



עדיני, ברגר, גבאי
עורכי דין

5 במאי 2016

דוגמאות לאישורים רלוונטיים לצורך אימות עמידת משקיע בתנאי הכשירות לפי התוספת הראשונה לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968

נכסים נזילים		
מס' סידורי	הנכסים	האישורים ¹
1	מזומנים	<input type="checkbox"/> אישור חשבון בנק
2	פיקדונות	
3	הלוואה הניתנת להעמדה לפירעון מיידי	
4	פיקדונות משועבדים או כספים בעלי הגבלה כלשהי שכללי החשבונאות מגדירים אותם ככסף נזיל	<input type="checkbox"/> אישור חשבון בנק בקשר עם הפיקדונות ואישור רואה חשבון או הבנק בקשר עם נזילות הפיקדונות
5	חלקו של בעל שליטה בחברה בהון העצמי של החברה	<input type="checkbox"/> דוחות כספיים מבוקרים או סקורים של החברה הנשלטת
6	ניירות ערך נסחרים בבורסה	<input type="checkbox"/> אישור חשבון בנק <input type="checkbox"/> אישור חבר בורסה <input type="checkbox"/> אישור מנהל תיקים <input type="checkbox"/> אישור מנפיק נייר הערך או הנכס הפיננסי
7	יחידות של קרן נאמנות ישראלית	
8	מוצרים מובנים	
9	מוצרי מדדים	
10	קרנות השתלמות	<input type="checkbox"/> אישור מנפיק קרן ההשתלמות (בית ההשקעות) <input type="checkbox"/> אישור מעסיק בדבר חברות בקרן השתלמות
11	אופציות וחוזים עתידיים	<input type="checkbox"/> אישור חשבון בנק <input type="checkbox"/> אישור חבר בורסה <input type="checkbox"/> אישור מנהל תיקים <input type="checkbox"/> אישור מנפיק נייר הערך או הנכס הפיננסי <input type="checkbox"/> אישור זירת מסחר <input type="checkbox"/> אישור שוק מוסדר במסגרתו נסחרים האופציות או החוזים העתידיים
12	מניות או יחידות של קרן זרה	<input type="checkbox"/> אישור חשבון בנק <input type="checkbox"/> אישור חבר בורסה <input type="checkbox"/> אישור מנהל תיקים <input type="checkbox"/> אישור מנהל הקרן הזרה

¹ מועד מתן האישורים יהיה עד שלושה חודשים קודם למועד מכירת ניירות הערך המוצעים. כמו כן, האישורים יהיו מקוריים או נאמנים למקור.



עדיני, ברגר, גבאי
עורכי דין

<input type="checkbox"/> אישור שוק מוסדר במסגרתו נסחרות המניות או היחידות של הקרן הזרה		
הכנסה		
מס' סידורי	ההכנסה	האישורים²
1	השתכרות או רווח מעבודה	<input type="checkbox"/> תלוש שכר <input type="checkbox"/> אישור מעסיק בדבר שכר או מענק <input type="checkbox"/> דוחות או טפסים שהוגשו למס הכנסה, כדוגמת טופס 106
2	דיבידנד	<input type="checkbox"/> אישור על קבלת דיבידנד
3	ריבית, הפרשי הצמדה או דמי ניכיון	<input type="checkbox"/> אישור על קבלת ריבית, הפרשי הצמדה או דמי ניכיון מניירות ערך או נכסים פיננסיים <input type="checkbox"/> אישור על קבלת ריבית מתוכניות חיסון או מפיקדונות בבנקים
4	דמי שכירות	<input type="checkbox"/> הסכם שכירות
5	הכנסות שותף בשותפות	<input type="checkbox"/> אישור בדבר קבלת הכנסה מהשותפות אם מדובר בהכנסות משותפות נסחרת (כדוגמת דלק קידוחים, רציו וכו'), גם אישורים כדלהלן: <input type="checkbox"/> אישור חשבון בנק <input type="checkbox"/> אישור חבר בורסה <input type="checkbox"/> אישור מנהל תיקים
6	השתכרות או רווח מכל מקור אחר (כגון הימורים והגרלות)	<input type="checkbox"/> אישור בדבר קבלת השכר או הרווח ממקור הכנסתו
7	קצבה	<input type="checkbox"/> אישור קופת גמל <input type="checkbox"/> אישור ביטוח לאומי <input type="checkbox"/> אישור חברת ביטוח
8	השתכרות או רווח מכל מקור אחר (כגון הימורים, הגרלות ועוד כמפורט בפקודת מס הכנסה)	<input type="checkbox"/> אישור בדבר קבלת השכר או הרווח ממקור הכנסתו

² מועד מתן האישורים יהיה למועד שלא יקדם לשלושה חודשים ממועד מכירת ניירות הערך המוצעים. כמו כן, האישורים יהיו מקוריים או נאמנים למקור.