

פקודת החברות  
חוק החברות הממשלתיות, תשל"ה- 1975  
תקנות ההתאגדות  
של  
החברה לניהול קרן השתלמות לעובדי המדינה בעירבון מוגבל

**הגדרות**

1. בתקנון זה יהיה למונחים המפורטים להלן הפירוש המופיע לצידם, מלבד אם משתמעת כוונה אחרת מתוך הקשר הדברים:

**"החברה"** - החברה לניהול קרן השתלמות הנזכרת לעיל, שהינה חברה מנהלת כמשמעות המונח בחוק קופות-גמל;

**"הקרן"** - קרן השתלמות לעובדי המדינה ;

**"חוק החברות"** - חוק החברות, התשנ"ט- 1999, והתקנות שהותקנו מכוחו, כפי שיותקנו מעת לעת, כפי שיהיה בתוקף אותה שעה;

**"חוק החברות הממשלתיות"** - חוק החברות הממשלתיות, התשל"ה- 1975, התקנות והכללים שהותקנו מכוחו, כפי שיתוקנו מעת לעת, לרבות כל חוק, תקנות או כללים שיבואו במקומם, בהתאמה;

**"תקנות אלה"** - תקנות ההתאגדות של החברה כפי שתהיינה בתוקף אותה שעה;

**"חוק קופות-גמל"** - חוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה- 2005;

**"תקנות מס הכנסה"** - תקנות מס הכנסה (כללים לאישור ולניהול קופות גמל), תשכ"ד- 1964 כפי שתהיינה בתוקף אותה שעה, ולרבות תקנות שיחליפו או שיבואו במקום התקנות האמורות;

**"הדין הנוהג"** - חקיקה ראשית, חקיקת משנה או כל הוראה של רשות מוסמכת, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת, שתחול על החברה כחברה מנהלת של קופות גמל ענפית;

**"ההסדר התחיקתי"** - כלל ההוראות הקבועות בפקודת מס הכנסה (נוסח חדש) ו/או בחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה- 2005, ו/או בחוק החברות ו/או בחוק החברות הממשלתיות, התשל"ה- 1975 ו/או בתקנות מס הכנסה (כללים לאישור לניהול קופות גמל), התשכ"ד 1964 ו/או בחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), תשמ"א 1981- ו/או חוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (עיסוק בייעוץ פנסיוני ושיווק פנסיוני), תשס"ה- 2005 ו/או חקיקת משנה שתותקן מכוחם, ו/או כל חקיקה ראשית ו/או חקיקת משנה ו/או הוראות, צווים וחוזרים אשר העשויים לחול על פעולותיה של החברה ו/או הקופה ולרבות הוראות הממונה כהגדרתו ו/או כל גורם אשר יבוא במקומו ו/או כל גורם שיש בסמכותו ליתן הוראות לחברה ו/או לקופה.

**"הממונה"** - הממונה על אגף שוק ההון, ביטוח וחסכון במשרד האוצר, או מי שסמכותו הועברה או הואצלה אליו בהתאם לסמכויות שהוענקו לו על פי הוראות ההסדר התחיקתי, ובהתאם לו.

- "קופת-גמל"** - כמשמעות המונח בחוק קופות-גמל;
- "קופת-גמל ענפית"** - כמשמעות המונח בחוק קופות-גמל;
- "קופת-גמל מסלולית"** - כמשמעות המונח בחוק קופות-גמל;
- "קרן השתלמות"** - כמשמעות המונח בחוק קופות-גמל;
- "רשות החברות"** - רשות החברות הממשלתית, כמשמעות בחוק החברות ממשלתיות;
- "התקנון" ו/או "התכנית"** - תקנון קרן ההשתלמות, כהגדרת המונח בחוק קופות-גמל;
- "עמית"** - כמשמעות המונח בחוק קופות-גמל;
- "עובד מדינה"** - אחד מאלה: עובד מדינה, או עובד בתאגיד ממשלתי או בתאגיד ממשלתי, המדרוג בדירוג המנהלי או בדירוגים אחרים, לרבות עובד בדירוג מקביל לדירוג המנהלי, או עובד בדירוג המנהלי או מקביל בארגונים אחרים שהדירקטוריון יאשר את הצטרפותו וגמלאי שהיה עובד כאמור בהגדרה זו.
- "המשרד"** - המשרד הרשום של החברה באותה עת;
- "הדירקטוריון"** - האנשים המשמשים אותה שעה כחברי הדירקטוריון של החברה;
- "מנכ"ל החברה"** - מנהל החברה המנהלת כאמור התקנות אלה;
- "יועץ השקעות"** - יועץ השקעות כמשמעותו בסעיף 7 בחוק הסדרת העיסוק ייעוץ השקעות שיווק השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995;
- "מנהל עסקים"** - תאגיד בנקאי בהתאם לחוק הבנקאות (רישוי) התשמ"א-1981, מבטח בהתאם להוראות חוק הפיקוח על עסקי ביטוח, התשמ"א-1981, מנהל תיקים בסעיף 8 (ב) בחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות, שיווק השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, חבר בורסה, ותאגיד שעיסוקו העיקרי שוק ההון, והכול בין בארץ ובין בחו"ל.
- "המרשם"** - מרשם בעלי מניות שיש לנהל בהתאם לחוק החברות;
- "שנה" ו"חודש"** - לפי הלוח הגרגוריאני;
- "השרים"** - כמשמעותם בחוק החברות הממשלתיות
- בכפוף להוראות תקנה זו, ומלבד אם נוסח הכתוב מצריך פירוש אחר, המונחים אשר הוגדרו בחוק החברות הממשלתיות, ואם לא הוגדרו שם - בחוק החברות, ובחוק קופות הגמל, יהיה להם הפירוש אשר ניתן להם שם.
- מילים המופיעות בלשון יחיד תכלולנה את הרבים ולהיפך, ומילים המופיעות במין זכר תכלולנה את הנקבה ולהפך.

## שם החברה

2. שם החברה הוא: חברה לניהול קרן השתלמות לעובדי המדינה בעירבון מוגבל.

### אחריות בעלי המניות

3. אחריות כל בעל מניות בחברה מוגבלת לתשלום סכום הערך הנקוב של המניות בהן הוא מחזיק.

### מהות ומטרות החברה

4. מטרת החברה הן המטרות המנויות להלן בלבד:

- א. לנהל קרן השתלמות ענפית לעובדי מדינה ולפעול במסגרת סמכויותיה על-פי חוק קופות-גמל ועל פי הדין הנוהג לטובת עמיתי קרן ההשתלמות.
- ב. פעילויותיה של החברה אינן למטרות רווח.
- ג. החברה לא תפעל למטרות נוספות, בין במישרין ובין בעקיפין.
- ד. החברה תהיה רשאית ליזום ולבצע כל פעולה הדרושה לה לביצוע המטרות שלעיל בהתאם להוראות כל דין.

### חברה פרטית

5. החברה היא חברה פרטית על פי חוק החברות.
6. מספר בעלי המניות בחברה לא יעלה על חמישים. לעניין סעיף זה, שניים או יותר המחזיקים מניה או מניות בחברה יראו אותם כבעל מניות אחד.
7. החברה, מנהליה, נושאי המשרה בה ותקנונה הינם כפופים להוראות ההסדר התחיקתי ולחובת הנאמנות לעמיתים.
8. במסגרת ניהול הקרן תשמש החברה כנאמן לנכסי הקופה לטובת העמיתים, תיתן שירות לעמיתים עלפי תקנון הקרן והוראות ההסדר התחיקתי תוך שהיא פועלת באמונה ובשקיפה לטובת כלל עמיתי הקרן, אינה מפלה בין הזכויות המוקנות לאותם עמיתים ואינה מעדיפה כל עניין וכל שיקול אחר על פני טובתם. הוראות סעיף זה יחולו על כל מי שעוסק מטעם החברה המנהלת בניהול נכסי הקרן.
9. כל הפעולות הדרושות לניהול הקרן, יבוצעו על ידי הגופים שהוסמכו לכך על ידי החברה ו/או כל גוף אחר שהחברה תבחר להתקשר עמו.
10. כל האמור בתקנון זה כפוף להוראות ההסדר התחיקתי כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.

### מניות

11. בכפיפות להוראות בעניין זה, לכשישן, המופיעות בתזכיר ההתאגדות של החברה, מבלי לפגוע בשום זכויות מיוחדות שניתנו קודם לכן לבעל מניות קיימות בחברה- ניתן למצוא מניות בחברה הנושאות זכויות בכורה, זכויות נדחות, זכויות פדיון, או זכויות מיוחדות אחרות, או מניות עם הגבלות- בין ביחס לדיבידנד, הצבעה, החזרת הון מניות ובין ביחס לעניינים אחרים, כפי שתקבע החברה מזמן לזמן על-ידי החלטה מיוחדת.

## הון מניות של החברה

12. הון המניות הרשום של החברה הוא מאה שקל ישן (100 שקל ישן) והוא מחולק ל- 1 מניית הנהלה א' בת 1 שקל, 1 מניית הנהלה ב' בת 1 שקל, 1 מניית הכרעה בת 1 שקל, ו-97 מניות רגילות בנות 1 שקל כל אחת.

13. המניות הרגילות תקנינה לבעלי זכויות הבעלות בהן את הזכות להשתתף כעמיתים בקרן שתנוהל על ידי החברה, ולקבל בעת פירוק חברה את הסכום הנומינלי הנקוב במניה, אולם המחזיקים במניות הרגילות לא יהיו זכאים לקבל הודעות על אסיפות כלליות של החברה, להשתתף באסיפות כנ"ל, להיות נוכחים בהן ולהצביע בהן.

14. מניית ההנהלה א' המוחזקת על ידי ממשלת ישראל בשם מדינת ישראל תקנה למחזיק בה 50% (חמישים למאה) מכוח ההצבעה בחברה כפי שיהיה מזמן לזמן, את הזכות לקבל הודעות על אסיפות כלליות של החברה, להיות נוכח בהן, להשתתף בהן ולהצביע בהן, ואת הזכות למנות מחצית מחברי הדירקטוריון.

15. מניית ההנהלה ב' המוחזקת על ידי הסתדרות העובדים הכללית החדשה- הסתדרות עובדי המדינה, תקנה למחזיק בה 50% (חמישים למאה) מכוח ההצבעה בחברה כפי שיהיה מזמן לזמן, את הזכות לקבל הודעות על אסיפות כלליות של החברה, להיות נוכח בהן, להשתתף בהן ולהצביע בהן, ואת הזכות למנות מחצית מחברי הדירקטוריון.

16. מניית ההכרעה שתירכש על ידי ממשלת ישראל בשם מדינת ישראל תוחזק בידי מי שיהיה שר העבודה והרווחה בממשלת ישראל באותה עת, ותקנה למחזיק בה את הזכות לקבל הודעות על אסיפות כלליות של החברה להיות נוכח בהן, להשתתף בהן ולהכריע בכל מקרה שבו יהיו הקולות שקולים באסיפה כללית של החברה, בדירקטוריון או בהנהלה, בעת קבלת החלטה כל שהיא, או נגד קבלתה.

17. בעת פירוק החברה, לאחר תשלום חובותיה ומילוי כל התחייבויותיה, ישמשו כל נכסיה העומדים לחלוקה בין חבריה, כך שכל מחזיקי המניות בחברה יהיו זכאים, באופן שווה, להחזרת ההון הנפרע של המניות שבהן הם מחזיקים וכן לחלקם בקרן בהתאם לתקנות מס הכנסה.

18. אם לפי תנאי ההקצאה ישתלם איזה חלק ממחיר המניה בתשלומים לשיעורין, ישולמו תשלומים כאלה לחברה על ידי האדם שיהיה רשום באיזה זמן שהוא או מזמן לזמן כמחזיק המניה או על ידי מי שיבוא במקומו או מכוחו.

19. אין להשתמש בכספי החברה לקניית מניות החברה או להלוואות בביטחונות של מניות החברה.

## הקצאת מניות

20. בכפוף להוראות חוק החברות הממשלתיות ולהוראות כל דין: מניות חדשות תונפקנה באותם התנאים וההגבלות ובאותן הזכויות וזכויות היתר שתורה ההחלטה המחליטה על יצירתן. בכפוף לכל הוראה אחרת הכלולה בהחלטה על הגדלת הון, תוקצינה המניות מתוך ההון המקורי או המוגדל של החברה לאותם אנשים ובאותם התנאים כפי שיוחלט על ידי הדירקטוריון

## עיכוב

21. לחברה תהיה זכות עיכבון ראשון ועליון על כל המניות הבלתי נפרעות הרשומות על שם בעל מניות (בין לחוד ובין במשותף עם אחרים), להבטחת כל הכספים העומדים להיפרע על חשבון המניות האמורות, בין אם מועד הפירעון הגיע ובין אם לאו, ולהבטחת כל חובותיו וחויביו בגין המניות, בנפרד או יחד עם אחרים, כלפי החברה, בין אם מועד הפירעון והביצוע או הקיום הגיע למעשה ובין אם טרם הגיע. העיכבון יחול גם על כל דיבידנד שיוכרז מעת לעת לגבי כל מניה כזו.

22. החברה תהיה רשאית למכור, בדרך שיקבע הדירקטוריון, מניה שיש לה זכות עיכבון עליה, אך אין למכור אותה אלא לאחר שהגיע זמן פירעונו של הסכום שבשלו קיימת זכות העיכבון ועברו 14 יום לאחר שנמסרה למי שרשום אותה שעה כבעל הבניה, הסכום שכנגדו קיים העירבון ושהגיע זמן תשלומו.

23. עודף ההכנסה מדמי המכר שיישאר לאחר סילוק הסכום שחל זמן פירעונו ישולם למי שזכאי למניה ביום המכירה, בכפוף לזכות עיכבון כנגד הסכומים שעדיין לא חל זמן פירעונם, בדומה לזכות העיכבון שהייתה על המניה לפני שנמכרה. הקונה יירשם כבעל המניה ואין זה מחובתו לדאוג לשימוש בדמי המכר ולא תיפגם זכותו למניה משום שהיה פסול או פגם בהליכי המכירה.

### העברת מניות

24. מניות החברה ניתנות להעברה בהתאם לאמור בתקנות אלה.

25. העברת המניות תעשה בכתב והיא לא תרשם אלא אם נתקיים אחד מאלה:

- א. נמסר לחברה שטר העברה של מניה, בחתימתם של המעביר ושל הנעבר, ובחתימת עד/ים המאמת/ים את חתימותיהם;
- ב. נמסר לחברה צו בית משפט לתיקון המרשם;
- ג. הוכח לחברה כי נתקיימו תנאים שבדין להסבת הזכות במניה.
- ד. על אף האמור בסעיפים קטנים א-ג לעיל, במקרים בהם מדובר בהעברת מניה רגילה יוכל המחזיק במניה הרגילה להעבירה רק לעובד מדינה, כמוגדר בסעיף 1 לתקנות אלו, שיאושר לצורך זה על ידי הדירקטוריון וגם/או ההנהלה.

26. מבלי לפגוע בכל הגבלה אחרת על העברת מניות הכלולה בתקנון, ומבלי לגרוע מהוראות כל דין ומהוראות חוק החברות הממשלתיות, רשאי הדירקטוריון לסרב לרשום העברת מניות שטרם נפרעו בשלמות וכן רשאים הם לסרב לרשום העברה של מניות עליהן יש לחברה עיכבון. כמו כן רשאי הדירקטוריון להחליט לסגור את ספרי ההעברה והמרשם במשך אותם פרקי זמן שייראו בעיניו, ובלבד שלא יעלו על סך של 30 יום בשנה.

27. יראו העברת זכות של אחד מבין בעלים משותפים במניות החברה לאחר, שאינו נמנה עם אחד מהבעלים במשותף, כהצעה להעביר מניות בכמות השווה לחלקו של אותו שותף בבעלות המשותפת.

28. מקבל ההעברה ייחשב כבעל מניות, ביחס למניות המועברות, מרגע רישום שמו במרשם.

### תעודות מניה

29. אלא אם נקבע אחרת בתנאי ההנפקה של המניה, יהיה כל בעל מניה זכאי לקבל תוך 3 חודשים מיום דרישתו תעודת מניה אחת בגין כל המניות מסוג אחד הרשומות על שמו. על אף האמור לעיל, יהיה הדירקטוריון רשאי להסכים להוציא תעודות אחדות, כל אחת לגבי כמות מסוימת של מניות.

30. כל תעודת מניה תנקוב במספר המניות, בערך הנקוב ובמספריהן הסידוריים של המניות אשר לגביהן הוצאה.

31. תעודות המניות תוצאנה בחותמת החברה ותשאנה חתימות של שני דירקטורים או דירקטור אחד ומזכיר החברה.

32. הייתה מניה בבעלות משותפת של שניים או יותר, לא תהיה החברה חייבת להוציא יותר מתעודה אחת לכל המחזיקים המשותפים ומסירת תעודה כזו לאחד המחזיקים המשותפים תחשב כמסירה לכולם.

33. תעודת מניה שנתקלקלה או רבדה, ניתן לחדשה, והחברה תוציא תעודה חדשה במקום זו שנתקלקלה או אבדה כאמור.

### שינוי הון

34. בכפוף לכל דין בכלל, ולהוראות חוק החברות הממשלתיות בפרט, האסיפה הכללית רשאית להגדיל את הון המניות הרשום של החברה בסכום שיחולק למניות בשיעורים ובסוגים כאמור בהחלטה.

35. המניות החדשות תהיינה כפופות לאותן הוראות בדבר תשלום, דרישה עיכבון, העברה, חילוט ושינויים אחרים המתייחסים למניות בהון המניות המקורי.

36. על פי החלטה מיוחדת רשאית החברה לעשות ארבע אלה:

- א. לאחד ולחלק את הון מניותיה בנות סכום גדול יותר מסכום מניותיה הקיימות.
- ב. על ידי חלוקת משנה של מניותיה הקיימות, כל חלק מהן, לחלק את הון מניותיה, כולו או מקצתו, למניות בנות סכום קטן יותר מהסכום שנקבע על-ידי תזכיר ההתאגדות, אולם בכפיפות להוראות חוק החברות.
- ג. לבטל מניות אשר, בתאריך התקבל החלטה, איש לא לקח אותן או לא הסכים לקחתן.
- ד. בהתחשב עם הוראות חוק החברות להפחית את הון המניות שלה וכל קרן שמורה לפדיון הון באותו אופן שייראה לנכון.

### אסיפות כלליות

37. כל חבר הזכאי להיות נוכח ולהצביע באסיפה כללית רשאי להציע לאסיפה הצעת החלטה בעניין הקשור למטרות שלשמן כונסה, בתנאי שיגיש לחברה תוך ארבעה (4) עד ארבעה עשר (14) ימים לפני יום האסיפה הודעה בכתב, חתומה על ידו, המכילה את הצעת החלטה המציינת את כוונתו להגישה.

38. החברה תקיים אסיפה שנתית בכל שנה ולא יאוחר מתום חמישה עשר (15) חודשים לאחר האסיפה השנתית האחרונה, במועד ובמקום שייקבעו על ידי הדירקטוריון; לא נתכנסה אסיפה כאמור, תכנס בחודש שלאחר מכן, וכל בעל מניה רשאי לכנסה על חשבון החברה, בקירוב ככל האפשר, באותה דרך שבה מכונסת אסיפות בידי הדירקטוריון.

39. הדירקטוריון רשאי, לפי שיקול דעתו, לכנס אסיפה מיוחדת, והוא חייב מיוחדת, והוא חייב לכנס אסיפה מיוחדת על פי דרישה בכתב, בהתאם לכל דין. דרישה כאמור תפרט את מטרת כינוס האסיפה, תיחתם על ידי מבקשי הכינוס, ותימסר למזכיר החברה. לא זימן הדירקטוריון אסיפה מיוחדת תוך 21 יום מתאריך הדרישה הנ"ל, רשאי הדורש לכנסה בעצמו, כמפורט בסעיף 64 לחוק החברות. לא נמצאו בארץ דירקטורים כדי מנין חוקי, רשאי לכנס אסיפה כללית כל דירקטור, על פי דרישת בעל מניות כאמור, בקירוב ככל האפשר, באותה דרך שבה מכונסות אסיפות בידי הדירקטוריון.

40. הודעה מוקדמת של עשרים ואחד יום (21) לפחות לפני אסיפה מיוחדת והודעה של ארבעה עשר יום (14) לפני אסיפה שנתית רגילה - למעט יום המסירה ולרבות יום האסיפה - תשלח החברה הודעה בכתב על כינוס האסיפה לכל מי שזכאי לקבל הודעות מן החברה, כאמור בתקנון זה; בהודעה יפורטו המקום, היום והשעה שבהם תתכנס האסיפה, וכן סדר היום ופירוט סביר של הנושאים לדיון. היה והסכימו כל בעלי זכות ההצבעה לכך, תוכל אסיפה כללית, לרבות אסיפה שמתכוונים להחליט זה החלטה מיוחדת, להתקיים אם ניתנה הודעה של פחות מ- 21 יום או 14 יום, או ללא הודעה בכתב.

41. בכפוף להוראות כל דין, החברה חייבת למסור הודעה על אסיפה כללית לאלה בלבד:

- א. לבעל מניות הנהלה א', בעל מניות הנהלה ב' ובעל מניות ההכרעה בחברה.
- ב. לרשות החברות, בהתאם להוראות סעיף 50(ב) לחוק החברות הממשלתיות.
- ג. לכל מי שיש לו זכות במניה עקב פטירה או פשיטת רגל של בעל מניה שהיה זכאי, אילו לא נפטר או פשט הרגל, לקבל הודעה על האסיפה, ואשר נתן לחברה הודעה על כך ומען בישראל למסירת הודעה.

42. אין לקיים אסיפה כללית אלא בנוכחות כל בעלי מניות הנהלה בעצמם או על ידי מורשה או על ידי בא כוח.

43. כיושב ראש אסיפה כללית ישמש בעל מניית הנהלה א' או מורשה מטעמו.

44. החברה רשאית לקבל החלטות באסיפה כללית ללא הזמנה וללא התכנסות, ובלבד שהחלטה תתקבל פה אחד על ידי כל בעלי המניות הזכאים להצביע באסיפה הכללית או לקבל החלטה באסיפה כללית המתקיימת באמצעות שימוש בכל אמצעי תקשורת, כך שכל בעלי המניות המשתתפים יכולים לשמוע זה את זה בו בזמן. בכל מקרה של קבלת החלטה בהתאם לתקנה זו, העתק הצעת החלטה יישלח לרשות החברות לפחות שבועיים מראש, זולת אם הסכימה הרשות לתקופה קצרה יותר.

45. החלטה העומדת להצבעה באסיפה כללית תוכרע בהצבעה בדרך של מנין קולות.

46. הצבעה במניין תיערך בדרך שיורה יושב הראש ויראו תוצאותיה כהחלטת האסיפה שבה התקיימה ההצבעה.

47. כל החלטה של החברה באסיפה כללית תיחשב כאילו נתקבלה כדין אם נתקבלה ברוב רגיל של מנין קולות של בעלי המניות הנוכחים באסיפה, בעצמם או באמצעות שלוח, והמצביעים על ההחלטה.

48. בכפוף לכל זכות או הגבלה על ההצבעה שתהיה כרוכה בסוגי מניות בעת ההצבעה על פי הוראות תקנון זה, הרי שבהצעה יהיה לכל בעל מניה, הנוכח בעצמו או באמצעות בא-כוח, קול אחד בשל כל מניה המוחזקת בידו או אותו מספר קולות המוקנים לו על ידי סוג או סוגי המניות המוחזקות על ידו; בעל מניות או שלוח רשאי לפצל את אופן הצבעתו בגין הקולות המוקנים לו באופן שיצביע בדרך מסוימת בגין מקצת הקולות המוקנים לו ובדרך אחרת בגין היתרה או חלק אחר של הקולות המוקנים לו.

49. בהצבעת שותפים למניה יקובל קולו של הרשום ראשון במרשם בעלי המניות של החברה, מבין בעלי המניות השותפים הנוכח בעצמו, או של שולחו, ולא יקובל קולם של שאר השותפים הרשומים לאחריו.

50. בעלי מניות יוכלו להצביע בין בעצמם ובין באמצעות שלוח, ואם בעל המניה הוא תאגיד, על ידי שלוח להצבעה שנתמנה לשם כך על ידי התאגיד.

51. המסמך למינוי שלוח להצבעה יהיה בכתב חתום בידי הממנה או בידי מורשה ושהורשה לכך בכתב כדין, ואם הממונה הוא תאגיד- בחותמו או בחתימת נושא משרה או מורשה שהורשו לכך. כל כתב מינוי לשלוח יחתם על ידי הממנה או על ידי באי כוחו שהוקנתה להם סמכות בכתב לכך; אם הממנה הוא תאגיד, ייעשה המינוי בכתב חתום על ידי המורשים לחתום בשם התאגיד; כתב מינוי לשלוח יימסר לחברה לפחות 48 שעות קודם לכינוס האסיפה הכללית וי"ר האסיפה רשאי להצביע באסיפה הכללית אף לפי כתב מינוי שהתקבל מאוחר יותר.

52. קול שנין בהתאם לתנאים שבמסמך הממנה שלוח יהיה בר-תוקף, אף אם קודם לכן נפטר המרשה או נעשה פסול דין או שמניה שלגביה ניתן הקול הועברה, אלא אם נתקלה במשרד הרשום של החברה הודעה בעניין זה לפני האסיפה. להודעה בכתב המבטלת כתב מינוי של שלוח יהיה תוקף אם נחתמה ההודעה בידי הממנה ונתקבלה במשרד הרשום של החברה לא יאוחר משעה אחת לפחות לפני התחלת הצבעה בעניין.

53. במקום שמספר הקולות בעד ונגד הינו שווה, יכריע בעניין מי שיהיה שר העבודה והרווחה של ממשלת ישראל באותה עת ויחזיק במניית ההכרעה.

54. החלטה בכתב חתומה על ידי כל בעלי המניות בחברה הרשאים להשתתף ולהצביע באסיפות כלליות תיחשב כהחלטה שנתקבלה כדין באסיפה כללית.

### דין באסיפה הכללית

55. לא ייערך כל דיון באסיפה כללית של החברה, לרבות באסיפה נדחית כמפורט בסעיף 56 אלא אם כן נכח מנין חוקי בעת שהאסיפה החלה בדיון. מנין חוקי יתהווה בעת שיהיו נוכחים, בין בעצמם ובין על-ידי באי-כוח, 2 בעלי מניות כשאחד מהם הוא מדינת ישראל והשני הסתדרות עובדי המדינה.

56. אם כעבור מחצית השעה מהמועד שנקבע לאסיפה לא יימצא מנין חוקי, תידחה האסיפה בשבוע אחד לאותו היום ולאותה השעה ולאותו המקום, וזאת ללא



הודעה חוזרת על קיום האסיפה הנדחית, או ליום לשעה ולמקום שיקבע הדירקטוריון בהודעה לבעלי המניות.

57. באסיפה נדחית לא יידון אלא עניין שעמד על סדר היום שבה הוחלט על הדחייה ושלא נדון או שלא נגמר הדיון בו באותה אסיפה; אין צורך ליתן הודעה בדבר הדחייה והעניינים העומדים על סדר היום של האסיפה הנדחית, אולם אם נדחתה האסיפה לחמישה עשר (15) ימים או יותר תינתן הודעה על האסיפה הנדחית כדרך שהיא ניתנת על האסיפה שהדיון בה נדחה.

58. יושב הראש רשאי, בהסכמת רוב רגיל של אסיפה שיש בה מנין חוקי בהתאם להוראות תקנון זה, לדחותה לזמן אחר או למקום אחד, והוא חייב לעשות כן על-פי דרישת האסיפה כאמור.

59. יושב ראש האסיפה הכללית יערוך פרוטוקול של ההליכים באסיפה הכללית. פרוטוקול שנחתם בידי יושב ראש האסיפה, יהווה ראיה לכאורה לאמור בו. מרשם הפרוטוקולים של האסיפות הכלליות יישמר לתקופה ובאופן המפורטים בסעיף לחוק החברות.

60. החלטה העומדת להצבעה באסיפה כללית תתקבל על ידי הרמת ידיים. הכרזת ראש כי ההחלטה נתקבלה, או שנתקבלה פה אחד, או ברוב מסוים, או נדחתה, או שלא נתקבלה ברוב מסוים, תהווה ראיה לכך, ועובדה זו והערה שנרשמה בפרטיכל של החברה תשמש ראיה לכך ולא יהיה צורך להוכיח את מספר הקולות או מכסתם היחסית שניתנה בעד או נגד החלטה כזו.

61. במקום שמש' הקולות בעד ונגד הינו שווה, יכריע בעניין מי שיהיה שר העבודה והרווחה שלממשלת ישראל באותה העת.

62. החלטה בכתב חתומה על ידי כל בעלי המניות בחברה הזכאי להשתתף ולהצביע באסיפות כלליות תיחשב כהחלטה שנתקבלה כדין באסיפה כללית.

### קולות החברים

63. בהצבעה בהרמת ידיים יהיה לכל בעל מניות בחברה הזכאי להשתתף על פי תקנות אלו קול אחד.

64. מסמך מינוי של בא כוח לאסיפה כללית יערוך בנוסח שלהלן או בצורה דומה ככל האפשר ויוגש ליושב ראש האסיפה לפני תחילתה:

"אני

בעל מניה א'/ב' בחברה לניהול קרן השתלמות לעובדי המדינה, ממנה בזה את

מ

ובהעדרו את

מ

בתור בא כוחי/ מורשה שלי להצביע בשמי ובמקומי באסיפה הכללית (הרגילה / היוצאת מן הכלל) של החברה שתתקיים ביום לחודש שנת ובכל אסיפה נדחית.  
ולראיה באתי על החתום ביום לחודש שנה ."

65. החברה תפעל לביצוע התכנית, כמשמעותה בסעיף 1 לתקנות אלה, וזאת בכפוף לכל דין ובכפוף לאמור בתקנות החברה.

## מנהל עסקים ויועץ השקעות

66. החברה על-פי החלטות הדירקטוריון, תתקשר עם מנהל עסקים בהסכם לקבלת שירותים אדמיניסטרטיביים ופיננסיים לחברה ולקרן.

67. דירקטוריון החברה יבחר במנהל עסקים, אחד או יותר בהתאם לשיקול דעתו, לשם ניהול וביצוע השקעות הקרן, אשר יפעלו בהתאם למדיניות ההשקעה באפיקי ההשקעה השונים שיקבע דירקטוריון החברה מפעם לפעם והחלטות ועדת ההשקעות בעניין אפיקי ההשקעה השונים. נבחרו יותר ממנהל עסקים אח, יחליט הדירקטוריון בנוסף על חלוקת ניהול וביצוע השקעות הקרן ביניהם.

68. בנוסף לאמור לעיל, דירקטוריון החברה יבחר ביועץ השקעות, אחד או יותר בהתאם לשיקול דעתו, לשם ייעוץ לחברה ולקרן במסגרת דיוני ועדת ההשקעות והדירקטוריון בקביעת מדיניות ההשקעה באפיקי השקעה השונים. יועץ ההשקעות לא ישמש כמנהל העסקים.

69. העמלה שתשולם ל"מנהל העסקים" ול"מנהל ההשקעות" תמורת שירותיהם לחברה תקבע בהסכם ביניהם לבין החברה.

## הדירקטוריון

70. מספר חברי הדירקטוריון לא יפחת משבעה (7) ולא יעלה על ארבעה עשר (14), שמהם שני דירקטורים חיצוניים.

71. הדירקטוריון יורכב באופן הבא:

- א. 6 חברי דירקטוריון ימונו על ידי המחזיק במניית הנהלה א'.
- ב. 6 חברי דירקטוריון ימונו על ידי המחזיק במניית הנהלה ב'.
- ג. 2 דירקטורים חיצוניים.

72. על הדירקטורים לעמוד בדרישות הדין הנוהג בנוגע לדירקטורים בקופת גמל ענפית.

73. כל מינוי של חברי דירקטוריון כאמור ייעשה על ידי מסירת כתב מינוי לחברה חתום בידי הממנה, וייכנס לתקפו עם מסירת כתב המינוי למשרד או בתאריך מאוחר יותר שייקבע בכתב המינוי, לאחר ובכפוף לקבלת כל האישורים בהתאם לדין הנוהג.

74. הרשאי למנות חבר לדירקטוריון כאמור, רשאי בכל עת להעבירו מכהונתו ולמנות אחר במקומו. העברה מכהונה של חבר דירקטוריון תכנס לתקפה בתאריך מסירת הודעה בכתב על כך למשרד, או בתאריך מאוחר יותר כפי שיצוין בהודעה.

75. חברי הדירקטוריון אינם חייבים להיות חברים בחברה.

76. יושב ראש הדירקטוריון ייבחר על ידי הדירקטוריון מתוך חבריו שמונו מחזיק במניית הנהלה א'. אחד מחברי הדירקטוריון שמונו על ידי המחזיק במניית הנהלה ב' ייבחר על ידי הדירקטוריון לכהונת מנכ"ל החברה.

77. דירקטור יתמנה לתקופה של לא יותר משלוש (3) שנים מתחילת תוקף מינויו; דירקטור שחדל לכהן יכול להתמנות מחדש.

78. בכפיפות להוראות תקנות אלה תתפנה משרתו של חבר דירקטוריון בקרות אחד מאלה:

- א. בהתאם להוראות כל דין;
- ב. הוכרז כפסול דין;
- ג. במותו;
- ד. הודיע בכתב לחברה על התפטרותו;
- ה. הוסר מכהונתו בהתאם לתקנות אלה;
- ו. הוא מנוע לפי כל דין מהיות חבר דירקטוריון.

### סמכויותיו וחובותיו של הדירקטוריון

79. (א) בכפוף לסעיפים קטנים (ב) ו-(ג) להלן, סמכויות הדירקטוריון יהיו בהתאם להוראות חוק החברות, חוק החברות הממשלתיות, וחוק קופות גמל והוראות הדין הנוהג, והוא רשאי להפעיל כל סמכות, במסגרת מטרות החברה, אשר לא הוקנתה בחוקים האמורים בתקנון זה לאורגן אחר.

(ב) החברה רשאית לפעול להקצאת ניירות ערך על פי החלטה של האסיפה הכללית בלבד. האמור בסעיף זה הינו על אף כל הוראה אחרת בתקנון זה.

(ג) האסיפה הכללית רשאית ליטול סמכויות הנתונות לדירקטוריון ולהפעילן לעניין מסוים או לפרק זמן מסוים בכפוף להוראות הדין.

80. הדירקטוריון חייב לעשות כל פעולה שהדין הנוהג מחייב קופת גמל לעשותה ולהימנע מלעשות כל פעולה שהדין הנוהג אוסר עשייתה.

81. דירקטוריון החברה המנהלת רשאי לשנות את תקנון הקרן, מעת לעת, בכפוף להוראות תקנון זה, הן על פי יוזמת הדירקטוריון ו/או על פי הוראת הממונה ו/או הוראות ההסדר התחיקתי. שינוי התקנון ע"י החברה יתבצע כלהלן:

- א. מנכ"ל החברה יציג לדירקטוריון את הצורך בשינוי התקנון;
- ב. אין באמור כדי לגרוע מזכותו של דירקטור בחברה לבקש לקיים דיון בדירקטוריון בדרישה לשנות הוראה מהוראות תקנון הקרן;
- ג. הדירקטוריון ידון בשינוי התקנון סמוך ככל האפשר למועד הדרישה לשינוי התקנון;
- ד. סדר היום לישיבת הדירקטוריון יציין את הדיון בשינוי בתקנון הקרן. הדירקטורים יקבלו לפני מועד הישיבה את נוסח התקנון המוצע;
- ה. השינוי כפוף לאישורו של השינוי ע"י הממונה בהתאם להסדר התחיקתי.

82. דירקטור רשאי לקבל תגמול כספי מהחברה בשל היותו חבר דירקטוריון, שישולם בהתאם לתקנות החברות הממשלתיות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור מקרב הציבור בחברות הממשלתיות), תשנ"ד-1994, כפי שיהיו מעת לעת. החלטה כאמור ככל שנוגעת לדירקטורים הממונים ע"י המחזיק במניית הנהלה ב', תתקבל ע"י מוסדות החברה.

83. מעבר לאמור בסעיף 86 לתקנות אלה, דירקטור אינו רשאי לקבל תגמול כספי כלשהו מהחברה בשל היותו חבר דירקטוריון למעט החזר הוצאות נסיעה ואש"ל, ע"פ הכללים שייקבעו ע"י האסיפה הכללית.

### פעולות הדירקטוריון

84. הדירקטוריון רשאי להוועד לשם הנהלת עניני החברה, לדחות את אסיפותיו, להתוות את מדיניות החברה, לפקח על פעילותיה ולקבוע את המניין החוקי הדרוש להנהלת עניני החברה בכפוף להוראות הדין הנוהג. המניין החוקי לשיבות הדירקטוריון הוא שישה (6) דירקטורים מקרב חברי הדירקטוריון המכהנים ובהם לפחות יו"ר הדירקטוריון ומנכ"ל החברה או דירקטור אחר שהוסמך על-ידי מי מהם במפורש. ההחלטות יתקבלו ברוב דעות של המשתתפים בהצבעה. במקרה של דעות שקולות בישיבת הדירקטוריון לגבי שאלה כל שהיא שהועמדה בה להצבעה, יעבירו יו"ר הדירקטוריון ומנכ"ל החברה את השאלה להכרעתו של מי שיהיה שר העבודה והרווחה של ממשלת ישראל באותו זמן והחלטת שר העבודה והרווחה תחייב את הדירקטוריון כאילו הייתה החלטת הדירקטוריון.

85. תקנה שנקבעה ע"י החברה באסיפה הכללית, לא תפגע בחוקיות מעשה קודם של הדירקטוריון, אשר היה חוקי אילו לא נקבעה תקנה זו.

86. חבר הדירקטוריון רשאי בכל עת שהיא לדרוש כינוס ישיבת הדירקטוריון ולפי דרישתו חייב המזכיר לעשות זאת.

87. בכפוף להוראות הדין הנוהג, הדירקטוריון רשאי, במקרים חריגים ודחופים, לפי שיקול דעתו של יושב ראש הדירקטוריון ובהסכמת כל הדירקטורים, לקבל החלטות אף ללא התכנסות בפועל, ובלבד שניתנה על כך הודעה מראש לנציג רשות החברות, והועבר לו מראש כל החומר שנמסר לדירקטורים.

88. הדירקטוריון אינו רשאי לקיים ישיבות באמצעי תקשורת כלשהם, אלא בהתאם לנוהל שיאושר על-ידי רשות החברות, ובכפוף לדין הנוהג.

89. דירקטור שיעדר מן הארץ בעת כלשהי לא יהיה זכאי לקבל הודעה על כינוס ישיבה בעת העדרו אלא אם מסר מען למסירת הודעות.

90. בכפוף להוראות ההסדר התחיקתי, הדירקטוריון רשאי לעניין מסוים להאציל מסמכיותו או חלק מהן לוועדות, קבועות או לעניין מסוים, המורכבות מחבר או מחברים של הדירקטוריון (להלן: "ועדת דירקטוריון"), כפי שימצא לנכון, והוא יכול מדי פעם בפעם לבטל מסירת סמכות זו. סמכויות שלא נין להאצילן בהתאם להוראות כל דין, יהיו לשם המלצה בלבד.

91. כל ועדת דירקטוריון חייבת בשעת השימוש בסמכויותיה למלא אחרי כל ההוראות שיקבעו על ידי הדירקטוריון. הישיבות והפעולות של כל ועדה כזו, המורכבת משנים או יותר חברים, תתנהלנה לפי התקנות הכלולות בתקנון זה לעניין הישיבות והפעולות של הדירקטוריון, בשינויים המחויבים מן העניין וכן בהתאם להוראות הדין בכל הקשור לניהול הישיבה, מניין חוקי, וניהול פרוטוקול.

92. בכפוף להוראות חוק החברות הממשלתיות, החלטה שהתקבלה או פעולה שנעשה בוועדת דירקטוריון, כמוה כהחלטה שהתקבלה או פעולה שנעשתה בדירקטוריון, אלא אם כן נקבע אחרת על ידי הדירקטוריון בכתב המינורי של הוועדה או שעל פי כל דין סמכות הוועדה מוגבלת להמלצה בלבד.

93. הדירקטוריון ימנה ועדת השקעות אשר הרכבה, סמכויותיה ואופן פעולתה יהיו כאמור בדין הנוהג.

94. ועדת הדירקטוריון רשאית לבחור יושב ראש לאסיפותיה. אם לא נבחר יושב ראש כזה, או אם היושב ראש אינו נוכח באיזו ישיבה כעבור רבע שעה לאחר הזמן

שנקבע לאותה ישיבה רשאים החברים הנוכחים באסיפה לבחור באחד מביניהם ליושב ראש הישיבה.

95. ועדת דירקטוריון יכולה להתאסף ולדחות את ישיבותיה כפי שחבריה יחשבו לנכון, ובכפוף להוראות הדין הנוהג. שאלות שתתעוררנה באיזו אסיפה שהיא יוחלט לפי רוב דעות של החברים הנוכחים באסיפה, ובמקרה שהדעות הינן מחולקות באופן שווה תהא ליושב ראש דעה נוספת או מכרעת.

96. ישיבות הדירקטוריון יתקיימו לפי צרכי החברה ולפחות אחת לחודשיים או בכל תקופה מינימאלית אחרת הקבועה בהסדר התחיקתי.

97. כל הודעה על ישיבת דירקטוריון תהא בכתב ותומצא לדירקטורים שבעה (7) ימים לפחות לפני המועד הקבוע לישיבה. בהודעה יפורטו סדר יומה ויצורף חומר רקע לישיבה. במקרים מיוחדים ובעלי דחיפות מיוחדת יכול שההודעה תינתן בע"פ ובמועד קצר יותר מהאמור לעיל ובלבד שכל הדירקטורים הנמצאים אותה שעה בארץ הסכימו לכך. אין בהוראה זו כדי לפגוע בהוראות חוק החברות הממשלתיות לעניין זה.

98. בהתאם לסעיף 26(ב) לחוק החברות הממשלתיות ובכפוף להוראות הקבועות בו, יקיים הדירקטוריון ישיבה מיוחדת אם דרש וזאת השרים, הרשות או אחד הדירקטורים. הישיבה תתקיים תוך שבעה ימים מיום הדרישה, זולת אם נדרש לקיימה תוך זמן קצר יותר. החלטות הישיבה יובאו מיד לידיעת השרים ורשות החברות הממשלתיות.

99. כל הפעולות הנעשות בתום לב על ידי חבר הדירקטוריון או על ידי אדם הפועל כחבר הדירקטוריון תהיינה חוקיות, אפילו אם נתגלה אחר-כך שהיה איזה פגם במינויים של חבר דירקטוריון כזה, או שלאדם הפועל כאמור לעיל, אשכולם או מקצתם פסולים, ממש כאילו כל אחד ואחד מאנשים אלה נתמנה כחוק והיה ראוי להיות חבר דירקטוריון, כפי שהמקרה יחייב.

100. הדירקטוריון ידאג לעריכתם של פרטי-כל מתאימים של כל ישיבות הדירקטוריון וועדותיו, שיציינו את החברים הנוכחים בישיבות, ושל כל העניינים הנדונים באותן ישיבות. כל פרוטוקול יאושר בישיבה הקרובה.

101. החלטה בכתב חתומה על ידי יו"ר הדירקטוריון ומנכ"ל החברה תהא ברת-תוקף לכל צורך כהחלטה שנתקבלה בישיבת הדירקטוריון שנתכנסה ונתקיימה כחוק.

102. הדירקטוריון ימנה ועדת ביקורת מבין חבריו, ומספר לא יפחת משלושה. יושב ראש הדירקטוריון לא יהיה חבר בוועדת ביקורת. על אף האמור לעיל, תוקפן של החלטות ועדת הביקורת בעניינים המנויים בסעיפים 255 ו-268 עד 275 לחוק החברות, יהיה בהתאם לקבוע שם. הזמנה לישיבות הדירקטוריון וועדותיו תימסר גם לרשות החברות והיא רשאית לשלוח לכל ישיבה כאמור נציג שיהיה רשאי להשתתף בישיבה ומעמדו בה יהיה כשל דירקטור, אלא שלא יחשב במניין.

103. בכפוף להוראות הדין הנוהג, החברה תתקשר בחוזה לביטוח אחריות שלנושא משרה בה והחברה, בשל חבות שתוטל עליו עקב פעולה שעשה בתוקף היותו נושא משרה בה בכל אחת מאלה:

א. הפרת חובה זהירות כלפי החברה או כלפי עמית הקרן ו/או כלפי אדם אחר.

- ב. הפרת חובת אמונים כלפי החברה ובלבד שנושא המשרה פעל בתום- לב והיה לו יסוד סביר להניח שהפעולה לא תפגע בטובת החברה או עמיתיה.
- ג. חבות כספית שתוטל על נושא המשרה לטובת עמית ו/או כלפי אדם אחר.

104. החברה תרכוש כיסוי ביטוחי נדרש על-פי כל דין, ולרבות ביטוח אחריות מקצועית בשיעור שלא יפחת מהנדרש על-פי כל דין וכפי שיאושר על-ידי מוסדות החברה.

105. לא יהיה תוקף להוראה בתקנון או להחלטת החברה, המתירה לחברה להתקשר בחוזה לביטוח אחריותו של נושא משרה בה, אשר תעמוד בסתירה להוראות ההסדר התחיקתי.

### מנכ"ל החברה

- 106. א. מנכ"ל החברה יתמנה ע"י הדירקטוריון מבין חברי הדירקטוריון שהתמנו ע"י המחזיק במניית הנהלה ב'.
- ב. מנכ"ל החברה אחראי לניהול הכללי של ענייני החברה במסגרת התקציב והתכנית ובמסגרת החלטות הדירקטוריון.
- ג. תפקידו וסמכויותיו של מנכ"ל החברה יקבעו ע"י הדירקטוריון.

### דו"חות כספיים

107. החברה תערוך דו"חות כספיים לכל שנה, שיכללו מאזן ליום 31 בדצמבר ודו"ח רווח והפסד לתקופה של שנה שהסתיימה באותו יום, וכן דו"חות כספיים נוספים, ככל שהדבר נדרש לפי כללי חשבונאות מקובלים ("דו"חות כספיים").

108. רואה החשבון המבקר יבקר את הדו"חות הכספיים והדירקטוריון יאשר אותם. הדו"חות הכספיים ייחתמו בידי דירקטור אחד לפחות והמנכ"ל של החברה, או בידי מי שתורה עליו רשות החברות. מיום משלוח ההודעה על קיום האסיפה השנתית ועד מועד האסיפה השנתית, יעמדו לרשות בעלי המניות במרשם העתקים של הדו"חות הכספיים של החברה, באופן שכל בעל המניות הרשומים יוכל לפנות לחברה ולקבל העתק מהדו"חות הכספיים אם יחפוץ בכך.

109. לא נערכה אסיפה שנתית, תשלח החברה לבעלי מניותיה הרשומים במרשם, פעם בשנה, את הדו"חות הכספיים, לא יאוחר מן המועד שבו היה לקיים אסיפה שנתית.

110. החברה תיישם את כל האמור בחוזרי רשות החברות המתפרסמים מעת לעת, בעניין הדו"חות הכספיים (מבוקרים, סקורים, תקציבים) ודו"ח הדירקטוריון, ותעמוד בהוראות הדיווח של הממונה על שוק ההון הביטוח והחיסכון.

### המזכיר

111. הדירקטוריון רשאי למנות מזכיר לחברה בתנאים שימצא לנכון.

112. למזכיר תהיה הסמכות לבצע בשם החברה את כל אותם התפקידים שיוטלו עליו במהלך הרגיל והיומיומי של עסקי החברה, כפי שיקבע המנכ"ל מפעם לפעם. המזכיר יפעל בכפיפות למנכ"ל וליו"ר הדירקטוריון.

### שכר העובדים

113. החברה תהיה רשאית עפ"י החלטת הדירקטוריון, לשאת בהוצאות שכר לעובדים מקצועיים או אחרים הדרושים להפעלה תקינה של הקרן ולביצוע תוכניותיה או בהתאם להוראות ההסדר התחיקתי.

114. עובדים בחברה יועסקו במסגרת המנגנון הקבוע או הזמני של האיגוד המקצועי הנוגע בדבר והחברה תישא בכל הוצאות השכר, הזכויות הסוציאליות וההוצאות הנלוות הקשורות בהעסקת עובדים אלה.

### הודעות

115. כל הודעה או מסמך אחר יכולים להימסר על ידי החברה לכל חבר או חבר הדירקטוריון בין באופן אישי ובין על ידי משלוח בדואר במכתב הערוך לפי המען הרשום של אותו חבר או חבר הדירקטוריון, הרשום בפנקס החברה, או בדואר אלקטרוני, או באמצעות פקסימיליה.

116. הדירקטוריון יקבע מדי פעם את האיש או האנשים הרשאים לפעול ו/או לחתום בשם החברה, בין באופן כללי ובין על-ידי חתימת מסמכים או התחייבויות מסוימים, והוא יכול לסייג ו/או לתחום את היקף סמכויותיהם. הדירקטוריון יכול להעניק זכויות פעולה ו/או זכויות חתימה לדירקטור אחד ו/או דירקטורים אחדים ביחד, למנהל או למנהלים, וכן לפקידים ו/או אנשים אחרים כפי שיקבע הדירקטוריון, והדירקטוריון גם יקבע לפי שיקול דעתו את צירוף החתימות הדרושות כדי לחייב את החברה.

117. לחברה יכול להיות חותם ו/או חותמת גומי הנושאים את שם החברה, ובמידה שהדירקטוריון יקבע זאת, ישאו מסמכים המחייבים את החברה הטבעה של החותם או חותמת הגומי ביחד עם מורשי החתימה הנבחרים של החברה. פרט למקרים שייקבעו לשם כך במיוחד והדרושים הטבעה שלחותם או חותמת גומי כנ"ל, יחייבו את החברה מורשי החתימה הנבחרים של החברה בצירוף שם החברה מודפס או הכתובת.

### רואה חשבון מבקר

118. מינויו, ביטול מינויו, סמכויותיו, זכויותיו, שכרו ותפקידו של רואה חשבון מבקר יוסדרו לפי הוראות חוק החברות, חוק החברות הממשלתיות וכל דין אחר שיהיה מזמן לזמן.

119. בכפוף להוראות חוק החברות הממשלתיות ולפחות אחת לכל שנה, יבוקרו חשבונות הרווח וההפסד של החברה והמאזן על ידי רואה חשבון מבקר שיגיש לחברה תסקיר על החשבונות שביקר, בהתאם להוראות כל דין.

120. ספרים ופנקסים של החברה ומסמכי השונים יהיו פתוחים לעיונו של רואה חשבון מבקר לצורך הכנת המאזנים המאוחדים ככל שיידרש.

### מבקר פנימי

121. הדירקטוריון ימנה מבקר פנימי, בהתאם לאמור בחוק החברות הממשלתיות, חוק קופות גמל, והוראות הדין הנוהג; המבקר הפנימי ימונה לפי הצעת ועדת הביקורת. על המבקר הפנימי יחולו הוראות חוק החברות הממשלתיות והוראות החלות על חברה ציבורית בפרק הרביעי לחלק הרביעי של חוק החברות.

122. המבקר הפנימי יהיה כפוף ליו"ר הדירקטוריון ולמנכ"ל. המבקר הפנימי יגיש דוחותיו והצעותיו לאישור ועדת הביקורת והדירקטוריון לרבות הצעה לתכנית עבודה שנתית או תקופתית, והדירקטוריון יאשר אותה בשינויים הנראים לו.

### משרד רשום

123. הדירקטוריון יקבע מדי פעם בפעם את מקומו של המשרד הרשום החברה וידאג למילוי הוראות חוק החברות בכל הנוגע למשרד הרשום.

124. כל הודעה או מסמך אחר שנמסרו או שנשלחו בדואר יחשבו כאילו נמסרו באותו זמן שבו היה המכתב נמסר לנמען בדרך רגילה על ידי הדואר, וכשבאים להוכיח את המסירה או את המשלוח יהא מספיק אם יוכיחו שמכתב המכיל את ההודעה או את המסמך נערך למען הנכון ונמסר למשרד הדואר במכתב נושא בולים כדין- כל רשימה שנרשמה באופן הרגיל באיזה פנקס מפנקסי הדואר של החברה תהא הוכחה לכאורה על המשלוח כרשום בפנקס.

125. כשיש צורך לתת הודעה מוקדמת של מספר ימים מסוים, או הודעה שכוחה יפה לאיזו תקופה שהיא אין מביאים את יום המסירה בחשבון מספר הימים או התקופה.

### פירוק

126. כל החלטה הנוגעת לפירוק החברה חייבת להתקבל בהתאם להוראות הדין הנוהג.

127. בפירוק החברה, יחולקו נכסיה העודפים בין מחזיקי המניות בהתחשב בזכויות שהוקנו לסוג מניות כלשהו, המונפק באותה עת, בשיעור יחסי לסכום שנפרע או שזוכה כנפרע, על ערכם הנקוב של המניות.