



## רשות ניירות ערך

רח' כנפי נשרים 22, ירושלים 9546434

טל': 02-6556565

פקס': 02-6597565

[www.isa.gov.il](http://www.isa.gov.il)

כ"ה אלול תשע"ו  
28 ספטמבר 2016

### חוזר לתאגידי המורשים והתאגידי הבנקאיים

בדבר מועד הגשת הדוח הרבעוני לרשות לרבעון השלישי לשנת 2016 (טופסי י/ש/מ/017,  
י/מ/ש/018) ומועד הגשת הדוח החודשי לחודש ספטמבר 2016 (טופס 203)

לכבוד

התאגידי המורשים והתאגידי הבנקאיים  
באמצעות כתובות דוא"ל במערכת מגנ"א

ג.א.ג.,

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

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

לנוכח מיעוט ימי העבודה בחודש אוקטובר 2016 לאור מועדי ישראל החלים בו, וכן לנוכח העובדה כי חול  
המועד סוכות חל השנה בתאריכים 18-23 באוקטובר, מודיע סגל הרשות כי לא ייזום ולא ימליץ על נקיטת  
אמצעי אכיפה בקשר עם איחור בהגשת הדוח הרבעוני לרשות ובהגשת הדוח החודשי לרשות, בתנאי שאלה  
יוגשו לרשות לא יאוחר מיום ה-7 בנובמבר 2016.

יובהר, כי החלטת הרשות בדבר דחיית מועד הגשת הדוח הרבעוני לרשות ניתנה גם בשים לב למועד משלוח  
הדוח הרבעוני ללקוח, כנדרש בתקנה 2 לתקנות הדוחות, הקבוע ליום 31 באוקטובר 2016, ואין בה כדי  
לדחות מועד זה.

בברכה,

יסמין פרנקל, עו"ד

עוזרת ליועצת המשפטית

יסמין פרנקל