

הצעת חוק החברות (תיקון מס' 20), התשע"ב/ג-2012

הצעת חוק זו נדונה בכנסת בקריאה הראשונה ביום כ"ז באדר התשע"ב
(21 במרס 2012) והועברה לוועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת.

הצעת החוק מוגשת – ללא הסתייגויות – לקריאה השנייה ולקריאה
השלישית ביום _____.

להצעת החוק לא הוגשו בקשות רשות דיבור.

הצעת חוק לקריאה השנייה ולקריאה השלישית

נספח מס' מ-677/א'

חוק החברות (תיקון מס' 20), התשע"ב/ג-2012

תיקון סעיף 1 1. בחוק החברות, התשנ"ט-1999¹ (להלן – החוק העיקרי), בסעיף 1 –

(1) אחרי ההגדרה "מען" יבוא :

"מענק פרישה" – מענק, תשלום, גמול, פיצוי או כל הטבה אחרת הניתנים לנושא משרה בזיקה לסיום תפקידו בחברה;";

(2) אחרי ההגדרה "תזכיר" יבוא :

"תנאי כהונה והעסקה", של נושא משרה – תנאי כהונה או העסקה של נושא משרה, לרבות מתן פטור, ביטוח, התחייבות לשיפוי או שיפוי לפי היתר שיפוי, מענק פרישה, וכל הטבה, תשלום אחר או התחייבות לתשלום כאמור, הניתנים בשל כהונה או העסקה כאמור;";

תיקון סעיף 92 2. בסעיף 92(א)(3) לחוק העיקרי, אחרי "מדיניות השכר" יבוא "והתגמול".

3. אחרי סעיף 118 לחוק העיקרי יבוא :
הוספת סימן י'
לפרק שלישי
בחלק שלישי

"סימן י' : ועדת תגמול

מינוי ועדת תגמול 118א. (א) דירקטוריון חברה ציבורית או חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב ימנה מבין חבריו ועדת תגמול (בחוק זה – ועדת תגמול).

¹ ס"ח התשנ"ט עמ' 189 ; התשע"ב, עמ' 338.

(ב) מספר חבריה של ועדת תגמול לא יפחת משלושה, כל הדירקטורים החיצוניים יהיו חברים בה והם יהיו רוב חבריה, ושאר חבריה יהיו דירקטורים שתנאי כהונתם והעסקתם הם בהתאם להוראות שנקבעו לפי סעיף 244 ובחברה ממשלתית – בהתאם להוראות שנקבעו לפי סעיף 19 לחוק החברות הממשלתיות, התשל"ה-1975, לפי העניין; יושב ראש הוועדה יהיה דירקטור חיצוני.

(ג) הוראות סימן ח' וסעיף 115(ב) עד (ה) יחולו על ועדת תגמול, בשינויים המחויבים.

תפקידי ועדת התגמול
118ב. תפקידיה של ועדת התגמול הם :

(1) להמליץ לדירקטוריון על מדיניות התגמול לנושאי משרה, כמשמעותה בסעיף 267א(א), וכן להמליץ לו, אחת לשלוש שנים, בעניין אישור המשך תוקפה של מדיניות תגמול שנקבעה לתקופה העולה על שלוש שנים, כאמור בסעיף 267א(ד);

(2) להמליץ לדירקטוריון על עדכונה, מעת לעת, של מדיניות התגמול ולבחון את יישומה;

(3) להחליט אם לאשר עסקאות באשר לתנאי כהונה והעסקה של נושאי משרה הטעונות אישור של ועדת התגמול לפי סעיפים 272, 273 ו-275;

(4) לפטור עסקה מאישור האסיפה הכללית, כאמור בסעיף 272(ג1)(3)."

הוספת פרק רביעי 4. אחרי סעיף 267 לחוק העיקרי יבוא:
א' בחלק שישי

"פרק רביעי א': מדיניות תגמול לנושאי משרה

קביעת מדיניות תגמול לנושאי משרה

267א. (א) דירקטוריון חברה ציבורית או חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב יקבע מדיניות לעניין תנאי כהונה והעסקה של נושאי משרה בחברה (בחוק זה – מדיניות התגמול), לאחר ששקל את המלצות ועדת התגמול שהוגשו לו לפי סעיף 118ב(1); מדיניות התגמול טעונה אישור האסיפה הכללית.

(ב) באישור האסיפה הכללית בחברה ציבורית, לפי סעיף קטן (א), יתקיים אחד מאלה:

(1) במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור מדיניות התגמול, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; על מי שיש לו עניין אישי יחולו הוראות סעיף 276, בשינויים המחויבים;

(2) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקה (1) לא עלה על שיעור של שני אחוזים מכלל זכויות ההצבעה בחברה; השר רשאי לקבוע שיעורים שונים מהשיעור האמור בפסקה זו.

(ג) על אף האמור בסעיפים קטנים (א) ו-(ב), דירקטוריון החברה, למעט בחברה נכדה ציבורית, רשאי לקבוע את מדיניות התגמול גם אם האסיפה הכללית התנגדה לאישורה, ובלבד שוועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון החליטו, על יסוד נימוקים מפורטים ולאחר שדנו מחדש במדיניות התגמול, כי אישור מדיניות התגמול על אף התנגדות האסיפה הכללית הוא לטובת החברה; לעניין זה, "חברה נכדה ציבורית" – חברה ציבורית הנשלטת בידי חברה ציבורית או בידי חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, שהיא עצמה נשלטת בידי חברה ציבורית או בידי חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אחרת, הנשלטת בידי בעל שליטה.

(ד) מדיניות תגמול לתקופה העולה על שלוש שנים טעונה אישור אחת לשלוש שנים; אישור לפי סעיף קטן זה יינתן בדרך שבה נקבעת מדיניות התגמול לפי סעיפים קטנים (א) עד (ג).

(ה) בלי לגרוע מהוראות סעיף קטן (ד), הדירקטוריון יבחן, מעת לעת, את מדיניות התגמול וכן את הצורך בהתאמתה להוראות סעיף 267ב אם חל שינוי מהותי בנסיבות שהיו קיימות בעת קביעתה או מטעמים אחרים.

שיקולים בקביעת 267ב. (א) מדיניות התגמול תיקבע בין השאר לפי מדיניות התגמול שיקולים אלה:

(1) קידום מטרות החברה, תכנית העבודה שלה ומדיניותה בראייה ארוכת טווח;

(2) יצירת תמריצים ראויים לנושאי המשרה בחברה, בהתחשב, בין השאר, במדיניות ניהול הסיכונים של החברה;

(3) גודל החברה ואופי פעילותה;

(4) לעניין תנאי כהונה והעסקה הכוללים רכיבים משתנים – תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה, והכל בראייה ארוכת טווח ובהתאם לתפקידו של נושא המשרה.

(ב) מדיניות התגמול תכלול, בין השאר, התייחסות לעניינים המפורטים בחלק א' לתוספת ראשונה א' וייקבעו בה, בין השאר, הוראות כמפורט בחלק ב' לתוספת האמורה.

(ג) השר, לאחר התייעצות עם רשות ניירות ערך ובאישור ועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת, רשאי, בצו, לשנות את תוספת ראשונה א'.

תקנות לעניין פרק 267ג. השר, לאחר התייעצות עם רשות ניירות ערך, רשאי לקבוע כי הוראות פרק זה לא יחולו על סוגים של חברות ציבוריות או של חברות איגרות חוב, כפי שיקבע.

תיקון סעיף 270 5. בסעיף 270 לחוק העיקרי –

(1) בפסקה (2), הסיפה החל במילים "לרבות מתן פטור" – תימחק;

(2) בפסקה (3), במקום הסיפה החל במילים "באשר לתנאי כהונתו" יבוא "באשר לתנאי כהונתו והעסקתו, לעניין כהונתו כדירקטור, וכן לעניין העסקתו בתפקידים אחרים – אם הוא מועסק כאמור."

תיקון סעיף 272 6. בסעיף 272 לחוק העיקרי –

(1) בכותרת השוליים, בסופה יבוא "ועסקאות עם נושא משרה שאינו דירקטור באשר לתנאי כהונתו והעסקתו";

(2) בסעיף קטן (א), במקום "או שמתקיים בה" יבוא "או עסקה של חברה פרטית שאינה חברת איגרות חוב שמתקיים בה";

(3) במקום סעיף קטן (ג) יבוא:

י"ג(1) עסקה של חברה ציבורית או חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, שמתקיים בה האמור בסעיף 270(2), למעט עסקה עם המנהל הכללי של החברה כאמור בסעיף קטן (1ג), טעונה אישור של ועדת התגמול ולאחר מכן אישור הדירקטוריון...

(2) אישור ועדת התגמול והדירקטוריון לפי פסקה (1) יהיה בהתאם למדיניות התגמול, ואולם ועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון רשאים, במקרים מיוחדים, לאשר עסקה כאמור באותה פסקה שלא בהתאם למדיניות התגמול, בהתקיים שניים אלה:

(א) ועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון אישרו את העסקה, בין השאר, לפי השיקולים המנויים בסעיף 267ב(א), תוך התייחסות לעניינים המפורטים בחלק א' לתוספת ראשונה א' ובתנאי שנקבעו בעסקה, בין השאר, ההוראות כמפורט בחלק ב' לתוספת האמורה;

(ב) האסיפה הכללית אישרה את העסקה, ובלבד שבחברה ציבורית מתקיים האמור בסעיף 267א(ב)(1) או (2).

(3) על אף הוראות פסקה (2), בחברה, למעט חברה נכדה ציבורית כהגדרתה בסעיף 267א(ג), ועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון רשאים, במקרים מיוחדים, לאשר עסקה כאמור באותה פסקה גם אם האסיפה הכללית התנגדה לאישור העסקה, ובלבד שוועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון החליטו על כך, על יסוד נימוקים מפורטים, לאחר שדנו מחדש בעסקה ובחנו בדיון כאמור, בין השאר, את התנגדות האסיפה הכללית.

י"ג(1) עסקה של חברה ציבורית או חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, עם המנהל הכללי של החברה, שמתקיים בה האמור בסעיף 270(2), טעונה את אישורם של אלה בסדר הזה:

(א) ועדת התגמול;

(ב) הדירקטוריון;

(ג) האסיפה הכללית, ובלבד שבחברה ציבורית מתקיים האמור בסעיף 267א(ב)(1) או (2); לעניין אישור האסיפה הכללית לפי פסקת משנה זו, יחולו הוראות סעיף קטן (ג)(3).

(2) אישור ועדת התגמול ואישור הדירקטוריון כאמור בפסקה (1) יהיו בהתאם למדיניות התגמול, ואולם ועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון רשאים, במקרים מיוחדים, לאשר את העסקה שלא בהתאם למדיניות כאמור, ובלבד שמתקיים האמור בסעיף קטן (ג)(2)(א); אין באמור בסעיף קטן זה כדי לגרוע מהוראות פסקה (1)(ג).

(3) על אף הוראות פסקה (1)(ג), ועדת התגמול רשאית לפטור מאישור האסיפה הכללית עסקה עם מי שמועמד לכהן כמנהל כללי של החברה שמתקיים לגביו האמור בסעיף 240(ב), אם מצאה, על יסוד נימוקים שפירטה, כי הבאת העסקה לאישור האסיפה הכללית תסכל את ההתקשרות, ובלבד שהעסקה תואמת את מדיניות התגמול." ;

(4) בסעיף קטן (ד), במקום "בסעיף קטן (א)" יבוא "בסעיפים קטנים (א), (ג) ו-(11)", אחרי "ועדת ביקורת" יבוא "או ועדת תגמול, לפני העניין", ובמקום "ועדת הביקורת" יבוא "הוועדה האמורה".

תיקון סעיף 273 7. בסעיף 273 לחוק העיקרי –

(1) במקום כותרת השוליים יבוא "עסקה עם דירקטור באשר לתנאי כהונתו והעסקתו";

(2) האמור בו יסומן "(א)" ובו, במקום "ועדת הביקורת" יבוא "ועדת התגמול";

(3) אחרי סעיף קטן (א) יבוא :

"(ב) אישור ועדת התגמול ואישור הדירקטוריון כאמור בסעיף קטן (א), בחברה ציבורית ובחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, יהיו בהתאם למדיניות התגמול, ואולם ועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון רשאים, במקרים מיוחדים, לאשר את העסקה שלא בהתאם למדיניות כאמור, ובלבד שמתקיים האמור בסעיף 272(ג)(2)(א) וכן, בחברה ציבורית – מתקיים באישור האסיפה הכללית האמור בסעיף 267א(ב)(1) או (2)."

תיקון סעיף 275 .8 בסעיף 275 לחוק העיקרי –

(1) בסעיף קטן (א)(1), בסופו יבוא "ובעסקה באשר לתנאי כהונה והעסקה – ועדת התגמול";

(2) בסעיף קטן (ג) –

(א) בפסקה (1), בסופה יבוא "ובעסקה באשר לתנאי כהונה והעסקה – ועדת התגמול";

(ב) אחרי פסקה (2) יבוא :

"(3) בעסקה באשר לתנאי כהונה והעסקה – האסיפה הכללית."

(3) אחרי סעיף קטן (ג) יבוא :

"(ג1) אישור ועדת התגמול ואישור הדירקטוריון כאמור בסעיפים קטנים (א) ו-(ג), בעסקה שעניינה תנאי כהונה והעסקה, יהיו בהתאם למדיניות התגמול, ואולם ועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון רשאים, במקרים מיוחדים, לאשר את העסקה שלא בהתאם למדיניות כאמור, ובלבד שמתקיים האמור בסעיף 272(ג)(2)(א); אין באמור בסעיף קטן זה כדי לגרוע מהוראות סעיף קטן (ג)(3)."

(4) בסעיף קטן (ד) –

(א) בפסקה (1), אחרי "אישור ועדת הביקורת" יבוא "או ועדת התגמול, לפי העניין (בסעיף קטן זה – הוועדה)" ובמקום "לאחר שוועדת הביקורת" יבוא "לאחר שהוועדה";

(ב) בפסקאות (2) ו-(3), בכל מקום, במקום "ועדת הביקורת" יבוא "הוועדה".

הוספת תוספת ראשונה א' 9. אחרי התוספת הראשונה לחוק העיקרי יבוא:

"תוספת ראשונה א'

(סעיף 267ב)

חלק א'

עניינים שחובה להתייחס אליהם במדיניות התגמול

(1) השכלתו, כישוריו, מומחיותו, ניסיונו המקצועי והישגיו של נושא המשרה;

(2) תפקידו של נושא המשרה, תחומי אחריותו והסכמי שכר קודמים שנחתמו עמו;

(3) היחס שבין תנאי הכהונה וההעסקה של נושא המשרה לשכר של שאר עובדי החברה ושל עובדי קבלן המועסקים אצל החברה, ובפרט היחס לשכר הממוצע ולשכר החציוני של עובדים כאמור והשפעת הפערים ביניהם על יחסי העבודה בחברה; לעניין זה –

"עובדי קבלן המועסקים אצל החברה" – עובדים של קבלן כוח אדם שהחברה היא המעסיק בפועל שלהם, ועובדים של קבלן שירות המועסקים במתן שירות אצל החברה; לעניין זה, "קבלן כוח אדם", "קבלן שירות", "מעסיק בפועל" – כהגדרתם בחוק העסקת עובדים על ידי קבלני כוח אדם, התשנ"ו–1996;²

"שכר" – ההכנסה שבעדה משולמים דמי ביטוח לאומי לפי פרק ט"ו לחוק הביטוח הלאומי [נוסח משולב], התשנ"ה–1995;³

(4) כללו תנאי הכהונה וההעסקה רכיבים משתנים – האפשרות להפחתת הרכיבים המשתנים על פי שיקול דעת הדירקטוריון והאפשרות לקביעת תקרה לשווי המימוש של רכיבים משתנים הוניים שאינם מסולקים במזומן;

(5) כללו תנאי הכהונה וההעסקה מענקי פרישה – תקופת הכהונה או ההעסקה של נושא המשרה, תנאי כהונתו והעסקתו בתקופה זו, ביצועי החברה בתקופה האמורה, תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה ונסיבות הפרישה.

² ס"ח התשנ"ו, עמ' 201.
³ ס"ח התשנ"ה, עמ' 210.

חלק ב'

הוראות שחובה לקבוע במדיניות התגמול

(1) לעניין רכיבים משתנים בתנאי הכהונה וההעסקה –

(א) ביסוס הרכיבים על ביצועים בראייה ארוכת טווח, ועל פי קריטריונים הניתנים למדידה; ואולם חברה רשאית לקבוע כי חלק לא מהותי מהרכיבים כאמור יוענק על פי קריטריונים שאינם ניתנים למדידה בהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לחברה;

(ב) היחס בין הרכיבים המשתנים לרכיבים הקבועים, וכן תקרה לשווי רכיבים משתנים במועד תשלומם; ואולם לעניין רכיבים משתנים הוניים שאינם מסולקים במזומן – תקרה לשווים במועד הענקתם;

(2) תנייה שלפיה נושא המשרה יחזיר לחברה, בתנאים שייקבעו במדיניות התגמול, סכומים ששולמו לו כחלק מתנאי הכהונה וההעסקה, אם שולמו לו על בסיס נתונים שהתבררו כמוטעים והוצגו מחדש בדוחות הכספיים של החברה;

(3) תקופת החזקה או הבשלה מזערית של רכיבים משתנים הוניים בתנאי כהונה והעסקה, תוך התייחסות לתמריצים ראויים בראייה ארוכת טווח;

(4) תקרה למענקי הפרישה."

תיקון חוק ניירות 10. בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968⁴, בתוספת הרביעית – ערך

(1) אחרי פרט 3 יבוא:

"א3. ועדת תגמול סעיפים 118א ו-118ב";

(2) אחרי פרט 8 יבוא:

"א8. מדיניות תגמול לנושאי סעיפים 267א, 267ב,

משרה ותנאי כהונה 270(2) ו-272(3), ו-

והעסקה של נושאי משרה 273."

תחילה ותחולה 11. (א) תחילתו של חוק זה 30 ימים מיום פרסומו (להלן – יום התחילה).

⁴ ס"ח התשכ"ח, עמ' 234; התשע"ב, עמ' ...

(ב) הוראות חוק זה יחולו על תנאי כהונה והעסקה של נושא משרה שיאושרו ביום התחילה ואילך, וכן על הארכה של תנאי כהונה והעסקה של נושא משרה, שנקבעו לפני יום התחילה, שאושרה ביום התחילה ואילך; ואולם, עד לקביעה של מדיניות תגמול לחברה לפי סעיף 11(א) לחוק זה לא יחולו הוראות חוק זה על אישור הארכה ללא שינוי של תנאי כהונה והעסקה של נושא משרה, שנקבעו לפני יום התחילה.

הוראות מעבר 12. (א) חברה תקבע לראשונה מדיניות תגמול לפי סעיפים 267א ו-267ב לחוק העיקרי, כנוסחו בסעיף 4 לחוק זה, בתוך תשעה חודשים מיום התחילה.

(ב) אישור, לרבות אישור הארכה, של תנאי כהונה והעסקה של נושא משרה, ביום התחילה ואילך ולפני שנקבעה לראשונה מדיניות התגמול לחברה כאמור בסעיף קטן (א), יהיה בהתאם להוראות סעיפים 272(ג)(2)(א), (2)(1)(ג), 273(ב) ו-275(ג) לחוק העיקרי, כנוסחם בסעיפים 6 עד 8 לחוק זה, לפי העניין.
