



1



רשומות

קובץ התקנות

28 במרס 1999

5962

י"א בניסן התשנ"ט

עמוד

540	היתר הפיקוח על המטבע (תיקון מס' 3), התשנ"ט-1999
565	הודעת הבנקאות (פקדונות ללא תנועה), התשנ"ט-1999
565	הודעת סדר הדין (פיצויים בשל מעצר או מאסר) (הוצאות הגנה), התשנ"ט-1999
566	הודעת המשכון (סדרי רישום ועיון), התשנ"ט-1999

תיקוני טעויות

היתר הפיקוח על המטבע (תיקון מס' 3), התשנ"ט-1999

בתוקף סמכותי לפי סעיף 9 לחוק הפיקוח על המטבע, התשל"ח-1978, אני קובעת לאמור:

1. תיקון סעיף 6 בסעיף 6 להיתר הפיקוח על המטבע, התשנ"ח-1998¹ (להלן - ההיתר הכללי) -
 - (1) בסעיף קטן (א), במקום "1 עד 10" יבוא "1 עד 13";
 - (2) בסעיף קטן (ב), המילה "מבטח" - תימחק.
2. תיקון התוספת בתוספת להיתר הכללי -
 - (1) לפני טופס 1 יבוא:
"בתוספת זו -
"אישור דיווח" - מסמך המאשר קבלת דיווח מתושב ישראל על הקמה או רכישה של תאגיד חוץ, רכישת נכס מקרקעין בחוץ לארץ או קבלת החזקה בתאגיד נשלט, ושנועד לזיהוי השקעות נוספות באותו תאגיד חוץ, נכס מקרקעין או תאגיד נשלט;
"בעל ענין" - המחזיק ב-5 אחוזים או יותר מהון המניות הנפרע של תאגיד;
"השקעה ישירה" - השקעה בהון של תאגיד חוץ, הלוואות לתאגיד חוץ או לתאגיד נשלט, לרבות הלוואות בעלים ולמעט אשראי לקוחות ואשראי ספקים, רכישת בעלות בתאגיד חוץ בדרך של תשלום לבעלים או רכישת נכס מקרקעין בחוץ לארץ;
"יתרת השקעה ישירה בחוץ לארץ" - יתרה, במחירי שוק, של מניות סחירות בתאגיד חוץ, בתוספת יתרה בהון עצמי של תאגיד חוץ שמניותיו אינן סחירות והמוחזקות במישרין בידי תושב ישראל המדווח, בתוספת יתרת הלוואות שנתן לתאגיד חוץ או לתאגיד נשלט, לרבות הלוואות בעלים ולמעט אשראי לקוחות ואשראי ספקים, ובתוספת היתרה המצטברת, של השקעות ישירות שהועברו לרכישת נכסי מקרקעין בחוץ לארץ;
"יתרת נכסים פיננסיים" - יתרה, במחירי שוק, של ניירות ערך חוץ סחירים, למעט מניות שההחזקות בהן שוות או עולות על 5 אחוזים מאותו סוג של המניה שהונפקה או שהן החזקות בעל ענין, וכן יתרת פקדונות בחוץ לארץ;
"רבעון" - תקופה של שלושה חודשים המתחילה ב-1 בינואר, ב-1 באפריל, ב-1 ביולי וב-1 באוקטובר של כל שנה;
"תאגיד חוץ" - תאגיד תושב חוץ, שתושב ישראל מחזיק בהון המניות הנפרע שלו, למעט תאגיד שמניותיו סחירות שתושב ישראל מחזיק פחות מ-5 אחוזים מהון המניות הנפרע שלו;
"תאגיד נשלט" - תאגיד, שתאגיד חוץ מחזיק, במישרין או בעקיפין, ב-50 אחוזים או יותר מהון המניות הנפרע שלו."

¹ ס"ח התשל"ח, עמ' 108 ועמ' 206; התשנ"ט, עמ' 23.

² ק"ת התשנ"ח, עמ' 722; התשנ"ט, עמ' 15 ועמ' 64.

"טופס 1"

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טל': 02-6552520
פקס': 02-6552592

הנדון: דיווח על הקמה או רכישה של תאגיד חוץ/תאגיד נשלט/נכס מקרקעין בחוץ לארץ

חובת הדיווח חלה על תושב ישראל, תאגיד או יחיד, אשר מקים או רוכש תאגיד חוץ או רוכש נכס מקרקעין בחוץ לארץ או מקבל החזקה בתאגיד נשלט, אשר התקיימו לגביו אחד מהתנאים הבאים: סכום ההשקעה המצטבר בתאגיד חוץ, בתאגידים הנשלטים ובנכסי המקרקעין בחוץ לארץ או סכום ההשקעה באחד מאלה שווה ל-5 מיליון דולרים או יותר או יתרת ההשקעה הישירה בחוץ לארץ היא 5 מיליון דולרים או יותר או המחזור השנתי של תאגיד החוץ או התאגיד הנשלט על פי חלקו של תושב ישראל המדווח הוא 5 מיליון דולרים או יותר; הדיווח יימסר תוך 15 ימים מביצוע הרכישה/ההקמה; בטופס זה, "רכישה" - לרבות קבלה במתנה או בירושה.

א. פרטי תושב ישראל הרוכש:

שם תושב ישראל _____ מספר זיהוי/רישום _____
כתובת _____ טלפון _____ פקס' _____
רחוב _____ ישוב _____ מיקוד _____

פעילות עיקרית (סמך)¹:

יצור	☐
שיווק	☐
שירותים	☐
אחזקה	☐
אחר (פרט)	☐

ענף עיקרי: _____

פרטי בעלי העניין בתאגיד הרוכש¹:

שם בעל העניין	סוג הישות ²	סטטוס ³	מספר זיהוי/רישום ⁴	ארץ תושבות/רישום	אחוז בעלות

¹ ימולא רק אם הרוכש הוא תאגיד.² יחיד, חברה, שותפות, קרן, אחר (פרט).³ תושב ישראל או תושב חוץ.⁴ ימולא רק אם בעל העניין הוא תושב ישראל.

סד כל ההון העצמי של התאגיד תושב ישראל [הון נפרע + קרנות + רווחים צבורים] והמחזור בשלוש השנים האחרונות [באלפי דולרים]:

השנה	ההון	המחזור
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

ב. פרטים על התאגיד או הנכס הנרכש בחוץ לארץ:

תאריך הרכישה/החקמה _____
 שם התאגיד _____ סוג הנכס _____
 ארץ רישום התאגיד/מקום הנכס _____ עיסוק התאגיד _____
 הענף העיקרי _____ הון המניות הנפרע _____

ג. פרטי בעלי העניין בתאגיד החוץ או בתאגיד הנשלט לאחר הקמתו, רכישתו או קבלת החזקה בו בידי תושב ישראל⁵:

שם בעל העניין	מספר זהות/רישום ⁶	אחוז בעלות
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

ד. הבעלים הישירים של הנכס בחוץ לארץ לאחר רכישתו⁷:

שם הבעלים	מספר זהות/רישום ⁶	אחוז בעלות
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

תאריך _____ חתימה וחותמת תושב ישראל: _____
 שם ממלא הדו"ח: _____
 התפקיד: _____
 טלפון לבירורים: _____
 מס' פקס: _____

⁵ יש לציין רק בעלי עניין תושבי ישראל המחזיקים במישרין בתאגיד החוץ, בתאגיד הנשלט או בנכס וכן תאגידי חוץ שהם בעלי עניין בתאגיד שעליו יש לדווח, ככל שידוע לתושב ישראל המדווח.

⁶ אם בעל העניין או הבעל, לפי העניין, הוא תאגיד חוץ יש לציין את מספרו באישור הדיווח, ככל שידוע לתושב ישראל המדווח.

⁷ יש לציין רק בעלים תושבי ישראל וכן בעלים תאגידי חוץ, ככל שידוע לתושב ישראל המדווח.

טופס 2

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טל': 02-6552520
פקס': 02-6552592

הנדון: דיווח על תנועות כספיות להשקעה בתאגיד חוץ/תאגיד נשלט/ נכס מקרקעין בחוץ

לארץ

חובת הדיווח חלה על תושב ישראל, תאגיד או יחיד, שהשקיע סכום מצטבר ששווה ל- 5 מיליון דולרים או יותר בתאגיד חוץ או בתאגיד נשלט או בנכס מקרקעין בחוץ לארץ או בכולם יחד, בין אם ההשקעה בוצעה מישראל ובין אם ישירות מחוץ לארץ; הדיווח יימסר תוך 15 ימים מהמועד שבו ההשקעה המצטברת של תושב ישראל כאמור היא 5 מיליון דולרים או יותר, וכן תוך 15 ימים ממועד כל העברה כספית נוספת.

פרטי תושב ישראל

שם תושב ישראל _____ מספר זיהוי/רישום _____

פרטים על ההשקעה

שם התאגיד בחוץ לארץ בו בוצעה ההשקעה	מספר התאגיד/נכס באישור הדיווח	סכום ההשקעה (באלפי דולרים)	סוג ההשקעה ¹	תאריך ההשקעה	שם התאגיד הבנקאי בישראל דרכו בוצעה העברת מטבע החוץ לחוץ לארץ ²

תאריך _____ חתימה וחותמת תושב ישראל: _____

שם ממלא הדו"ח:

התפקיד:

טלפון לבירורים:

מס' פקס:

¹ יפורט ויסומן בהתאם לסוגים הבאים: 1- השקעה בחון מניות, לרבות תשלום לבעלים, 2- הלוואות, לרבות הלוואות בעלים ולמעט אשראי מסחרי, 3- נכס מקרקעין, 4- פרעון של הלוואה שהעמיד תאגיד חוץ או תאגיד נשלט לתושב ישראל המדווח.

² בוצעה ההשקעה מחשבון בנק בחוץ לארץ או מהלוואה שהתקבלה בחוץ לארץ, יש לציין זאת במפורש.

טופס 3

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טל': 02-6552520
פקס': 02-6552592

הנדון: דיווח על תנועות כספיות למכירת תאגיד חוץ/תאגיד נשלט/נכס מקרקעין בחוץ

לארץ

חובת הדיווח חלה על תושב ישראל, תאגיד או יחיד, אשר מימש השקעה במלואה או בחלקה בתאגיד חוץ או בתאגיד נשלט או בנכס מקרקעין בחוץ לארץ או בכולם יחד בסכום מצטבר הקווה ל- 5 מיליון דולרים או יותר; הדיווח יימסר תוך 15 ימים ממועד המימוש; בטופס זה, "מימוש השקעה" - מכירת מניות, מכירת נכס מקרקעין, פרעון חלוואות בעלים, חלוואה שהעמיד תאגיד חוץ או תאגיד נשלט לתושב ישראל המדווח, הנפקה של תאגיד חוץ.

פרטי המדווח:

שם תושב ישראל _____ מספר זיהוי/רישום _____
כתובת _____

פרטים על מימוש ההשקעה

שם התאגיד בחוץ לארץ בו בוצע מימוש ההשקעה	מספר תאגיד / נכס באישור הדיווח	סכום מימוש ההשקעה (באלפי דולרים)	סוג ההשקעה ¹	תאריך מימוש ההשקעה	שם התאגיד הבנקאי בישראל באמצעותו התקבל מטבע החוץ מחוץ לארץ ²

שיעור ההחזקה בתאגיד בחוץ לארץ/בנכס לאחר מימוש ההשקעה % _____

תאריך _____ חתימה וחותמת תושב ישראל: _____
שם ממלא הדו"ח: _____
התפקיד: _____
טלפון לבירורים: _____
מס' פקס: _____

¹ יפורט ויסומן בהתאם לסוגים הבאים: 1- הון מניות, 2- חלוואות, לרבות חלוואות בעלים ולמעט אשראי מסחרי, 3- נכס מקרקעין, 4- חלוואה שהעמיד תאגיד חוץ או תאגיד נשלט לתושב ישראל המדווח, 5- הנפקה.

² אם תמורת מימוש ההשקעה התקבלה בחוץ לארץ יש לציין זאת במפורש.

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טל': 02-6552520
פקס': 02-6552592

הנדון: דיווח על רכישת ניירות ערך חוץ בדרך של החלפת ניירות ערך

חובת הדיווח חלה על כל תאגיד תושב ישראל שביצע עסקה של החלפת ניירות ערך בסכום השווה ל- 5 מיליון דולרים או יותר, במסגרתה רכש התאגיד תושב ישראל ניירות ערך בתאגיד תושב חוץ והקצה בתמורה לבעלי התאגיד הנרכש ניירות ערך בתאגיד תושב ישראל או עסקה כאמור שבמסגרתה רכש תאגיד תושב חוץ ניירות ערך בתאגיד תושב ישראל והקצה בתמורה לבעלי התאגיד תושב ישראל ניירות ערך בתאגיד תושב החוץ; הדיווח יימסר לא יאוחר מ- 15 ימים ממועד ביצוע העסקה.

א. התאגידים המשתתפים בעסקה

התאגיד תושב ישראל

שם התאגיד

מספר רישום

הון עצמי עובר לעסקה¹

התאגיד תושב החוץ

שם התאגיד

ארץ הרישום

הון עצמי עובר לעסקה¹

ב. שווי העסקה (באלפי דולרים)

ניירות ערך

מזומן

אחר

סך הכל

¹ לענין זה, "הון עצמי" הון נפרע, קרנות ועודפים.

ג. בעלי המניות בתאגיד תושב ישראל עובר להחלפת ניירות הערך:

שם בעל המניות	סטטוס ²	מספר זהות/רישום ³	ארץ תושבות/ רישום	אחוז בעלות
בעלי עניין (פירוט):				
אחרים ⁴	תושבי ישראל (סך הכל)			
	תושבי חוץ (סך הכל)			
סך הכל				100%

ד. בעלי המניות בתאגיד תושב ישראל לאחר החלפת ניירות הערך:

שם בעל המניות	סטטוס ²	מספר זהות/רישום ³	ארץ תושבות/ רישום	אחוז בעלות
בעלי עניין (פירוט):				
אחרים ⁴	תושבי ישראל (סך הכל)			
	תושבי חוץ (סך הכל)			
סך הכל				100%

ה. בעלי עניין תושבי ישראל בתאגיד תושב החוץ לאחר החלפת ניירות הערך:

שם בעל העניין	מספר זהות/רישום	אחוז בעלות

תאריך _____ חתימה וחותמת תושב ישראל:

שם ממלא הדו"ח:

התפקיד:

טלפון לביירוטים:

מס' פקס:

² תושב ישראל או תושב חוץ.

³ יכולת רק לגבי בעלי מניות תושבי ישראל.

⁴ ההבחנה בין תושבי ישראל לתושבי חוץ תיעשה רק בתאגידים שניירות הערך שלהם אינם נסחרים בבורסה; בתאגידים שניירות הערך שלהם נסחרים בבורסה, יירשם סך כל בעלי המניות שאינם בעלי עניין, כמספר אחד.

טופס 5

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טל': 02-6552520
פקס': 02-6552592

הנדון: דיווח על יתרת ההשקעות הישירות בתאגיד חוץ/תאגיד נשלט/נכס מקרקעין בחוץ לארץ

(לשנה שנסתיימה ב-.....)

חובת הדיווח חלה על תושב ישראל, תאגיד או יחיד, המחזיק בתאגיד חוץ או תאגיד נשלט או נכס מקרקעין או בכלום יחד אם יתרת החשקעה הישירה המצטברת בחוץ לארץ על פי חלקו של תושב ישראל המדווח שווה ל-5 מיליון דולרים או יותר; הדיווח יימסר תוך 90 ימים מתום השנה שאליה מתייחס הדיווח.

חלק א': פרטי תושב ישראל המדווח

שם תושב ישראל _____ מספר זיהוי/רישום _____
כתובת _____ טלפון _____ פקס' _____
רחוב _____ ישוב _____ מיקוד _____

פעילות עיקרית (סמן):¹

יצור ☐
שיווק ☐
שירותים ☐
אחזקה ☐
אחר (פרט) ☐

ענף עיקרי: _____

בעלי ענין בתאגיד תושב ישראל:²

שם בעל הענין	הישות ²	סטטוס ³	מספר זכות/רישום ⁴	ארץ תושבות/רישום	אחוז הבעלות

¹ ימולא רק אם הרוכש הוא תאגיד.

² יחיד, חברה, שותפות, קופת גמל, קרן וכו'.

³ תושב ישראל או תושב חוץ.

⁴ ימולא רק אם בעל הענין הוא תושב ישראל.

שנה קודמת	שנת הדיווח -
_____	_____
_____	_____
_____	_____

יתרת הון עצמי

מחזור מכירות

מתוכו: יצוא (טובין ושירותים)

חלק ב': נתונים על תאגיד החוץ/התאגיד הנשלט/ נכס המקרקעין לדצמבר שנת.....

(ימולא לכל תאגיד חוץ/תאגיד נשלט/נכס מקרקעין)

א. פרטי זיהוי בעלים ונכס

סוג הנכס - תאגיד/תאגיד נשלט/נכס מקרקעין (מחק את המיותר):

מספר אישור דיווח:

שנת הקמה/רכישה (מחק את המיותר):

בעלים ישירים⁵:

שם הבעלים	מספר זיהוי/רישום ⁶	אחוז הבעלות	תאריך תחילת הבעלות
1.			
2.			

ארץ רישום:

ארץ פעילות עיקרית:

עיסוק עיקרי⁷:

⁵ לגבי תאגיד חוץ או תאגיד נשלט - יש לציין רק בעלי ענין תושבי ישראל המחזיקים במישרין בתאגיד החוץ או בתאגיד הנשלט וכן תאגיד חוץ שהם בעלי ענין בתאגיד שעליו יש לדווח; לגבי נכס מקרקעין - יש לציין רק בעלים תושבי ישראל וכן בעלים תאגיד חוץ; והכל - ככל שידוע לתושב ישראל המדווח.

⁶ אם בעל הענין או הבעל, לפי הענין, הוא תאגיד חוץ יש לציין את מספרו באישור הדיווח, ככל שידוע לתושב ישראל המדווח.

⁷ יצור, שיווק, שירותים, אחזקה, מקרקעין, אחר (פרט).

ב. דו"ח שינויים ביתרת ההון ויתרת הלוואות בעלים בתאגיד החוץ⁸/התאגיד הנשלט (להלן-התאגיד):

יתרת ההון העצמי	סכום באלפי דולרים	יתרת השקעות בהלוואות	סכום באלפי דולרים	הערות
יתרה לסוף השנה הקודמת		יתרה לסוף השנה הקודמת		
השקעות בהון התאגיד		השקעות בהלוואות בעלים בתאגיד		
		השקעות בדרך של פרענות הלוואות שהתקבלו מהתאגיד		
מימושי השקעות בהון התאגיד		פרעון הלוואות בעלים מהתאגיד		
		מימושי השקעות בדרך של קבלת הלוואות מהתאגיד		
קיצוזים/היוונים		קיצוזים/היוונים		
רווח/הפסד		ריבית צבורה		
הפרשים ⁹		הפרשי שער		
יתרה לסוף השנה		יתרה לסוף השנה		
השקעות בדרך של תשלום לבעלים ¹⁰				

ג. נתונים כספיים אחרים של התאגיד:

סך מחזור מכירות טובין _____ מתוכו: קניות מתושבי ישראל _____
 סך מחזור מכירות שירותים _____ מתוכו: מכירות לתושבי ישראל _____
 תקופה אשראי ממוצעת לקניות מתושב ישראל המדווח (בימים) _____

ד. יתרת ההשקעה בנכס המקרקעין¹¹:

תחילת שנה _____
 סוף שנה _____

תאריך _____ חתימה וחותמת תושב ישראל:

שם ממלא הדו"ח:

התפקיד:

טלפון לבירורים:

מס' פקס: _____

⁸ הנתונים הכספיים יילקחו מהמאזן הלא מאוחד של תאגיד החוץ.

⁹ לרבות הפרשי שער, שערך נכסים והשקעות בעלי מניות אחרים.

¹⁰ השקעות אלו כוללות את עודף השווי המאזני ששולם לבעלים בעת הרכישה.

¹¹ דיווח לפי שווי עלות.

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טל': 02-6552520
פקס': 02-6552592

הנדון: דיווח על ביצוע הנפקה של תאגיד תושב ישראל מחוץ לישראל

חובת הדיווח חלה על תאגיד תושב ישראל אשר הנפיק ניירות ערך בחוץ לארץ בהנפקה פרטית או ציבורית או שניירות הערך שלו הוצעו בחוץ לארץ בהצעת מכר לציבור בידי תושב ישראל ואשר סכום ההנפקה או הצעת המכר כאמור או סכום שניהם ביחד שווה ל-5 מיליון דולרים או יותר; הדיווח יימסר תוך 15 ימים ממועד ההנפקה או הצעת המכר.

פרטי התאגיד המנפיק:

שם _____ מספר רישום _____
כתובת _____ טלפון _____ פקס' _____
רחוב _____ ישוב _____ מיקוד _____
ענף עיקרי _____

הון עצמי¹ ומחזור:

הון עצמי: סכום _____ מטבע _____ תאריך _____
מחזור: סכום _____ מטבע _____ לשנה שהסתיימה ב- _____

בעלי ענין בתאגיד המנפיק עובר להנפקה:

שם בעל הענין	סטטוס ²	מספר זהות/רישום ³	ארץ התושבות/ הרישום	אחוז הבעלות

¹ הון עצמי: הון נפרד, קרנות ועודפים על פי דוחות כספיים עובר להנפקה.

² תושב ישראל או תושב חוץ.

³ ימולא רק לגבי תושבי ישראל.

פרטי ההנפקה:

מועד ההנפקה _____

סוג ההנפקה: הנפקה לציבור/הנפקה פרטית (מחק את המיותר).

מקום המסחר בניירות הערך שהונפקו _____

מטבע ההנפקה _____

סוגי ניירות הערך שנמכרו במסגרת ההנפקה בידי התאגיד המנפיק:

סוג הנייר	מספר ניירות הערך שנמכרו	מחיר נייר הערך בדולרים	סך הכל תמורה ברוטו בדולרים	עמלת חתם

פרטי הצעות מכר¹:

שם המוכר	מספר זהות/ רישום	מספר ניירות הערך שנמכרו	סך הכל תמורה ברוטו בדולרים	עמלת חתם

מספר ניירות הערך שנרכשו בידי חתמים תושבי ישראל בהנפקה/הצעת מכר:

מספר ניירות הערך _____ סך הכל תמורה ששולמה _____

פרטי העברות כספים לישראל (בידי התאגיד ובידי המוכרים בהצעות מכר)¹:

שם המעביר	סכום ההעברה בדולרים	מועד העברה	שם התאגיד הבנקאי והסניף בו הופקדו הכספים

אומדן להוצאות כוללות של ההנפקה/הצעת המכר (כולל עמלת החתם והוצאות בישראל):

סכום _____

מטבע _____

תאריך _____ חתימה וחותמת תושב ישראל:

שם ממלא הדו"ח:

התפקיד:

טלפון לבירורים:

מס' פקס:

הנדון: דיווח של תאגיד תושב ישראל על ניירות הערך שלו ועל בעלי העניין בו
(נכון ליום.....)

חובת הדיווח חלה על תאגיד תושב ישראל שניירות הערך שלו נסחרים בחוץ לארץ ואשר סכומי ההנפקות המצטברים של ניירות הערך שהונפקו בדרך של הנפקה ציבורית או הנפקה פרטית או הצעת מכר בחוץ לארץ או בכלום יחד שווה ל- 5 מיליון דולרים או יותר; הדיווח יימסר אחת לרבעון ולא יאוחר מ- 15 ימים מסיומו.

פרטי התאגיד המדווח:

שם התאגיד _____ מספר רישום _____
כתובת _____ טלפון _____ פקס' _____
רחוב _____ ישוב _____ מיקוד _____
ענף עיקרי _____

פרטים על ניירות הערך

סוגי ניירות הערך של התאגיד (מניות, אגרות חוב, אופציות וכו')
מקום המסחר בניירות ערך
סך כל ההון המונפק והנפרע של התאגיד (מספר יחידות של נייר הערך)
סך כל ההון המונפק והנפרע הרושם בפקס החברים
בחוץ לארץ (מספר יחידות של נייר הערך)
מחיר השוק של ניירות הערך הנסחרים בחוץ לארץ ליום הדיווח
(מחיר ליחידת נייר ערך בדולרים)

¹ אם קיימים מספר סוגי ניירות ערך יש למלא טופס זה בנפרד לגבי כל סוג.

פרטים על בעלי העניין בתאגיד המנפיק

1. תושבי ישראל

מספר יחידות מניירות הערך שבבעלות בעל העניין				
שם בעל העניין	מספר זהות/ רישום	סך כל היחידות	מתוכן: רשומות בחוץ לארץ	שם המתווך הפיננסי שאצלו מופקדים ניירות הערך הרשומים בחוץ לארץ

2. תושבי חוץ

מספר יחידות מניירות הערך שבבעלות בעל העניין			
שם בעל העניין (באותיות דפוס לועזיות)	ארץ התושבות/ הרישום	סך כל היחידות	מתוכן: רשומות בחוץ לארץ

תאריך _____

חתימה וחותמת תושב ישראל:

שם ממלא הדו"ח:

התפקיד:

טלפון לבירורים:

מס' פקס:

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טל': 02-6552520
פקס': 02-6552592

הנדון: דיווח על יתרת נכסים פיננסיים בחוץ לארץ

חובת הדיווח חלה על תושב ישראל, תאגיד או יחיד, אשר יתרת נכסיו הפיננסיים בחוץ לארץ או בידיו למועד הדיווח שווה ל-5 מיליון דולרים או יותר; הדיווח יימסר אחת לרבעון ולא יאוחר מ-15 ימים מסיומו.

פרטי המדווח:

שם תושב ישראל _____ מספר זיהוי/רישום _____
כתובת _____ טלפון _____ פקס' _____
רחוב _____ ישוב _____ מיקוד _____
ענף עיקרי _____

א. נתונים על יתרת נכסים פיננסיים (באלפי דולרים)

מופקדים אצל מתווך _____ מופקדים בחוץ לארץ _____
פיננסי בישראל _____ או בידי המדווח _____

סך כל ניירות הערך (בישראל ובחוץ לארץ) _____

מתוכם: _____

ניירות ערך של חברה תושבת ישראל _____

הנשחרת בחוץ לארץ _____

מניות _____

אגרות חוב _____

אחר _____

אגרות חוב של ממשלת ישראל _____

הנשחרות בחוץ לארץ _____

ניירות ערך חוץ _____

מניות _____

אגרות חוב _____

אחר _____

פקדונות

פקדונות במטבע חוץ

פקדונות צמודים למטבע חוץ

פקדונות בשקלים

ב. נתונים על יתרות כספיות אחרות (באלפי דולרים)

יתרות אשראי

אשראי מסחרי

אשראי לקוחות

אשראי ספקים

תושב חוץ

סך הכל

אשראי פיננסי

אשראי ממתווך פיננסי בישראל

אשראי ממתווך פיננסי בחוץ לארץ

במטבע חוץ

סך הכל

אשראי ישיר

הלוואות בעלים מתושבי חוץ

אשראי לבעלים תושבי חוץ

אשראי אחר מתושבי חוץ

אשראי אחר לתושבי חוץ

אגרות חוב שהונפקו בחוץ לארץ

ג. יתרת השקעות ישירות בחוץ לארץ

יתרת השקעה בהון עצמי

יתרת הלוואות, לרבות הלוואות בעלים

יתרת השקעה בנכסי מקרקעין

חתימה וחותמת תושב ישראל:

שם ממלא הדו"ח:

התפקיד:

טלפון לבירורים:

מס' פקס:

תאריך

"טופס 11"

לכבוד
הפיקוח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טלפון: 02-6552520
פקס: 02-6552592

הנדון: דיווח תאגיד גדול¹ תושב ישראל על פעילות במטבע חוץ בארץ ובחוץ לארץ

חובת הדיווח תחול על תאגיד תושב ישראל שהמפקח הפנה אליו דרישת דיווח ספציפית; הדיווח החודשי על התנועות בחשבונות והדיווח הרבעוני על היתרות יומצא תוך 30 ימים מתום התקופה שאליה מתייחס הדיווח; בטופס זה, "תושב חוץ" - לרבות סניף בחוץ לארץ של תאגיד בנקאי תושב ישראל.

א. נתונים כלליים²

שם התאגיד _____ מספר רישום _____ קוד רישום _____
כתובת _____ טלפון _____
רחוב _____ ישוב _____ מיקוד _____
שם איש הקשר למילוי הדו"ח _____ טלפון _____ פקס' _____

כתובת לדואר אלקטרוני _____

פעילות עיקרית (סמן)

יצור	
שירותים	
שיווק	
אחזקה	
אחר	

פרט _____ ענף עיקרי _____ (במילים)

בעלי התאגיד

שם בעלי הענין	סוג התאגדות	סטטוס ³	רישום ⁴	מספר זהות/	ארץ תושבות/	אחוז בעלות
					רישום	
שאר ציבור ⁵						
						100

¹ לענין זה, "תאגיד גדול" - תאגיד תושב ישראל שמחזור מכירותיו המאוחד מעל 50 מיליון דולרים ושפעילותו במטבע חוץ, יחד עם פעילותם במטבע חוץ של תאגידים גדולים נוספים באותו ענף, מייצגת את הפעילות במטבע חוץ של הענף.

² ימולא רק אם חלו שינויים מתאריך דיווח קודם.

³ תושב ישראל או תושב חוץ.

⁴ ימולא לגבי תושבי ישראל בלבד.

⁵ החזקות מתחת ל-5 אחוזים בהון המניות שהנפיק התאגיד.

ב. דיווח חודשי על עסקאות בחשבונות בחוץ לארץ ועל עסקאות בשקלים בישראל עם

תושבי חוץ

1. תנועות בחשבונות התאגיד בחוץ לארץ בחודש סכומים (באלפי דולרים)

המסתיים ב-

יתרה לתחילת החודש

א. תקבולים מתושבי ישראל

העברה מחשבון התאגיד בישראל

תקבול מחשבונות תושבי ישראל

ב. תקבולים מתושבי חוץ

יצוא טובין (כולל קבלת מקדמה)

יצוא שירותים

ריבית מהלוואות ופקדונות

דיבידנד

הלוואה

פרעון הלוואה שניתנה (קרן)

מכירת ניירות ערך הנסחרים בחוץ לארץ⁶

מכירת נכסים/מימוש השקעות ישירות⁷

הנפקת ניירות ערך בחוץ לארץ

תקבולים אחרים (פרט) _____

סך הכל תקבולים במהלך החודש (א+ב)

ג. תשלומים לתושבי ישראל

העברה לחשבון התאגיד בישראל

תקבול לחשבונות תושבי ישראל

ד. תשלומים לתושבי חוץ

יבוא טובין (כולל תשלום מקדמה)

הוצאות שיווק ועמלת סוכנים

שכר

ביטוח

שירותים אחרים

ריבית על הלוואות שהתקבלו

⁶ לגבי ניירות ערך חוץ שהנפיקה חברה תושבת חוץ - יש לכלול רק ניירות ערך של חברה שהתאגיד אינו בעל עניין בה.

⁷ לרבות ניירות ערך חוץ שהנפיקה חברה תושבת חוץ, שהתאגיד בעל עניין בה.

דיבידנד

מתן הלוואה לתושבי חוץ

פרעון הלוואה לתושב חוץ (קרך)

רכישת ניירות ערך הנסחרים בחוץ לארץ⁶

רכישת נכסים / השקעות ישירות⁷

עסקאות עתידיות נטו

תשלומים אחרים (פרט)

סך הכל תשלומים במהלך החודש (ג+ד)

הפרשי שער והתאמות אחרות

יתרה לסוף החודש בחשבונות בחוץ לארץ

סכומים (באלפי שקלים)

2. עסקאות בשקלים בישראל עם תושבי חוץ

א. עסקאות בשקלים עם תושבי חוץ שאינם

תושבי שטחי האחריות האזרחית הפלסטינית

תקבול

תשלום

ב. עסקאות בשקלים עם תושבי שטחי האחריות

האזרחית הפלסטינית

תקבול

תשלום

ג. נתונים כספיים רבעוניים של התאגיד בישראל⁸

סכומים (באלפי דולרים / באלפי שקלים)⁹

נתונים לסוף רבעון המסתיים ב-.....

1. הון

סך הכל הון עצמי

הון נפרע

קרנות

עודפים

⁸ הנתונים שידווחו הם נתונים מדוחותיו הכספיים הלא מאוחדים של התאגיד או נתונים מדוחותיו הכספיים המאוחדים של התאגיד, למעט נתונים המתייחסים לתאגידים תושבי חוץ שהתאגיד מחזיק בהם 50 אחוזים או יותר מסוג מסויים של ניירות הערך שלהם, הכל כפי שיוורה המפקח על מטבע חוץ.

⁹ לפי סוג המטבע על פיו ערוכים דוחותיו של התאגיד; היו הדוחות ערוכים במטבע חוץ כלשהו, יירשמו הנתונים בדולרים.

2. דו"ח רווח והפסד

מחזור מכירות

מתוכו: יצוא טובין

יצוא שירותים

3. אחר

יבוא טובין

יבוא שירותים

4. נתונים על יתרת נכסים פיננסיים

סך הכל ניירות ערך (בארץ ובחוץ לארץ)

מתוכם:

ניירות ערך של חברה תושבת ישראל הנסחרים

בחוץ לארץ

מניות

אגרות חוב

אחר

אגרות חוב של ממשלת ישראל הנסחרות בחוץ

לארץ

ניירות ערך חוץ

מניות

אגרות חוב

אחר

5. פקדונות

פקדונות בשקלים

פקדונות במטבע חוץ

6. יתרות אשראי

א. אשראי מסחרי

אשראי לקוחות

אשראי ספקים

מופקדים בחוץ לארץ

או בידי התאגיד

מופקדים אצל מתווך

פיננסי בישראל

תושב חוץ

סך הכל

ב. אשראי פיננסי

אשראי מתושבי ישראל¹⁰

אשראי מתושבי חוץ

אשראי לתושבי חוץ

ג. הלוואות בעלים

הלוואות מבעלים תושבי חוץ¹¹

הלוואות לבעלים תושבי חוץ¹¹

ד. אחר

אגרות חוב שהונפקו בחוץ לארץ

7. יתרת השקעות ישירות בחוץ לארץ

יתרת השקעות בחוץ עצמי

יתרת הלוואות בעלים

מקרקעין

סך הכל

חתימה וחותמת התאגיד:

תפקיד ממלא הדו"ח:

תאריך

¹⁰ לרבות הלוואות מבעלים תושבי ישראל.

¹¹ לרבות תאגידים בחוץ לארץ שהבעלים תושבי החוץ מחזיקים בהם 50 אחוזים או יותר מהון המניות.

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טלפון: 02-6552520
פקס: 02-6552592

א.נ.,

הנדון: דיווח רבעוני של מלכ"ר על נתונים כספיים

חובת הדיווח חלה על מלכ"ר אשר היקף התרומות אליו מחוץ לארץ בשנה שווה ל- 0.5 מיליון דולרים או יותר או שיתרת החזקותיו לתום הרבעון בנכסים בחוץ לארץ (השקעות ישירות והשקעות פיננסיות) שווה או עולה על סכום זה; הדיווח יימסר אחת לרבעון ולא יאוחר מ- 15 ימים מסיומו; בטופס זה, "מלכ"ר" - תאגיד תושב ישראל שאין עיסוקו לשם קבלת רווחים.

פרטי המדווח:

שם המלכ"ר: _____ מספר רישום: _____
כתובת: _____ טלפון: _____
תחום פעילות עיקרי: _____
(חינוך, בריאות, קרנות, דת, תרבות, אחר)

סכומים (באלפי שקלים)

א. נתונים כספיים כלליים

סך הכל הכנסות לרבעון¹

מתוכן: תרומות מחוץ לארץ לפעילות שוטפת
תרומות מחוץ לארץ המיועדות להשקעה
הכנסות אחרות מחוץ לארץ

סך הכל הוצאות ברבעון

¹ הכנסות, לענין זה, הן כלל הכנסותיו של המלכ"ר בארץ ובחוץ לארץ, לרבות הכנסות ממכירת שירותים, מריבית והעברות שוטפות מהארץ ובחוץ לארץ.

ב. נתונים על יתרות נכסים פיננסיים (באלפי דולרים)

מופקדים בחוץ לארץ
או בידי המלכ"ר

מופקדים אצל מתווך
פיננסי בישראל

1. סך הכל ניירות ערך (בארץ ובחוץ לארץ)

מתוכם:

ניירות ערך של חברה תושבת ישראל

הנסחרים בחוץ לארץ

מניות

אגרות חוב

אחר

אגרות חוב של ממשלת ישראל

הנסחרים בחוץ לארץ

ניירות ערך חוץ

מניות

אגרות חוב

אחר

2. פקדונות

פקדונות במטבע חוץ

פקדונות בשקלים

ג. יתרת השקעות ישירות בחוץ לארץ (באלפי דולרים)

תאריך

חתימה וחותמת תושב ישראל:

שם ממלא הדו"ח:

התפקיד:

טלפון לבידור:

מס' פקס:

לכבוד
המפקח על מטבע חוץ
בנק ישראל
ת.ד. 780
ירושלים 91007
טלפון 02-6552520
פקסי 02-6552592

דיווח שנתי על יתרות נכסים והתחייבויות במטבע חוץ של יחידים

חובת הדיווח חלה על יחיד תושב ישראל אשר שווי יתרת נכסיו בחוץ לארץ לרבות נכסיו הפיננסיים והריאליים לתאריך הדיווח הוא 0.5 מיליון דולרים ולא יותר מ- 5.0 מיליון דולרים או סך כל התקבולים מחוץ לארץ והתשלומים לחוץ לארץ בשנת הדיווח הם 1.0 מיליון דולרים ולא יותר מ- 5.0 מיליון דולרים; הדיווח יימסר אחת לשנה ולא יאוחר מ- 30 יום מסיומה.

סכומים (באלפי דולרים)

1. נכסים

סך הכל יתרת נכסים פיננסיים בחוץ לארץ

א. יתרת פקדונות בבנקים בחוץ לארץ

ב. יתרת ניירות ערך סחירים המופקדים בחוץ לארץ

ניירות ערך של חברות תושבות ישראל

הנסחרים בחוץ לארץ

מניות

אגרות חוב

אחר

אגרות חוב של ממשלת ישראל הנסחרות

בחוץ לארץ

ניירות ערך חוץ¹

מניות

אגרות חוב

אחר

ג. יתרת השקעות ישירות בחוץ לארץ

מקרקעין

ניירות ערך חוץ

הלוואות

ד. אשראי לתושבי חוץ

2. התחייבויות

יתרות אשראי מתושבי חוץ

שם תושב ישראל המדווח:

תאריך

תעודת זהות:

חתימה:

כתובת:

טלפון לבירורים:

מס' פקס:

"

3. תחילתו של היתר זה ביום כ"ט בניסן התשנ"ט (15 באפריל 1999).

תחילה

4. על אף האמור בטופס 5 כנוסחו בהיתר זה, דיווח לגבי השנה שנסתיימה ביום י"ב בטבת התשנ"ט (31 בדצמבר 1998), ניתן להגיש עד יום ט"ז באייר התשנ"ט (2 במאי 1999).

הוראת שעה

ד' בניסן התשנ"ט (21 במרס 1999)

(חמ 419-3)

מיקי ערן

המפקחת על מטבע חוץ

¹ ניירות ערך הנסחרים בחוץ לארץ, למעט ניירות ערך של חברות תושבות ישראל וממשלת ישראל.

הורדת הבנקאות (פקדונות ללא תנועה), התשנ"ט-1999

בתוקף סמכותי לפי סעיף 9 לצו הבנקאות (פקדונות ללא תנועה), התשמ"ג-1983' (להלן - הצו העיקרי), ועקב עליית המדר, אני מודיע לאמור:

הגדלת סכומים

1. בצו העיקרי -

(1) בסעיף 7, במקום "1,220 שקלים חדשים" יבוא "1,330 שקלים חדשים";

(2) בסעיף 8 -

(1) בפסקה (1), במקום "610 שקלים חדשים" יבוא "670 שקלים חדשים";

(2) בפסקה (3), במקום "310 שקלים חדשים" יבוא "330 שקלים חדשים".

תחילה

2. תחילתה של הורעה זו ביום י"ג באדר התשנ"ט (1 במרס 1999).

י צ ח ק ט ל
המפקח על הבנקים

1' באדר התשנ"ט (22 בפברואר 1999)

(חמ 1512-3)

1' ק"ת התשמ"ג, עמ' 702; התשנ"ז, עמ' 1131.

הורדת סדר הדין (פיצויים בשל מעצר או מאסר) (הוצאות הגנה), התשנ"ט-1999

בתוקף סמכותי לפי תקנה 10(ג) לתקנות סדר הדין (פיצויים בשל מעצר או מאסר), התשמ"ב-1982', (להלן - התקנות), אני מודיע לאמור:

1. בשל עליה במדר המחירים לצרכן, יהיה נוסחו של חלק (ב) לתוספת לתקנות החל ביום ט"ו בניסן התשנ"ט (1 באפריל 1999) כדלקמן:
- "(ב) בעד שכר טרחה של עורך דין:

הסכומים המרביים בשקלים חדשים

השירות	בית משפט שלום	בית משפט מחוזי	בית המשפט העליון
1. לימוד התיק, עבודת הכנה, ישיבה ראשונה בבית המשפט וישיבת בית משפט שנועדה להארכת מעצר	1,788	3,582	
2. ישיבה נוספת אחרי הישיבה הראשונה	539	1,073	1,788
3. טיפול בבית משפט שלערוץ כולל ישיבה ראשונה בבית משפט, אם ראה בית המשפט שהיה בערעור קושי מיוחד או שהצריך פעולות הכנה מיוחדות וכן הכנת ער על החלטה שלא לשחרר בערכות וישיבה בבית המשפט		2,146	3,582
4. טיפול בערעור שבו לא קבע בית המשפט כאמור בפסקה (3), כולל ישיבה ראשונה בבית המשפט		1,431	2,504

י"ט באדר התשנ"ט (2 במרס 1999)

(חמ 1421-3)

ני ל י א ר ד
המנהלת הכללית של משרד המשפטים

1' ק"ת התשמ"ב, עמ' 1266 ו1392; התשנ"ח, עמ' 502.

קובץ התקנות 5962, י"א בניסן התשנ"ט, 28.3.1999

הודעת-המשכון (סדרי רישום ועיון), התשנ"ט-1999

בתוקף סמכותי לפי תקנה 15(ד) לתקנות המשכון (סדרי רישום ועיון), התשנ"ד-1994¹ (להלן - התקנות), אני מודיע לאמור:

שינוי סכומים

1. עקב התנודות במדד המחירים לצרכן יהא נוסח התוספת השניה לתקנות החל ביום ט"ו בניסן התשנ"ט (1 באפריל 1999) כדלקמן:

"תוספת שניה

(תקנה 14)

בשקלים חדשים

אגרה בעד -

- (1) רישום הודעת מישכון לכל שנה של תקופת הרישום -

31	(א) עד חמש שנים
פטור	(ב) החל בשנה השישית
76	(2) (א) שינוי של פרטי המישכון
פטור	(ב) שינוי פרטי המישכון בשל טעות של הרשם ברישום במאגר
26	(3) עיון במאגר (כולל לקבלת דו"ח רישום)
16	(4) קבלת העתק של מסמך או נסח
פטור	(5) ביטול המישכון
פטור	(6) הודעת העברה
י"ט באדר התשנ"ט (7 במרס 1999)	
(חמ 812-3)	

נילי ארד

המנהלת הכללית של משרד המשפטים

¹ ק"ת התשנ"ד, עמ' 734; התשנ"ז, עמ' 1247.

תיקון טעות

בתקנות התעבורה (תיקון מס' 3), התשנ"ט-1999, שפורסמו בקובץ התקנות 5948, התשנ"ט, עמ' 297, בטבלה 10, בראשה, במקום "י"ב בכסלו התשנ"ט" צריך להיות "י"ג בטבת התשנ"ט".
(חמ 83-3)

תיקון טעות דפוס

בסעיף 1 להודעת הספנות (ימאים) (משיטי כלי שיט קטנים) (אגרות), התשנ"ט-1999, שפורסמה בקובץ התקנות 5949, התשנ"ט, עמ' 320, בתוספת הראשונה, בפעם השניה שנאמר בטור א' "בחינה עיונית למשיט ספינה גוררת" (שלצדה נאמר בטור ב' "378"), צריך להיות "בחינה מעשית למשיט ספינה גוררת".
(חמ 588-3)



משרד המשפטים

מסמך זה הינו העתק שנסרק בשלמותו ביום ובשעה המצוינים ,
בסריקה ממוחשבת מהימנה מהמסמך המצוי בתיק ,
בהתאם לנוהל הבדיקות במשרד המשפטים.
על החתום

משרד המשפטים (חתימה מוסדית).