תקנות ניירות ערך (הצעת מדף של ניירות ערך), תשס"ו-2005

משפט פרטי וכלכלה – תאגידים וניירות ערך – ניירות ערך

משפט פרטי וכלכלה – כספים – בנקאות – ניירות ערך

תוכן ענינים

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| סעיף 1 | הגדרות | [Go](#Seif1) | 2 |
| סעיף 2 | הודעה על הצעת מדף | [Go](#Seif3) | 2 |
| סעיף 4 | דוח הצעת מדף | [Go](#Seif4) | 2 |
| סעיף 4א | הסכמה להכללת חוות דעת של רואה חשבון | [Go](#Seif5) | 3 |
| סעיף 5 | תחילה | [Go](#Seif2) | 3 |

תקנות ניירות ערך (הצעת מדף של ניירות ערך), תשס"ו-2005[[1]](#footnote-1)\*

בתוקף סמכותי לפי סעיף 23א(ז)(2) לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 (להלן - החוק), לפי הצעת הרשות ובאישור ועדת הכספים של הכנסת, אני מתקין תקנות אלה:

1. בתקנות אלה –

הגדרות

"אירועים" – (נמחקה);

תק' תשע"ז-2017

מיום 29.7.2014

**תק' תשע"ד-2014**

[ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1628

**הוספת הגדרת "אירועים"**

מיום 1.6.2017

**תק' תשע"ז-2017**

[ק"ת תשע"ז מס' 7807](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7807.pdf) מיום 1.5.2017 עמ' 1012

**מחיקת הגדרת "אירועים"**

הנוסח הקודם:

~~"אירועים" – אירועים לאחר תקופת הדיווח, כהגדרתם בכללי החשבונאות המקובלים;~~

"דוח אירועים" – (נמחקה);

תק' תשע"ז-2017

מיום 29.7.2014

**תק' תשע"ד-2014**

[ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1628

**הוספת הגדרת "דוח אירועים"**

מיום 1.6.2017

**תק' תשע"ז-2017**

[ק"ת תשע"ז מס' 7807](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7807.pdf) מיום 1.5.2017 עמ' 1012

**מחיקת הגדרת "דוח אירועים"**

הנוסח הקודם:

~~"דוח אירועים" – דוח בדבר אירועים מהותיים שאירעו אחרי מועד חתימת הדוחות ועד סמוך למועד פרסום דוח הצעת המדף;~~

"דוח מיידי" – כמשמעותו בסעיף 36 לחוק;

"דוח הצעת מדף" – כמשמעותו בסעיף 23 א(ו) לחוק;

"התקופה להגשת הזמנות" – כמשמעותה בסעיף 24 לחוק;

"מועד חתימת הדוחות" – (נמחקה);

תק' תשע"ז-2017

מיום 29.7.2014

**תק' תשע"ד-2014**

[ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1628

**הוספת הגדרת "מועד חתימת הדוחות"**

מיום 1.6.2017

**תק' תשע"ז-2017**

[ק"ת תשע"ז מס' 7807](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7807.pdf) מיום 1.5.2017 עמ' 1012

**מחיקת הגדרת "מועד חתימת הדוחות"**

הנוסח הקודם:

~~"מועד חתימת הדוחות" – מועד חתימת הדוחות הכספיים השנתיים או הביניים האחרונים שפרסם התאגיד בהתאם לתקנות דוחות תקופתיים ומיידיים, לפי המאוחר;~~

"שעת מסחר" – שעה שבה מתקיים בפועל מסחר בבורסה;

"תקנות אופן הצעה לציבור" – תקנות ניירות ערך (אופן הצעת ניירות ערך לציבור), התשס"ז-2007;

תק' תשע"ו-2015

מיום 26.11.2015

**תק' תשע"ו-2015**

[ק"ת תשע"ו מס' 7564](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7564.pdf) מיום 27.10.2015 עמ' 98

**הוספת הגדרת "תקנות אופן הצעה לציבור"**

"תקנות דוחות תקופתיים ומיידיים" – תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970;

תק' תשע"ד-2014

מיום 29.7.2014

**תק' תשע"ד-2014**

[ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1628

**הוספת הגדרת "תקנות דוחות תקופתיים ומיידיים"**

"תקנות פרטי תשקיף" – תקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף וטיוטת התשקיף – מבנה וצורה), התשכ"ט-1969;

תק' תשע"ד-2014

מיום 29.7.2014

**תק' תשע"ד-2014**

[ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1628

**הוספת הגדרת "תקנות פרטי תשקיף"**

"תקנות אופן הצעה לציבור" – (פקעה).

הוראת שעה תשע"ו-2016

מיום 3.7.2016 עד יום 30.4.2019

**הוראת שעה תשע"ו-2016**

[ק"ת תשע"ו מס' 7667](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7667.pdf) מיום 2.6.2016 עמ' 1195

**הוספת הגדרת "תקנות אופן הצעה לציבור"**

הנוסח:

"תקנות אופן הצעה לציבור" – תקנות ניירות ערך (אופן הצעת ניירות ערך לציבור), התשס"ז-2007.

2. תאגיד המבקש להציע לציבור ניירות ערך על פי תשקיף מדף, אשר במועד פרסומו לא נקבעה בו התקופה להגשת הזמנות לגביהם, יגיש לרשות דוח הצעת מדף; בהצעה לציבור של תעודות התחייבות, יפרסם לציבור גם טיוטת שטר נאמנות שני ימי עסקים לפחות קודם לפרסום דוח הצעת המדף.

הודעה על הצעת מדף

תק' תשע"ד-2014

תק' (מס' 2)   
תשע"ו-2016

הוראת שעה   
תשע"ו-2016

מיום 29.7.2014

**תק' תשע"ד-2014**

[ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1628

2. תאגיד המבקש להציע לציבור ניירות ערך על פי תשקיף מדף, אשר במועד פרסומו לא נקבעה בו התקופה להגשת הזמנות לגביהם, יגיש לרשות דוח הצעת מדף כאמור בתקנה 3; בהצעה לציבור של תעודות התחייבות, יפרסם לציבור גם טיוטת שטר נאמנות שני ימי עסקים לפחות קודם לפרסום דוח הצעת המדף.

מיום 10.5.2016

**תק' (מס' 2) תשע"ו-2016**

[ק"ת תשע"ו מס' 7644](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7644.pdf) מיום 10.4.2016 עמ' 990

2. תאגיד המבקש להציע לציבור ניירות ערך על פי תשקיף מדף, אשר במועד פרסומו לא נקבעה בו התקופה להגשת הזמנות לגביהם, יגיש לרשות דוח הצעת מדף ~~כאמור בתקנה 3~~; בהצעה לציבור של תעודות התחייבות, יפרסם לציבור גם טיוטת שטר נאמנות שני ימי עסקים לפחות קודם לפרסום דוח הצעת המדף.

מיום 3.7.2016 עד יום 30.4.2019

**הוראת שעה תשע"ו-2016**

[ק"ת תשע"ו מס' 7667](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7667.pdf) מיום 2.6.2016 עמ' 1195

2. תאגיד המבקש להציע לציבור ניירות ערך על פי תשקיף מדף, אשר במועד פרסומו לא נקבעה בו התקופה להגשת הזמנות לגביהם, יגיש לרשות דוח הצעת מדף; בהצעה לציבור של תעודות התחייבות, יפרסם לציבור גם טיוטת שטר נאמנות שני ימי עסקים לפחות קודם לפרסום דוח הצעת המדף; בהצעה לציבור תוך כדי המסחר בבורסה יגיש המציע את דוח הצעת המדף לא יאוחר מחמש שעות מסחר לפני מתן פקודת מכירה בבורסה אלא אם כן התקיימו התנאים הקבועים בתקנה 4(ג)(2).

3. (בוטלה).

תק' (מס' 2) תשע"ו-2016

מיום 10.5.2016

**תק' (מס' 2) תשע"ו-2016**

[ק"ת תשע"ו מס' 7644](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7644.pdf) מיום 10.4.2016 עמ' 990

**ביטול תקנה 3**

הנוסח הקודם:

~~פרסום והגשה~~

~~3. דוח הצעת מדף יוגש לא יאוחר מחמש שעות מסחר לפני תחילת התקופה להגשת הזמנות, ויראו אותו, ממועד הגשתו כאילו פורסם.~~

4. (א) בדוח הצעת מדף יובאו כל שינוי או חידוש מהותיים שאירעו בכל עניין שיש לתארו בתשקיף המדף; לעניין זה יראו דיווחים שהגיש התאגיד לאחר פרסום תשקיף המדף כדיווחים שנכללו בדוח הצעת מדף על דרך של הפניה; כמו כן יכלול דוח הצעת המדף גם את הפרטים האלה אם הם נוגעים להצעה:

דוח הצעת מדף

תק' תשע"ד-2014

(1) ניירות הערך המוצעים והשיעור באחוזים שהם יהוו מזכויות ההצבעה ומן ההון המונפק והנפרע לאחר ההנפקה וכן בדילול מלא;

(2) כמות ניירות הערך המוצעים; בהצעה אחידה עם טווח כמויות כהגדרתה בתקנות אופן הצעה לציבור, יובאו הכמות המזערית והכמות המרבית של ניירות הערך המוצעים;

תק' תשע"ו-2015

(2א) לגבי תעודות התחייבות מוצעות, סך כל ערכה הנקוב של הסדרה והפרטים המנויים בפרטים (1)(ח) עד (יא), (3), (4) ו-(8) לחלק א' של התוספת השמינית לתקנות דוחות תקופתיים ומיידיים, בשינויים המחויבים;

תק' תשע"ד-2014

(3) הריבית ותנאי ההצמדה שיישאו ניירות הערך המוצעים;

(4) מועדי המימוש או ההמרה של ניירות הערך המוצעים;

(5) (נמחקה);

תק' תשע"ד-2014

(6) (נמחקה).

תק' תשע"ד-2014

(ב) בדוח הצעת מדף ייכללו הפרטים המנויים בתקנות 7, 9, 10, 16, 18 עד 25, 29, 31(א), 32, 33, 35 עד 43, 44ב, 51, 61, 63, 69 לתקנות פרטי תשקיף, בשינויים המחויבים ולפי העניין, ולעניין ניירות ערך מסחריים ייכללו הפרטים הקבועים בפרק י"ב לתקנות פרטי תשקיף, בשינויים המחויבים.

תק' תשע"ד-2014

(ג) (פקעה).

הוראת שעה תשע"ו-2016

(ד) לעניין הכללת דוחות כספיים בדוח הצעת מדף בהתאם לתקנה 60ב לתקנות פרטי תשקיף – בתקנה 56(א) לתקנות האמורות, במקום "לא יותר מארבעה עשר חודשים" יקראו "לא יותר מחמישה עשר חודשים".

תק' תשע"ז-2017

מיום 18.2.2009

**תק' תשס"ט-2009**

[ק"ת תשס"ט מס' 6755](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-6755.pdf) מיום 18.2.2009 עמ' 516

4. בדוח הצעת מדף יובאו כל שינוי או חידוש מהותיים אשר אירעו בכל ענין שיש לתארו בתשקיף המדף, ויכול המציע לכלול אותם על דרך של הפניה; כמו כן יכלול גם את הפרטים שלהלן ככל שהם נוגעים להצעה:

מיום 29.7.2014

**תק' תשע"ד-2014**

[ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1628

4. ~~בדוח הצעת מדף יובאו כל שינוי או חידוש מהותיים אשר אירעו בכל ענין שיש לתארו בתשקיף המדף, ויכול המציע לכלול אותם על דרך של הפניה; כמו כן יכלול גם את הפרטים שלהלן ככל שהם נוגעים להצעה:~~

(א) בדוח הצעת מדף יובאו כל שינוי או חידוש מהותיים שאירעו בכל עניין שיש לתארו בתשקיף המדף; לעניין זה יראו דיווחים שהגיש התאגיד לאחר פרסום תשקיף המדף כדיווחים שנכללו בדוח הצעת מדף על דרך של הפניה; כמו כן יכלול דוח הצעת המדף גם את הפרטים האלה אם הם נוגעים להצעה:

(1) ניירות הערך המוצעים והשיעור באחוזים שהם יהוו מזכויות ההצבעה ומן ההון המונפק והנפרע לאחר ההנפקה וכן בדילול מלא;

(2) כמות ניירות הערך המוצעים;

(2א) לגבי תעודות התחייבות מוצעות, סך כל ערכה הנקוב של הסדרה והפרטים המנויים בפרטים (1)(ח) עד (יא), (3), (4) ו-(8) לחלק א' של התוספת השמינית לתקנות דוחות תקופתיים ומיידיים, בשינויים המחויבים;

(3) הריבית ותנאי ההצמדה שיישאו ניירות הערך המוצעים;

(4) מועדי המימוש או ההמרה של ניירות הערך המוצעים;

~~(5) מחיר ניירות הערך ותנאי התשלום;~~

~~(6) התקופה להגשת הזמנות.~~

(ב) בדוח הצעת מדף ייכללו הפרטים המנויים בתקנות 7, 9, 10, 16, 18 עד 25, 29, 31(א), 32, 33, 35 עד 43, 44ב, 51, 61, 63, 69 לתקנות פרטי תשקיף, בשינויים המחויבים ולפי העניין, ולעניין ניירות ערך מסחריים ייכללו הפרטים הקבועים בפרק י"ב לתקנות פרטי תשקיף, בשינויים המחויבים.

מיום 26.11.2015

**תק' תשע"ו-2015**

[ק"ת תשע"ו מס' 7564](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7564.pdf) מיום 27.10.2015 עמ' 98

(2) כמות ניירות הערך המוצעים; בהצעה אחידה עם טווח כמויות כהגדרתה בתקנות אופן הצעה לציבור, יובאו הכמות המזערית והכמות המרבית של ניירות הערך המוצעים;

מיום 3.7.2016 עד יום 30.4.2019

**הוראת שעה תשע"ו-2016**

[ק"ת תשע"ו מס' 7667](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7667.pdf) מיום 2.6.2016 עמ' 1195

**הוספת תקנת משנה 4(ג)**

הנוסח:

(ג) על הצעה לציבור תוך כדי המסחר בבורסה יחולו הוראות אלה:

(1) התאגיד יגיש דוח הצעת מדף כאמור בתקנות משנה (א) ו-(ב), שיכלול גם פרטים אלה (להלן – דוח התכנית):

(א) בכותרת הדוח יבוא: "דוח הצעת מדף בדבר תכנית להצעה לציבור תוך כדי המסחר בבורסה לפי פרק ג'1 לתקנות אופן הצעה לציבור";

(ב) הכמות הכוללת המרבית של ניירות הערך שיוצעו במסגרת התכנית;

(ג) תיאור ניירות הערך שיימכרו במסגרת התכנית;

(ד) המחיר המזערי שבו יוצעו ניירות הערך, אם נקבע;

(ה) תקופת התכנית;

(2) התאגיד רשאי לקבוע בדוח הצעת המדף, כי לצורך הצעת ניירות ערך תוך כדי המסחר בבורסה, דיווחים שהגיש לאחר דוח התכנית, בדבר כל שינוי או חידוש מהותיים שאירעו בכל עניין שיש לתארו בתשקיף המדף כאמור בתקנת משנה (א), ייחשבו דיווחים שנכללו בדוח התכנית על דרך ההפניה;

(3) כלל התאגיד הוראה כאמור בפסקה (2), רשאי הוא שלא לפרסם דוח מדף נוסף לפני הגשת פקודת מכירה בבורסה ובלבד שפקודת המכירה תוגש חמש שעות לפחות אחרי הדיווח האחרון בדבר כל שינוי או חידוש מהותי כאמור.

מיום 1.6.2017

**תק' תשע"ז-2017**

[ק"ת תשע"ז מס' 7807](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7807.pdf) מיום 1.5.2017 עמ' 1012

**הוספת תקנת משנה 4(ד)**

4א. בדוח הצעת המדף תובא הסכמה של רואה החשבון המבקר להכללת חוות דעת שנתן לדוח הנכלל בהצעת המדף; לעניין זה, "הסכמה" – לרבות הסכמה שניתנה במועד חתימת דוח שהגיש התאגיד מעת שפורסם תשקיף המדף.

הסכמה להכללת חוות דעת של רואה חשבון

תק' תשע"ז-2017

מיום 29.7.2014

**תק' תשע"ד-2014**

[ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1629

**הוספת תקנה 4א**

מיום 1.6.2017

**תק' תשע"ז-2017**

[ק"ת תשע"ז מס' 7807](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7807.pdf) מיום 1.5.2017 עמ' 1012

**החלפת תקנה 4א**

הנוסח הקודם:

~~אירועים לאחר חתימת הדוחות~~

~~4א. (א) על דוח הצעת מדף יחולו הוראות תקנות 60ב(ב) ו-60(ג) לתקנות פרטי תשקיף בדבר דוח אירועים, בשינויים המחויבים.~~

~~(ב) בדוח הצעת המדף ייכלל מכתב הסכמה של רואה החשבון המבקר, כאמור בתקנה 62 לתקנות פרטי תשקיף, בשינויים המחויבים, ותצוין עובדת צירופו; כלל דוח הצעת המדף מכתב הסכמה הכולל פסקת הדגש יצוין תוכן פסקת ההדגש.~~

~~(ג) כלל דוח הצעת המדף דוחות כספיים שאינם ערוכים על סמך הנחת העסק החי, כאמור בתקנה 60ב(ג) לתקנות פרטי תשקיף, תצוין עובדה זו, וכן יצוין צירופו של דוח המבקרים או דוח הסקירה של רואה החשבון לגבי הדוחות הכספיים.~~

5. תחילתן של תקנות אלה 30 ימים מיום פרסומן או 30 ימים מיום פרסומן של תקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף, מבנהו וצורתו) (תיקון), התשס"ו-2005, לפי המאוחר.

תחילה

י"א באלול התשס"ה (15 בספטמבר 2005) אהוד אולמרט

ממלא מקום שר האוצר

[הודעה למנויים על עריכה ושינויים במסמכי פסיקה, חקיקה ועוד באתר נבו - הקש כאן](http://www.nevo.co.il/advertisements/nevo-100.doc)

1. \* פורסמו [ק"ת תשס"ו מס' 6431](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-6431.pdf) מיום 31.10.2005 עמ' 27.

   תוקנו [ק"ת תשס"ט מס' 6755](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-6755.pdf) מיום 18.2.2009 עמ' 516 – תק' תשס"ט-2009.

   [ק"ת תשע"ד מס' 7408](http://www.nevo.co.il/law_word/law06/tak-7408.pdf) מיום 14.8.2014 עמ' 1628 – תק' תשע"ד-2014; תחילתן ביום 29.7.2014.

   [ק"ת תשע"ו מס' 7564](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7564.pdf) מיום 27.10.2015 עמ' 98 – תק' תשע"ו-2015; תחילתן ביום 26.11.2015.

   [ק"ת תשע"ו מס' 7644](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7644.pdf) מיום 10.4.2016 עמ' 990 – תק' (מס' 2) תשע"ו-2016; תחילתן 30 ימים מיום פרסומן.

   [ק"ת תשע"ו מס' 7667](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7667.pdf) מיום 2.6.2016 עמ' 1195 – הוראת שעה; תוקפה מיום 3.7.2016 עד יום 30.4.2019.

   [ק"ת תשע"ז מס' 7807](http://www.nevo.co.il/Law_word/law06/tak-7807.pdf) מיום 1.5.2017 עמ' 1012 – תק' תשע"ז-2017; תחילתן 30 ימים מיום פרסומן. [↑](#footnote-ref-1)