

## תקנות החברות (הקלות לעניין החובה לקבוע מדיניות תגמול) (תיקון), התשע"ג-2013

בתוקף סמכותי לפי סעיפים 267ג ו- 366 לחוק החברות, התשנ"ט-1999<sup>1</sup> (להלן – החוק), לאחר התייעצות עם רשות ניירות ערך, ובאישור ועדת החוקה, חוק ומשפט של הכנסת, אני מתקינה תקנות אלה:

הוספת תקנה 2א. 1. בתקנות החברות (הקלות לעניין החובה לקבוע מדיניות תגמול), התשע"ג-2013 (להלן – התקנות העיקריות), אחרי תקנה 2 יבוא:

2א. "מדיניות תגמול הפטורה מאישור האסיפה הכללית יחולו לגביה הוראות סעיף 267ב לחוק: אישור האסיפה הכללית לפי סעיף 267א(א) לחוק, ולא

(1) תנאי הכהונה וההעסקה של כל נושא משרה שאינו דירקטור, ושל יושב ראש דירקטוריון המכהן בחברה בהיקף משרה מלאה, מקיימים את כל אחד מאלה -

(א) העלות הכוללת לחברה ברוטו של תנאי הכהונה וההעסקה לא עולים על 720,000 ₪ בשנה; הסכום הקבוע בפסקה זו ישתנה ב-1 בינואר של כל שנה (להלן – יום השינוי) לפי שיעור השינוי של המדד החדש לעומת המדד היסודי; לעניין זה – "המדד החדש" – המדד שפורסם לאחרונה לפני יום השינוי; "המדד היסודי" – המדד שפורסם לאחרונה לפי יום תחילתן של תקנות אלה.

(ב) תנאי ההעסקה אינם כוללים רכיבים משתנים הוניים שאינם מסולקים במזומן.

(ג) שווי הרכיבים המשתנים המשולמים במזומן, במועד תשלומם, אינו עולה 10% מעלות ההעסקה כאמור בסעיף קטן (א).

<sup>1</sup> ס"ח התשנ"ט, עמ' 189, התשע"ג, עמ' 6.

(ד) נושא משרה המועסק במשרה חלקית יהיה זכאי לחלק היחסי מהתגמול לפי פסקאות משנה (א) עד (ג) בהתאם לחלקיות המשרה.

(2) הגמול והחזר ההוצאות המשולמים לדירקטור, למעט יושב ראש דירקטוריון כאמור בפסקת משנה (1), אינם עולים על הסכום המרבי לפי תקנות 4 עד 7 לתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התשי"ס-2000.<sup>2</sup>

(3) ביטוח ושיפוי לנושאי המשרה בחברה יאושרו, באופן נפרד, לפי הפרק החמישי לחלק השישי לחוק.

(4) לחברה פעילות ריאלית או פיננסית, במישרין או בעקיפין.

הוספת תקנה 3א 2. אחרי תקנה 3 לתקנות העיקריות יבוא:

"הקלה לעניין המועד 3א. על אף הוראות סעיף 267א לחוק, דירקטוריון של חברה שמניותיה לא נכללו במדד ת"א 100 של הבורסה לאחרון לאישור לראשונה של מדיניות תגמול  
לניירות ערך בתל אביב ביום ח' תמוז תשע"ג (16.6.2013), רשאית לקבוע לראשונה מדיניות תגמול עד ליום י"א שבט תשע"ד (12 בינואר 2014).

----- ה ת ש ע " ג

(----- 2013)

( ח מ ----- )

-----  
ציפי ליבני  
שרת המשפטים

<sup>2</sup> ק"ת התשי"ס, עמ' 290; התשע"ב, עמ' 794.

### תקנות החברות (הקלות בעסקאות עם בעל עניין) (תיקון), התשע"ג-2013

בתוקף סמכותי לפי סעיפים 284 ו-366 לחוק החברות, התשנ"ט-1999<sup>3</sup> (להלן – החוק), לאחר התייעצות עם רשות ניירות ערך, ובאישור ועדת החוקה, חוק ומשפט של הכנסת, אני מתקינה תקנות אלה:

תיקון תקנות 1א .3 בתקנות 1א ו-1ב לתקנות החברות (הקלות בעסקאות עם בעלי עניין), התש"ס-2000 ו-1ב (להלן – התקנות העיקריות), בכל מקום, במקום "חברה ציבורית" יבוא "חברה ציבורית וחברת איגרות חוב" ובמקום "ועדת הביקורת" יבוא "ועדת התגמול".

הוספת תקנה 1ב1 .4 אחרי תקנה 1ב לתקנות העיקריות יבוא:

"הקלה לגבי ביטוח 1ב1. התקשרות של חברה בקשר לביטוח אחריותם של אחריות נושאי משרה נושאי המשרה בחברה, לא תהיה טעונה אישור האסיפה הכללית וניתן לאשרה בידי ועדת התגמול בלבד, אם תנאי ההתקשרות נקבעו במדיניות התגמול של החברה וזו אושרה בידי האסיפה הכללית של החברה לפי סעיף 267(א) ו-(ב) לחוק, ובלבד שההתקשרות היא בתנאי שוק ואינה עשויה להשפיע באופן מהותי על רווחיות החברה, רכושה או התחייבויותיה.

הוספת תקנה 1ג .5 אחרי תקנה 1ג לתקנות העיקריות יבוא:

"הקלות בעניין ד1. התקשרות של חברה ציבורית או חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, עם המנהל הכללי של החברה, אינה טעונה אישור האסיפה הכללית אם החברה אימצה מדיניות תגמול הפטורה מאישור האסיפה הכללית לפי תקנות החברות (הקלות לעניין החובה לקבוע מדיניות תגמול), התשע"ג-2013, וההתקשרות הינה בהתאם למדיניות כאמור.

----- ה ת ש ע " ג

(----- 2013)

( ח מ ----- )

-----  
ציפי ליבני

שרת המשפטים

<sup>3</sup> ס"ח התשנ"ט, עמ' 189, התשע"ג, עמ' 6.

### צו החברות (תיקון התוספת הראשונה א'), התשע"ג-2013

בתוקף סמכותי לפי סעיפים 267ב(ג) ו-366 לחוק החברות, התשנ"ט-1999<sup>4</sup> (להלן – החוק), לאחר התייעצות עם רשות ניירות ערך, ובאישור ועדת החוקה, חוק ומשפט של הכנסת, אני מתקינה תקנות אלה:

תיקון התוספת הראשונה א' .6 אחרי פרט (1)א בחלק ב' לתוספת הראשונה א' לחוק יבוא -

"(1א) על אף האמור בפרט משנה (א), לגבי נושא משרה שאינו דירקטור ואינו המנהל הכללי, ניתן לקבוע במדיניות התגמול כי רכיבים משתנים המסולקים במזומן ישולמו, כולם או חלקם, על פי קריטריונים שאינם ניתנים למדידה בהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לחברה, ויכול כי תשלום רכיב זה יהיה באישור המנהל הכללי."

----- התשע"ג

(----- 2013)

(חמ -----)

-----  
ציפי ליבני

שרת המשפטים

<sup>4</sup> ס"ח התשנ"ט, עמ' 189, התשע"ג, עמ' 6.