

ירושלים, י"ב באב, תשנ"ח
4 באוגוסט, 1998
חוזר מס' ח-06-1940

לכבוד
התאגידים הבנקאיים

הנדון: דוח שנתי על מגבלות על החזקות בתאגידים ריאליים
(דיווח לפיקוח על הבנקים, הוראה מס' 819)

מבוא

1. לאור הניסיון שנצבר הוחלט לתקן את ההוראה. התיקון מתייחס בעיקר לכך שהמגבלה לפי סעיף 23א. לחוק הבנקאות (רישוי), התשמ"א - 1981 חלה על אמצעי שליטה בלבד ולא על החזקות נוספות כגון: החזקות בכתבי התחייבות נדחים או הלוואות בעלים.

התיקונים להוראה

2. שם הדוח יהיה מעתה: "דוח שנתי על מגבלות על החזקות בתאגידים ריאליים".
3. סעיף 3: "הרכב הדוח" תוקן בהתאם לאמור לעיל וכן התווסף פירוט הלוחות המתאימים. ראה דף החלפה.
4. בסעיף 6:
 - א. סעיפים קטנים ב-ה ימוספרו ג-ו בהתאמה ולפניהם יבוא:
"ב. בנק שקיבל הנחייה ספציפית לכלול באמצעי שליטה גם השקעות שלא נכללו על פי חוק, יכלול אותן בטור: "על בסיס שווי מאזני".
 - ב. בסוף סעיף קטן ד. (1) יתווסף: "יש לסמן קוד על פי נספח א' בהוראה מס' 833, או על פי הקוד שנקבע בפיקוח על הבנקים".
 - ג. בפיסקה ד. (2)א) במקום: "בסעיף" יבוא: "בביאור 6" ואחרי המילים: "השקעות בחברות מוחזקות" יבוא: "בפרוט 1: השקעות במניות לפי שיטת השווי המאזני (לרבות מוניטיין)" (הוראות הדיווח לציבור, עמ' 31-669).
 - ד. בסוף פסקה ד. (2)ב) יתווסף: "(מניות זמינות למכירה ומניות למסחר)".
5. בלוח 02 בוטלו שורות 16,17.

תחילה

6. תחילתם של התיקונים להוראה זו עם פרסומם.

שאלות ובירורים

7. בדבר שאלות ובירורים יש לפנות אל גב' דורית לואיס במשרדנו שבירושלים בטלפון 02-6552489, או בפקס 02-6552159.

עדכון קבצים

8. מצ"ב דפי עדכון לקובץ הוראות הדיווח לפיקוח על הבנקים. להלן הוראות העדכון:

<u>להוציא עמוד</u>	<u>להכניס עמוד</u>
801-1 [16] (7/98)	801-1 [17] (8/98)
803-2 [16] (7/98)	803-2 [17] (8/98)
803-3-4 [13] (7/98)	803-3-4 [14] (8/98)
803-6 [7] (7/98)	803-6 [8] (8/98)
819-1-5 [3] (11/97)	819-1-5 [4] (8/98)
897-22 [3] (7/98)	897-22 [4] (8/98)

בכבוד רב,

שלמה מרגלית
היועץ למפקח