסדרה במדינה/במדינות כאמור בה/בהן אנו פועלים;
 - ד. במסגרת פעילותנו כחבר בורסה, חברתנו מקיימת את ההסדרה;
 - ה. ההסדרה מתייחסת לכל הנושאים המפורטים בהוראות התקנון וההנחיות על פיו לענין "ניהול טכנולוגיות מידע בחש"ב", ובכלל זה:
 - (1) מדיניות טכנולוגיות מידע;
 - (2) אבטחת מידע;
 - (3) ביצוע שינויים במערכות המידע;
 - (4) שלמות המידע במערכות המידע;
 - (5) תיעוד פעילות המתבצעת באמצעות מערכות המידע;
 - (6) שמירת תיעוד כאמור;
 - (7) מנגנוני פיקוח ובקרה בתחום ניהול טכנולוגיות מידע;
 - (8) המשכיות עסקית במקרה כשל;
 - (9) נהלי עבודה בתחום ניהול טכנולוגיות מידע;
 - (10) קבלת שירותי מיקור חוץ בניהול טכנולוגיות מידע;
 - (11) דיווחים לרשות המוסמכת.

3. אם נקבל את הפטור מעמידה בהוראות תקנון הבורסה וההנחיות על פיו לענין "ניהול טכנולוגיות מידע בחש"ב", אנו מתחייבים:
- א. להמשיך ולקיים את ההסדרה, כל עוד חברתנו הינה חבר בורסה;
 - ב. לכלול בתוכנית הביקורת הפנימית השנתית של חברתנו, מידי שנה, ביקורות המתייחסות לניהול טכנולוגיות המידע בחברתנו.
 - ג. להעביר לבורסה, עד סוף חודש מרץ בכל שנה קלנדרית, את דוחות הביקורת הפנימית שבוצעו בשנה הקלנדרית הקודמת, בנושא ניהול טכנולוגיות מידע בחברתנו;
 - ד. להמשיך ולדווח לבורסה על כל התפתחות מהותית הקשורה בניהול טכנולוגיות מידע בחברתנו, כקבוע בסעיף 25לד'. בהנחיות.
4. ידוע לנו, כי יכול שלא תאושר הבקשה לקבלת פטור כאמור, או יבוטל בעתיד פטור, אם יינתן לנו כזה, והכל כמפורט בסעיף 24טו'. בתקנון.
5. מצ"ב המסמכים הבאים:
- א. תיאור מפורט של ההסדרה;
 - ב. תיאור מפורט של האופן שבו חברתנו מיישמת את ההסדרה;
 - ג. הצהרה של בית ההשקעות הבינלאומי, לפיה ההסדרה בנושא ניהול טכנולוגיות המידע שלו מתבצעת על ידי _____ (שם הרשות המוסמכת / שם הרשויות המוסמכות), ב- _____ (שם המדינה / המדינות) בה/בהן פועל בית ההשקעות כחבר בורסה, וכי ההסדרה כוללת את הנושאים המפורטים בהוראות התקנון וההנחיות על פיו לענין "ניהול טכנולוגיות מידע בחש"ב", ובכלל זה את הנושאים המפורטים בס"ק 2.ה. לעיל.

בברכה,

החש"ב הזר

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח ט"ז

תאריך: _____

לכבוד
מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

א"נ,

**הנדון: ביקורת בלתי תלויה בנושא "מתן שירותי משמורת על נכסים פיננסיים
וכספים של לקוחות"**

להלן הדיווח של _____ (להלן: "החש"ב") לשנת _____.
הרינו לאשר, כי:

1. רואה חשבון בלתי תלוי _____, ממשרד _____, ביצע ביקורת לגבי קיום הוראות תקנון הבורסה וההנחיות על פיו על ידי החש"ב, לענין מתן שירותי משמורת על נכסים פיננסיים וכספים של לקוחות החש"ב, כמפורט בסעיף 26.יא. בהנחיות.
2. דירקטוריון החש"ב דן בדוח הביקורת כאמור, בישיבתו מיום _____.

בברכה,

חבר הבורסה/החברה בפיקוח

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

נספח י"ז

תאריך: _____

לכבוד

מחלקת חברים ופיקוח
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

א"נ,

הנדון: הצהרה בענין העמלות שגובה החש"ב מלקוחותינו*

הרינו לאשר, כי כל הדיווחים שמסרנו לבורסה במהלך שנת _____, לענין העמלות שאנו גובים מלקוחותינו, לרבות העמלות שנגבו בפועל מלקוחות שהינם "עסק קטן", הינם בהתאם לקבוע בסעיף 17. לפרק ד' בהנחיות על פי החלק הראשון לתקנון הבורסה.

בברכה,

חבר הבורסה

שמות החותמים ותפקידיהם: _____

* סעיף זה יכנס לתוקף מיד בסמוך לכניסתו לתוקף של סעיף 45טז. לחוק ניירות ערך (תיקון מס' 63), התשע"ז-2017.