



## מדינת ישראל

משרד האוצר - אגף שוק ההון, ביטוח וחיסכון

כ"ז באדר התשע"ה  
18 במרץ 2015

חוזר גופים מוסדיים 2015-9-13  
סיווג: כללי

### דוח שנתי ודוח רבעוני לעמיתים ולמבוטחים בגוף מוסדי - תיקון

בתוקף סמכותי לפי סעיף 35 לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה-2005, לפי סעיף 36א לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), התשמ"א-1981 ולפי תקנה 6ב לתקנות הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח)(תנאים בחוזי ביטוח), התשמ"ב-1981, להלן הוראותיי.

#### הוראת מעבר

על אף האמור בסעיפים המפורטים להלן, בחוזר 2014-9-12 שעניינו "דוח שנתי ודוח רבעוני לעמיתים ולמבוטחים בגוף מוסדי", גוף מוסדי רשאי להציג את שיעורי דמי הניהול מהחיסכון בדוחות השנתיים והרבעוניים לעמית לשנים 2014 ו-2015, בהתאם להוראות הדיווח האמור בחוזר ביטוח 2005-1-24, חוזר גמל 2004/6, וחוזר פנסיה 2004/15, לפי העניין:

- 1) פרק 1, סימן א', הוראות פרטניות לדוח שנתי מקוצר - סעיף (ג)(2);
- 2) פרק 1, סימן ב', סעיף (ג)(2);
- 3) פרק 1, סימן ג', סעיף (ג)(2);
- 4) פרק 2, סימן א', סעיף (ב)(5)(1);
- 5) פרק 2, סימן ב', סעיף (ב)(5)(1);
- 6) פרק 2, סימן ג', סעיף (א)(6)(1).

דורית סלינגר  
הממונה על שוק ההון ביטוח וחיסכון