

טיוטת תיקון תקנות ניירות ערך להערות הציבור

בהתאם לאישור מליאת הרשות מיום 8 בפברואר 2009

הערות ותגובות שתקבלנה עד יום 22 בפברואר 2009

אנשי קשר:

עו"ד הילה זונדר-מסה, עו"ד דניאל רימון

טל: 02-6556444, פקס: 02-6513160

תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) (תיקון מס') , התשס"ט-2009

בתוקף סמכותי לפי סעיף 36 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968¹, לפי הצעת הרשות ובאישור ועדת הכספים של הכנסת, אני מתקין תקנות אלה:

- תיקון תקנה 1 .1 בתקנה 1 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970² (להלן – התקנות העיקריות), אחרי ההגדרה "דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית", "דירקטור בעל כשירות מקצועית" יבוא:
- "דירקטור בלתי תלוי", "הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים" – כהגדרתם בסעיף 219(ה) לחוק החברות;
- "דירקטור חיצוני מומחה" – כהגדרתו בתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס-2000³;
- "חברה ציבורית" – כהגדרתה בחוק החברות."
- תיקון תקנה 10 .2 בתקנה 10(ב) לתקנות העיקריות, אחרי פסקה (9) יבוא:
- "(9א) יובאו פרטים ביחס לדירקטורים בלתי תלויים, כמפורט להלן:
- (א) כלל תקנון חברה ציבורית הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים או שלא כלל הוראה כאמור, יצוין הדבר; תוקן תקנון החברה במהלך השנה באופן המבטל הוראה כאמור, יצוין הדבר;
- (ב) כלל תקנון חברה ציבורית הוראה כאמור בפסקת משנה (א) ופחת שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים המכהנים, מהשיעור הנדרש, יצוין הדבר ויצוינו הפעולות שבכוננת החברה לנקוט על מנת לעמוד בשיעור הנדרש כאמור, לרבות לוח הזמנים שנקבע לכך."
- תיקון תקנה 26 .3 בתקנה 26 לתקנות העיקריות, בתקנת משנה (א), במקום פסקה (6) יבוא:
- "(6) אם הוא דירקטור בלתי תלוי או דירקטור חיצוני כהגדרתו בחוק החברות, אם הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית או כשירות מקצועית, ואם הוא דירקטור חיצוני מומחה."

¹ ס"ח התשכ"ח, עמ' 234; התשס"ג, עמ' 70.

² ק"ת התש"ל, עמ' 2037..

³ ק"ת התש"ס, עמ' 290; התשס"ח, עמ' 592.

- טיוטה להערות ציבור -

- תיקון תקנה 34 .4 בתקנה 34 לתקנות העיקריות –
- (1) במקום כותרת השוליים יבוא "שינויים ביחס לנושאי משרה בכירה";
- (2) אחרי תקנת משנה (א1) יבוא :
- "(א2) חדל דירקטור בחברה ציבורית לכהן בתפקידו ובתקנון החברה כלולה הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים, יצוינו, נוסף על האמור בתקנות משנה (א) ו- (א1), גם הפרטים האלה:
- (1) אם הדירקטור שחדל לכהן הוא דירקטור שהחברה רואה אותו כדירקטור בלתי תלוי לצורך עמידה בהוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים;
- (2) האם בעקבות הפסקת הכהונה של הדירקטור, פחת שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים המכהנים בדירקטוריון החברה, מהשיעור הנדרש בהתאם להוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים";
- (3) בתקנת משנה (ב), בסופה יבוא :
- "כלל תקנון החברה הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים, יצוין האם בעקבות מינויו של נושא המשרה הבכירה פחת שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים המכהנים בדירקטוריון החברה, מהשיעור הנדרש על פי ההוראה".
- (4) אחרי תקנת משנה (ב) יבוא :
- "(ב1) נתמנה דירקטור שלא על ידי האסיפה הכללית, תצורף בנוסף הצהרתו החתומה בהתאם לסעיף 224ב(א) לחוק החברות".
- תיקון תקנה 36 .5 בתקנה 36ב(א) לתקנות העיקריות, בפסקה (10), בסופה יבוא :
- "כן תצורף הצהרתו החתומה של המועמד לכהונת דירקטור כנדרש על פי סעיפים 224ב(א) ו- 241 לחוק החברות".
- תיקון תקנה 48 .6 בתקנה 48ג) לתקנות העיקריות, אחרי פסקה (9) יבוא :
- "(א9) כלל תקנון חברה ציבורית הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים ופחת שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים המכהנים בחברה, מהשיעור הנדרש בהתאם להוראה יצוין הדבר, ויצוינו הפעולות שבכוונת החברה לנקוט על מנת לעמוד בשיעור הנדרש כאמור, לרבות לוח הזמנים שנקבע לכך".

התשס"ט _____

- טיוטה להערות ציבור -

(_____, 2009)
(חמ"ו / 3-982)

רוני בר-און
שר האוצר

- טיוטה להערות ציבור -