

הנדון : הצהרה בדבר כשירותי לכהן כדירקטור חיצוני

אני הח"מ, **בצלאל לבנה**, ת.ז. 052046349, תושב ישראל בכתובת רחוב **קהילת ונציה 7, תל אביב**, לאחר שהוזהרתי כי עלי לומר את האמת וכי אהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה כן, מצהיר ומתחייב בזה כדלקמן :

1. הריני מאשר את הסכמתי לכהן כדירקטור חיצוני, כהגדרת מונח זה בחוק החברות, בחברה שהיא חברה ציבורית, אשר התאגדה בישראל, ומנייתיה נסחרות בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.
2. יש בידי הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי, לשם ביצוע תפקידי כדירקטור חיצוני בחברה, ולפי מיטב הכרתי והבנתי הנני סבור שאני כשיר לכהן כדירקטור חיצוני בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה.
3. בשים לב לאמור בסעיף 2 זה, להלן פרטים אודות השכלתי, כישורי וניסיוני המקצועי הרלוונטיים לשם בחינה האם מתקיימים בי התנאים והמבחנים לכהונתי כדירקטור חיצוני בחברה :

3.1. השכלה :

- תואר ראשון בכלכלה (מורחב) וחטיבה במנהל עסקים, אוניברסיטת תל אביב ;
- לימודי תעודה לאקדמאים בנייתוח מערכות מידע, המכון לפריון העבודה והיצור ;
- לימודי תעודה והסמכה בביקורת פנים, ביקורת מערכות מידע, לשכת המבקרים הפנימיים.

3.2. ניסיון תעסוקתי ב-5 השנים האחרונות :

- בעלים, יו"ר דירקטוריון ומנכ"ל חברת בי.אל.סי בע"מ, חברת ייעוץ אסטרטגי וייזום עסקי.

3.3. חברות בהן שימשתי / אני משמש כדירקטור בחמש שנים האחרונות :

- דירקטור חיצוני בחברת קנאשור תראפיוטיקס בע"מ ;
- דירקטור בחברת מימון ישיר בע"מ ;

4. הנני מאשר בזאת שכל הפרטים הנדרשים לפי תקנה 26 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) תש"ל-1970, המצורפים כחלק בלתי נפרד לתצהירי זה, הינם נכונים ומלאים.

5. לא מתקיימות לגבי ההגבלות הקבועות בסעיפים 226 ו-227 לחוק החברות, לעניין הגבלת מינוי עקב הרשעה בעבירה והגבלת מינוי על קטין, פסול דין, מי שהוכרז פושט רגל כל עוד לא הופטר וכן תאגיד שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק.

6. איני קרוב של בעלי השליטה בחברה, ואין לי ו/או אין לקרובי ו/או לשותפי ו/או למעבידי ו/או למי שאני כפוף לו במישרין או בעקיפין ו/או לתאגיד שהנני בעל שליטה בו ולא הייתה לנו בשנתיים שקדמו לתאריך שבו אני אמור להתמנות לדירקטור חיצוני, זיקה (א) לחברה ; או (ב) למי מבעלי השליטה בחברה או לקרוב של בעל השליטה, במועד המינוי או לתאגיד אחר ; או (ג) ובחברה שאין בה בעל שליטה או מי שמחזיק בדבוקת שליטה – גם זיקה למי שהוא, במועד המינוי יו"ר דירקטוריון החברה ו/או המנהל הכללי ו/או בעל מניות מהותי ו/או נושא המשרה הבכיר ביותר בתחום הכספים.

לעניין הצהרה לפי סעיף 7 זה :

"זיקה" - קיום יחסי עבודה, קיום קשרים עסקיים או מקצועיים דרך כלל או שליטה וכן כהונה כנושא משרה, למטרת כהונה של דירקטור שמונה כדי לכהן כדירקטור חיצוני בחברה שעומדת להציע לראשונה מניות לציבור.

"תאגיד אחר" - תאגיד שבעל השליטה בו, במועד המינוי או בשנתיים שקדמו למועד המינוי, הוא החברה או בעל השליטה בה.

7. אין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי, למי שאני כפוף לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שהנני בעל השליטה בו, קשרים עסקיים או מקצועיים למי שאסורה זיקה אליו כאמור בסעיף 6 לעיל, גם אם הקשרים כאמור אינם דרך הכלל, למעט קשרים זניחים, וכן לא קיבלתי כל תמורה מהחברה בניגוד להוראות ס' 244(ב) לחוק החברות (במידה שקוימו קשרים או התקבלה תמורה כאמור בעת כהונת הדירקטור החיצוני, יראו בכך, לעניין סעיפים 245א, 246 ו-247 הפרת תנאי מן התנאים הדרושים למינוי או לכהונתו כדירקטור חיצוני).
8. תפקידי ו/או עיסוקיי האחרים אינם יוצרים או עלולים ליצור ניגוד עניינים עם תפקידי כדירקטור חיצוני בחברה ואין בהם בכדי לפגוע ביכולתי לכהן כדירקטור בחברה.
9. איני מכהן כדירקטור בחברה מעל תשע שנים רצופות.
10. למיטב ידיעתי, איש מהדירקטורים בחברה אינו מכהן כדירקטור חיצוני בחברה אחרת שבה אני מכהן כדירקטור.
11. אינני עובד של רשות ניירות ערך, וכן אינני עובד של בורסה בישראל.
12. הנני בעל "כשירות מקצועית" בהתאם לאמור בתקנות החברות. הוראות תקנות החברות, בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפות כנספח ב' להצהרתי זו.
13. לא הורשעתי בפסק דין באיזה מהעבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420, ו-422 עד 428, לחוק העונשין, התשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53א) ו-54 לחוק ניירות ערך.
14. לא הורשעתי בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או בעבירות של ניצול מידע פנים.
15. לא הורשעתי בעבירה אחרת אשר בית משפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אינני ראוי להשמש כדירקטור בחברה ציבורית, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש (5) שנים מיום מתן פסק הדין.
16. בהתאם לחובת הגילוי הקבועה בסעיף 225 לחוק החברות, אני מצהיר כי ועדת האכיפה המנהלית לא הטילה עליי אמצעי אכיפה האוסר עליי לכהן כדירקטור בחברה ציבורית.
בסעיף זה- "אמצעי אכיפה", "ועדת אכיפה מנהלית"- כהגדרתם בסעיף 225 בחוק החברות.
17. אם חדל להתקיים לגבי תנאי מהתנאים הדרושים לפי החוק לכהונתי כדירקטור חיצוני בחברה או שמתקיימת לגביי עילה לפקיעת כהונתי כדירקטור בחברה - אודיע על כך מיד לחברה וכהונתי תפקע במועד מתן ההודעה. ידוע לי, כי בהתאם לסעיף 234 לחוק, הפרת חובת הודעה כאמור תיחשב כהפרת חובת אמונים שלי לחברה.
18. לאחר שקראתי בעיון והבנתי את כל האמור לעיל, הנני מצהיר כי כל האמור לעיל הינו אמת לאמיתה וכי הפרטים המזהים הינם מדויקים ומלאים וכי לא ידוע לי כל פרט מהותי נוסף שיכול להשפיע על כהונתי כדירקטור חיצוני וכי אם היה ידוע לי פרט שכזה הייתי מציינת אותו בהצהרה.
זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

נספח א'

סעיפים 227א - 225 לחוק החברות

225. (א) מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:
(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;
(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א1), וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;
(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.
(ב) בסימן זה –
"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 227א לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק 4 לחוק ניירות ערך, לפי פרק 2 לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק 1 לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;
"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52לב(א) לחוק ניירות ערך;
"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.
226. (א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:
(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך;
(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
(3) (נמחקה).
- (א1) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.
(ב) בית משפט רשאי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.
(ג) השר רשאי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א1).
(ד) בית משפט, ואם הוגש ערעור – בית משפט של ערעור, רשאי להורות על איכוך ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון.
- 226א. הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.
227. (א) לא ימונה לדירקטור קטין, פסול דין, מי שהוכרז פושט רגל כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק.
(ב) מועמד לכהונת דירקטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.
- 227א. דירקטור שחדל להתקיים לגביו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור או שמתקיימת לגביו עילה לפקיעת כהונתו כדירקטור יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.

חובת גילוי
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
הרשעה
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
החלטה של ועדת
האכיפה המינהלית
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי
(תיקון מס' 3)
תשס"ה-2005

חובת הודעה
(תיקון מס' 8)
תשס"ח-2008

תקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

בתוקף סמכותי לפי סעיפים 240(א1)(2), 241(ג) ו-366 לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן – החוק), בהתייעצות עם רשות ניירות ערך, ובאישור ועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת, אני מתקין תקנות אלה:

1. דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית
- דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומקם את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידיעותיו בנושאים אלה:
- (1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;
- (2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;
- (3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.
- (א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:
- (1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;
- (2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;
- (3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:
- (א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;
- (ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;
- (ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקיה העיקריים של החברה.
- (ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.
3. הצהרה
- (א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.
- (ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנת משנה (א).
4. תחילתן של תקנות אלה שלושים ימים מיום פרסומן.

ד' בכסלו התשס"ו (5 בדצמבר 2005)

ציפי לבני

שרת המשפטים

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

הנדון: הצהרה בדבר כשירותי לכהן כדירקטור

אני הח"מ, **ניר פלס**, ת.ז. 025274077, תושב ישראל שמענו ברחוב **חיים שורר 10, תל אביב**, מצהיר ומאשר בזה, בהתייחס למינויי כדירקטור בחברה, כי מתקיימים בי כל התנאים הנדרשים כאמור בסעיף 224א לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "**חוק החברות**"), כדלקמן:

1. הריני מאשר את הסכמתי לכהן כדירקטור, כהגדרת מונח זה בחוק החברות, בחברה שהיא חברה ציבורית, אשר התאגדה בישראל, ומניותיה נסחרות בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.
2. אני כשיר להתמנות כדירקטור בחברתכם לפי הוראות סעיפים 225-227 לחוק החברות. הסעיפים האמורים בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפים כ**נספח א'** להצהרתי זו ומהווים חלק בלתי נפרד ממנה.
3. ביכולתי להקדיש את הזמן הראוי לשם ביצוע תפקידי כדירקטור בחברה והנני בעל הכישורים הדרושים לשם ביצוע תפקידי כדירקטור בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, והנני בעל ההשכלה, ההכשרה, התארים האקדמאים והניסיון התעסוקתי כמפורט להלן:

3.1. השכלה:

- BA בכלכלה וחשבונאות, האוניברסיטה העברית;
- MBA בניהול והתמחות במימון, אוניברסיטת תל אביב;
- MA לימודי תואר שני במשפטים ללא משפטים, אוניברסיטת בר אילן.

3.2. ניסיון תעסוקתי ב-5 השנים האחרונות:

- פיתוח עסקי בקבוצת סולבר בתחומי אגרוטק (לרבות זעפרן ואצות);
- במסגרת לימודי המשך בתחום קנאביס רפואי, מוסד הטכניון למחקר ופיתוח בע"מ;
- חבר ועדת השקעות בביו מיט פודטק שותפות מוגבלת.

3.3. חברות בהן שימשתי / אני משמש כדירקטור בחמש שנים האחרונות:

- חבר מועצת המנהלים באשבל מזון פונקציונלי אגש"ח בע"מ;
- דירקטור בסולבר טכנולוגיות בע"מ;
- דירקטור בסולבר מוצרי חלבון בע"מ;
- דירקטור בקנאשור בע"מ;
- דירקטור באנ.פי.אס.בי החזקות בע"מ.
- דירקטור באינדור ספרון בע"מ;
- דירקטור באייספארון בע"מ.

4. לא הורשעתי בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, (למעט הרשעה בפסק דין שניתן לפני למעלה מ-5 שנים):

4.1. עבירה לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977 – ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53א) ו-54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

- 4.2. הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים.
- 4.3. הרשעה בעבירה אחרת אשר בית משפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה כי אין אני ראוי לשמש כדירקטור בחברה ציבורית.
5. לא הואשמתני בפלילים ואין לי תיק פלילי ו/או עבר פלילי.
6. בהתאם לחובת הגילוי הקבועה בסעיף 225 לחוק החברות, אני מצהיר כי ועדת האכיפה המנהלית לא הטילה עליי אמצעי אכיפה האוסר עליי לכהן כדירקטור בחברה ציבורית.
- בסעיף זה- "אמצעי אכיפה", "ועדת אכיפה מנהלית"- כהגדרתם בסעיף 225 בחוק החברות
7. אינני פסול דין ולא הוכרזתי כפושט רגל (או אם הוכרזתי פושט רגל - הופטרתי).
8. הנני מצהיר כי הנני בעל "מומחיות חשבונאית פיננסית", כמשמעה בתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), התשס"ו-2005.
9. הנני מאשר שכל הפרטים הנדרשים לפי תקנה 26 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) תש"ל-1970, המוצרפים כחלק בלתי נפרד לתצהירי זה, הינם נכונים ומלאים.
10. אני מתחייב לעמוד בכל דרישות הדין המצופות מדירקטור. אמלא את תפקידי בצורה הטובה ביותר ולטובת החברה. במידה ויתעורר חשש, שיהיה בידיעתי ו/או שיובא לידיעתי, לפיו אחדל לקיים תנאי מהתנאים ו/אי מההצהרות לעיל או כי קיים חשש, כי הפרתי את חובת האמונים לחברה (כהגדרתה בסעיף 254 לחוק החברות), אודיע על כך מיידית ליו"ר דירקטוריון החברה או לכל אדם אחר בחברה במידה ואכהן כיו"ר הדירקטוריון, בהתאם להוראות סעיף 227א' לחוק החברות **בנספח א'** להצהרה זו.
11. הצהרה זו נעשית בהתאם להוראות סעיף 224ב לחוק החברות.
12. זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

שם: ניר פלס

תאריך

נספח א'

סעיפים 227א - 225 לחוק החברות

225. (א) מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:
(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;
(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א1), וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;
(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.
(ב) בסימן זה –
"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 226 לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק 4 לחוק ניירות ערך, לפי פרק 2 לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק 1 לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;
"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52לב(א) לחוק ניירות ערך;
"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.
226. (א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:
(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך;
(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
(3) (נמחקה).
- (א1) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.
(ב) בית משפט רשאי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.
(ג) השר רשאי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א1).
(ד) בית משפט, ואם הוגש ערעור – בית משפט של ערעור, רשאי להורות על איכוך ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון.
- 226א. הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.
227. (א) לא ימונה לדירקטור קטין, פסול דין, מי שהוכרז פושט רגל כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק.
(ב) מועמד לכהונת דירקטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.
- 227א. דירקטור שחדל להתקיים לגביו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור או שמתקיימת לגביו עילה לפקיעת כהונתו כדירקטור יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.

חובת גילוי
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
הרשעה
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
החלטה של ועדת
האכיפה המינהלית
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי
(תיקון מס' 3)
תשס"ה-2005

חובת הודעה
(תיקון מס' 8)
תשס"ח-2008

תקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

בתוקף סמכותי לפי סעיפים 240(א1)(2), 241(ג) ו-366 לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן – החוק), בהתייעצות עם רשות ניירות ערך, ובאישור ועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת, אני מתקין תקנות אלה:

1. דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית
דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומקם את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידיעותיו בנושאים אלה:
 - (1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;
 - (2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;
 - (3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.
2. דירקטור בעל כשירות מקצועית
(א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:
 - (1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;
 - (2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;
 - (3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:
 - (א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;
 - (ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;
 - (ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקיה העיקריים של החברה.
- (ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.
3. הצהרה
(א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.
- (ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנת משנה (א).
4. תחילתן של תקנות אלה שלושים ימים מיום פרסומן.

ד' בכסלו התשס"ו (5 בדצמבר 2005)

ציפי לבני

שרת המשפטים

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

הנדון: הצהרה בדבר כשירותי לכהן כדירקטור

אני הח"מ, **עידו נחושטן**, ת.ז. 054744297, תושב ישראל שמענו ברחוב **יקינטון 1, יבנה**, מצהיר ומאשר בזה, בהתייחס למינויי כדירקטור בחברה, כי מתקיימים בי כל התנאים הנדרשים כאמור בסעיף 224א לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "**חוק החברות**"), כדלקמן:

1. הריני מאשר את הסכמתי לכהן כדירקטור, כהגדרת מונח זה בחוק החברות, בחברה שהיא חברה ציבורית, אשר התאגדה בישראל, ומניותיה נסחרות בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.
2. אני כשיר להתמנות כדירקטור בחברתכם לפי הוראות סעיפים 225-227 לחוק החברות. הסעיפים האמורים בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפים **כנספת א'** להצהרתי זו ומהווים חלק בלתי נפרד ממנה.
3. ביכולתי להקדיש את הזמן הראוי לשם ביצוע תפקידי כדירקטור בחברה והנני בעל הכישורים הדרושים לשם ביצוע תפקידי כדירקטור בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, והנני בעל ההשכלה, ההכשרה, התארים האקדמאים והניסיון התעסוקתי כמפורט להלן:

3.1. השכלה:

- בוגר מדעי הטבע (B.S.C) במתמטיקה ומדעי המחשב, האוניברסיטה העברית בירושלים;
 - בוגר מנהל עסקים (MBA) מטעם Northwestern University ואוניברסיטת תל אביב;
 - בוגר תכנית ניהול מתקדם (AMP) Harvard University.
- 3.2. ניסיון תעסוקתי ב-5 השנים האחרונות:**
- יועץ בכיר בחברת DELL EMC;
 - ראש צוות מומחים לגיבוש תכנית אסטרטגית בחרום לקריית הלאום בירושלים מטעם החשב הכללי ובהנחיית היועץ לביטחון לאומי;
 - יועץ בכיר בחברת אלביט מערכות, תע"א ובחברת אלתא;
 - ראש צוות לביצוע תחקיר אירוע וניתוח ההגנה על המידע בקבוצת לאומי ובחברת לאומיקארד מטעם מנכ"ל קבוצת לאומי;
 - חבר בבורד האקזקיוטיבי- מכון וייצמן;
 - יו"ר הוועדה המייעצת קרן ווקסנר בישראל;
 - יו"ר לשכת המסחר בלשכת המסחר ישראל-אוסטרליה;
 - יועץ בחברת מקסטק רשתות תקשורת בע"מ;
 - חבר דירקטוריון של הספריה הלאומית.

3.3. תברות בהן שימשתי / אני משמש כדירקטור בחמש שנים האחרונות:

- חברת קנאשור תראפיוטיקס בע"מ;
- אוגמנטוס ייעוץ אסטרטגי בע"מ (חברה בבעלותי המלאה);
- מקסטק רשתות תקשורת בע"מ.

4. לא הורשעתי בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, (למעט הרשעה בפסק דין שניתן לפני למעלה מ-5 שנים):
- 4.1. עבירה לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו- 422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977 – ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53א) ו- 54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.
- 4.2. הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים.
- 4.3. הרשעה בעבירה אחרת אשר בית משפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה כי אין אני ראוי לשמש כדירקטור בחברה ציבורית.
5. לא הואשמתני בפלילים ואין לי תיק פלילי ו/או עבר פלילי.
6. בהתאם לחובת הגילוי הקבועה בסעיף 225 לחוק החברות, אני מצהיר כי ועדת האכיפה המנהלית לא הטילה עליי אמצעי אכיפה האוסר עליי לכהן כדירקטור בחברה ציבורית.
- בסעיף זה- "אמצעי אכיפה", "ועדת אכיפה מנהלית"- כהגדרתם בסעיף 225 בחוק החברות אינני פסול דין ולא הוכרזתי כפושט רגל (או אם הוכרזתי פושט רגל - הופטרתי).
8. הנני מצהיר כי הנני בעל "כשירות מקצועית", כמשמעה בתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשרות מקצועית), התשס"ו-2005.
9. הנני מאשר שכל הפרטים הנדרשים לפי תקנה 26 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) תש"ל-1970, המצורפים כחלק בלתי נפרד לתצהירי זה, הינם נכונים ומלאים.
10. אני מתחייב לעמוד בכל דרישות הדין המצופות מדירקטור. אמלא את תפקידי בצורה הטובה ביותר ולטובת החברה. במידה ויתעורר חשש, שיהיה בידיעתי ו/או שיובא לידיעתי, לפיו אחדל לקיים תנאי מהתנאים ו/או מההצהרות לעיל או כי קיים חשש, כי הפרתי את חובת האמונים לחברה (כהגדרתה בסעיף 254 לחוק החברות), אודיע על כך מיידית ליו"ר דירקטוריון החברה או לכל אדם אחר בחברה במידה ואכהן כיו"ר הדירקטוריון, בהתאם להוראות סעיף 227א' לחוק החברות בנספח א' להצהרה זו.
11. הצהרה זו נעשית בהתאם להוראות סעיף 224ב לחוק החברות.
12. זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

שם: עידו נחושטן

תאריך

נספח א'

סעיפים 227א - 225 לחוק החברות

225. (א) מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:
(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;
(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א1), וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;
(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.
(ב) בסימן זה –
"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 225 לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק 4 לחוק ניירות ערך, לפי פרק 2' לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק 1' לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;
"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52לב(א) לחוק ניירות ערך;
"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.
226. (א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:
(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך;
(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
(3) (נמחקה).
- (א1) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.
(ב) בית משפט רשאי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.
(ג) השר רשאי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א1).
(ד) בית משפט, ואם הוגש ערעור – בית משפט של ערעור, רשאי להורות על איכוך ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון.
- 226א. הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.
227. (א) לא ימונה לדירקטור קטין, פסול דין, מי שהוכרז פושט רגל כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק.
(ב) מועמד לכהונת דירקטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.
- 227א. דירקטור שחדל להתקיים לגביו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור או שמתקיימת לגביו עילה לפקיעת כהונתו כדירקטור יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.

חובת גילוי
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
הרשעה
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
החלטה של ועדת
האכיפה המינהלית
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי
(תיקון מס' 3)
תשס"ה-2005

חובת הודעה
(תיקון מס' 8)
תשס"ח-2008

תקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

בתוקף סמכותי לפי סעיפים 240(א1)(2), 241(ג) ו-366 לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן – החוק), בהתייעצות עם רשות ניירות ערך, ובאישור ועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת, אני מתקין תקנות אלה:

1. דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית
- דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומקם את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידיעותיו בנושאים אלה:
- (1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;
- (2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;
- (3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.
- (א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:
- (1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;
- (2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;
- (3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:
- (א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;
- (ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;
- (ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקיה העיקריים של החברה.
- (ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.
3. הצהרה
- (א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.
- (ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנת משנה (א).
4. תחילתן של תקנות אלה שלושים ימים מיום פרסומן.

ד' בכסלו התשס"ו (5 בדצמבר 2005)

ציפי לבני

שרת המשפטים

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

הנדון: הצהרה בדבר כשירותי לכהן כדירקטור

אני הח"מ, **רון עמיר**, ת.ז. **025589870**, תושב ישראל שמענו ברחוב **נופי הכפר 6**, **כפר מנחם**, מצהיר ומאשר בזה, בהתייחס למינויי כדירקטור בחברה, כי מתקיימים בי כל התנאים הנדרשים כאמור בסעיף 224א לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "**חוק החברות**"), כדלקמן:

1. הריני מאשר את הסכמתי לכהן כדירקטור, כהגדרת מונח זה בחוק החברות, בחברה שהיא חברה ציבורית, אשר התאגדה בישראל, ומניותיה נסחרות בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.
2. אני כשיר להתמנות כדירקטור בחברתכם לפי הוראות סעיפים 225-227 לחוק החברות. הסעיפים האמורים בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפים **כנספת א'** להצהרתי זו ומהווים חלק בלתי נפרד ממנה.
3. ביכולתי להקדיש את הזמן הראוי לשם ביצוע תפקידי כדירקטור בחברה והנני בעל הכישורים הדרושים לשם ביצוע תפקידי כדירקטור בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, והנני בעל ההשכלה, ההכשרה, התארים האקדמאים והניסיון התעסוקתי כמפורט להלן:

3.1. השכלה:

- תואר ראשון בהנדסת תעשייה וניהול, מכללת שנקר;
- תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת Birkbeck בלונדון.

3.2. ניסיון תעסוקתי ב-5 השנים האחרונות:

- מנכ"ל חברת CHS Israel.
- מנכ"ל חברת סולבר טכנולוגיות מזון בע"מ.
- מנכ"ל חברת קנאשור בע"מ.

3.3. חברות בהן שימשתי / אני משמש כדירקטור בחמש שנים האחרונות:

- דירקטור בחברת קנאשור בע"מ.

4. לא הורשעתי בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, (למעט הרשעה בפסק דין שניתן לפני למעלה מ-5 שנים):

4.1. עבירה לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977 – ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53א) ו-54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

4.2. הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים.

4.3. הרשעה בעבירה אחרת אשר בית משפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה כי אין אני ראוי לשמש כדירקטור בחברה ציבורית.

5. לא הואשמתני בפלילים ואין לי תיק פלילי ו/או עבר פלילי.

6. בהתאם לחובת הגילוי הקבועה בסעיף 225 לחוק החברות, אני מצהיר כי ועדת האכיפה המנהלית לא הטילה עליי אמצעי אכיפה האוסר עליי לכהן כדירקטור בחברה ציבורית.

בסעיף זה- "**אמצעי אכיפה**", "**ועדת אכיפה מנהלית**"- כהגדרתם בסעיף 225 לחוק החברות

7. אינני פסול דין ולא הוכרזתי כפושט רגל (או אם הוכרזתי פושט רגל - הופטרתי).

8. הנני מצהיר כי הנני בעל "מומחיות חשבונאית פיננסית", כמשמעה בתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), התשס"ו-2005.
9. הנני מאשר שכל הפרטים הנדרשים לפי תקנה 26 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) תש"ל-1970, המוצגים כחלק בלתי נפרד לתצהירי זה, הינם נכונים ומלאים.
10. אני מתחייב לעמוד בכל דרישות הדין המצופות מדירקטור. אמלא את תפקידי בצורה הטובה ביותר ולטובת החברה. במידה ויתעורר חשש, שיהיה בידיעתי ו/או שיובא לידיעתי, לפיו אחדל לקיים תנאי מהתנאים ו/אי מההצהרות לעיל או כי קיים חשש, כי הפרתי את חובת האמונים לחברה (כהגדרתה בסעיף 254 לחוק החברות), אודיע על כך מיידית ליו"ר דירקטוריון החברה או לכל אדם אחר בחברה במידה ואכהן כיו"ר הדירקטוריון, בהתאם להוראות סעיף 227א' לחוק החברות בנספח א' להצהרה זו.
11. הצהרה זו נעשית בהתאם להוראות סעיף 224ב לחוק החברות.
12. זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

שם: רון עמיר

תאריך

נספח א'

סעיפים 227א - 225 לחוק החברות

225. (א) מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:
(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;
(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א1), וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;
(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.
(ב) בסימן זה –
"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 226 לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק 4 לחוק ניירות ערך, לפי פרק 2 לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק 1 לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;
"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52לב(א) לחוק ניירות ערך;
"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.
226. (א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:
(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך;
(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
(3) (נמחקה).
- (א1) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.
(ב) בית משפט רשאי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.
(ג) השר רשאי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א1).
(ד) בית משפט, ואם הוגש ערעור – בית משפט של ערעור, רשאי להורות על איכוך ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון.
- 226א. הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.
227. (א) לא ימונה לדירקטור קטין, פסול דין, מי שהוכרז פושט רגל כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק.
(ב) מועמד לכהונת דירקטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.
- 227א. דירקטור שחדל להתקיים לגביו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור או שמתקיימת לגביו עילה לפקיעת כהונתו כדירקטור יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.

חובת גילוי
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
הרשעה
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
החלטה של ועדת
האכיפה המינהלית
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי
(תיקון מס' 3)
תשס"ה-2005

חובת הודעה
(תיקון מס' 8)
תשס"ח-2008

תקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

בתוקף סמכותי לפי סעיפים 240(א1)(2), 241(ג) ו-366 לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן – החוק), בהתייעצות עם רשות ניירות ערך, ובאישור ועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת, אני מתקין תקנות אלה:

1. דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית
- דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומקם את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידיעותיו בנושאים אלה:
- (1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;
- (2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;
- (3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.
- (א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:
- (1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;
- (2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;
- (3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:
- (א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;
- (ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;
- (ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקיה העיקריים של החברה.
- (ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.
3. הצהרה
- (א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.
- (ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנת משנה (א).
4. תחילתן של תקנות אלה שלושים ימים מיום פרסומן.

ד' בכסלו התשס"ו (5 בדצמבר 2005)

ציפי לבני

שרת המשפטים

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

הנדון: הצהרה בדבר כשירותי לכהן כדירקטור

אני הח"מ, שמעון בר-קמה, ת.ז. 51434025, תושב ישראל שמענו ברחוב הרחבה, קיבוץ מעיין צבי, מצהיר ומאשר בזה, בהתייחס למינויי כדירקטור בחברה, כי מתקיימים בי כל התנאים הנדרשים כאמור בסעיף 224א לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "חוק החברות"), כדלקמן:

1. הריני מאשר את הסכמתי לכהן כדירקטור, כהגדרת מונח זה בחוק החברות, בחברה שהיא חברה ציבורית, אשר התאגדה בישראל, ומניותיה נסחרות בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.
2. אני כשיר להתמנות כדירקטור בחברתכם לפי הוראות סעיפים 225-227 לחוק החברות. הסעיפים האמורים בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפים כנספח א' להצהרתי זו ומהווים חלק בלתי נפרד ממנה.
3. ביכולתי להקדיש את הזמן הראוי לשם ביצוע תפקידי כדירקטור בחברה והנני בעל הכישורים הדרושים לשם ביצוע תפקידי כדירקטור בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, והנני בעל ההשכלה, ההכשרה, התארים האקדמאים והניסיון התעסוקתי כמפורט להלן:

3.1. השכלה:

- תואר ראשון (בהצטיינות) בהנדסה אווירונאוטית, טכניון חיפה.

3.2. ניסיון תעסוקתי ב-5 השנים האחרונות:

- יו"ר סולבר מוצרי חלבון ודירקטור בקנאשור.

3.3. חברות בהן שימשתי / אני משמש כדירקטור בחמש שנים האחרונות:

- דירקטור בחברת אשבל מזון פונקציונלי בע"מ;
- דירקטור בחברת סולבר מוצרי חלבון בע"מ;
- דירקטור בחברת סולבר טכנולוגיות מזון בע"מ;
- דירקטור בחברת אנ.פי.אס.בי החזקות בע"מ;
- דירקטור בחברת נכסים מ.י בע"מ (חברת ממשלתית).

4. לא הורשעתי בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, (למעט הרשעה בפסק דין שניתן לפני למעלה מ-5 שנים):

4.1. עבירה לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977 – ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

4.2. הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים.

4.3. הרשעה בעבירה אחרת אשר בית משפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה כי אין אני ראוי לשמש כדירקטור בחברה ציבורית.

5. לא הואשמתני בפלילים ואין לי תיק פלילי ו/או עבר פלילי.

6. בהתאם לחובת הגילוי הקבועה בסעיף 225 לחוק החברות, אני מצהיר כי ועדת האכיפה המנהלית לא הטילה עליי אמצעי אכיפה האוסר עליי לכהן כדירקטור בחברה ציבורית.

בסעיף זה- "אמצעי אכיפה", "ועדת אכיפה מנהלית"- כהגדרתם בסעיף 225 בחוק החברות

7. אינני פסול דין ולא הוכרזתי כפושט רגל (או אם הוכרזתי פושט רגל - הופטרתי).
8. הנני מצהיר כי הנני בעל "מומחיות חשבונאית פיננסית", כמשמעה בתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), התשס"ו-2005.
9. הנני מאשר שכל הפרטים הנדרשים לפי תקנה 26 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) תש"ל-1970, המוצרפים כחלק בלתי נפרד לתצהירי זה, הינם נכונים ומלאים.
10. אני מתחייב לעמוד בכל דרישות הדין המצופות מדירקטור. אמלא את תפקידי בצורה הטובה ביותר ולטובת החברה. במידה ויתעורר חשש, שיהיה בידיעתי ו/או שיובא לידיעתי, לפיו אחדל לקיים תנאי מהתנאים ו/אי מההצהרות לעיל או כי קיים חשש, כי הפרתי את חובת האמונים לחברה (כהגדרתה בסעיף 254 לחוק החברות), אודיע על כך מיידית ליו"ר דירקטוריון החברה או לכל אדם אחר בחברה במידה ואכהן כיו"ר הדירקטוריון, בהתאם להוראות סעיף 227א' לחוק החברות **בנספח א'** להצהרה זו.
11. הצהרה זו נעשית בהתאם להוראות סעיף 224ב לחוק החברות.
12. זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

שם: שמעון בר-קמה

תאריך

נספח א'

סעיפים 227א - 225 לחוק החברות

225. (א) מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:
(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;
(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א1), וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;
(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.
(ב) בסימן זה –
"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 225 לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק 4 לחוק ניירות ערך, לפי פרק 2 לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק 1 לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;
"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52לב(א) לחוק ניירות ערך;
"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.
226. (א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:
(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך;
(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
(3) (נמחקה).
- (א1) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.
(ב) בית משפט רשאי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.
(ג) השר רשאי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א1).
(ד) בית משפט, ואם הוגש ערעור – בית משפט של ערעור, רשאי להורות על איכוך ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון.
- 226א. הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.
227. (א) לא ימונה לדירקטור קטין, פסול דין, מי שהוכרז פושט רגל כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק.
(ב) מועמד לכהונת דירקטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.
- 227א. דירקטור שחדל להתקיים לגביו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור או שמתקיימת לגביו עילה לפקיעת כהונתו כדירקטור יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.

חובת גילוי
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
הרשעה
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי עקב
החלטה של ועדת
האכיפה המינהלית
(תיקון מס' 14)
תשע"א-2011
(תיקון מס' 17)
תשע"א-2011

הגבלת מינוי
(תיקון מס' 3)
תשס"ה-2005

חובת הודעה
(תיקון מס' 8)
תשס"ח-2008

תקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005*

בתוקף סמכותי לפי סעיפים 240(א1)(2), 241(ג) ו-366 לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן – החוק), בהתייעצות עם רשות ניירות ערך, ובאישור ועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת, אני מתקין תקנות אלה:

1. דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית
- דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומקם את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידיעותיו בנושאים אלה:
- (1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;
- (2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;
- (3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.
- (א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:
- (1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;
- (2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;
- (3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:
- (א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;
- (ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;
- (ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקיה העיקריים של החברה.
- (ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.
3. הצהרה
- (א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.
- (ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנת משנה (א).
4. תחילתן של תקנות אלה שלושים ימים מיום פרסומן.

ד' בכסלו התשס"ו (5 בדצמבר 2005)

ציפי לבני

שרת המשפטים

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.

* פורסם ק"ת תשס"ו מס' 6445 מיום 20.12.2005 עמ' 198.