



אימקו תעשיות בע"מ ("החברה")

2 בספטמבר, 2024

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ
www.tase.co.il

לכבוד
רשות ניירות ערך
www.isa.gov.il

ג.א.ג.,

הנדון: דוח מיידי והודעה על כינוס אסיפה כללית שנתית ומיוחדת של בעלי מניות החברה

בהתאם להוראות חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך"), חוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 ("תקנות הדוחות"), תקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה), תש"ס-2000 ("תקנות הצעה פרטית"), תקנות ניירות ערך (עסקה בין חברה לבין בעל שליטה בה), התשס"א-2001 ("תקנות בעלי שליטה"), תקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), התשס"ו-2005 ("תקנות הצבעה בכתב") ותקנות החברות (הודעה ומודעה על אסיפה כללית ואסיפת סוג בחברה ציבורית והוספת נושא לסדר היום), התש"ס-2000, ניתנת בזאת הודעה בדבר כינוסה של אסיפה כללית שנתית ומיוחדת של בעלי מניות החברה אשר תתכנס ביום ד', 9 באוקטובר 2024, בשעה 17:00, במשרדי החברה ברחוב לשם 10, אזור תעשייה צפוני, קיסריה ("משרדי החברה"), וזאת לשם דיון וקבלת ההחלטות בנושאים שעל סדר היום ("האסיפה"), כמפורט להלן:

1. הנושאים שעל סדר יומה של האסיפה ונוסח החלטות המוצעות

1.1 נושא מספר 1 שעל סדר היום – הצגה ודיון בדוח התקופתי של החברה לשנת 2023

הצגה ודיון בדוח התקופתי של החברה לשנת 2023, הכולל בין היתר את הדוחות הכספיים השנתיים המבוקרים של החברה ליום 31 בדצמבר 2023.

ניתן לעיין בדוח התקופתי של החברה לשנת 2023 (ובכלל זאת בדוחות הכספיים השנתיים ובדוח הדירקטוריון ליום 31 בדצמבר 2023 ובדוח הדירקטוריון), כפי שפורסם על-ידי החברה ביום 27 במרץ, 2024 (אסמכתא מספר: 027652-01-2024) (להלן: "הדוח התקופתי של החברה לשנת 2023"), באתר ההפצה של רשות ניירות ערך, בכתובת: www.magna.isa.gov.il ("אתר ההפצה") ובאתר האינטרנט של הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ, בכתובת: www.maya.tase.co.il ("אתר הבורסה").

בנושא זה לא נדרשת החלטה ולא תיערך הצבעה, אלא הצגה ודיון בלבד.

1.2 נושא מספר 2 שעל סדר היום – מינוי מחדש של רואי החשבון המבקרים של החברה

למועד דוח זה, משרד KPMG סומך חייקין, רואי חשבון (להלן: "משרד KPMG") משמשים כרואי החשבון המבקרים של החברה. משרד KPMG מונה לתפקידו עד לתום האסיפה הכללית השנתית המזומנת לפי דוח זה. מוצע בזאת, למנות מחדש את משרד KPMG כרואי החשבון המבקרים של החברה, וזאת עד לתום האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה.

נוסח ההחלטה המוצעת: "לאשר את מינויים מחדש של משרד KPMG סומך חייקין כרואי החשבון המבקרים של החברה, וזאת לתקופה שסיומה בתום האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה."

לפרטים אודות שכרם של רואי החשבון המבקרים של החברה, אשר לפי תקנון החברה נקבע על-ידי דירקטוריון החברה, ראו סעיף 15 לדוח הדירקטוריון המצורף לדוח התקופתי של החברה לשנת 2023.

1.3 נושאים מספר 3 עד 7 שעל סדר היום – מינוי מחדש של הדירקטורים המכהנים בחברה (שאינם דירקטורים חיצוניים)

למועד הדוח, ה"ה נילי יקיר (יו"ר דירקטוריון), דן יקיר, רון יקיר, ערן רום ואהוד עקיבא (דירקטור בלתי תלוי) מכהנים בחברה כדירקטורים שאינם דירקטורים חיצוניים.

מוצע בזאת לחדש את מינויים של הדירקטורים האמורים לתקופת כהונה נוספת בדירקטוריון החברה אשר תסתיים בתום האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה (או עד למועד סיום כהונתם בהתאם להוראות כל דין ו/או תקנון החברה, לפי המוקדם).

כל אחד מן הדירקטורים לעיל אשר מינויו מובא לאישור האסיפה הכללית, חתם על הצהרה בהתאם לדרישות סעיף 224ב לחוק החברות. הצהרות הדירקטורים מצורפות **כנספח א'** לדוח זה וניתן לעיין בהן גם במשרדה הרשום של החברה.

לפרטים אודות הדירקטורים לעיל בהתאם לתקנות 36ב(א)(10) ו-26 לתקנות הדוחות, ראו סעיף 14 בפרק ד' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2023, אשר הפרטים הכלולים בו מובאים בזאת בדרך של הפניה. למועד הדוח לא חל שינוי בפרטי הדירקטורים המובאים בדוח התקופתי כאמור.¹

לפרטים אודות הגמול לו זכאים כל הדירקטורים בחברה (לרבות דירקטורים שהינם מקרב בעלי השליטה), וכן תנאי השיפוי ופוליסת ביטוח אחריות לנושאי המשרה בחברה, בהתאם להחלטות הקיימות של האורגנים המוסמכים בחברה, ראו סעיפים 8.1 ו-10 בפרק ד' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2023.

נוסח ההחלטות המוצעות:

1.3.1. נושא מספר 3 שעל סדר היום - **"לאשר את מינויה מחדש של הגב' נילי יקיר כדירקטורית בחברה לתקופת כהונה נוספת שסיומה בתום האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה."**

1.3.2. נושא מספר 4 שעל סדר היום - **"לאשר את מינויו מחדש של מר דן יקיר כדירקטור בחברה לתקופת כהונה נוספת שסיומה בתום האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה."**

1.3.3. נושא מספר 5 שעל סדר היום - **"לאשר את מינויו מחדש של מר רון יקיר כדירקטור בחברה לתקופת כהונה נוספת שסיומה בתום האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה."**

1.3.4. נושא מספר 6 שעל סדר היום - **"לאשר את מינויו מחדש של מר ערן רום כדירקטור בחברה לתקופת כהונה נוספת שסיומה בתום האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה."**

1.3.5. נושא מספר 7 שעל סדר היום - **"לאשר את מינויו מחדש של מר אהוד עקיבא כדירקטור בלתי תלוי בחברה לתקופת כהונה נוספת שסיומה בתום האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה."**

מובהר בזאת, כי ההצבעה לגבי כל מועמד/ת למינוי מחדש לכהונת דירקטור/ית בחברה תעשה בנפרד.

1.4. נושא מספר 8 שעל סדר היום – **תיקון תקנון ההתאגדות של החברה ("התקנון") בקשר למתן פטור לנושאי משרה בחברה**

מוצע לעדכן את התקנון בהתאם לנוסח המצורף **כנספח ב'** לדוח זימון זה, כך שתתווסף לתקנון האפשרות למתן פטור לנושאי משרה בחברה, מראש ו/או בדיעבד, מאחריות כלפיה בשל כל נזק מכל סוג שנגרם ו/או ייגרם, במישרין או בעקיפין או שלחברה עניין כלשהו בה, אשר נושא המשרה כיהן, מכהן או יכהן בה, על-פי בקשתה של החברה), לחברה ו/או לחברה קשורה של החברה (חברה שהחברה מחזיקה בה מניות, במישרין או בעקיפין, עקב החלטה, מעשה או מחדל המהווה הפרת חובת הזהירות של נושאי המשרה כלפי החברה, למעט עקב הפרת חובת הזהירות בחלוקה, בהתאם לפרקטיקה המקובלת בחברות ציבוריות של מתן פטור לנושאי משרה בהתאם לחוק החברות.

נוסח תקנון ההתאגדות של החברה הכולל את נוסח התיקון המוצע בסימון שינויים, בקשר עם האפשרות להענקת כתבי פטור לנושאי משרה בחברה, מצ"ב **כנספח ב'** לדוח זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: **"לאשר את התיקון המוצע בתקנון החברה בקשר עם האפשרות להענקת כתב פטור לנושאי משרה בחברה בנוסח המצורף כנספח ב' לדוח זה."**

¹ לעניין מר אהוד עקיבא, המען המעודכן להמצאת כתבי בי-דין הינו רח' הירקון 30, חיפה; לעניין מר ערן רום, המען המעודכן להמצאת כתבי בי-דין הינו רח' שמואל תמיר 3, תל אביב.

1.5 נושא מספר 9 שעל סדר היום – תיקון סעיף 7 למדיניות התגמול של החברה

1.5.1 מדיניות התגמול של החברה בנוסחה הנוכחי אושרה בתאריכים 3 ביולי, 2023 ו-21 באוגוסט, 2023 על-ידי דירקטוריון החברה והאסיפה הכללית של בעלי מניות החברה, לתקופה של שלוש שנים ממועד אישור האסיפה כאמור, קרי עד ליום 21 באוגוסט 2026.

1.5.2 מאחר שמדיניות התגמול של החברה איננה מתייחסת לאפשרות להעניק פטור לדירקטורים ונושאי משרה בחברה (אלא לשיפוי וביטוח בלבד), לצורך הענקת כתבי פטור לנושאי משרה בחברה, מוצע לעדכן את סעיף 7 למדיניות התגמול הנוכחית של החברה לעניין האפשרות להענקת פטור לדירקטורים ונושאי משרה כאמור בדוח זימון זה, כך שמדיניות התגמול המעודכנת של החברה תהא בנוסח המצורף **כנספח ג'** לדוח זה, בנוסח הכולל את סימון השינויים ביחס למדיניות התגמול הקיימת. ביתר הוראות מדיניות התגמול לא יחול כל שינוי.

1.5.3 בהתאם, בתאריכים 19 ו-27 באוגוסט 2024, אישרו ועדת הביקורת והתגמול ודירקטוריון החברה, בהתאמה, את תיקון סעיף 7 למדיניות התגמול של החברה המובאת לאישור האסיפה הכללית ומצורפת **כנספח ג'** לדוח זה. לחברה עומדת הזכות לשנות את מדיניות התגמול בכל עת, בהתאם להוראות הדין.

1.5.4 השינוי כאמור במדיניות התגמול נדרש להערכת ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה, על מנת לאפשר הענקת הפטור לנושאי משרה בחברה כאמור לעיל כמוצע על-פי דוח זימון זה, והינו סביר והוגן בהתחשב באופייה של החברה, תחום העיסוק שלה, גודלה והיקף ומורכבות פעילותה.

1.5.5 יובהר כי העדכון הנוכחי של מדיניות התגמול לא מביא להארכת תוקפה של מדיניות התגמול הקיימת (שהינו שלוש (3) שנים ממועד העדכון האחרון שבוצע, קרי עד ליום 21 באוגוסט, 2026).

נוסח ההחלטה המוצעת: "לאשר את תיקון מדיניות התגמול, בנוסח המצורף כנספח ג' כך שתתאפשר הענקת פטור לנושאי משרה בחברה. תיקון מדיניות התגמול לא יביא להארכת תוקפה של מדיניות התגמול של החברה (21 באוגוסט 2026)."

1.6 נושא מספר 10 שעל סדר היום – הענקת כתב פטור לנושאי משרה בחברה, כפי שיהיו מעת לעת

1.6.1 בתאריכים 19 ו-27 באוגוסט 2024, אישרו ועדת הביקורת והתגמול ודירקטוריון החברה, בהתאמה, מתן כתב פטור לדירקטורים ונושאי משרה בחברה, לרבות לדירקטורים ולנושאי משרה הנמנים על בעלי השליטה בחברה וקרוביהם ו/או שלבעלי השליטה בחברה יש עניין אישי בהענקת כתב פטור להם (להלן: "**נושאי המשרה מקרב בעלי השליטה**") ולרבות למנכ"ל החברה, והכל כפי שיהיו מעת לעת, בהתאם לנוסח המצורף **כנספח ד'** לדוח זה. תוקף כתב הפטור לנושאי המשרה מקרב בעלי השליטה יהא למשך תקופה של שלוש שנים ממועד אישור האסיפה נשוא דוח זה (ככל שיאושר).

1.6.2 לפי המוצע, כתב הפטור יהא תקף ויחול ביחס לכל פעולה ו/או מחדל שבוצעו או יבוצעו על-ידי נושאי המשרה המכהנים כיום ו/או שיכהנו בעתיד, במהלך כל תקופת כהונתם כנושאי משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה (לרבות בתקופת כהונתם ו/או העסקתם שקדמה למועד מתן כתב הפטור), ויעמוד בתוקפו גם לאחר סיום כהונתם כאמור (ובלבד שהפעולות בגינת ניתן הפטור מאחריות נעשו או ייעשו בתקופת כהונתם כנושאי משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה).

1.6.3 יובהר, כי תנאי כתב הפטור יינתנו בתנאים זהים לכלל הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה, ובכלל זה לדירקטורים החיצוניים, לנושאי המשרה מקרב בעלי השליטה ולמנכ"ל החברה.

1.6.4 יודגש, כי הענקת כתבי הפטור כאמור, כפופה לאישור תיקון תקנון ההתאגדות של החברה וכן לאישור תיקון מדיניות התגמול של החברה על-ידי האסיפה הכללית כמפורט בסעיפים 1.4 ו-1.5 לדוח זה.

1.6.5 פרטים בהתאם לתקנות בעלי שליטה

1.6.5.1 שמות בעלי השליטה בחברה שיש להם עניין אישי באישור העסקה, ומהות עניינם האישי

לבעלי השליטה בחברה (ה"ה נילי יקיר, דן יקיר ורון יקיר) עניין אישי באישור מתן כתב הפטור בשל היותם מוטבים על-פי ההתקשרות האמורה מכוח היותם דירקטורים ו/או נושאי משרה בחברה ו/או נמנים על בעלי השליטה בחברה.

1.6.5.2 הדרך שבה נקבעה התמורה

כתבי הפטור מוענקים לנושאי המשרה, כחלק מתנאי כהונתם ועבור שירותם כנושאי משרה בחברה ו/או מטעמה בחברות מוחזקות של החברה. כאמור להלן, מדובר בנוהג נפוץ בקרב חברות ציבוריות בארץ.

1.6.5.3 אישורים נדרשים לביצוע העסקה

ההתקשרות המוצעת אושרה על-ידי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה, כמפורט בסעיף 1.6.1 לדוח זה, וטעונה אישור האסיפה הכללית שהודעה על זימונה נמסרת במסגרת דוח זה, ברוב הנדרש כמפורט בסעיף 2.4.2 להלן.

1.6.5.4 פירוט עסקאות מסוגה של העסקה או עסקאות דומות לה בשנתיים האחרונות

א. ביום 23 בפברואר, 2023 אישרה האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה את הארכת תוקפם של כתבי השיפוי הקיימים בחברה ביחס לדירקטורים ונושאי משרה שהינם בעלי שליטה ו/או קרוביהם ו/או דירקטורים ונושאי משרה אשר לבעלי השליטה עשוי להיות עניין אישי בתנאי כהונתם והעסקתם (ככל שיהיו), המכהנים ו/או כפי שיכהנו בה מעת לעת (לאחר קבלת אישורי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה בתאריכים 11 ו-16 בינואר 2023, בהתאמה). לפרטים נוספים ראו דוח מיידי של החברה מיום 23 בפברואר, 2023 (אסמכתא מספר: 2023-01-020421).

ב. ביום 22 בפברואר, 2023 אישרה ועדת הביקורת והתגמול של החברה את התקשרות החברה בפוליסת ביטוח לדירקטורים ונושאי משרה בחברה, לרבות דירקטורים ונושאי משרה הנמנים עם בעלי השליטה וקרוביהם ומנכ"ל החברה, לתקופה של שנה, החל מיום 1 במרץ, 2023 ועד ליום 29 בפברואר, 2024 זאת בהתאם לתקנה 1ב1 לתקנות החברות (הקלות בעסקאות עם בעלי ענין), התש"ס-2000 (להלן: "תקנות ההקלות") ולהוראות מדיניות התגמול של החברה. לפרטים נוספים, ראה דוח מיידי של החברה מיום 22 בפברואר 2023 (אסמכתא מספר: 2023-01-017050).

ג. ביום 20 בפברואר, 2024 אישרה ועדת הביקורת והתגמול של החברה את התקשרות החברה בפוליסת ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה בחברה, לרבות דירקטורים ונושאי משרה הנמנים עם בעלי השליטה וקרוביהם ומנכ"ל החברה, כפי שיהיו מעת לעת, לתקופת כיסוי של שנה, שתחילתה מתום תקופת פוליסת הביטוח הקודמת, דהיינו החל מיום 1 במרץ, 2024 ועד וכולל יום 29 בפברואר, 2025, בהתאם לתקנה 1ב1 לתקנות ההקלות ובהתאם להוראות מדיניות התגמול של החברה. לפרטים נוספים, ראו סעיף 20.4.2.2 לחלק ד' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2023.

ד. בתאריכים 15 ו-24 במאי 2023, אישרו ועדת הביקורת והתגמול ודירקטוריון החברה, בהתאמה, המשך תשלום גמול הדירקטורים לכל הדירקטורים בחברה, כפי שיכהנו מעת לעת, למעט דירקטורים חיצונים, ולרבות לה"ה רון יקיר, נילי יקיר ודן יקיר, דירקטורים הנמנים על בעלי השליטה בחברה. ביחס לדירקטורים הנמנים על בעלי השליטה בחברה, אישור גמול הדירקטורים הינו לתקופה של

שלוש שנים החל מיום 8 ביולי 2023. לפרטים נוספים, ראה דוח מיידי של החברה מיום 24 במאי 2023 (אסמכתא מספר: 2023-01-047971).

1.6.5.5 תמצית נימוקי ועדת ביקורת ותגמול ודירקטוריון לאישור העסקה

ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה אישרו (פה אחד) את מתן כתבי הפטור לנושאי משרה, לרבות דירקטורים ונושאי המשרה מקרב בעלי השליטה, כפי שיכהנו מעת לעת, בהתבסס על הנימוקים המפורטים להלן:

- א. כתב הפטור הינו הגנה מקובלת וסבירה בקרב חברות ציבוריות בישראל, אשר חיונית בכדי לאפשר לדירקטורים ולנושאי המשרה בחברה לפעול בחופשיות לטובת החברה, תוך הקטנת מידת החשיפה האישית שלהם, בהתחשב בגודל החברה, באופי והיקף פעילותה, ובאחריות ובחבויים המשמעותיות המוטלות על נושאי המשרה בה;
- ב. כתב הפטור עולה בקנה אחד עם הוראות חוק החברות, תקנון החברה ומדיניות התגמול של החברה, כפי שמובאים לאישור באורגנים המוסמכים של החברה;
- ג. תנאי הפטור יהיו זהים לכלל נושאי המשרה המכהנים בחברה לרבות אלו שנמנים עם בעלי השליטה או קרוביהם;
- ד. מתן התחייבות מראש לפטור נושאי משרה הינו אמצעי הגנה מקובל לנושאי בחברות ציבוריות;
- ה. חברי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה קבעו כי הענקת כתב פטור איננה כוללת חלוקה, כהגדרתה בחוק החברות, וכי אין חשש שהענקת פטור כאמור תמנע מהחברה לעמוד בחבוייה הקיימות והצפויות בהגיע מועד פירעון;
- ו. על בסיס האמור לעיל, חברי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה בדעה כי הענקת כתבי הפטור לנושאי המשרה, הינה הוגנת, סבירה ולטובת החברה.

1.6.6 שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיוני ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה

בדיון שנערך בוועדת ביקורת ותגמול של החברה ביום 19 באוגוסט, 2024 השתתפו כל חברי הוועדה: מר בועז סוקול (דח"צ), גב' דורית זינגר (דח"צית), ומר אהוד עקיבא (דב"ת).

בשים לב לכך, שלכל הדירקטורים בחברה יש עניין אישי באישור ההחלטה, בדיון שנערך בדירקטוריון החברה ביום 27 באוגוסט 2024 השתתפו: גב' נילי יקיר (יו"ר הדירקטוריון), מר רון יקיר, מר דן יקיר, מר בועז סוקול (דח"צ), מר אהוד עקיבא (דב"ת) ומר ערן רום.

1.6.7 שמות הדירקטורים שיש להם עניין אישי בהתקשרות לעיל, ומהות עניינם האישי

לכל הדירקטורים בחברה עניין אישי באישור מתן כתב הפטור בשל היותם מוטבים על-פי ההתקשרות האמורה מכוח היותם דירקטורים ו/או נמנים על בעלי השליטה בחברה.

נוסח ההחלטה המוצעת: "לאשר מתן כתב פטור לכל הדירקטורים בחברה (לרבות דירקטורים חיצוניים ובלתי תלויים) ולנושאי המשרה המכהנים כיום ו/או כפי שיכהנו בעתיד מעת לעת בחברה ו/או בחברות קשורות, לרבות למנכ"ל החברה ולדירקטורים ולנושאי משרה שהינם בעלי שליטה בחברה ו/או קרוביהם ו/או דירקטורים ונושאי משרה שלבעלי השליטה עשוי להיות עניין אישי בהענקת הפטור להם, בנוסח המצ"ב כנספח ד' לדוח זה. תוקף כתב הפטור שיוענק לבעלי השליטה ו/או קרוביהם ו/או מי שלבעלי השליטה יש עניין אישי בהענקת הפטור להם הינו לשלוש שנים ממועד אישור האסיפה."

1.7 נושא מספר 11 שעל סדר היום – עדכון תנאי הכהונה וההעסקה של מנכ"ל החברה

- 1.7.1. מר אריאל קנדל מכהן כמנכ"ל החברה במשרה מלאה (100%) החל מיום 1 בינואר, 2023² ולמועד הדוח הינו עובד החברה (להלן: "מר אריאל קנדל" ו/או "מר קנדל" ו/או "המנכ"ל").
- לפרטים אודות תנאי כהונתו והעסקתו של המנכ"ל על-פי הסכם העסקתו, כפי שאושרו באסיפת בעלי המניות של החברה ביום 23 באוקטובר 2022 (לאחר קבלת אישור ועדת הביקורת והתגמול ודירקטוריון החברה), ראו סעיף 8 (תקנה 21) בחלק ד' לדוח התקופתי לשנת 2023 ובאור 29(ג) לדוחות הכספיים המצורפים לדוח התקופתי של החברה לשנת 2023.
- 1.7.2. במסגרת דוח זימון זה, ובהמשך לאישור ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה (מתאריכים 29 ביולי, 2024 ו-27 באוגוסט, 2024, בהתאמה) מובאת כעת לאישור האסיפה הכללית הצעה לעדכון תנאי הכהונה וההעסקה של מר אריאל קנדל, בתוקף ממועד אישור האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה המזומנת לפי דוח זה, כדלהלן:
- 1.7.2.1. עדכון השכר החודשי (ברוטו) ל-90,000 ש"ח (חלף 78,000 ש"ח כיום).
- 1.7.2.2. עדכון שווי שימוש ברכב (חודשי) עד ל-10,000 ש"ח (חלף 8,200 ש"ח).
- 1.7.2.3. עדכון תקרת המענק השנתי בסך מקסימלי של עד תשע (9) משכורות ברוטו (חלף תקרה מקסימלית של שבע (7) משכורות חודשיות ברוטו כפי שזכאי כיום), בהתאם להוראות מדיניות התגמול (הקובעת כי סך המענק השנתי לא יעלה על תשע (9) משכורות בסיס ברוטו למנכ"ל).
- 1.7.2.4. עדכון הנוסחה לזכאות למענק שנתי, כדלקמן:
- הרף המינימלי לזכאות לבונוס על-בסיס יעדים מדידים יעמוד על כ-70% מה-EBITDA כפי שמתבטאת בתקציב השנתי לאותה שנה, וזאת בנוסף לפרמטרים המדידים.
- הפרמטרים, במשקל של 33.3% כל אחד, הינם (כפי שבאים לידי ביטוי בתקציב השנתי לאותה שנה): (1) מכירות קבוצה; (2) New Business (כל ההזמנות החדשות שהתקבלו מה-1.1 עד 31.12 – בין אם לקוח קיים או חדש); (3) עמידה ביעדי רווח נקי של החברה.
- 1.7.3. יתר תנאי הכהונה וההעסקה של מר אריאל קנדל נותרים ללא שינוי כמפורט בסעיף 1.7.1 לעיל.
- 1.7.4. תנאי הכהונה וההעסקה של המנכ"ל, לאחר עדכון, לרבות בקשר עם העלות החודשית המוצעת (ללא מענק שנתי) לרבות הפרמטרים לקביעת הנוסחה לבונוס ע"ב יעדים מדידים, תואמים להוראות מדיניות התגמול של החברה.
- 1.7.5. יצוין, כי בהתאם לעבודת השוואה שביצעה החברה ביחס לתגמולי מנכ"לים בחברות ציבוריות שנמצאות בקבוצת השוואה שלה (הן בנוגע לעלות השכר, לגובה תקרת המענק והן בנוגע לשווי ההטבה הכולל) (להלן: "עבודת השוואה"), התגמול לו יהיה זכאי מר קנדל לאחר העדכון המוצע בתנאי כהונתו והעסקתו כאמור לעיל, בהשוואה לתגמולים המשולמים למנכ"לים בחברות השוואה בעלות היקפי פעילות דומים לחברה, אינו חורג מהטווח המקובל בשוק.
- 1.7.6. בהתאם להוראות התוספת השישית לתקנות הדוחות, ראו בסעיף 1.8 להלן ריכוז תמצית כלל תנאי התגמול השנתיים להם היה זכאי מר קנדל כמנכ"ל החברה בגין שנת 2023, אילו התנאים המפורטים בסעיף 1.7.2 לעיל היו בתוקף החל מיום 1 בינואר 2023 (לרבות הקצאת התגמול ההוני המוצעת בסעיף 1.8 להלן).
- 1.7.7. לנימוקי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה לאישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר אריאל קנדל, לרבות אישור ההקצאה ההונית, ראו סעיף 1.8.5 להלן.

יובהר כי החלטות שבסעיפים 1.7 ו-1.8 להלן (קרי ההחלטות של נושאים מס' 11 ו-12 שעל סדר היום) אינן מותנות האחת בשנייה.

נוסח החלטה מוצעת: "לאשר את העדכון המוצע בתנאי הכהונה וההעסקה של מנכ"ל החברה מר אריאל קנדל המפורטים בדוח זימון האסיפה, אשר ייכנס לתוקף בכפוף לאישור האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה, וזאת החל ממועד אישור האסיפה הכללית."

1.8. נושא מספר 12 שעל סדר היום – אישור הקצאת תגמול הוני למנכ"ל החברה

1.8.1. מוצע לאשר בזאת הקצאת יחידות מניה חסומות (RSU) למנכ"ל החברה, מר אריאל קנדל (להלן: "הניצע"), בהמשך לאישור ועדת ביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה (מתאריכים 29 ביולי, 2024 ו- 27 באוגוסט, 2024, בהתאמה) ובהתאם למדיניות התגמול של החברה, באופן של הקצאה פרטית רגילה, 15,029 יחידות מניה חסומות (RSU) (להלן: "ה-RSUs" ו/או "יחידות ה-RSU"), ללא תמורה, הניתנות למימוש כל אחת למניה רגילה אחת של החברה בת 1 ש"ח ערך נקוב כל אחת של החברה (להלן: "מניות המימוש"), כך שבסך הכל ה-RSUs מקנות זכות לקבלת 15,029 מניות רגילות המהוות כ-0.28% מההון המונפק והנפרע של החברה (קרי, כולל המניות הרדומות) וכ-0.30% מזכויות ההצבעה בה³ (קרי, ללא מניות רדומות) (כ-0.27% וכ-0.29% בדילול מלא, בהתאמה).⁴

1.8.2. שווי יחידות ה-RSU שיוקצו, כאמור, ביחד עם שווי כתבי האופציה אשר הוענקו למנכ"ל ביום 1 בינואר 2023 הינו כ-705 אלפי ש"ח.

1.8.3. לפרטים נוספים בדבר הקצאת יחידות ה-RSU למנכ"ל ראו **נספח ה** לדוח זה.

1.8.4. פרטים לפי התוספת השישית לתקנות הדוחות

לפרטים בהתאם לתוספת השישית לתקנות הדוחות בדבר התגמול הצפוי למנכ"ל (לרבות התגמול ההוני המוצע וכן התגמול המוצע בסעיף 1.7 לעיל) במונחי עלות שנתית (בגין שנה קלנדרית מלאה) לחברה, ככל שתנאי כהונתו יאושרו על ידי האסיפה, ראו להלן:

סה"כ	תגמולים אחרים			תגמולים בעבור שירותים							פרטי מקבל התגמולים			
	אחר	ריבית	דמי שכירות	אחר	עמלה	דמי ייעוץ	דמי ניהול	תשלום מבוסס מניות ⁵	מענק (בהנחה של תשלום מענק מירבי)	שכר	שיעור החזקה בהון החברה (ב-%)	היקף משרה	תפקיד	שם
2,451	-	-	-	-	-	-	-	179	810	1,461	1.7%	100%	מנכ"ל	אריאל קנדל

1.8.5. **תמצית נימוקי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה לאישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר אריאל קנדל, לרבות אישור ההקצאה ההונית:**

א. עדכון תנאיו של מנכ"ל החברה כאמור בסעיף 1.7 לעיל, לרבות בקשר עם הענקת תגמול הוני כמפורט בסעיף 1.8 זה, נקבעו, בין היתר, תוך התחשבות בכישוריו, בהשכלתו, ניסיונו

³ בהנחה של מימוש מלוא יחידות ה-RSU שיוקצו על פי דוח זה.

⁴ בהנחה של מימוש מלוא יחידות ה-RSU שיוקצו על פי דוח זה ושל מימוש מלוא ניירות הערך ההמירים של החברה הקיימים במרשם ניירות הערך של החברה נכון למועד פרסום דוח זה (קרי, ללא האופציות ויחידות ה-RSU נושא דוח הקצאה פרטית שדווח על ידי החברה ביום 28 באוגוסט, 2024 (אסמכתא מספר: 2024-01-095239), שכן טרם ניתן אישור הבורסה להקצאה זו וטרם הוקצו בפועל.

⁵ החישוב הנו בהתאם לתחשיב הלינארי של סכום ההטבה ולא בהכרח לפי רישום ההוצאה החשבונית. שווי התשלום מבוסס המניות נחלק לסך של כ-70 אלפי ש"ח בגין הענקה קודמת מחדש ינואר 2023 (אשר אינה מובאת לאישור האסיפה לפי דוח זה), וסך של כ-109 אלפי ש"ח בגין הענקה הנוכחית המותנית באישור האסיפה המזומנת בהתאם לדוח זה.

- המקצועי, היכרותו עם החברה ופעילותו, ולאור תרומתו הרבה עד כה של מר אריאל קנדל לביצועי הקבוצה, השאת רווחיה ומסירותו לתפקיד.
- ב. התנאים החדשים הינם הולמים וראויים ביחס לדרישות התפקיד וכובד האחריות המוטל על התפקיד המוביל בחברה ובקבוצה.
- ג. התנאים החדשים תואמים את צרכי החברה, גודלה, מורכבותה והיקף פעילותה.
- ד. התנאים המוצעים תואמים את הוראות מדיניות התגמול של החברה.
- ה. בוצעה השוואה ביחס לתנאי ההעסקה של מנכ"לים אחרים בחברות ציבוריות בסדר גודל דומה לחברה ונמצא כי סך התגמול המוצע למנכ"ל, לרבות הקצאת התגמול ההוני, הינו בתוך הטווח של חברות ההשוואה.
- ו. השינויים המבוקשים הינם בשים לב, בין השאר, לתרומתו המשמעותית של מנכ"ל החברה לפיתוח עסקי החברה מאז מינויו. מנכ"ל החברה ונושאי המשרה בחברה פועלים להוצאה לפועל ולהשלמה של שורת מהלכים עסקיים משמעותיים שבוצעו ומבוצעים בחברה וכן לאור הצלחת החברה מאז תחילת כהונתו בחברה לצד האתגרים הרבים מולם ניצבת החברה.
- ז. ניסיונו העסקי וכישוריו של מר אריאל קנדל לצד מסירותו ומחויבותו להצלחת החברה וצמיחתה העסקית, טומנים בחובם יתרון משמעותי לחברה, אשר בא לידי ביטוי בתרומתו לקידום החברה ולשיפור ביצועיה העסקיים ואף ליצירת בסיס פיננסי ועסקי איתן המאפשר את התמודדות החברה עם המציאות המשתנה בסביבתה העסקית של החברה.
- ח. עדכון תנאי הכהונה והעסקה המוצעים למנכ"ל החברה הולם את העקרונות והפרמטרים הקבועים במדיניות התגמול המוצעת ואת השיקולים שהונחו בקביעת מדיניות התגמול; חברי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה סבורים כי היחסים בין התגמול המוצע לשכר החציוני והממוצע בחברה וכן היחסים בין רכיבי התגמול הקבוע לתגמול המשתנה הינם סבירים בהתחשב באופייה של החברה, גודלה, כח האדם המועסק בה ואופי עסקיה, וכי אין בהם כדי להשפיע לרעה על יחסי העבודה בחברה.
- ט. מטרת הענקת התגמול ההוני הינה לעודד את הישגותו ארוכות הטווח של מר אריאל קנדל והתגמול הינו ראוי והולם בהתחשב בגודלה של החברה והיקף פעילותה.
- י. מנגנון התגמול המוצע, מקדם את מטרות החברה וכן את תכנית העבודה של החברה והאסטרטגיה שלה.
- יא. הענקת תגמול הוני במסגרת התוכנית, נעשית מתוך רצון לתגמל את מר אריאל קנדל בגין הגדלת שווי החברה, לאורך זמן, ולחזק את הקשר בין תשואת המניה והתגמול. הענקת תגמול הוני לניצע מהווה תגמול מקובל לטווח ארוך בחברות ציבוריות, אשר הגשמתה תחזק את יציבותה ואיתנותה של החברה, תשיא לה ערך ותתמרץ את הניצע, לדבוק בהמשך מתן שירותים לחברה לתקופה ארוכה ומשמעותית ולהמשיך לפעול לטובתה ולטובת הצלחתה.
- יב. תנאי הקצאת יחידות ה-RSU הינם סבירים והוגנים, המשקפים תמריץ ראוי בתגמול הוני לנושאי משרה, גם בשים לב לעמידה בהוראות מדיניות התגמול.
- יג. בהתחשב באמור לעיל, וכן בשים לב למשאבי הניהול הנדרשים לצורך השלמת המהלכים העסקיים של החברה, סבורים חברי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה כי עדכון תנאי הכהונה וההעסקה של המנכ"ל כאמור לעיל הינו לטובת החברה, והתמורה המוצעת משקפת תגמול ראוי לתרומתו של מנכ"ל החברה לעסקי החברה ופעילותה. כמו כן, סבורים חברי ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה כי הקצאת יחידות ה-RSU למנכ"ל הינה הוגנת וסבירה, וכל זאת בהתחשב בגודלה של החברה ובהיקף פעילותה וכן לאור מדיניותה ארוכות הטווח של החברה ויעדיה בהיבט היכולת לשמור על מנהליה הקיימים. כמו כן, הענקת התגמול ההוני המפורטת לעיל הינה תואמת למדיניות התגמול של החברה ובהתאם לאמור לעיל ובנסיבות העניין הינה לטובת החברה.

יובהר כי החלטות שבסעיפים 1.7 לעיל ו-1.8 (קרי החלטות של נושאים מס' 11 ו-12 שעל סדר היום) אינן מותנות האחת בשנייה.

נוסח החלטה מוצעת: "לאשר הקצאה של 15,029 יחידות מניה חסומות (RSU) למנכ"ל החברה, מר אריאל קנדל, ללא תמורה, הניתנות למימוש כל אחת למניה רגילה אחת של החברה בת 1 ש"ח ערך נקוב כל אחת של החברה, והכל בתנאים המפורטים לעיל ובנספח ה' לדוח זימון האסיפה."

2. סדרי האסיפה הכללית וההצבעה בה

2.1. מקום כינוס האסיפה הכללית ומועדה

האסיפה של בעלי מניות החברה תתכנס ביום ד', 9 באוקטובר 2024, בשעה 17:00, במשרדי החברה.

2.2. המועד הקובע לזכאות להשתתף ולהצביע באסיפה

המועד הקובע לזכאות להשתתף ולהצביע באסיפה בהתאם לסעיף 182(ב) לחוק החברות ותקנה 3 לתקנות הצבעה בכתב, הינו יום ג', 10 בספטמבר 2024 (להלן: "המועד הקובע").

2.3. המניין החוקי לקיום האסיפה ואסיפה נדחית

על-פי תקנון החברה, אין לפתוח בשום דיון באסיפה אלא אם כן יהיה נוכח מניין חוקי תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לפתיחתה. המניין החוקי לקיום אסיפה כללית יתהווה בשעה שיהיו נוכחים, בעצמם או על-ידי באי-כוח, לפחות שני (2) בעלי מניות המחזיקים ביחד לפחות שליש (1/3) מזכויות ההצבעה בחברה.

אם כעבור מחצית השעה מן המועד שנקבע לאסיפה לא יימצא המניין החוקי כאמור, תידחה האסיפה בשבוע ליום ד', 16 באוקטובר 2024, באותה שעה ובאותו מקום ("האסיפה הנדחית").

אם באסיפה הנדחית לא יימצא מנין חוקי כעבור מחצית השעה מהמועד הקובע לאסיפה הנדחית, כי אז תתקיים האסיפה הנדחית בכל מספר משתתפים שהוא.

2.4. הרוב הנדרש לאישור ההחלטות שעל סדר היום⁶

2.4.1. הרוב הדרוש לאישור כל אחת מההחלטות המנויות בסעיפים 1.2 ו-1.3 לעיל (אישור מינוי מחדש של רואי החשבון המבקרים של החברה ומינוי מחדש של הדירקטורים המכהנים בחברה (שאינם דירקטורים חיצוניים)), הינו רוב רגיל (קרי, רוב של למעלה מחמישים אחוזים (50%) מכלל קולות בעלי המניות המשתתפים באסיפה הכללית הרשאים להצביע והצביעו בה, מבלי להביא בחשבון את קולות הנמנעים).

2.4.2. הרוב הדרוש לאישור ההחלטות המנויות בסעיפים 1.4 ו-1.6 לעיל (תיקון תקנון ההתאגדות של החברה והענקת כתב פטור לנושאי משרה בחברה, כפי שיהיו מעת לעת), הינו הרוב הקבוע בסעיף 275(א)(3) לחוק החברות, קרי, רוב רגיל (קרי רוב של למעלה מ-50% מקולות המשתתפים בהצבעה אשר הצביעו בעד או נגד, ללא קולות הנמנעים), ובלבד שיתקיים בנוסף אחד מאלה: (א) במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי עניין אישי באישור העסקה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים. או (ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקה (א) לא עלה על שיעור של שני אחוזים מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

2.4.3. הרוב הדרוש לאישור ההחלטה המנויה בסעיף 1.5 לעיל (תיקון סעיף 7 למדיניות התגמול של החברה), הינו הרוב הקבוע בסעיף 267א לחוק החברות, קרי רוב רגיל (קרי רוב של למעלה מ-50% מקולות המשתתפים בהצבעה אשר הצביעו בעד או נגד, ללא קולות הנמנעים), ובלבד שיתקיים בנוסף אחד מאלה: (א) 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

⁶ ציון, כי בעלי השליטה בחברה מחזיקים במניות בשיעור שיקנה להם את הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות שבסעיפים 1.2 ו-1.3 לדוח זה, לגביהן נדרש רוב רגיל כמפורט בסעיף 2.4.1. זה. בעלי השליטה בחברה אינם מחזיקים במניות בשיעור שיקנה להם את הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות שבסעיפים 1.4 עד 1.8 לדוח זה, מאחר שלצורך קבלתן נדרש רוב מיוחד.

עניין אישי יחולו הוראות סעיף 276 לחוק החברות, בשינויים המחויבים; או (ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקה (א) לא עלה על שיעור של שני אחוזים מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

על אף האמור בקשר עם הרוב הדרוש לפי סעיף 1.5 לעיל, בהתאם לסעיף 267א(ג) לחוק החברות, דירקטוריון החברה רשאי לקבוע את מדיניות התגמול גם אם האסיפה הכללית התנגדה לאישורה, ובלבד שוועדת הביקורת ותגמול ולאחריה הדירקטוריון החליטו, על יסוד נימוקים מפורטים ולאחר שדנו מחדש במדיניות התגמול, כי אישור מדיניות התגמול על אף התנגדות האסיפה הכללית הוא לטובת החברה.

יודגש, כי הענקת כתבי הפטור כאמור, כפופה לאישור תיקון תקנון ההתאגדות של החברה וכן לאישור תיקון מדיניות התגמול של החברה על-ידי האסיפה הכללית כאמור בדוח זה.

2.4.4. הרוב הדרוש לקבלת ההחלטות שבסעיפים 1.7 ו-1.8 לעיל (עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר אריאל קנדל, המכהן כמנכ"ל החברה ואישור הקצאת תגמול הוני למנכ"ל החברה) הינו רוב רגיל (קרי, רוב של למעלה מחמישים אחוזים (50%) מכלל קולות בעלי המניות המשתתפים באסיפה הכללית הרשאים להצביע והצביעו בה), ובלבד שיתקיים אחד מאלה: (א) במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; או - (ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף (א) לעיל לא עלה על שיעור של שני אחוזים מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

יצוין, כי בהתאם להוראות חוק החברות, במקרים מיוחדים, ועדת הביקורת ותגמול ולאחריה דירקטוריון החברה יהיו רשאים לאשר את עדכון תנאי הכהונה וההעסקה של מנכ"ל החברה גם אם האסיפה הכללית התנגדה לאישורם, ובלבד שוועדת הביקורת ותגמול ולאחריה הדירקטוריון החליטו על כך, על יסוד נימוקים מפורטים ולאחר שידונו מחדש בעדכון לתנאי הכהונה וההעסקה ויבחנו בדיון כאמור, בין השאר, את התנגדות האסיפה הכללית.

2.5. קיומם של עניין אישי, זיקה או מאפיין אחר של בעל המניות

כל בעל מניה המעוניין להשתתף בהצבעה לאישור ההחלטות המופיעות בסעיפים 1.5, 1.4, 1.6, 1.7 ו-1.8 שעל סדר היום בעצמו או באמצעות שלוח, יודיע לחברה לפני ההצבעה באסיפה (ואם ההצבעה היא באמצעות כתב הצבעה או באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית - על גבי כתב ההצבעה או כתב ההצבעה האלקטרוני, לפי העניין), על קיומם או היעדרם של עניין אישי, זיקה או מאפיין אחר של בעל המניות, והכל כמפורט בחלקו השני של כתב ההצבעה המצורף לדוח או בכתב ההצבעה האלקטרוני, לפי העניין. לא הודיע בעל מניה כאמור או סימן "כן" ולא תיאר כאמור, לא תבוא הצבעתו במניין.

2.6. בנוסף, יידרש כל בעל מניה המעוניין להשתתף בהצבעה לאישור החלטה שעל סדר היום, להודיע לחברה, לרבות על דרך של סימון במקום המיועד לכך בכתב ההצבעה, בכתב ההצבעה האלקטרוני ו/או בכתב הרשאה הממנה שלוח, האם הינו בעל שליטה, בעל עניין בחברה, נושא משרה בכירה בה, או משקיע מוסדי אם לאו.

2.7. אופן ההצבעה

כל בעל מניות של החברה במועד הקובע, בין אם המניות רשומות על שמו ובין אם הוא מחזיק בהן באמצעות חבר בורסה (קרי, מי שלזכותו רשומה אצל חבר בורסה מניה ואותה מניה נכללת בין המניות הרשומות במרשם בעלי המניות על-שם חברה לרישומים, כאמור בסעיף 177(1) לחוק החברות; **"בעל מניות לא רשום"**), רשאי להשתתף ולהצביע באסיפה בעצמו או באמצעות שלוח להצבעה, או באמצעות כתב הצבעה כמשמעו בסעיף 87 לחוק החברות ושנוסחו מצורף לדוח זה (**"כתב הצבעה"**). בנוסף, בעל מניה לא רשום זכאי גם להצביע באמצעות כתב הצבעה אלקטרוני שיועבר לחברה במערכת ההצבעה האלקטרונית הפועלת לפי סימן ב' לפרק ז' לחוק ניירות ערך (**"מערכת ההצבעה האלקטרונית"**) ואשר כתובתה www.votes.isa.gov.il; והכל כאמור להלן:

2.7.1. הצבעת בעל מניות בעצמו או באמצעות שלוח

בעל מניה, הזכאי להשתתף ולהצביע באסיפה, רשאי להצביע בה בעצמו או באמצעות שלוח בהתאם לאמור בתקנון החברה. כתב המינוי או העתק ממנו להנחת דעת הדירקטוריון, יופקד במשרדי החברה או במקום המיועד לכינוס האסיפה לא פחות מארבעים ושמונה (48) שעות לפני המועד הקבוע לתחילת האסיפה בה עומד להצביע האדם הנקוב בכתב המינוי. אולם, רשאי יושב-ראש האסיפה לוותר על דרישה זו לגבי כל המשתתפים לגבי אסיפה כלשהי, ולקבל את כתב המינוי שלהם עם תחילת האסיפה.

2.7.2. הצבעה באמצעות כתב הצבעה

בעל מניה, הזכאי להשתתף ולהצביע באסיפה הכללית, רשאי להצביע בנושא שעל סדר היום גם באמצעות כתב הצבעה. ההצבעה בכתב כאמור תיעשה באמצעות חלקו השני של כתב ההצבעה המצורף לדוח זה. לעניין זה, תחשב הצבעתו של בעל מניה אשר הצביע באמצעות כתב הצבעה, כאילו נוכח והשתתף באסיפה.

בעל מניה רשאי לפנות ישירות לחברה (כמפורט בכתב ההצבעה) ולקבל ממנה את נוסח כתב ההצבעה וכן הודעות עמדה (כמשמען בסעיף 88 לחוק החברות), ככל שתינתנה ("הודעות עמדה"). כמו-כן, ניתן לעיין בכתב ההצבעה ובהודעות עמדה כאמור באתר ההפצה ובאתר הבורסה (כהגדרתם בסעיף 1.1 לעיל).

חבר בורסה ישלח בדואר אלקטרוני, ללא תמורה, קישורית לנוסח כתב ההצבעה ולהודעות העמדה (ככל שתינתנה) באתר ההפצה, לכל בעל מניות לא רשום ואשר מניותיו רשומות אצל אותו חבר בורסה, אלא אם כן הודיע בעל המניות כי אינו מעוניין בכך או שהודיע כי הוא מעוניין לקבל כתבי הצבעה בדואר תמורת דמי משלוח בלבד, ובלבד שההודעה ניתנה לגבי חשבון ניירות ערך מסוים ובמועד קודם למועד הקובע.

את כתב ההצבעה ואת המסמכים שיש לצרף אליו (לרבות אישור בעלות כאמור להלן), כמפורט בכתב ההצבעה, יש להמציא למשרדי החברה עד ארבע (4) שעות לפני מועד כינוס האסיפה. לעניין זה "מועד ההמצאה" הינו המועד שבו הגיעו כתב ההצבעה והמסמכים שיש לצרף אליו, למשרדי החברה. בעל מניות לא רשום יהיה זכאי להמציא את אישור הבעלות גם באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית כאמור להלן.

כתב הצבעה שלא צורף לו אישור בעלות (או לחילופין לא הומצא אישור הבעלות באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית) יהיה חסר תוקף.

בעל מניות אחד או יותר המחזיק מניות בשיעור המהווה חמישה אחוזים (5%) או יותר מסך כל זכויות ההצבעה בחברה (היינו, המחזיק בכ-250,475 מניות רגילות של החברה) וכן מי שמחזיק בשיעור כאמור מתוך סך כל זכויות ההצבעה שאינן מוחזקות בידי בעל השליטה בחברה (היינו, המחזיק כ-82,350 מניות רגילות של החברה), זכאי (בעצמו או באמצעות מיופה-כוח מטעמו), לאחר כינוס האסיפה הכללית, לעיין בכתבי ההצבעה וברישומי ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית שהגיעו לחברה, כמפורט בתקנה 10 לתקנות הצבעה בכתב.

2.7.3. הצבעה במערכת ההצבעה האלקטרונית

כאמור לעיל, בעל מניה לא רשום רשאי, לאחר המועד הקובע (עם קבלת מספר מזהה וקוד גישה מתבר הבורסה ולאחר תהליך הזדהות), להצביע באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

בהתאם ובכפוף לתנאים הקבועים בתקנות הצבעה בכתב ולהוראות רשות ניירות ערך בעניין זה, ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית תתאפשר עד שש (6) שעות לפני מועד כינוס האסיפה ("מועד נעילת המערכת"). יובהר, כי ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית תהיה ניתנת לשינוי או לביטול עד מועד נעילת המערכת ולא יהיה ניתן לשנותה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית לאחר מועד זה.

בהתאם לסעיף 83(ד) לחוק החברות, הצביע בעל מניות ביותר מדרך אחת כאמור לעיל, תימנה הצבעתו המאוחרת; לעניין זה, הצבעה של בעל מניות בעצמו או באמצעות בא-כוח תיחשב מאוחרת להצבעה באמצעות כתב הצבעה.

2.7.4. אישור בעלות

בעל מניות לא רשום יהיה זכאי להשתתף באסיפה הכללית אם ימציא לחברה אישור מאת חבר הבורסה אשר אצלו רשומה זכותו למניה, בדבר בעלותו במניות החברה במועד הקובע. באישור ייכללו הפרטים הנקובים בתקנה 2 ובטופס שבתוספת לתקנות החברות (הוכחת בעלות במניה לצורך הצבעה באסיפה הכללית), התש"ס-2000. לחילופין, בעל מניות לא רשום יהיה רשאי להעביר לחברה אישור בעלות באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית עד מועד נעילת המערכת (כאמור לעיל). בלי לגרוע מן האמור לעיל, מסר אלקטרוני מאושר לפי סעיף 44א5 לחוק ניירות ערך, שעניינו נתוני המשתמשים במערכת ההצבעה האלקטרונית - דינו כדין אישור בעלות במניה לגבי כל בעל מניות הנכלל בו.

בעל מניות לא רשום כאמור, זכאי לקבל את אישור הבעלות מחבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק את מניותיו, בסניף של חבר הבורסה או בדואר אל מענו תמורת דמי משלוח בלבד, אם ביקש זאת, ובלבד שבקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים.

2.7.5. מועד אחרון להמצאת הודעות עמדה ובקשה להכללת נושא על סדר היום על-ידי בעל מניה

לאחר פרסום דוח זימון זה, ייתכן שיהיו שינויים בסדר היום, לרבות הוספת נושא לסדר היום, ועשויות להתפרסם הודעות עמדה. ניתן יהיה לעיין בסדר היום העדכני ובהודעות העמדה שהתפרסמו (ככל שיהיו) בדיווחי החברה שיתפרסמו באתר ההפצה ובאתר הבורסה.

המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה לחברה הינו לא יאוחר מעשרה (10) ימים לפני מועד האסיפה.

בקשה של בעל מניה לפי סעיף 66(ב) לחוק החברות לכלול נושא המתאים להיות נדון באסיפה הכללית בסדר היום של האסיפה, תומצא לחברה עד שבעה (7) ימים לאחר זימון האסיפה ("המועד האחרון להמצאת בקשה"). הוגשה בקשה כאמור, אפשר כי הנושא יתווסף לסדר היום ופרטיו יופיעו באתר ההפצה. במקרה כאמור תפרסם החברה דוח זימון אסיפה מתוקן וכתב הצבעה מתוקן וזאת לא יאוחר משבעה (7) ימים לאחר המועד האחרון להמצאת בקשה. לא יהיה בפרסום סדר היום המעודכן כאמור כדי לשנות את המועד הקובע.

3. סמכות רשות ניירות ערך

בהתאם לתקנה 10 לתקנות בעלי שליטה, מוסמכת רשות ניירות ערך, או עובד שהסמיכה לכך, בתוך עשרים ואחד (21) ימים מיום הגשת הדוח, להורות לחברה לתת, בתוך מועד שתקבע, הסבר, פירוט, ידיעות ומסמכים בנוגע להחלטה המנויה בסעיף 1.6 לעיל, וכן להורות לחברה על תיקון הדוח באופן ובמועד שתקבע. ניתנה הוראה לתיקון הדוח כאמור, רשאית הרשות להורות על דחיית מועד האסיפה הכללית כאמור בתקנות בעלי שליטה. החברה תגיש תיקון על-פי הוראה כאמור בדרך הקבועה בתקנות בעלי שליטה, והכל זולת אם הורתה הרשות אחרת. ניתנה הוראה בדבר דחיית מועד כינוס האסיפה הכללית, תודיע החברה בדוח מיידית על ההוראה.

4. נציג החברה לעניין הטיפול בדוח

נציגת החברה לעניין הטיפול בדוח זה הינה עו"ד מרים דיצר, מזכירת החברה ויועצת משפטית, מרחוב לשם 10, אזור תעשייה צפוני, קיסריה, בטלפון: 04-9111020 ואו בדוא"ל: miriam.d@imco-ind.com ואו בפקס: 04-9111024.

5. עיון במסמכים

ניתן לעיין בדוח זה, במסמכים הנזכרים בו (לרבות כתב ההצבעה והודעות העמדה, ככל שתינתנה) וכן בנוסח המלא של ההחלטות המוצעות שעל סדר היום, במשרדי החברה בכתובת הרשומה לעיל, לאחר תיאום מראש עם עו"ד מרים דיצר, מזכירת החברה ויועצת משפטית (בטלפון: 04-9111020), בימים א-ה' בשעות העבודה המקובלות, וזאת עד למועד כינוסה של האסיפה.

כמו-כן, ניתן לעיין בדוח זה, בכתב ההצבעה ובהודעות העמדה (ככל שתינתנה), באתר ההפצה ובאתר הבורסה, כנזכר לעיל.

אימקו תעשיות בע"מ

על-ידי:

אריאל קנדל, מנכ"ל
גיא נתן, סמנכ"ל כספים

נספח א' – הצהרות דירקטורים

[מצורף בנפרד]

נספח ב' – תקנון ההתאגדות של החברה

ת ק נ ו ן ש ל אימקו תעשיות בע"מ

תוכן עניינים

עמוד		הסעיף
2	פרשנות	.1-6
3	שם החברה	.7
3	מטרות החברה	.8
3	תכלית החברה	.9
3	הון המניות הרשום	.10
3	אחריות בעלי מניות	.11
3	חברה ציבורית	.12
3	מניות	.13-19
4	תעודת מניה ; שטר מניה	.20-24
5	דרישות תשלום	.25-30
6	חילוט ושעבוד מניות	.31-41
7	העברת מניות ומסירתן	.42-50
8	ניירות ערך בני פדיון	.51-53
8	שינוי ההון	.54-56
9	אסיפות כלליות	.57-64
10	זכויות ההצבעה	.65-75
12	דיונים וקבלת החלטות באסיפות כלליות	.76-84
13	הדירקטוריון	.85-93
14	סמכויות הדירקטוריון ותפקידיו	.94-96
14	ישיבות הדירקטוריון	.97-107
16	ועדות הדירקטוריון	.108-111
16	המנהל הכללי	.112-114
16	נושאי משרה	.115-116
17	המבקר הפנימי	.117-120
17	רואה חשבון המבקר	.121-124
17	תוקף פעולות ואישור עסקאות שאינן חריגות	.125-128
17	חלוקה	.129
18	דיבידנד ומניות הטבה	.130-137
18	מיזוג	.138
18	פרוטוקולים	.139-141
19	מרשם בעלי המניות	.142-144
19	הודעות	.145-149
20	פירוק החברה	.150
20	ביטוח אחריות	.151
20	שיפוי	.152-154
<u>22</u>	<u>פטור</u>	<u>.155</u>
21 <u>22</u>	חיוב החברה	<u>.156-155</u>
21 <u>22</u>	שינוי תקנון	<u>.157-156</u>

פרשנות

1. בתקנון זה, מלבד אם נוסח הכתוב מצריך פירוש אחר, משמעותם של המילים והביטויים הבאים הינו כדלקמן:
- "אדם"
 - "בעל מניות"
 - "בעל מניות רשום"
 - "בעל מניות שאינו רשום"
 - "הבורסה"
 - "הדירקטוריון"
 - "דירקטור"
 - "חוק החברות"
 - "החוק"
 - "החברה"
 - "המרשם"
 - "המשרד"
 - "כתב"
 - "ניירות ערך"
 - "פקודת החברות"
 - "התקנון"
2. הוראות סעיפים 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 10 לחוק הפרשנות, התשמ"א-1981, יחולו בשינויים המחויבים גם על פירוש התקנון, אם אין הוראה אחרת לעניין הנדון ואם אין בעניין הנדון או בהקשרו, דבר שאינו מתיישב עם תחולה כאמור.
3. פרט לאמור בסעיף זה, תהיה לכל מילה וביטוי שבתקנון המשמעות הנודעת להם בחוק החברות אלא אם יש בהם משום סתירה לנושא הכתוב או לתוכנו.
4. הוראות שניתן להתנות עליהן תחולנה על החברה אלא אם נקבע אחרת בתקנון זה ובכל סתירה בין הוראות חוק החברות האמורות ותקנון זה תחולנה הוראות תקנון זה.
5. הפנה תקנון זה להוראה בחוק החברות והוראה זו תוקנה או בוטלה, יראו את ההוראה האמורה כבת תוקף וכאילו הייתה חלק מהתקנון, אלא אם כן אסור הדבר על פי דין.
6. בכל מקום בתקנון זה בו לא צוין הרוב הנדרש לקבלת החלטה באסיפה הכללית או בדירקטוריון, יחשב הרוב הדרוש לקבלת אותה החלטה רוב רגיל.

שם החברה

7. שם החברה הוא כדלקמן:

בעברית: **אימקו תעשיות בע"מ**

בלועזית: **Imco Industries Ltd.**

מטרות החברה

8. החברה רשאית לעסוק בכל עיסוק חוקי, בכפוף למטרות החברה המפורטות בתזכיר ההתאגדות של החברה.

תכלית החברה

9. תכלית החברה היא לפעול על-פי שיקולים עסקיים להשאת רווחיה, ואולם, החברה רשאית לתרום סכום סביר למטרה ראויה, אף אם התרומה אינה במסגרת שיקוליה העסקיים כאמור לעיל, וזאת על-פי שיקול דעתו של דירקטוריון החברה.

הון המניות הרשום

10. (א) הון המניות הרשום של החברה הוא עשרה מליון ש"ח (10,000,000 ש"ח) מחולק לעשרה מליון (10,000,000) מניות רגילות בנות 1 ש"ח ערך נקוב כל אחת (להלן: "המניות").

(ב) כל המניות הרגילות תהיינה שוות זכויות ביניהן לכל דבר ועניין, וכל מניה רגילה, שכל דרישות התשלום בגינה נפרעו במלואן, תקנה למחזיק בה:

- (1) זכות להיות מוזמן ולהשתתף בכל האסיפות הכלליות של החברה וזכות לקול אחד בגין כל מניה רגילה שברשותו, בכל הצבעה, בכל אסיפה כללית של החברה בה השתתף;
- (2) זכות לקבלת דיבידנדים, אם וכאשר יחולקו, וזכות לקבלת מניות הטבה, אם יחולקו. (3) זכות להשתתף בחלוקת עודף נכסי החברה בעת פירוקה.

אחריות בעלי המניות

11. אחריותם של בעלי המניות מוגבלת, כמפורט בתזכיר ההתאגדות של החברה ובחוק החברות. לעניין זה, כל בעל מניות אחראי לפירעון הערך הנקוב של מניותיו בלבד. הקצתה החברה מניות בתמורה נמוכה מערך הנקוב, תהא אחריותו של כל בעל מניות מוגבלת לפירעון סכום התמורה המופחתת בגין כל מניה שהוקצתה לו כאמור.

חברה ציבורית

12. בכפוף להוראות חוק החברות, וכל עוד ניירות הערך של החברה רשומים למסחר בבורסה או כל עוד ניירות הערך של החברה שהוצעו לציבור מוחזקים על ידו, תהא החברה חברה ציבורית.

מניות

13. מבלי לפגוע בזכויות המיוחדות שניתנו קודם לכן לבעלי מניות קיימות של החברה, יכולה החברה להנפיק מניות וניירות ערך אחרים בזכויות עדיפות או בזכויות מאוחרות או להנפיק מההון שטרם הונפק ניירות ערך בני פדיון או להנפיק מניות בזכויות מוגבלות מיוחדות אחרות או בהגבלות בקשר עם חלוקת דיבידנדים, זכויות הצבעה, או בקשר עם עניינים אחרים, כפי שתקבע החברה מדי פעם בהחלטה שתתקבל באסיפה הכללית ברוב של בעלי המניות.

14. אם בכל עת שהיא יחולק הון המניות לסוגים שונים של מניות יכולה החברה, בהחלטה שתתקבל ברוב רגיל באסיפה הכללית, מלבד אם תנאי ההנפקה של אותו סוג המניות מתנים אחרת, להמיר, להרחיב, להוסיף או לשנות באופן אחר את הזכויות, זכויות-היתר, היתרונות, ההגבלות וההוראות

הקשורים או שאינם קשורים באותה עת באחד הסוגים, או כפי שייקבע בהחלטה שתתקבל באסיפה כללית ברוב רגיל של בעלי המניות מן הסוג הזה.

15. הזכויות המיוחדות המוקנות למחזיקים של מניות או סוג מניות שהוצאו, לרבות מניות בזכויות בכורה או בזכויות מיוחדות אחרות, לא ייחשבו כאילו שונו באמצעות יצירתן או הנפקתן של מניות נוספות בדרגה שווה עימן, אלא אם כן הותנה אחרת בתנאי ההקצאה של אותן מניות. ההוראות שבתקנות אלה בדבר אסיפות כלליות תחולנה, בשינויים המחויבים לפי העניין, על כל אסיפת סוג כנ"ל.

16. המניות הבלתי מונפקות של החברה תהיינה בפיקוחו של הדירקטוריון אשר יוכל להקצותן עד גבול הון המניות הרשום של החברה, לאותם האנשים, תמורת מזומנים או בתמורה אחרת שלא במזומנים, באותם הסייגים והתנאים, בין למעלה מערכן הנקוב, בין בערכן הנקוב ובין (בהתאם להוראות חוק החברות) בתמורה הנמוכה מערכן הנקוב, ובאותם מועדים אשר הדירקטוריון ימצא למתאימים, ותהא לדירקטוריון הסמכות להגיש לכל אדם דרישת תשלום על מניות כנ"ל איזה שהן, בערכן הנקוב או למעלה מערכן הנקוב או בתמורה הנמוכה מערכן הנקוב, במשך אותו הזמן ובאותה התמורה והתנאים אשר הדירקטוריון ימצא למתאים.

17. עם הקצאת מניות רשאי הדירקטוריון להנהיג הבדלים בין בעלי מניות ביחס לסכומי דרישות התשלום ו/או זמני פרעונם.

18. אם על-פי תנאי הקצאת מניה כלשהי, יהא תשלום התמורה בגין המניה, כולה או חלקה, בשיעורים, אזי ישולם כל שיעור כזה לחברה בזמן פרעונו על-ידי האדם אשר הוא הבעלים הרשום של המניות אותה עת או על-ידי אפוטרופסיו.

19. החברה תוכל לשלם בכל עת שהיא עמלה לכל אדם עבור תפקידו כחתם או הסכמתו לשמש כחתם, בין ללא תנאי או על תנאי, על כל נייר ערך, לרבות סטוק איגרות חוב של החברה או על הסכמתו להחתים, בין ללא תנאי או על תנאי, על כל נייר ערך, איגרת חוב או סטוק איגרות של החברה. בכל מקרה ומקרה אפשר לשלם את העמלה או לסלקה במזומנים או בניירות ערך או באיגרות חוב או בסטוק איגרות חוב של החברה.

תעודת מניה; שטר מניה

20. כפוף להוראות חוק החברות ובהתאם להן, תעודת מניה המעידה על זכות קניין במניות תישא את חותמת החברה או את שמה המודפס, בצירוף חתימתו של דירקטור אחד ושל המזכיר, או כפי שיקבע דירקטוריון החברה.

21. כל בעל מניה רשום (לרבות החברה לרישומים) זכאי לקבל מהחברה, לפי בקשתו, תעודת מניה אחת בגין המניות הרשומות על שמו, או אם הדירקטוריון יאשר זאת (לאחר שישלם את הסכום אשר הדירקטוריון יקבע מזמן לזמן), כמה תעודות מניה, כל אחת על אחת או יותר ממניות כאלו; כל תעודת מניה תציין את כמות המניות שבגינן היא הוצאה ואת מספריהן הסידוריים של המניות, ערכן הנקוב של המניות והכל בכפוף להוראות חוק החברות.

22. תעודת מניה הרשומה על שמותיהם של שני בני אדם או יותר, תימסר לידי מי ששמו מופיע ראשון במרשם בעלי המניות, ביחס לאותה מניה, מבין שמות הבעלים המשותפים, אלא אם יורו לחברה כל הבעלים הרשומים של אותה מניה, בכתב, למוסרה לבעלים רשום אחר.

23. (א) החברה רשאית למסור שטר מניה בגין מניות שתמורתן המלאה שולמה לחברה, אשר תקנינה למחזיק בו את הזכויות למניות הנקובות בו ואת הזכות להעברתו במסירת המניה, והוראות תקנון זה בדבר העברה של מניות לא יחולו על מניות הנקובות בשטר מניה כזה.

(ב) בעל מניה האוחז כדין בשטר מניה זכאי להחזירו לחברה לשם ביטולו והפיכתו למניה רשומה על שם; וזכאי, תמורת אגרה שיקבע הדירקטוריון, כי שמו יירשם במרשם בעלי המניות בגין המניות הנקובות בשטר המניה, וכי תוצא לו תעודת מניה על שם.

(ג) בעל שטר מניה רשאי להפקיד את שטר המניה במשרד, וכל עוד הוא מופקד שם תהיה למפקיד הזכות לדרוש כינוס אסיפה של החברה, בהתאם וכפוף להוראות חוק החברות ותקנון זה, להיות נוכח בה, להצביע ולהשתמש בשאר הזכויות של בעל מניות בכל אסיפה המתכנסת על-פי דרישתו כאמור כעבור 48 שעות לאחר ההפקדה, כאילו היה שמו רשום במרשם בעלי המניות כבעלים של המניות הכלולות בשטר המניה. לא יוכר כמפקיד המניה אלא אדם אחד, והחברה חייבת להחזיר את שטר המניה למפקיד אם ביקש זאת בכתב יומיים מראש לפחות.

לא הופקד שטר המניה כאמור, לא תהיינה למחזיק בו הזכויות המפורטות בתקנת משנה (ג) זו, ותהיינה לו, כפוף להוראות תקנון זה, כל יתר הזכויות הנתונות לבעל מניות בחברה.

24. אם תעודת מניה או שטר מניה יאבדו או יושחתו או נפגמו, רשאי הדירקטוריון להוציא תעודת מניה או שטר מניה חדשים במקומם, ובלבד שתעודת המניה או שטר המניה לא בוטלו על-ידי החברה, או שהוכח לשביעות רצון הדירקטוריון כי תעודת המניה או שטר המניה אבדו או הושמדו, והחברה קיבלה בטוחות לשביעות רצונו של הדירקטוריון, בגין כל נזק אפשרי, והכל תמורת תשלום, אם יחליט הדירקטוריון להטילו. הוראות תקנות 20 עד 23 לעיל יחולו בשינויים המחויבים גם לגבי הנפקת תעודת מניה חדשה.

דרישות תשלום

25. הדירקטוריון יוכל, מזמן לזמן, לפי שיקול דעתו, להגיש לבעלי מניות דרישות לתשלום כל הכספים שטרם נפרעו בגין המניות אשר בידי כל אחד מבעלי המניות, ואשר על-פי תנאי ההקצאה של המניות אין לפרעם בזמנים קבועים, ועל כל בעל מניות לשלם לחברה את סכום הדרישה שהוגשה לו, בזמן ובמקום כפי שנקבעו על-ידי הדירקטוריון. דרישת תשלום יכולה להיות על-ידי חלוקת התשלום לשיעורים. מועד דרישת התשלום יהיה מועד ההחלטה של הדירקטוריון בדבר דרישת התשלום.

26. על כל דרישת תשלום תימסר הודעה מוקדמת של ארבעה עשר (14) יום שבה יצויין שיעור התשלום, ומקום תשלומו, בתנאי כי לפני זמן הפירעון של דרישת תשלום כזו הדירקטוריון רשאי, על-ידי הודעה בכתב לבעלי המניות, לבטל את הדרישה או להאריך את זמן פירעונה, ובלבד שהחלטה כאמור נתקבלה לפני זמן הפירעון של דרישת התשלום.

27. בעלים משותפים במניה יהיו אחראים יחד לתשלום כל שיעורי התשלום ודרישות התשלום המגיעים בגין מניה כזו.

28. אם על-פי תנאי ההקצאה של כל מניה או באופן אחר צריך לפרוע כל סכום במועד קבוע או בשיעורי תשלום במועדים קבועים, אזי יסולק כל סכום כזה או שיעור כזה כאילו היתה זו דרישת תשלום שהוגשה כדין על-ידי הדירקטוריון ואשר עליה נמסרה הודעה כדין, ותחולנה על סכום כזה או שיעור תשלום כזה כל ההוראות אשר בתקנון זה בנוגע לדרישות תשלום.

29. אם לא סולק סכום דרישת התשלום או השיעור ביום פירעונו או קודם לכן, יהיה על האדם שהינו אותה עת בעל המניה אשר בגינה הוגשה דרישת התשלום או אשר עליה מגיע שיעור התשלום, לשלם ריבית על הסכום הנזכר לעיל, בשיעור שהדירקטוריון יקבע מעת לעת, או בשיעור המותר אותה עת על-פי חוק, למן היום שנקבע לתשלומו עד היום בו ייפרע למעשה, ואולם רשאי הדירקטוריון לוותר על תשלום הריבית, כולו או מקצתו.

30. אם ימצא הדירקטוריון לנכון, רשאי הוא לקבל מבעל מניות הרוצה להקדים כספים שטרם נדרשו או שזמן פירעונם טרם הגיע ושרם סולקו על חשבון מניותיו, או חלק מהן. הדירקטוריון רשאי לשלם לבעל המניות על הכספים שהוקדמו באופן הנזכר לעיל, או על מקצתם, ריבית עד היום שבו היו הכספים צריכים להיפרע אלמלא הוקדמו, לפי שיעור שיוסכם עליו בין הדירקטוריון לבין בעל המניות.

חילוט ושעבוד מניות

31. לא שילם בעל מניה את התמורה שהתחייב לה, כולה או מקצתה, במועד ובתנאים שנקבעו, אם הוצאה דרישת תשלום ואם לאו, יוכל הדירקטוריון בכל עת למסור הודעה לאותו בעל מניות ולדרוש ממנו שישלם את הסכום שטרם שולם, בצירוף הריבית שהצטברה וכל ההוצאות שהחברה נשאה בהן בגין אי סילוק כזה.
32. ההודעה תקבע יום, שיהיה לפחות ארבעה עשר (14) יום אחרי תאריך ההודעה, ומקום או מקומות אשר בהם יש לשלם את דרישת התשלום או השיעור הנזכר לעיל, בצירוף הריבית וההוצאות כנזכר לעיל. ההודעה תציין, כי במקרה של אי תשלום בתאריך הקבוע ובמקום שצוין באותה הודעה, עלולה החברה לחלט את המניות אשר בגינן נעשתה דרישת התשלום או הגיע מועד שיעור התשלום.
33. אם לא נתמלאו הדרישות הכלולות בהודעה כנזכר לעיל, אזי בכל זמן לאחר מכן, לפני תשלום דרישת התשלום או שיעור התשלום הריבית וההוצאות המגיעות בקשר למניות אלו, יוכל הדירקטוריון על-פי החלטה בנדון, לחלט את המניות שבגינן ניתנה הודעה כאמור. חילוט כזה יכלול את כל הדיבידנדים שהוכרזו ביחס למניות החלוטות ואשר לא שולמו בפועל לפני החילוט.
34. כל מניה שחולטה כך תיחשב קניינה של החברה, והדירקטוריון יהיה רשאי, בהתחשב בהוראות תקנון זה, למכרה, להקצותה מחדש או להעבירה באופן אחר כפי שיראה לנכון, והכל בכפוף להוראות חוק החברות.
35. מניות שחולטו וטרם נמכרו יהיו מניות רדומות, והן לא תקנינה זכויות כלשהן כל עוד הינן בבעלות החברה.
36. הדירקטוריון יוכל בכל עת לפני מכירה, הקצאה מחדש או העברה באופן אחר של כל מניה שחולטה כנ"ל לבטל את החילוט באותם התנאים כפי שהדירקטוריון ימצא לנכון.
- (א) כל בעל מניות שמניותיו חולטו יחדל להיות הבעלים של המניות שחולטו כאמור, אולם הוא ימשיך לחוב לחברה את כל דרישות התשלום, שיעורי התשלום, הריבית וההוצאות המגיעים על חשבון מניות אלו או עבורן בזמן החילוט, בצירוף הריבית על אותם הסכומים למן יום החילוט ועד יום התשלום, בשיעור המקסימלי שיהיה מותר אותה עת לפי חוק, אלא אם נמכרו המניות שחולטו והחברה קיבלה את מלוא התמורה שלה התחייב בעל המניות, בתוספת ההוצאות שנלוו למכירה.
- (ב) עלתה התמורה שנתקבלה בשל מכירת המניות שחולטו על התמורה שלה התחייב בעל המניות שחולטו כאמור, זכאי בעל המניות להשבת התמורה החלקית שנתן עבורן, אם היתה כזו, כפוף להוראות הסכם ההקצאה, ובלבד שהתמורה שתיוותר בידי החברה לא תפחת ממלוא התמורה שלה יתחייב בעל המניות שחולטו, בתוספת ההוצאות שנלוו למכירה.
37. הוראות תקנון זה בדבר חילוט מניות תחולנה גם על מקרים של אי-תשלום סכום ידוע שלפי תנאי הקצאת המניה מגיע זמן פירעונו במועד קבוע, כאילו היה סכום זה עומד להיפרע בתוקף דרישת תשלום שנמסרה והודיעו על אודותיה.
38. לחברה תהיה זכות שעבוד מדרגה ראשונה על כל המניות הרשומות על שמו של כל בעל מניות, פרט למניות שנפרעו במלואן, וכן על ההכנסה ממכירתן לסילוק חובותיו והתחייבויותיו של אותו בעל מניות לחברה, בין בעצמו או יחד עם כל אחד אחר, בין שהגיע מועד הסילוק של חובות אלה או מועד הקיום של ההתחייבויות האלה, ובין שלא הגיע, יהיו מקורות החובות אשר יהיו, ולא תיווצרנה כל זכויות שביושר על כל מניה. העכבון והשעבוד הנזכרים לעיל יחולו על כל הדיבידנדים אשר יוכרוזו מזמן לזמן על המניות האלו. אלא אם הוחלט אחרת, הרישום על-ידי החברה של העברת מניות ייחשב כויתור מצד החברה על השעבוד או העכבון (אם יהיו) של המניות.
39. כדי לממש את השעבוד הנזכר לעיל יהיה הדירקטוריון רשאי למכור את המניות המשועבדות באופן אשר ייראה לו, לפי שיקול דעתו; אולם אין למכור כל מניה אלא אם עברה התקופה הנקובה בתקנה 32 לעיל, ונמסרה לבעל המניות (או למי שזכאי לפנייה עקב מותו או עקב פשיטת רגלו או פירוקו או

כינוס נכסיו) הודעה בכתב האומרת כי יש בדעת החברה למכור את המניה, ובעל המניות או מי שזכאי למניה כאמור לא שילמו את החובות הנזכרים לעיל או לא מילאו או לא קיימו את ההתחייבויות הנזכרים לעיל במשך ארבעה עשר (14) יום מיום משלוח הודעה זו.

40. ההכנסה מכל מכירה כזו, לאחר סילוק הוצאות המכירה, תשמש לסילוק חובותיו ומילוי התחייבויותיו של בעל מניות כזה (לרבות החובות, ההתחייבויות וההתקשרויות שמועד סילוקן או קיומן טרם הגיע) ויחולו הוראות תקנה 36(ב) בשינויים המחויבים.

41. במקרה של מכירה לאחר חילוט או לשם הוצאה לפועל של שעבוד על-ידי השימוש בסמכויות שניתנו לעיל, יהיה הדירקטוריון רשאי למנות אדם לחתום על כתב העברה של המניה שנמכרה ולרשום את הרוכש במרשם בעלי המניות כבעל המניות שנמכרו, ולאחר שנרשם שמו במרשם בעלי המניות ביחס למניות אלו, לא יעורר תוקפו של המכר, ותרופתו של כל אדם שנפגע על-ידי המכר תהיה רק בתביעת דמי נזק מהחברה וממנה בלבד.

העברת מניות ומסירתן

42. כל העברת מניות הרשומות במרשם בעלי המניות על שם בעל מניות רשום, לרבות העברה על ידי החברה לרישומים או אליה, תיעשה בכתב, ובלבד שכתב העברת מניה ייחתם בחתימת יד בלבד על-ידי המעביר ועל ידי הנעבר, בעצמם או על ידי באי כוחם, וכן על ידי עדים לחתימתם, והמעביר ייחשב כאילו נשאר בעל המניה עד שנרשם שמו של הנעבר במרשם בעלי המניות בגין המניה המועברת. בכפוף להוראות חוק החברות, העברת מניות לא תירשם אלא אם נמסר למשרד של החברה כתב העברה, כמפורט לעיל.

כתב ההעברה של מניה ייערך וימולא בצורה דלהלן או באופן דומה לה ככל האפשר או בצורה רגילה או מקובלת שתאושר על-ידי יו"ר הדירקטוריון:

"אני _____, מ- _____ ("המעביר"), תמורת הסך של ש"ח ששולם לי על ידי _____ מ- _____ ("מקבל ההעברה") מעביר בזה למקבל ההעברה _____ מניות _____ בנות _____ ש"ח כ"א, המסומנות במספרים _____ עד _____ ועד בכלל, של _____ בע"מ, להיות בידי מקבל ההעברה, מנהלי עזבונו, אפוטרופסיו, ובאי כוחו, על פי כל התנאים שלפיהם החזקתי אני אותן ערב חתימת כתב זה, ואני, מקבל ההעברה, מסכים בזה לקבל את המניות הנ"ל על פי התנאים הנ"ל."

ולראיה באנו על החתום ביום _____ בחודש _____ שנת _____.

_____	_____
מקבל ההעברה	המעביר
_____	_____

עד לחתימת מקבל ההעברה

עד לחתימת המעביר

43. החברה רשאית לסגור את מרשם בעלי המניות למשך אותו זמן אשר יראה בעיני הדירקטוריון, ובלבד שלא יעלה על שלושים (30) יום בכל שנה. החברה תודיע לבעלי המניות על סגירת מרשם בעלי המניות בהתאם לקבוע בתקנון זה לעניין מסירת הודעות לבעלי המניות.

44. (א) כל כתב העברה יימסר למשרד לשם רישום, ביחד עם תעודת המניות שעומדים להעביר, אם הוצאה כזו, וכל ההוכחות האחרות שידרוש דירקטוריון החברה. כתבי העברה שיירשמו, יישארו בידי החברה, אך כל כתבי העברה אשר הדירקטוריון יסרב לרשם, יוחזרו לפי דרישה, למי שמסרם, יחד עם תעודת המניה (אם נמסרה). סירב הדירקטוריון לאשר העברת מניות, יודיע על כך למעביר לא יאוחר משלושים (30) ימים מתאריך קבלת כתב ההעברה.

(ב) החברה רשאית לדרוש תשלום אגרה עבור רישום ההעברה, אשר יקבע על ידי דירקטוריון החברה.

45. האפוטרופוסים ומנהלי עזבונו של בעל מניה יחיד שנפטר, או, כשאין מנהלי עיזבון או אפוטרופוסים, בני האדם שיש להם זכות בתור יורשיו של בעל המניה היחיד שנפטר, יהיו היחידים שהחברה תכיר בהם בתור בעלי זכות במניה שהיתה רשומה על שם הנפטר.

46. נרשמה מניה על שם שני בעלים או יותר, תכיר החברה רק בשותף הנוטר בחיים או בשותפים הנוטרים בחיים כאנשים אשר להם הזכות במניה או טובת הנאה בה, ולא יהא בכך כדי לפטור את עזבונו של בעל משותף בנייר הערך מחובה כלשהי ביחס לנייר הערך שהחזיק בו בשותפות נרשמה מניה על שם מספר בעלים במשותף כאמור יהיה זכאי כל אחד מהם להעביר את זכותו.

47. כל אדם שייעשה בעל זכות במניות עקב מותו של בעל מניות, יהיה זכאי, בהראותו הוכחות על קיום צוואה או מינוי אפוטרופוס או מתן צו ירושה, המעידות כי לו הזכות למניות בעל המניות שנפטר, להירשם כבעל מניות בגין מניות כאלו, או יוכל, כפוף להוראות תקנון זה, להעביר את אותן מניות.

48. החברה תוכל להכיר בכונס נכסים או במפרק של בעל מניות שהוא תאגיד הנמצא בחיסול או בפירוק או בנאמן בפשיטת רגל או בכל כונס נכסים של בעל מניות פושט רגל כבעלי זכות למניות הרשומות על שמו של בעל מניות כזה.

49. כונס הנכסים או המפרק של בעל מניות שהוא תאגיד בחיסול או בפירוק, או הנאמן בפשיטת רגל או כל כונס נכסים של בעל מניות פושט רגל, יוכל, לאחר שהמציא אותן הראיות שידרוש ממנו הדירקטוריון, המעידות כי לו הזכות למניות בעל המניות בחיסול או בפירוק או בפשיטת רגל, בהסכמת הדירקטוריון (והדירקטוריון יהיה רשאי לסרב לתת הסכמתו בלי לתת כל סיבה לסירובו) להירשם כבעל מניות בגין מניות כאלו, או יוכל, כפוף להוראות תקנון זה, להעביר אותן מניות.

50. כל האמור לעיל בדבר העברת מניות יחול על העברת ניירות ערך אחרים של החברה, בשינויים המחייבים.

ניירות ערך בני פדיון

51. החברה תהיה רשאית להנפיק ניירות ערך הניתנים לפדיון, בכפוף להוראות תקנון זה בדבר הנפקת ניירות ערך.

52. הנפיקה החברה ניירות ערך בני פדיון רשאית היא לפדותם ולא יחולו על הפדיון מגבלות חוק החברות.

53. הנפיקה החברה ניירות ערך בני פדיון רשאית היא להצמיד להם מתכונותיהן של מניות, לרבות זכויות הצבעה וזכות השתתפות ברווחים.

שינוי הון

54. החברה רשאית מזמן לזמן, על-פי החלטה של האסיפה הכללית, שתתקבל ברוב רגיל, להגדיל את הון המניות הרשום שלה בסוגי מניות כפי שתקבע.

55. אלא אם נאמר אחרת בהחלטה המאשרת את הגדלת הון המניות כאמור, תחולנה על המניות החדשות הוראות תקנון זה.

56. על-פי החלטה של האסיפה הכללית שתתקבל ברוב רגיל, רשאית החברה :

(א) לאחד ולחלק מחדש את הון מניותיה למניות בנות ערך נקוב גדול יותר מהערך הנקוב של המניות הקיימות, ואם היו מניותיה ללא ערך נקוב - להון המורכב ממספר קטן יותר של מניות, ובלבד שלא יהא בכך כדי לשנות את שיעורי אחזקותיהם של בעלי המניות בהון המונפק.

לשם ביצוע כל החלטה כאמור רשאי הדירקטוריון ליישב לפי ראות עיניו כל קושי שיתעורר, ובין השאר, להוציא תעודות של שברי מניות או תעודות על-שם של מספר בעלי מניות שתכלולנה את שברי המניות המגיעים להם.

מבלי לגרוע מסמכות הדירקטוריון כאמור, הרי במקרה שכתוצאה מהאיחוד יהיו בעלי מניות שאיחוד מניותיהם מותר שברים, יהיה הדירקטוריון רשאי, באישור האסיפה הכללית שתתקבל ברוב רגיל:

(1) למכור את סך כל השברים ולמטרה זו למנות נאמן על שמו תוצאה תעודות המניות הכוללות את השברים, אשר ימכרם והתמורה שתתקבל בניכוי עמלות והוצאות תחולק לזכאים; או –

(2) להקצות לכל בעל מניות שהאיחוד מותר לגביו שבר, מניות מסוג המניות שלפני האיחוד, משולמות במלואן, במספר כזה אשר איחודן עם השבר יספיק למניה אחת מאוחדת שלמה, והקצאה כאמור תחשב כבת תוקף סמוך לפני האיחוד; או –

(3) לקבוע כי בעלי מניות לא יהיו זכאים לקבל מניה מאוחדת בגין שבר של מניה מאוחדת, הנובע מאיחודן של מחצית או פחות ממספר המניות שאיחודן יוצר מניה מאוחדת אחת, ויהיו זכאים לקבל מניה מאוחדת בגין שבר של מניה מאוחדת הנובע מאיחודן של יותר ממחצית ממספר המניות שאיחודן יוצר מניה מאוחדת אחת;

במקרה שפעולה לפי פסקאות (2) או (3) לעיל תחייב הוצאת מניות נוספות אזי פרעונן ייעשה בדרך שבה ניתן לפרוע מניות הטבה. איחוד וחלוקה כאמור לא יחשבו כשינוי זכויות המניות נשוא האיחוד והחלוקה.

(ב) לחלק על-ידי חלוקה מחודשת של מניותיה הקיימות, כולן או מקצתן את הון מניותיה, כולו או מקצתו, למניות בנות ערך נקוב קטן יותר מהערך הנקוב של המניות הקיימות, ואם היו מניותיה ללא ערך נקוב - להון מונפק המורכב ממספר גדול יותר של מניות, ובלבד שלא יהא בכך כדי לשנות את שיעורי החזקותיהם של בעלי המניות בהון המונפק.

(ג) לבטל הון מניות רשום שביום קבלת ההחלטה טרם הוקצה, ובלבד שאין התחייבות של החברה, לרבות התחייבות מותנית, להקצות את המניות.

(ד) להפחית מניות בהון המונפק של החברה באופן שמניות אלו תבוטלנה וכל התמורה ששולמה בגין ערכן הנקוב תרשם בספרי החברה כקרן הון שדינה יהיה, לכל דבר וענין, כדין פרמיה ששולמה על המניות שיוותרו בהון המונפק של החברה.

אסיפות כלליות

57. החברה תקיים אסיפה שנתית בכל שנה ולא יאוחר מתום חמישה עשר (15) חודשים לאחר האסיפה השנתית האחרונה. אסיפה כללית שאינה אסיפה שנתית תהא אסיפה מיוחדת.

58. סדר היום באסיפה השנתית יכלול את הנושאים המנויים להלן:

(א) דיון בדו"חות הכספיים המבוקרים של החברה, בצירוף דו"ח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה, המוגש לאסיפה הכללית;

(ב) מינוי דירקטורים;

(ג) מינוי רואה חשבון מבקר וקבלת דיווח בדבר שכרו של רואה החשבון;

(ד) נושאים שהדירקטוריון החליט להביאם להחלטת האסיפה הכללית;

59. כל אימת שימצא הדירקטוריון לנכון, רשאי הוא לכנס אסיפה מיוחדת על-פי החלטתו, וכן תכנסנה אסיפות מיוחדות על-פי דרישה כאמור של שני דירקטורים או רבע מן הדירקטורים המכהנים באותו מועד או על פי דרישה של בעל מניה, אחד או יותר, שלו לפחות חמישה אחוזים (5%) מההון

המונפק ואחוז אחד (1%) לפחות מזכויות ההצבעה בחברה, או בעל מניה, אחד או יותר, שלו לפחות חמישה אחוזים (5%) מזכויות ההצבעה בחברה.

נדרש הדירקטוריון לזמן אסיפה מיוחדת, יזמנה בתוך עשרים ואחד (21) ימים מיום שהוגשה לו הדרישה כאמור, למועד שיקבע בהודעה על האסיפה המיוחדת, כאמור בתקנה 62(ב) להלן, ובלבד שמועד הכינוס יהיה לא יאוחר משלושים וחמישה (35) ימים ממועד פרסום ההודעה, והכל בכפוף להוראות חוק החברות.

60. לא זימן הדירקטוריון אסיפה מיוחדת, כאמור בתקנה 59 לעיל, רשאי הדורש, וכשמדובר בבעלי מניות – גם חלק מהם שיש לו יותר ממחצית מזכויות ההצבעה שלהם, לכנס את האסיפה בעצמו, ובלבד שלא תתקיים אחרי עבור שלושה חודשים מהיום שהוגשה הדרישה כאמור, והיא תכונס, ככל האפשר, באותו האופן שבו מכונסות אסיפות בידי הדירקטוריון.

61. (א) סדר היום באסיפה כללית ייקבע בידי הדירקטוריון וייכללו בו גם נושאים שבשלם נדרש כינוס של אסיפה מיוחדת לפי תקנה 59 לעיל וכן נושא כאמור בסעיף (ב) להלן.

(ב) בעל מניה, אחד או יותר, שלו אחוז אחד (1%) לפחות מזכויות ההצבעה באסיפה הכללית, רשאי לבקש מהדירקטוריון לכלול נושא בסדר היום של אסיפה כללית שתתכנס בעתיד, ובלבד שהנושא מתאים להיות נדון באסיפה כללית.

(ג) בקשה כאמור בסעיף (ב) לעיל תוגש לחברה בכתב לפחות שבעה ימים לפני מתן ההודעה על כינוס האסיפה הכללית, ויצורף אליה נוסח ההחלטה המוצעת על ידי בעל המניות.

62. (א) הודעה על כינוס אסיפה כללית תפורסם בשני עיתונים יומיים לפחות, בעלי תפוצה רחבה, היוצאים לאור בשפה העברית, במועד קבוע בחוק, והחברה לא תמסור כל הודעה נוספת לבעלי מניות הרשומים במרשם בעלי המניות של החברה.

(ב) בהודעה על כינוס האסיפה הכללית יצוינו סוג האסיפה, מקום כינוס האסיפה ומועדה, פירוט הנושאים שעל סדר היום, תמצית ההחלטות המוצעות, הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות וכן המועד לקביעת זכאות כל בעלי המניות להצביע באסיפה הכללית. נקבע מועד לאסיפה נדחית למועד שאינו אותו יום בשבוע שלאחר מכן באותה שעה ובאותו מקום, יצוין אותו המועד בהודעה.

63. האסיפה הכללית רשאית ליטול סמכויות הנתונות לאורגן אחר. נטלה האסיפה הכללית סמכויות הנתונות לפי החוק לדירקטוריון, יהיו בעלי המניות אחראים וחבים באחריות ובחובות דירקטורים לענין הפעלת אותן סמכויות, בשינויים המחויבים, בשים לב להחזקותיהם בחברה, להשתתפותם באסיפה ולאופן הצבעתם.

64. פגם שנפל בתום לב בכינוס אסיפה כללית או בניהולה או פגם אחר הנובע מאי קיום הוראה או תנאי שנקבעו בחוק או בתקנון זה, לרבות לענין אופן כינוס האסיפה הכללית או ניהולה, לא יפסול כל החלטה שהתקבלה באסיפה הכללית ולא יפגום בדיונים שהתקיימו בה, בכפוף להוראות כל דין.

זכויות הצבעה

65. בעל מניות המעוניין להצביע באסיפה הכללית, יוכיח לחברה את בעלותו במניה, כנדרש על פי דין.

66. החברה רשאית לקבוע מועד קובע לצורך הזכות לקבל הזמנות לאסיפות כלליות, להשתתף ולהצביע בהן, ובלבד שמועד זה לא יעלה על 21 ימים לפני המועד שנקבע לקיום האסיפה הכללית ולא יפחת מ-4 ימים לפני מועד הכינוס.

67. בעל מניות קטין וכן בעל מניות שבית משפט מוסמך הכריזו פסול דין רשאים להצביע רק באמצעות אפוטרופוסיהם, וכל אפוטרופוס כאמור רשאי להצביע באמצעות בא-כוח.

68. בכפוף להוראות כל דין, במקרה של בעלים במשותף למניה, רשאי כל אחד מהם להצביע בכל אסיפה, בין בעצמו ובין על ידי שלוח, ביחס למניה הזו, כאילו הוא הזכאי היחיד לה. היה והשתתפו

באסיפה יותר מאחד הבעלים במשותף במניה, בין בעצמו או על ידי שלוח, יצביע זה מביניהם אשר שמו מופיע ראשון במרשם בעלי המניות ביחס למניה, או באישור בדבר בעלותו במניה או במסמך אחר שייקבע על ידי הדירקטוריון לעניין זה, לפי הענין. אפוטרופסים אחדים או מנהלי עזבון אחדים של בעל מניות רשום שנפטר, יחשבו לצרכי סעיף זה כבעלים במשותף במניות אלו.

69. בעלי המניות יוכלו להצביע באופן אישי או על ידי שלוח, כפי שיותנה להלן.

70. תאגיד שהוא בעל מניות בחברה רשאי להסמך, על-פי החלטת מנהליו או גוף מנהל אחר שלו, את כוחו של אותו אדם שהוא ימצא למתאים להיות נציגו בכל אסיפה כללית. אדם המוסמך כנזכר לעיל, יהא רשאי להשתמש מטעם התאגיד שהוא מייצגו באותן זכויות הצבעה שהתאגיד בעצמו היה יכול להשתמש בהן אילו היה בעל מניות יחיד. יו"ר האסיפה רשאי לדרוש מכל אדם מוסמך כאמור הוכחה סבירה להיותו נציג מוסמך של התאגיד, כתנאי להשתתפותו של אותו אדם באסיפה. מובהר כי האמור בסעיפים 71 עד וכולל 75 להלן לעניין כתב המינוי, לא יחול על הנציג המוסמך של התאגיד אלא רק על שלוח להצבעה מטעם התאגיד.

71. כל מסמך הממנה שלוח להצבעה ("כתב מינוי") יערך בכתב ויחתם על-ידי הממנה או על-ידי באי-כוחו שיש להם סמכות בכתב לכך, ואם הממנה הוא תאגיד ייעשה המינוי בכתב חתום על ידי מורשי החתימה של התאגיד ובחותמת התאגיד או בחתימת בא-כוחו המוסמך.

72. כתב המינוי, או העתק ממנו להנחת דעת הדירקטוריון, יופקד במשרד או במקום המיועד לכינוס האסיפה לא פחות מ-48 שעות לפני המועד הקבוע לתחילת האסיפה בה עומד להצביע האדם הנקוב בכתב המינוי. אולם, רשאי יושב-ראש האסיפה לוותר על דרישה זו לגבי כל המשתתפים לגבי אסיפה כלשהי, ולקבל את כתב המינוי שלהם עם תחילת האסיפה.

73. בעל מניות המחזיק יותר ממניה אחת יהיה זכאי למנות יותר מבא-כוח אחד, כפוף להוראות להלן:

(א) כתב המינוי יציין את סוג ואת מספר המניות שבגינן הוא ניתן;

(ב) עלה מספר המניות מסוג כלשהו הנקובות בכתבי המינוי שניתנו על-ידי בעל מניות אחד על מספר המניות מאותו סוג המוחזקות על-ידי, יהיו בטלים כל כתבי המינוי שניתנו על-ידי אותו בעל מניות בגין המניות העודפות, מבלי לפגוע בתוקף ההצבעה בגין המניות המוחזקות על-ידי;

(ג) מונה רק בא-כוח על-ידי בעל מניות וכתב המינוי אינו מציין את מספר וסוג המניות שבגינן הוא ניתן, יראו את כתב המינוי כאילו ניתן בגין כל המניות שבידי בעל המניות ביום הפקדת כתב המינוי בידי החברה או ביום מסירתו ליושב-ראש האסיפה, בהתאם למקרה. אם כתב המינוי ניתן בגין מספר מניות פחות ממספר המניות שבידי בעל המניות, יראו את בעל המניות כאילו נמנע מהצבעה בגין יתרת המניות שבידיו, וכתב המינוי יהיה תקף רק בגין מספר המניות הנקובות בו.

74. כתב המינוי לאסיפה כללית יערך וימולא בצורה דלהלן או באופן דומה לה ככל האפשר או בצורה רגילה או מקובלת שתאושר על ידי יו"ר הדירקטוריון:

"אני, _____, מ- _____, בעל מניות ב _____ בע"מ
("החברה"), ממנה בזה את _____, שמספר הזהות שלו/ה
מ- _____, או בהעדרו/ה - את _____, שמספר הזהות שלו/ה
מ- _____, או בהעדרו/ה - את _____, שמספר הזהות
שלו/ה _____, מ- _____, להצביע למעני ובשמי בגין _____ מניות מסוג
המוחזקות על-ידי, באסיפה הכללית השנתית/המיוחדת של החברה / באסיפה של בעלי
המניות מסוג _____, שתיערך ביום _____ בחודש _____ שנת _____,
ובכל אסיפה נדחית מאסיפה זו.

ולראיה באתי על החתום ביום _____ בחודש _____ שנת _____."

חתימה

75. הצבעה בהתאם לכתב מינוי יהיה לה תוקף למרות מותו של הממנה, או ביטול כתב המינוי או העברת המניה שבגינה הצביעו כאמור, אלא אם הודעה בכתב על המוות, הביטול או ההעברה, נתקבלה במשרד החברה או על-ידי יושב-ראש האסיפה לפני ההצבעה.

דיונים וקבלת החלטות באסיפות כלליות

76. אין לפתוח בשום דיון באסיפה כללית אלא אם כן יהיה נוכח מניין חוקי תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לפתיחתה. להוציא מקרים בהם מותנה אחרת בחוק החברות או בתקנון זה, יתהווה מניין חוקי בשעה שיהיו נוכחים, בעצמם או על-ידי באי-כוח, לפחות שני (2) בעלי מניות המחזיקים ביחד לפחות שליש (1/3) מזכויות ההצבעה בחברה.

77. אם כעבור מחצית השעה מן המועד שנקבע לאסיפה לא יימצא המניין החוקי, היא תידחה לאותו יום בשבוע שלאחר מכן, באותה שעה ובאותו מקום, או למועד מאוחר יותר, אם צויין בהודעה על האסיפה ובאסיפה הנדחית ידונו העניינים שלשמם נקראה האסיפה הראשונה. אם באסיפה הנדחית לא יימצא מניין חוקי כעבור מחצית השעה מהמועד הקבוע לאסיפה, כי אז תתקיים האסיפה הנדחית בכל מספר משתתפים שהוא.

אם כונסה האסיפה הכללית על-פי דרישת בעלי מניות, תתקיים האסיפה הנדחית רק אם נכחו בה לפחות בעל מניה, אחד או יותר, שלו לפחות חמישה אחוזים (5%) מההון המונפק ואחוז אחד (1%) לפחות מזכויות ההצבעה בחברה, או בעל מניה, אחד או יותר, שלו לפחות חמישה אחוזים (5%) מזכויות ההצבעה בחברה.

78. בכל אסיפה כללית ייבחר יו"ר לאותה אסיפה. בחירת יושב ראש האסיפה תעשה בתחילת הדיון באסיפה, שתפתח, בכפוף לקיום מנין חוקי, על ידי מזכיר החברה או על ידי בעל מניות שמזכיר החברה הסמיך לעניין זה.

79. יושב-ראש של אסיפה כללית רשאי, בהסכמת האסיפה שיש בה מניין חוקי, לדחות את האסיפה מזמן לזמן וממקום למקום, וחייב הוא לדחותה כאמור אם האסיפה הורתה לו לעשות זאת. באסיפה הנדחית אין לדון אלא בעניינים שהיו על סדר היום ושהדיון בהם לא נסתיים או לא התחיל באסיפה שבה הוחלט על הדחייה.

80. כפוף להוראות כל דין, החלטה באסיפה הכללית תתקבל בהצבעה במניין קולות, באופן שכל מניה, המקנה זכות הצבעה, תקנה קול אחד. היו הקולות שקולים יראו את ההחלטה כנדחית. 81.

החלטות האסיפה הכללית יתקבלו ברוב רגיל, אלא אם כן נקבע רוב אחר בחוק או בתקנון.

82. נוסף על ההחלטות שהסמכות לקבלתן נתונה לאסיפה הכללית, והמפורטות בתקנון זה ו/או בחוק החברות, החלטות החברה בעניינים הבאים יתקבלו באסיפה הכללית ברוב רגיל:

(א) שינוי תקנון זה או תזכיר ההתאגדות של החברה.

(ב) הפעלת סמכויות הדירקטוריון במקרה שהאסיפה קבעה כי נבצר מן הדירקטוריון להפעיל את סמכויותיו, וכי הפעלת סמכות מסמכויותיו חיונית לניהולה התקין של החברה כאמור בסעיף 52(א) לחוק החברות.

(ג) מינוי רואה החשבון המבקר של החברה, והפסקת העסקתו.

(ד) מינוי דירקטורים לחברה ופיטוריהם.

(ה) אישור פעולות ועסקאות הטעונות אישור האסיפה הכללית.

(ו) הגדלת הון המניות הרשום וביטולו.

(ז) מיזוג.

83. הכרזת יושב-ראש כי החלטה נתקבלה פה אחד או ברוב מסוים או שנדחתה ופרוטוקול האסיפה שנחתם בידי יושב-ראש האסיפה, ישמשו ראיה לכאורה לאמור בפרוטוקול.

84. הדירקטוריון רשאי מעת לעת לקבוע את החלטות האסיפה הכללית שניתן לקבלן גם בדרך של כתב הצבעה. כל עוד לא נקבע אחרת על ידי הדירקטוריון וכפוף להוראות חוק החברות ותקנותיו, החלטות האסיפה הכללית בנושאים המנויים להלן יכול שיתקבלו גם בדרך של כתב הצבעה:

(א) מינוי דירקטורים ופיטוריהם;

(ב) אישור פעולות או עסקאות הטעונות אישור האסיפה הכללית לפי הוראות סעיפים 255 ו-268 עד 275 לחוק החברות;

(ג) אישור מיזוג לפי סעיף 320 לחוק החברות;

(ד) נושאים שקבע השר בתקנות שהותקנו או שיותקנו מכוח סעיף 89 לחוק החברות;

הדירקטוריון

85. מספר חברי הדירקטוריון ייקבע מידי פעם בפעם על-ידי האסיפה הכללית ברוב רגיל של בעלי המניות, ובלבד שלא יפחת משלושה חברים ולא יעלה על שנים עשר, ובכללם הדירקטורים החיצוניים.

86. (א) הדירקטורים ייבחרו בהחלטה ברוב רגיל של בעלי המניות שתתקבל באסיפה השנתית. כל דירקטור שנבחר יכהן עד לאסיפה השנתית הבאה.

(ב) כהונתו של דירקטור תחל במועד מינויו על-ידי האסיפה כאמור, אך האסיפה יכולה לקבוע מועד מינוי המאוחר ממועד האסיפה.

(ג) האסיפה הכללית רשאית בכל עת לפטר דירקטור, ברוב רגיל של בעלי המניות, והיא רשאית להחליט אותה עת למנות במקומו אדם אחר כדירקטור בחברה. לדירקטור שפיטוריו על סדר היום תינתן הזדמנות סבירה להביא את עמדתו לפני האסיפה הכללית.

87. (א) דירקטור זכאי בכל עת למנות אדם לשמש כדירקטור ממלא מקומו בדירקטוריון ("דירקטור חליף"). לא ימונה כדירקטור חליף מי שאינו כשיר להתמנות כדירקטור וכן מי שמכהן כדירקטור או כדירקטור חליף אלא אם כן יותר הדבר על פי דין. כל עוד מינוי הדירקטור החליף בתוקף, יהא הוא זכאי לקבל הזמנות לכל ישיבת דירקטוריון (בלא שלילת זכותו של הדירקטור לקבל הזמנות) ולהשתתף ולהצביע בכל ישיבת דירקטוריון ממנה נעדר הדירקטור הממנה.

(ב) לדירקטור החליף תהיינה, כפוף להוראות כתב-המינוי שלפיו נתמנה, כל הסמכויות שישנן לדירקטור שהוא משמש ממלא מקומו, ודינו כדין דירקטור.

(ג) דירקטור שמינה דירקטור חליף יהא זכאי בכל עת לבטל המינוי. כהונתו של דירקטור חליף תיפסק אם הדירקטור שמינהו הודיע לחברה בכתב על התפטרותו או אם כהונתו כדירקטור נפסקה בדרך אחרת.

(ד) כל מינוי של דירקטור חליף וביטול מינויו ייעשו בהודעה בכתב לחברה.

88. דירקטור שחדל לכהן במשרתו יוכל להתמנות מחדש.

89. משרת דירקטור תתפנה מאליה בכל אחד מהמקרים הבאים:

(א) אם התפטר או פוטר ממשרתו כאמור בסעיפים 229-231 לחוק החברות.

(ב) אם הורשע בעבירה כאמור בסעיף 232 לחוק החברות.

(ג) אם בית המשפט החליט להורות על פקיעת כהונתו כאמור בסעיף 233 לחוק החברות.

(ד) אם הוכרז פושט רגל, ואם הוא תאגידי - החליט על פירוקו מרצון או ניתן לגביו צו פירוק. (ה)

במותו.

(ו) אם נעשה פסול דין.

90. אם תתפנה משרת דירקטור, יהיו הדירקטורים הנוותרים רשאים לפעול בכל דבר, כל עוד מספרם לא פחת משלושה דירקטורים. פחת מספר הדירקטורים מהמספר המינימלי כאמור לעיל, לא יהיה הדירקטוריון רשאי לפעול אלא לשם כינוס אסיפה כללית למטרת מינוי דירקטורים נוספים.
91. הדירקטורים רשאים למנות באופן מיידי או למועד עתידי דירקטור או דירקטורים נוספים אשר יכהנו עד לאסיפה השנתית הבאה, ובלבד שהמספר הכולל של חברי הדירקטוריון לא יעלה על 12 חברים.
92. הדירקטורים יהיו זכאים לשכר וגמול בגין כהונתם בכפוף לקבלת האישורים הנדרשים על פי דין. דירקטור זכאי לקבל את הוצאותיו הסבירות בגין נסיעות ושאר הוצאות הקשורות בהשתתפותו בישיבות הדירקטוריון ובקיום תפקידו כחבר הדירקטוריון.
93. בחברה יכהנו לפחות שני דירקטורים חיצוניים, ויחולו לעניין כהונתם, ובכלל זה התשלומים להם הם זכאים בגין כהונתם, ההוראות שנקבעו בחוק החברות לעניין זה.

סמכויות הדירקטוריון ותפקידיו

94. הדירקטוריון יתווה את מדיניות החברה ויפקח על ביצוע תפקידי המנהל הכללי ופעולותיו, וכן תהיה לו כל סמכות של החברה שלא הוקנתה בחוק או בתקנון לאורגן אחר.
95. הדירקטוריון יהיה רשאי לאצול את סמכויותיו למנהל הכללי ולועדה מועדות הדירקטוריון, בכפוף למגבלות על פי דין.
96. (א) הדירקטוריון רשאי ליטול סמכויות הנתונות למנהל הכללי, לעניין מסויים או לפרק זמן מסויים, והכל על פי שיקול דעת הדירקטוריון, בהחלטה שתתקבל ברוב קולות הדירקטורים.
- (ב) מבלי לגרוע מהאמור לעיל, הדירקטוריון רשאי להורות למנהל הכללי כיצד לפעול לענין מסויים. לא קיים המנהל הכללי את ההוראה רשאי הדירקטוריון להפעיל את הסמכות הנדרשת לביצוע ההוראה במקומו.
- (ג) נבצר מן המנהל הכללי להפעיל את סמכויותיו, רשאי הדירקטוריון להפעילן במקומו.

ישיבות הדירקטוריון

97. הדירקטוריון יתכנס לישיבות לפי צרכי החברה, ולפחות אחת לשלושה (3) חודשים.
98. יושב ראש הדירקטוריון רשאי לכנס את הדירקטוריון בכל עת. בנוסף, רשאי דירקטור אחד לדרוש כינוס ישיבת דירקטוריון בנושא שיפורט.
99. (א) כל הודעה על זימון ישיבת דירקטוריון תוכל להינתן בעל-פה, בשיחה טלפונית, בכתב (לרבות בפקסימיליה או בדואר אלקטרוני), או באמצעות מברק, ובלבד שההודעה תינתן לפחות עשרים וארבע (24) שעות לפני המועד הקבוע לישיבה, אלא אם הסכימו כל חברי הדירקטוריון או ממלאי מקומם (אם יהיו כאלה) על מועד קצר יותר או על התכנסות ללא הודעה.
- (ב) דירקטור היוצא את גבולות ישראל (להלן: "דירקטור נעדר") והמעוניין לקבל בתקופת העדרותו הודעה, ישאיר אצל מזכיר החברה פרטים מספיקים לכך שניתן יהיה להודיע לו על ישיבת הדירקטוריון בתקופת העדרותו (דירקטור נעדר אשר השאיר פרטים אצל מזכיר החברה כמפורט לעיל ביחד עם דירקטורים הנמצאים בגבולות ישראל: "דירקטורים הזכאים לקבל הודעה").
- (ג) דירקטור נעדר שלא השאיר את פרטיו כמפורט לעיל בסעיף זה, אינו זכאי במשך שהותו מחוץ לישראל לקבל הודעה, אלא אם ביקש להעביר את ההודעה לדירקטור חליף, שמונה על פי תקנון זה.

(ד) תרשומת של מזכיר החברה תחשב ראיה חלוטה למתן הודעה לדירקטור נעדר הזכאי לקבל הודעה.

100. ההודעה על ישיבת דירקטוריון תפרט את מועד הישיבה, המקום שבו תתכנס ופירוט סביר של כל הנושאים שעל סדר היום.

סדר היום של ישיבות הדירקטוריון ייקבע בידי יושב ראש הדירקטוריון, והוא יכלול את הנושאים שקבע יושב ראש הדירקטוריון וכן כל נושא שדירקטור או שהמנהל הכללי ביקש מיושב ראש הדירקטוריון, זמן סביר בטרם כינוס ישיבת הדירקטוריון, לכלול בסדר היום.

101. המניין החוקי לפתיחת ישיבת דירקטוריון יהיה רוב חברי הדירקטוריון הזכאים לקבל הודעה ואשר אין מניעה לפי כל דין להשתתפותם ולהצבעתם בישיבת הדירקטוריון. המניין החוקי ייבדק בפתיחת הישיבה.

על אף האמור לעיל, המניין החוקי לעניין החלטת הדירקטוריון בדבר הפסקת כהונת המבקר הפנימי לא יפחת בכל מקרה מרוב חברי הדירקטוריון.

102. דירקטוריון החברה יבחר אחד מחבריו לכהן כיושב ראש הדירקטוריון. יושב-ראש הדירקטוריון ינהל את ישיבת הדירקטוריון. אם נעדר יושב ראש הדירקטוריון מהישיבה, או אם לא ירצה לשבת בראשה, יבחרו חברי הדירקטוריון הנוכחים בישיבה אחד מביניהם לשמש יושב ראש, לנהל את הישיבה ולחתום על פרוטוקול הישיבה.

103. החלטות בדירקטוריון יתקבלו ברוב רגיל. בהצבעה בדירקטוריון יהיה קול אחד לכל דירקטור. ליו"ר הדירקטוריון לא יהיה קול נוסף או מכריע.

104. כל ישיבה של דירקטוריון שנכח בה מניין חוקי, תהיה לה הרשות לקיים את כל הסמכויות, יפוי הכוח ושיקולי הדעת הנתונים באותו זמן, לפי הוראות תקנון זה, בידי הדירקטוריון או המופעלים על-ידיו דרך כלל.

105. הדירקטוריון רשאי לקיים ישיבות באמצעות שימוש בכל אמצעי תקשורת ובלבד שכל הדירקטורים המשתתפים יכולים לשמוע זה את זה כל הזמן.

106. הדירקטוריון רשאי לקבל החלטות אף ללא התכנסות בפועל, ובלבד שכל הדירקטורים הזכאים לקבל הודעה והזכאים להשתתף בדיון ולהצביע בענין שהובא להחלטה הסכימו לכך. במקרה כאמור ירשום יושב ראש הדירקטוריון פרוטוקול ויצרף לו את חתימות הדירקטורים.

לענין זה, "חתימת דירקטור" יכולה שתהיה בצרף הסכמתו או התנגדותו או ציון דבר הימנעותו. במקום חתימת דירקטור רשאי יו"ר הדירקטוריון או מזכיר החברה לצרף תרשומת בחתימתו המפרטת את אופן הצבעתו של הדירקטור.

106א. החלטה בכתב החתומה על ידי כל חברי הדירקטוריון הזכאים לקבל הודעה והזכאים להשתתף בדיון ולהצביע בענין שהובא להחלטה (ובלבד שמספרם לא יפחת משניים), תהיה, בכפוף להוראות החוק, חוקית ובת תוקף כהחלטה שנתקבלה כהלכה בישיבת דירקטוריון שנתכנסה והתקיימה בהתאם להוראות תקנות אלה.

107. כפוף להוראות כל דין, כל הפעולות שנעשו על-ידי או על-פי החלטת הדירקטוריון או על-ידי ישיבת ועדה של הדירקטוריון או על-ידי אדם המשמש כחבר הדירקטוריון, תהיינה בעלות תוקף גם אם יתגלה אחר כך כי היה איזה פגם בבחירת חברי הדירקטוריון האלה או האנשים המשמשים כאמור, או שכולם או אחד מהם היו פסולים, כאילו נבחר כל אחד מהם כחוק וכאילו היו לו הכישורים הדרושים להיות חבר הדירקטוריון או הוועדה האמורה.

ועדות הדירקטוריון

108. הדירקטוריון רשאי להקים ועדות ולמנות להן חברים מקרב חברי הדירקטוריון. כפוף להוראות חוק החברות והוראות תקנון זה, הדירקטוריון רשאי למסור את סמכויותיו או חלק מהן לוועדות כאמור. בכל ועדה יכהנו שני דירקטורים לפחות.
109. כל ועדה שתוקם כאמור בתקנה 108 לעיל, חייבת בשעת השימוש בסמכויותיה למלא אחר כל ההוראות שתיקבענה על-ידי הדירקטוריון. הישיבות והפעולות של כל ועדה כזו תתנהלנה לפי ההוראות הכלולות בתקנון זה לעניין הישיבות והפעולות של הדירקטוריון, כל כמה שהן מתאימות וכל כמה שלא באו במקומן הוראות שניתנו על-ידי הדירקטוריון.
110. ועדת דירקטוריון תדווח לדירקטוריון באורח שוטף על החלטותיה או המלצותיה בהתאם לקביעת הדירקטוריון.
111. הדירקטוריון רשאי לבטל החלטה של ועדה שמונתה על ידיו, ואולם אין בביטול כדי לפגוע בתוקפה של החלטה של ועדה שהחברה פעלה על פיה כלפי אדם אחר, שלא ידע על ביטולה.
- כל הפעולות שנעשו בתום לב בישיבת הדירקטוריון או על ידי ועדה של הדירקטוריון או על ידי כל אדם הפועל כדירקטור יהיו בנות תוקף אף אם יתגלה לאחר מכן שהיה פגם במינויו של דירקטור או אדם כזה הפועל כאמור או שהם או אחד מהם היו פסולים ממש כאילו כל אדם כזה נתמנה כדין והיה כשיר להיות דירקטור.

המנהל הכללי

112. המנהל הכללי ימונה ויפוטר בידי הדירקטוריון ורשאי הדירקטוריון למנות יותר ממנהל כללי אחד.
113. המנהל הכללי יהיה אחראי לניהול השוטף של ענייני החברה במסגרת המדיניות שקבע הדירקטוריון וכפוף להנחיותיו ויהיו לו כל סמכויות הניהול והביצוע שלא הוקנו בחוק החברות או בתקנון זה לאורגן אחר של החברה והוא יהיה נתון לפיקוחו של הדירקטוריון.
- המנהל הכללי רשאי, באישור הדירקטוריון, לאצול לאחר, הכפוף לו, מסמכויותיו. האישור יכול שיהיה כללי ומראש.
114. (א) המנהל הכללי יודיע ליושב ראש הדירקטוריון ללא דיחוי על כל עניין חריג שהוא מהותי לחברה, וכן יגיש לדירקטוריון דיווחים בנושאים, במועדים ובהיקף שיקבע הדירקטוריון. לא היה לחברה יושב ראש דירקטוריון או שנבצר ממנו למלא תפקידו, יודיע המנהל הכללי כאמור לכל חברי הדירקטוריון.
- (ב) יושב-ראש הדירקטוריון רשאי, מיוזמתו או לפי החלטת הדירקטוריון, לדרוש מהמנהל הכללי דין וחשבון בנוגע לעסקי החברה.
- (ג) הצריכו הודעה או דין וחשבון כאמור פעולה של הדירקטוריון, יזמן יושב-ראש הדירקטוריון ללא דיחוי ישיבה של הדירקטוריון לצורך דיון בהודעה או החלטה על נקיטת הפעולה הנדרשת.

נושאי משרה

115. המנהל הכללי יהיה רשאי מזמן לזמן למנות לחברה נושאי משרה (למעט דירקטורים ומנהל כללי) לתפקידים קבועים, זמניים או מיוחדים, כפי שהמנהל הכללי ימצא לנכון מזמן לזמן, וכמו כן יהיה המנהל הכללי רשאי להפסיק את שירותיהם של אחד או יותר מהנוכחים מזמן לזמן ובכל זמן, לפי שיקול דעתו המוחלט.
116. המנהל הכללי יוכל לקבוע, כפוף להוראות חוק החברות, את הסמכויות והתפקידים של נושאי המשרה שמונו על-ידו כאמור, וכן את תנאי כהונתם.

המבקר הפנימי

117. דירקטוריון החברה ימנה מבקר פנימי, לפי הצעת ועדת הביקורת.

118. המבקר הפנימי יבדוק, בין היתר, את תקינותן של פעולות החברה מבחינת השמירה על החוק ונוהל עסקים תקין.

119. הממונה הארגוני על המבקר הפנימי יהיה יושב ראש הדירקטוריון.

120. המבקר הפנימי יגיש לאישור הדירקטוריון הצעה לתוכנית עבודה שנתית או תקופתית והדירקטוריון יאשר אותה בשינויים הנראים לו.

רואה החשבון המבקר

121. רואה החשבון המבקר, אחד או יותר, יתמנו בכל אסיפה שנתית וישמשו בתפקידם עד תום האסיפה השנתית שלאחריה. על אף האמור לעיל, האסיפה הכללית רשאית, בהחלטה שתתקבל ברוב רגיל למנות רואה חשבון מבקר שימש בתפקידו לתקופה ארוכה יותר, שלא תארך מעבר לתום האסיפה השנתית השלישית שלאחר זו שבה מונה.

122. האסיפה הכללית רשאית לסיים את כהונתו של רואה החשבון המבקר בכפוף ובהתאם להוראת חוק החברות.

123. שכרו של רואה החשבון המבקר עבור פעולת הביקורת ייקבע בידי הדירקטוריון, אשר ידווח בכל אסיפה שנתית על תנאי העסקתו של רואה החשבון.

124. שכרו של רואה החשבון המבקר עבור שירותים נוספים לחברה שאינם פעולת ביקורת ייקבע בידי הדירקטוריון.

תוקף פעולות ואישור עיסקאות שאינן חריגות

125. בכפוף להוראות כל דין, כל הפעולות שנעשו על ידי הדירקטוריון או על ידי ועדת דירקטוריון או על ידי כל אדם הפועל כדירקטור או כחבר ועדת דירקטוריון או על ידי המנהל הכללי, לפי העניין – יהיו תקפות אף אם יתגלה לאחר מכן שהיה פגם כלשהו במינוי הדירקטוריון, ועדת הדירקטוריון, הדירקטור חבר הועדה או המנהל הכללי, לפי העניין, או שמי מנושאי המשרה האמורים היה פסול מלכהן בתפקידו.

126. נושא משרה אשר לו ענין אישי בפעולה של החברה יגלה לחברה, זמן סביר לפני המועד לדיון באישור הפעולה את מהות ענינו האישי בפעולה, לרבות כל עובדה או מסמך מהותיים.

127. עסקה של חברה עם נושא משרה בה וכן עסקה של החברה עם אדם אחר שלנושא משרה בחברה יש בה ענין אישי, ואשר אינה עסקה חריגה, תאושר על ידי הדירקטוריון. אישור הדירקטוריון יכול שיעשה על ידי מתן אישור כללי לסוג מסויים של עסקאות או על ידי אישור עסקה מסויימת.

128. עסקה חריגה של חברה עם נושא משרה בה וכן עסקה של חברה עם בעל שליטה בה או עסקה חריגה של החברה עם אדם אחר שלנושא משרה בחברה, יש בה ענין אישי, תאושר בדרך הקבועה על פי דין.

חלוקה

129. החלטת החברה על חלוקה תתקבל בדירקטוריון החברה, ובכפוף למגבלות על פי דין.

דיבידנד ומניות הטבה

130. כפוף לכל זכויות מיוחדות או מוגבלות המוענקות למניות כלשהן, דיבידנד או מניות הטבה יחולקו באופן יחסי לסכום ההון הנפרע על ערכן הנקוב של המניות, וזאת מבלי להתחשב בפרמיה ששולמה על המניות.
131. החברה רשאית לקבוע מועד קובע לצורך הזכות לקבלת דיבידנד, ובלבד שמועד זה יהיה מאוחר ממועד ההחלטה על חלוקת הדיבידנד.
132. הדירקטוריון רשאי לעכב כל דיבידנד, הטבה, זכויות או סכומים העומדים לתשלום בגין מניות שלגביהן יש לחברה עכבון ו/או שיעבוד, ולהשתמש בכל סכום כאמור או לממש כל הטבה וכל זכות ולהשתמש בתמורת המימוש לשם סילוק החובות בגינם יש לחברה עכבון ו/או שיעבוד.
133. העברת מניה לא תקנה למקבל ההעברה את הזכות לדיבידנד או לכל חלוקה אחרת שהוכרז עליהם לאחר אותה ההעברה ולפני רישום ההעברה, ובלבד שבמקרה שהעברת המניות טעונה אישור הדירקטוריון, יבוא תאריך האישור במקום תאריך רישום ההעברה.
134. דיבידנד שתשלומו לא נדרש תוך תקופה של שבע (7) שנים מיום ההחלטה על חלוקתו, יראו את הזכאי לו כמוותר עליו, והוא יחזור לבעלות החברה.
135. אם לא נתנו הוראות אחרות, מותר יהיה לשלם כל דיבידנד על ידי המחאה או פקודת תשלום שישלחו בדואר לפי הכתובת הרשומה של הזכאי לו, או במקרה של בעלים משותפים רשומים, לאותו חבר ששמו רשום ראשון במרשם בעלי המניות ביחס לבעלות המשותפת. כל המחאה כזו תערך לפקודת האדם שאליו היא נשלחת ופירעונה ישמש שחרור בנוגע לכל התשלומים שנעשו בקשר לאותה מניה.
136. הדירקטוריון רשאי לנכות מכל דיבידנד או חלוקה אחרת שעומדים לשלם בקשר למניות שברשותו של בעל מניות, בין אם הוא בעליהן היחיד או בשותפות עם בעל מניות אחר, כל סכומי כסף המגיעים ממנו שעליו לסלקם לבדו או בשותפות עם אחר לחברה, על חשבון דרישות תשלום וכדומה.
137. הדירקטוריון רשאי על פי שיקול דעתו להפריש לקרנות מיוחדות כל סכום שהוא מרווחי החברה, או משערוך נכסיה, או חלקה היחסי בשערוך נכסי החברות המסונפות אליה ולקבוע ייעודן של קרנות אלה.

מיזוג

138. אישור מיזוג טעון רוב קולות בעלי המניות.

פרוטוקולים

139. החברה תנהל מרשם פרוטוקולים של אסיפות כלליות, אסיפות סוג, ישיבות דירקטוריון וישיבות של ועדות הדירקטוריון, ותשמור אותם במשרדה הרשום, לתקופה של שבע (7) שנים ממועד האסיפה או הישיבה, לפי העניין.
140. כל פרוטוקול יכלול את הפרטים הבאים:
- (א) המועד והמקום בו נתקיימה הישיבה או האסיפה;
 - (ב) שמות הנוכחים, ואם הם מיופי כוח או חליפים, שמות מייפי הכוח או הממנים ובאסיפת בעלי מניות, כמות המניות מכוחם מתקיימת הצבעה וסוגן;
 - (ג) תמצית הדיונים, מהלך הדיונים וההחלטות שנתקבלו;
 - (ד) הוראות שניתנו על-ידי הדירקטוריון לוועדות של הדירקטוריון או למנהל הכללי;
 - (ה) מסמכים, דו"חות, אישורים, חוות דעת וכיוצא באלה שהוצגו, נדונו ו/או צורפו.

141. פרוטוקול כזה של אסיפה כללית, שנחתם בידי יושב ראש האסיפה ישמש ראיה לכאורה לאמור בו. פרוטוקול ישיבת דירקטוריון או ועדת דירקטוריון שאושר ונחתם על-ידי יושב ראש הישיבה, או בידי יושב ראש הדירקטוריון, ישמש ראיה לכאורה לאמור בו.

מרשם בעלי המניות

142. החברה תנהל מרשם בעלי מניות ותרשום בו את הפרטים הבאים :

(א) לגבי מניות על שם -

- (1) שמו, מספר הזהות ומענו של כל בעל מניות, הכל כפי שנמסר לחברה ;
- (2) כמות המניות וסוג המניות שבבעלותו של כל בעל מניות, בציון ערכן הנקוב, אם קיים, ואם טרם שולם על חשבון התמורה שנקבעה למניה סכום כלשהו - הסכום שטרם שולם ;
- (3) תאריך הקצאתן של המניות או מועדי העברתן לבעלי המניות, לפי העניין ;
- (4) סומנו המניות במספרים סידוריים, תציון החברה ליד שמו של כל בעל מניות את מספרי המניות הרשומות על שמו ;

(ב) לגבי מניות למוכ"ז -

- (1) ציון עובדת הקצאתן של מניות למוכ"ז, מועד הקצאתן וכמות המניות שהוקצו ;
 - (2) המספור של המניות למוכ"ז ושל שטרי המניה ;
- בוטל שטר המניה לבקשת בעל המניות, ירשם שמו של בעל המניות במרשם העיקרי, תוך ציון מספר המניות הרשומות על שמו.

(ג) לגבי מניות רדומות - מספרן והתאריך שבו הפכו לרדומות.

(ד) כל אותם פרטים אחרים אשר לפי חוק החברות או תקנון זה נדרשים או מורשים להירשם במרשם בעלי המניות.

143. חברה רשאית לנהל מרשם בעלי מניות נוסף מחוץ לישראל.

144. מרשם בעלי המניות יהיה ראיה לכאורה לנכונות הרשום בו. במקרה של סתירה בין הרשום במרשם בעלי המניות לבין תעודת מניה, ערכו הראייתי של מרשם בעלי המניות עדיף על ערכה הראייתי של תעודת המניה.

הודעות

145. הודעה בדבר כינוס אסיפה כללית תמסר כאמור בתקנה 62.

146. (א) הודעות שעל פי דין חייבת החברה במסירתן לבעלי מניותיה הרשומים במרשם בעלי המניות, בכפוף לתקנה 62 לעיל, תמסרנה לידיו של בעל המניות או תשלחנה אליו על-פי הכתובת האחרונה שמסר לחברה. נשלחה הודעה באמצעות הדואר, תיחשב ההודעה כנמסרת - אם נשלחה לכתובת בישראל בתוך 72 שעות ממועד משלוחה ואם נשלחה לכתובת בחו"ל - תוך עשרה (10) ימים ממועד משלוחה.

(ב) החברה רשאית למסור הודעה לבעלי המניות, בין אם הם מחזיקים מניות על-שם ובין אם הם מחזיקים מניות למוכ"ז, על-ידי פרסום הודעה בשני עיתונים יומיים בעלי תפוצה רחבה בשפה העברית כאמור בתקנה 62 לעיל, ותאריך הפרסום בעיתון ייחשב כתאריך שבו נתקבלה ההודעה על ידי בעלי המניות.

הוראות תקנה (א) לא תחולנה מקום בו החברה בחרה ליתן הודעה כאמור בס"ק (ב) זה, למעט אם חלה חובה מפורשת מכח הדין לפרסם הודעה בדרך אחרת.

(ג) אין באמור בפסקאות (א) ו-(ב) לעיל כדי להטיל כל חובה על החברה ליתן הודעה למי שלא המציא לחברה כתובת בישראל.

147. בכל אחד מהמקרים הבאים יחשב בעל מניות כמי שלא המציא לחברה כתובת :

(א) כאשר החברה שלחה לו לפי הכתובת האחרונה שהמציא מכתב בדואר רשום בו נתבקש לאשר כי הכתובת האמורה עודנה כתובתו או להודיע לחברה על כתובת חדשה, והחברה לא קיבלה תשובה תוך שלושים (30) יום ממועד משלוח ההודעה.

(ב) כאשר החברה שלחה לו לפי הכתובת האחרונה שהמציא מכתב בדואר רשום, ורשות הדואר - אגב החזרת המכתב או בלא לעשות כן - הודיעה לחברה כי אין הוא ידוע בכתובת האמורה או מכל סיבה דומה אחרת.

148. לשותפים במניה יכולה החברה ליתן הודעה בשולחה הודעה לשותף ששמו נזכר ראשון במרשם בעלי המניות לגבי אותה מניה.

149. כל מסמך או הודעה שנמסרו על ידי החברה בהתאם להוראות תקנון זה יחשבו כנמסרים כהלכה למרות פטירתו, פשיטת רגל או פירוק של אותו בעל מניות (בין אם החברה ידעה על כך ובין אם לאו), כל עוד לא נרשם אחר במקומו כבעל המניות, ומשלוח ומסירה כאמור יחשבו לכל מטרה שהיא כמספיקים לגבי כל אדם המעוניין באותן מניות.

פירוק החברה

150. במקרה של פירוק החברה, בין מרצון ובין באופן אחר, אזי - אלא אם נקבע במפורש אחרת בתקנון זה או בתנאי ההוצאה של מניה כלשהי - תחולנה ההוראות הבאות :

(א) המפרק ישתמש תחילה בכל נכסי החברה לשם פירעון חובותיה (נכסי החברה לאחר תשלום חובותיה יקראו להלן - "הנכסים העודפים").

(ב) כפוף לזכויות מיוחדות הצמודות למניות, יחלק המפרק את הנכסים העודפים בין בעלי המניות באופן יחסי פרי פסו לערכן הנקוב של המניות.

(ג) באישור החברה בהחלטה שתקבל באסיפה הכללית ברוב קולות בעלי המניות, רשאי המפרק לחלק את הנכסים העודפים של החברה או כל חלק מהם בין בעלי המניות בעין וכן למסור כל נכס מהנכסים העודפים לידי נאמן בפיקדון לזכות בעלי המניות כפי שהמפרק ימצא לנכון.

ביטוח אחריות

151. החברה רשאית להתקשר בחוזה לביטוח אחריותו של נושא משרה בה בשל חבות שתוטל עליו עקב פעולה שעשה בתוקף היותו נושא משרה בה, כולה או מקצתה, בכל אחת מאלה :

(א) הפרת חובת זהירות כלפי החברה או כלפי אדם אחר ;

(ב) הפרת חובת אמונים כלפיה, ובלבד שנושא המשרה פעל בתום לב והיה לו יסוד סביר להניח שהפעולה לא תפגע בטובת החברה ;

(ג) חבות כספית שתוטל עליו לטובת אדם אחר.

(ד) פעולה אחרת המותרת בביטוח על פי כל דין.

151א. מבלי לגרוע מהאמור בתקנה 152 לעיל, החברה רשאית להתקשר בחוזה לביטוח אחריותו של נושא משרה בה הכרוכה בתשלומים או בהוצאות בהם יישא נושא המשרה, לפי העניין, כדלקמן :

(א) הוצאות שהוציא בקשר עם "הליך" שהתנהל בעניינו, לרבות הוצאות התדיינות סבירות, ובכלל זה שכר טרחת עורך דין ;

לעניין תקנה זו "הליך" – הליך לפי פרקים ח'3, ח'4 ו-ט'1 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 (להלן: "חוק ניירות ערך"), הליך לפי סימן ד' לפרק הרביעי בחלק התשיעי לחוק החברות והליך לפי פרק ז'1 לחוק ההגבלים העסקיים, תשמ"ח-1988.

(ב) תשלום לנפגע ההפרה כאמור בסעיף 52(א)(1)(א) לחוק ניירות ערך לפי פרק ח'4 לחוק ניירות ערך.

שיפוי

152. החברה רשאית לשפות נושא משרה בה בדיעבד בשל חבות או הוצאה כמפורט בפסקאות (א) עד (ו) להלן, שהוטלה עליו או שהוציא עקב פעולה שעשה בתוקף היותו נושא משרה בחברה:

(א) חבות כספית שהוטלה עליו לטובת אדם אחר על-פי פסק דין, לרבות פסק דין שניתן בפשרה או פסק בורר שאושר בידי בית משפט;

(ב) הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך דין, שהוציא נושא משרה עקב חקירה או הליך שהתנהל נגדו בידי רשות המוסמכת לנהל חקירה או הליך, ואשר הסתיים בלא הגשת כתב אישום נגדו ובלי שהוטלה עליו חבות כספית כחלופה להליך פלילי, או שהסתיים בלא הגשת כתב אישום נגדו אך בהטלת חבות כספית כחלופה להליך פלילי בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית או בקשר לעיצום כספי; בפסקה זו –

סיום הליך בלא הגשת כתב אישום בענין שנפתחה בו חקירה פלילית – משמעו סגירת התיק לפי סעיף 62 לחוק סדר הדין הפלילי [נוסח משולב], התשמ"ב-1982 (בסעיף קטן זה – חוק סדר הדין הפלילי), או עיכוב הליכים בידי היועץ המשפטי לממשלה לפי סעיף 231 לחוק סדר הדין הפלילי;

"חבות כספית כחלופה להליך פלילי" – חבות כספית שהוטלה על פי חוק כחלופה להליך פלילי, לרבות קנס מינהלי לפי חוק העבירות המינהליות, התשמ"ו-1985, קנס על עבירה שנקבעה כעבירת קנס לפי הוראות חוק סדר הדין הפלילי, עיצום כספי או כופר.

(ג) הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך דין, שהוציא נושא המשרה או שחוייב בהן בידי בית משפט, בהליך שהוגש נגדו בידי החברה או בשמה או בידי אדם אחר, או באישום פלילי שממנו זוכה, או באישום פלילי שבו הורשע בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית.

(ד) הוצאות שהוציא בקשר עם "הליך", כהגדרתו בתקנה 152(א) לעיל, שהתנהל בעניינו, לרבות הוצאות התדיינות סבירות, ובכלל זה שכר טרחת עורך דין.

(ה) תשלום לנפגע ההפרה כאמור בסעיף 52(א)(1)(א) לחוק ניירות ערך לפי פרק ח'4 לחוק ניירות ערך.

(ו) חבות או הוצאה אחרת המותרת בשיפוי על פי כל דין.

153. החברה רשאית להתחייב מראש כלפי נושא משרה לשפותו בגין חבות או הוצאה כמפורט בסעיפים 153(ב) עד 153(ה) לעיל. כן רשאית החברה להתחייב מראש לשפות נושא משרה בה כמפורט בסעיף 153(א) לעיל, ובלבד שההתחייבות תוגבל לאירועים שלדעת הדירקטוריון צפויים לאור פעילות החברה בפועל בעת מתן ההתחייבות לשיפוי, ולסכום או לאמת מידה שהדירקטוריון קבע כי הם סבירים בנסיבות העניין, ושבהתחייבות לשיפוי יצוינו האירועים שלדעת הדירקטוריון לאור פעילות החברה בפועל בעת מתן ההתחייבות וכן הסכום או אמת המידה אשר הדירקטוריון קבע כי הם סבירים בנסיבות העניין.

154. בכל מקרה סכום השיפוי הכולל שתשלם החברה לכל נושאי המשרה בחברה במצטבר, על פי כל כתבי השיפוי שיוצאו להם על ידי החברה, לא יעלה על סכום השווה ל-25% מההון העצמי של החברה לפי דוחותיה הכספיים המאוחדים, המבוקרים או המסוקרים, האחרונים של החברה, לפי הענין, כפי שיהיו נכון למועד מתן השיפוי בפועל, בתוספת סכום השווה לסך כל תגמולי הביטוח בגין

סוגי האירועים הקבועים בכתב השיפוי, שהחברה תקבל מזמן לזמן, אם תקבל, במסגרת כל ביטוח של אחריות נושאי משרה בחברה.

פטור

155. בכפוף להוראות חוק החברות ולהוראות כל דין אחר, תהיה רשאית החברה לפטור את נושאי המשרה בה, מראש ו/או בדיעבד, מאחריות כלפיה בשל כל נזק מכל סוג שנגרם ו/או ייגרם, במישרין או בעקיפין, לחברה ו/או לחברה קשורה של החברה (חברה שהחברה מחזיקה בה מניות, במישרין או בעקיפין, או שלחברה עניין כלשהו בה, אשר נושא המשרה כיהן, מכהן או יכהן בה, על-פי בקשתה של החברה) עקב החלטה, מעשה או מחדל (לרבות כל נגזרת של הנ"ל) המהווה הפרת חובת הזהירות של נושאי המשרה כלפי החברה. האמור לעיל יחול גם ביחס לפטור של נושא משרה בחברה בקשר עם היותו נושא משרה בחברה קשורה (כהגדרתה לעיל).

על אף האמור, החברה אינה רשאית לפטור מראש דירקטור מאחריותו, כולה או מקצתה, בשל הפרת חובת הזהירות כלפיה בחלוקה.

כל שינוי בחוק החברות, בחוק ניירות ערך או בכל הוראת דין אחרת הגורע מזכותו של נושא משרה לביטוח, לשיפוי או לפטור בהשוואה לאמור בהוראות תקנון זה, לא יהיה לו תחולה בדיעבד ושינוי כאמור לא יהיה בו כדי להשפיע על התחייבויותיה או כוחה של החברה לשפות, לפטור או להתקשר בחוזה לביטוח אחריות נושא משרה בקשר לכל מעשה או מחדל שאירע לפני שינוי כאמור, אלא אם כן נקבע אחרת בחוק.

חיוב החברה

155–156. (א) חתימתו של כל אדם שימונה מדי פעם בפעם על ידי הדירקטוריון באופן כללי או למקרה מיוחד בין עצמו ובין יחד עם אנשים נוספים, יחד עם חותם או חותמת החברה תחייב את החברה.

(ב) רשאי הדירקטוריון לקבוע זכויות חתימה נפרדות לגבי עסקים שונים של החברה ולגבי גובה הסכומים לגביהם מוסמכים האנשים לחתום.

שינוי תקנון

156–157. החברה רשאית לשנות תקנון זה בהחלטה שהתקבלה ברוב רגיל באסיפה הכללית.

נספח ג' – מדיניות התגמול של החברה



מדיניות תגמול נושאי המשרה

בחברת

אימקו תעשיות בע"מ

("החברה")

אוגוסט 2023

1. מבוא

1.1 מטרת מסמך זה הינה לתאר ולפרט את מדיניות החברה בנוגע לתגמול נושאי המשרה של החברה, מרכיביו ואופן קביעתו, בין היתר, בהתאם לחוק החברות (תיקון מס' 20), התשע"ג - 2012 (להלן: "תיקון 20" ו"מדיניות התגמול", לפי העניין).

1.2 מדיניות התגמול הינה כלי בידי החברה אשר במסגרתו תוכל החברה, במידת הצורך, לתמרץ ולתגמל את נושאי המשרה בה. רכיבי התגמול להם יהיו זכאים נושאי המשרה יהיו אך ורק אלו שאושרו לגביהם באופן פרטני על ידי האורגנים המוסמכים לכך בחברה ובכפוף להוראות כל דין.

2. תוקפה של מדיניות התגמול ותחולתה

2.1 מדיניות התגמול חלה על נושאי המשרה בחברה בלבד והינה מדיניות רב שנתית אשר תעמוד בתוקפה לתקופה של שלוש שנים החל ממועד אישורה כדן ע"י האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה, בהתאם להוראות חוק החברות, התשנ"ט-1999 על תקנותיו כפי שיעודכן מעת לעת (להלן: "חוק החברות"). ביום 20 ביוני 2023 וביום 3 ביולי 2023 אישרו ועדת הביקורת והתגמול ודירקטוריון החברה, בהתאמה, את מדיניות התגמול המובאת לאישור האסיפה הכללית. לחברה עומדת הזכות לשנות את מדיניות התגמול בכל עת, בהתאם להוראות הדין.¹

2.2 החברה תשאף במסגרת כריתת הסכמי עבודה ו/או הסכמי ניהול חדשים/חידוש הסכמים קיימים, להטמיע וליישם את עקרונות מדיניות התגמול הנכללים להלן, בכפוף לאפשרותה של החברה לחרוג ממדיניות תגמול זו, ככל שיידרש ובכפוף להוראות הדין.

2.3 -יובהר, כי מדיניות התגמול קובעת את המסגרת אותה רשאים ועדת הביקורת ותגמול ו/או דירקטוריון החברה להעניק לנושאי המשרה ואינה יוצרת חובה כלשהי להעניקה כזו או אחרת וזאת גם במקרה של עמידה בכל תנאי הסף המוגדרים במדיניות. בכלל זה הענקת תגמול לנושאי המשרה הנמוך מהטווח הקבוע במדיניות תגמול זו לא תיחשב סטייה או חריגה ממדיניות זו. כמו כן, ויתור של נושא משרה על רכיב גמול כלשהו ו/או הפחתה של רכיב גמול, לרבות באופן חד פעמי או לתקופה, לא יחשב סטייה או חריגה ממדיניות זו.

2.4 אין במדיניות התגמול ובעקרונות ובפרמטרים שנקבעו בה כדי להקנות זכות כלשהי למי שמועסק על ידי החברה ו/או על ידי תאגידיים בשליטתה, ובפרט אין בה כדי להקנות זכות כלשהי לנושאי משרה בחברה.

¹ התיקון הנוכחי במדיניות התגמול המובא לאישור האסיפה הכללית אושר בוועדת הביקורת והתגמול ודירקטוריון החברה (בתאריכים 19 באוגוסט, 2024 ו-27 באוגוסט, 2024, בהתאמה). יובהר כי תיקון זה לא גורע מהאמור בסעיף 2.1 וכי תוקף מדיניות תגמול זו נותר בעינו (קרי, שלוש שנים מאוגוסט 2023).

3. פיקוח ובקרה על תגמול נושאי המשרה

- 3.1 אישור תנאי כהונה והעסקה ושינויים בתוכניות התגמול של נושאי המשרה ידונו ויאושרו על ידי האורגנים המוסמכים של החברה בהתאם להוראות כל דין ובהתחשב במדיניות התגמול.
- 3.2 דירקטוריון החברה מופקד על מדיניות התגמול ועל יישומה ועל כל הפעולות הדרושות לשם כך, לרבות הסמכות לפרש את הוראות מדיניות התגמול בכל מקרה של ספק לגבי אופן יישומה.
- 3.3 מבלי לגרוע מהאמור בסעיף 2.1 לעיל, לעניין תחולת מדיניות התגמול, דירקטוריון החברה יבחן מעת לעת, ובפרט אם חל שינוי מהותי בנסיבות שהיו קיימות בעת קביעתה או מטעמים אחרים, את מידת התאמתה של מדיניות התגמול למטרות והעקרונות העומדים בבסיסה המפורטים בסעיף 4 להלן, ויפעל לעדכנה, במידת הצורך.
- 3.4 מבלי לגרוע מתפקידיה של ועדת הביקורת והתגמול על פי דין, הוועדה תפקח על יישומה הראוי של מדיניות התגמול, במטרה לוודא שהיא מיושמת בהתאם למטרות מדיניות התגמול, לעקרונותיה ולפרמטרים הקבועים בה, וכן תמליץ לדירקטוריון החברה על עדכונה, מעת לעת, במידת הצורך.

4. מטרות ועקרונות מנחים של מדיניות התגמול

- 4.1 מדיניות התגמול מנסה ככל הניתן לשקף יצירת תמריצים ראויים ומאוזנים לנושאי המשרה בחברה בהתחשב בין השאר במדיניות ניהול הסיכונים בחברה. מדיניות התגמול מגדירה מבנה תגמול אשר מטרתו לתמרץ את נושאי המשרה לפעול להשגת יעדים אשר יקדמו את מטרות החברה, תוכנית העבודה שלה ומדיניותה הן בטווח המיידי והן בראיה ארוכת טווח ובכלל זה את היחס הראוי בין הרכיבים המשתנים לקבועים מסך חבילת התגמול, וזאת בין היתר על מנת שלא לעודד את נושא המשרה הרלוונטי ללקיחת סיכונים שאינם בהתאם למדיניות החברה לעניין זה תוך מתן דגש לאיזון הצורך בשימור נושאי המשרה הבכירים בחברה.
- 4.2 גיוס ושימור מנהלים איכותיים ראויים המהווים את הבסיס האיתן לניהול החברה, בין היתר, לאור מבנה כוח האדם המצומצם של החברה ומעמדם ותפקידם הבכיר של נושאי המשרה, המשך פיתוחה והצלחתה לאורך זמן.
- 4.3 בקביעת רכיבים משתנים בתנאי כהונה והעסקת נושאי המשרה במדיניות התגמול באה לידי ביטוי תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה, בין היתר, בראיה ארוכת טווח ובהתאם לתפקידו של נושא המשרה.
- 4.4 מדיניות התגמול משקפת התייחסות לגודל החברה ואופי ומורכבות פעילותה.
- 4.5 המדיניות תחול ביחס לתגמול כלל נושאי המשרה בחברה כהגדרתם בחוק החברות בלבד.

5. מדיניות התגמול נושאי משרה ומרכיביו

5.1 כללי

ככלל, תוכניות התגמול לנושאי משרה מותאמות לתפקידם ולתחומי אחריותם בחברה וליעדים הניתנים להשגה המוצבים להם במסגרת מילוי תפקידם לצורך קידום מטרות החברה, תכנית העבודה שלה ומדיניותה בראיה ארוכת טווח.

5.2 שיקולים בעת קביעת תנאי כהונה והעסקה לנושאי משרה:

- א. התחשבות בהשכלתו, בכישוריו, במומחיותו, בניסיונו המקצועי ובהתאמתו לתפקיד.
 - ב. התחשבות בתפקיד ובתחומי אחריות של נושא המשרה.
 - ג. התחשבות בהישגיו של המועמד לכהונה או נושא המשרה המכהן, לרבות בתפקיד הנוכחי ו/או בתפקידים קודמים בחברה ו/או בתאגידים בשליטתה ו/או במקומות אחרים.
 - ד. התחשבות בתנאי כהונה ו/או העסקה של נושא המשרה בחברה ו/או בתאגידים בשליטתה ו/או בתפקידים אחרים ו/או נוספים, לפני המינוי (ביחס לנושא משרה חדש) או לפני עדכון תנאי כהונתו והעסקתו בחברה (ביחס לנושא משרה מכהן), לרבות הסכמי תגמול קודמים עמו, ככל שהיו, בין בחברה ובין בתאגידים בשליטתה; יובהר, כי אין בהעסקת נושאי המשרה בחברה בהתחשב במדיניות תגמול זו כדי לגרוע מאפשרות העסקתם בתפקידים נוספים בתאגידים בשליטתה של החברה, אולם אלה יילקחו בחשבון במסגרת קביעת תנאי כהונתם והעסקתם של נושאי המשרה בחברה.
 - ה. התחשבות בקיומה של המלצת הממונה הארגוני על נושא המשרה.
 - ו. תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה, והכל בראייה ארוכת טווח ובהתאם לתפקידו של נושא המשרה (לעניין רכיבי תגמול משתנים);
 - ז. היחס בין תנאי העסקתו של נושא המשרה לתנאי העסקתם של עובדי החברה - התחשבות ברמת התגמול בארגון תוך בחינת יחס לרמת ההשתכרות של עובדי החברה ומנהליה (כולל עובדי קבלן ולא כולל עובדי חברות בנות) – בעת אישור תנאי כהונה והעסקה של נושא משרה, יוצגו בפני ועדת הביקורת והתגמול ו/או דירקטוריון החברה, לפי העניין, נתונים אודות: (1) עלות תנאי כהונה והעסקה של נושאי משרה ברמה דומה בחברה (ככל שרלבנטי); (2) עלות כהונתו והעסקתו של נושא המשרה הקודם באותו תפקיד (ככל שרלבנטי); (3) עלות השכר הממוצעת ועלות השכר החציונית של עובדי החברה ועובדי הקבלן המועסקים אצל החברה (כהגדרתם בחוק החברות) והיחס בין כל אחד מאלה לבין עלות תנאי הכהונה וההעסקה שמוצע לאשר לנושא המשרה. בהקשר זה תיבחן השפעת הפער בין עלות תנאי הכהונה וההעסקה של נושאי המשרה לבין עלות השכר של שאר עובדי החברה ועובדי הקבלן המועסקים אצל החברה, על יחסי העבודה בחברה.
- נכון למועד אישור מדיניות התגמול בחברה, היחס בין עלות העסקתם בפועל בשנת 2022 של מנכ"ל החברה והמנהלים הכפופים ישירות למנכ"ל החברה לעלות שכר חודשי ממוצעת

בשנת 2022 בחברה הינו : 2-2.5, והיחס בין עלות שכרם החודשי בפועל של מנכ"ל החברה- והמנהלים הכפופים ישירות למנכ"ל לעלות שכר החציונית בחברה הינו : 2.5-3. ועדת הביקורת והתגמול והדירקטוריון סבורים, כי ליחסים אלו לא קיימת השפעה לרעה על יחסי העבודה בחברה.

ח. התחשבות ברמת התגמול המקובל בשוק – בעת אישור תנאי כהונה והעסקה של נושא משרה, במידת הצורך, לפי שיקול דעת האורגנים המוסמכים, לצורך קביעת השכר לנושא משרה, תבוצע השוואה לשכר המקובל בשוק הרלוונטי לתפקידים דומים בחברות דומות (בנצי'מרק) (להלן: "חברות המדגם"). חברות המדגם לעניין זה יהיו חברות הדומות לחברה מבחינת אופי וענף הפעילות ונתונים כספיים ועסקיים רלוונטיים, כגון שווי שוק, הון עצמי, סך המאזן, הכנסות ו/או כל פרמטר רלוונטי אחר ו/או מכלול פרמטרים אלו בהתאם לאופי, גודל החברה וסוג הפעילות שלה. מספר החברות בקבוצת ההשוואה שלה לא יפחת מ-5 חברות.

ט. התחשבות בגודל החברה, אופי ומורכבות פעילותה ומצבה הכספי.

5.3 רכיבי תגמול נושאי המשרה

נושאי המשרה בחברה, למעט בגין כהונתם כדירקטורים בחברה, עשויים להיות זכאים לכל או לחלק ממרכיבי התגמול כפי שייקבעו, ככל שייקבעו, בכפוף להוראות הדין ובהתאם למפורט בסעיף 5.3 להלן.

לפרטים אודות גמול דירקטורים ראו סעיף 6 להלן.

5.3.1 התגמול הקבוע

5.3.1.1 שכר בסיס/גמול קבוע

שכר/גמול קבוע נועד לתגמל את נושא המשרה עבור הזמן אותו הוא משקיע בביצוע תפקידו בחברה באופן שוטף. שכר/גמול קבוע משקף הן את כישוריו ונסיונו המקצועי של נושא המשרה והן את הגדרת תפקידו ורמת תפקידו בחברה, לרבות הסמכות והאחריות הנובעות ממנה.

להלן תקרת העלות החודשית² לנושאי משרה בחברה בגין כהונה במשרה מלאה³ (להלן: "התקרות המקסימאליות"):

- יו"ר דירקטוריון - 120 אלפי ש"ח.
- מנכ"ל – 140 אלפי ש"ח.

² סך התמורה החודשית במונחי עלות מעביד, לרבות התנאים הנלווים שיפורטו להלן, למעט החזר הוצאות ככל שרלוונטי.
³ במקרה של נושא משרה אשר מועסק בהיקף נמוך מהיקף של משרה מלאה, התקרה תחושב על פי החלק היחסי של חלקיות המשרה.

- סמנכ"ל כספים המכהן גם כמשנה למנכ"ל – 110 אלפי ש"ח.
 - נושאי משרה נוספים הכפופים למנכ"ל - 100 אלפי ש"ח.
- יצוין, כי התקרות המקסימאליות לעיל צמודות למדד המחירים לצרכן⁴.

השכר/הגמול הקבוע יכול שיהיה צמוד למדד המחירים לצרכן (להלן: "המדד") באופן חלקי או מלא, אשר יעודכן בהתאם לשיעור עליית המדד. הצמדת השכר/הגמול הקבוע תיעשה, אם בכלל, באופן פרטני על-פי שיקול דעת החברה ובהתאם להסכם העסקה של נושא המשרה.

קביעת תנאי כהונה והעסקה לנושא משרה חדש, ככל שרלוונטי, תבוצע, בין היתר, במסגרת ובכפוף למגבלות האמורות, הנוגעות לרמות שכר קבוע של נושאי משרה בתפקידים דומים המכהנים בחברה.

5.3.1.2 הטבות ותנאים נלווים

במסגרת תנאי כהונה והעסקה של נושאי המשרה, עשויים להיכלל הטבות ותנאים נלווים ובכלל אלה הפרשות סוציאליות, בהתאם לדין ולנהוג בחברה, כמפורט להלן:

- מענק כספי קבוע – נושא המשרה עשוי להיות זכאי למענק כספי קבוע, כפי שיוגדר בתנאי העסקתו, שאינו מותנה ביצועים, שבגיננו נושא המשרה לא יהיה זכאי להפרשות סוציאליות, כגון מענק שנתי קבוע, משכורות 13 ו/או 14 וכל תגמול קבוע אחר כאמור. מענק כאמור ייחשב כחלק מהגמול הקבוע המשולם לנושא המשרה, ויהיה כפוף (ביחד עם הגמול הקבוע המשולם לנושא המשרה) לתקרות המצוינות בסעיף 5.3.1.1 לעיל.
- הפרשות לפיצויי פיטורין – ביחס לנושא משרה המועסק בחברה כעובד, החברה תפריש פיצויי פיטורין של נושאי המשרה בחברה לקרן הפנסיה או לביטוח המנהלים, בהתאם לבחירת נושא המשרה ע"פ חוק.
- הפרשות לאובדן כושר עבודה - ביחס לנושא משרה המועסק בחברה כעובד החברה, תדאג על חשבונה לביטוח אובדן כושר עבודה, לרבות כחלק מקרן הפנסיה או ביטוח המנהלים. הפרשות החברה לביטוח אובדן כושר עבודה יהיו כנהוג בחברה ו/או בהתאם להסכמי העסקה הקיימים.
- הפרשות פנסיונית – ביחס לנושא משרה המועסק בחברה כעובד, החברה תבצע הפרשות לקרן פנסיה ו/או ביטוח מנהלים על פי בחירתו של נושא המשרה, באופן שלא יפחת מהוראות הדין ובהתאם למקובל בחברה. ההפרשות תבוצענה ביחס לשכר הבסיס של נושא המשרה ולא ביחס לרכיבי התגמול המשתנה.

מדד הבסיס יהיה המדד במועד אישור מדיניות התגמול על-ידי האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה.

- הפרשות לקרן השתלמות – הפרשה של עד 7.5% משכרו של נושא המשרה על חשבון החברה ועד 2.5% על חשבון העובד, כאשר סך ההפרשה לקרן ההשתלמות לא תהיה מוגבלת לתקרת השכר הפטורה ממס.
- חופשה שנתית – ביחס לנושאי משרה המועסקים בחברה כעובדים, ימי החופשה השנתית יהיו בהתאם לסיכום עם נושאי המשרה בחברה ולמקובל בחברה, ובכל מקרה לא פחות מהוראות הדין. נושאי המשרה כאמור יהיו זכאים לצבור את ימי החופשה שלא נוצלו על ידם בתום כל שנה. בהסכם העסקה של נושאי המשרה יהיה ניתן לקבוע כי נושאי המשרה יהיו זכאים לצבור או לפדות את ימי החופשה. נושאי המשרה שאינם עובדים יהיו זכאים להיעדר בגין חופשה שנתית בדומה לעובדים, בשינויים המחויבים, למעט לעניין פדיון ימי חופשה. סך ימי חופשה שנתית לנושא משרה לא יעלה על 23 ימים בשנה.
- חופשת מחלה - נושאי משרה המועסקים בחברה כעובדים יהיו זכאים להיעדר ממילוי תפקידם בשל מחלה על פי הנהוג בחברה ובכל מקרה לא פחות ממספר ימי ההיעדרות המותרות על פי הוראות הדין, בתמורה מלאה החל מהיום הראשון להיעדרותם. נושאי המשרה שאינם עובדים יהיו זכאים להיעדר בגין חופשת מחלה בדומה לעובדים, בשינויים המחויבים.
- דמי הבראה – נושאי המשרה המועסקים בחברה כעובדים יהיו זכאים לתשלום דמי הבראה בהתאם לתעריף הקבוע בדין.
- רכב - החברה תהיה רשאית להעמיד לרשות נושאי המשרה בחברה רכב ו/או לשאת בהוצאות אחזקתו. גילום שווי ההטבה, אם וככל שיינתן, ייעשה בהתאם לשיקול דעת החברה ותנאי העסקה של נושא המשרה.
- אמצעי תקשורת - החברה תהיה רשאית לעמיד לרשות נושאי המשרה בחברה טלפון סלולארי ו/או טלפון קווי ו/או מחשב נייד ו/או שירותי גישה לאינטרנט, בשים לב גם לצרכיו של נושא המשרה לשם ביצוע תפקידו. גילום שווי ההטבה, אם וככל שיינתן, ייעשה בהתאם לשיקול דעת החברה ותנאי העסקה של נושא המשרה.
- הטבות אחרות – החברה תוכל לקבוע בהסכמי העסקה של נושאי המשרה בחברה הטבות נוספות, שלא נמנות על ההטבות לעיל, המקובלות בחברה, כגון (אך לא רק) שי לחג, מנויים לעיתונים, סקרי בריאות ועוד, ובלבד שעלות ההטבה לא תעלה על סך של 12 אלפי ₪ לשנה ביחס לכל נושא משרה. בנוסף, החברה תוכל לקבוע בהסכמי העסקה של נושאי המשרה זכאות לפרסומים מקצועיים, השתתפות בהשתלמויות מקצועיות, תשלום דמי חבר ללשכות מקצועיות ועוד.
- החזר הוצאות בתפקיד - החזר הוצאות שיוצאו על ידי נושא המשרה בחברה במסגרת ולצורך מילוי תפקידו, כנגד הצגת חשבוניות ובכפוף לנהלי החברה, ככל שיהיו, לרבות אך ולא רק, בגין הוצאות נסיעה בארץ ובחו"ל, אירוח ואש"ל.
- גילום המס - גילום מס בגין רכיב ההטבה יקבע באופן פרטני עם כל עובד ועובד ואם לא יקבע – יישא העובד במלוא חבות המס.



יודגש, כי התנאים המפורטים לעיל אינם מהווים רשימה סגורה והם משקפים את עיקרי התנאים הנלווים המקובלים בחברה.

5.3.1.3 פללי

בחירת שכר תקופתית – בכדי לאפשר שימור נושאי משרה איכותיים ובעלי ניסיון בתפקידיהם לאורך זמן, תדון ועדת הביקורת והתגמול, מעת לעת, בגובה השכר/הגמול הקבוע של נושאי המשרה בחברה (כולם או חלקם, לפי הענין) למול השוק הרלוונטי לבעלי תפקידים דומים ולמול מצבה העסקי של החברה ובהתאם לעקרונות שיקולים המנויים לעיל, תמליץ לדירקטוריון האם לאשר עדכון של השכר/הגמול הקבוע ובמידה וכן, מה גובה העדכון ובלבד שעדכון כאמור לא יעלה על תקרת השכר הקבוע המפורטת לעיל.

שינויים בתנאים הנלווים ייבחנו כחלק מסך הרכיב הקבוע בהתייחס ליחסים שהגדירה החברה בין רכיבים משתנים לקבועים בחבילת התגמול.

על אף האמור לעיל, העלאה של השכר/הגמול הקבוע, בשיעור שלא יעלה על 15% במצטבר לשלוש שנים (ללא תנאים נלווים וסוציאליים) של נושא משרה הכפוף למנכ"ל, במונחים שנתיים, ללא התחשבות בעלות העסקתו בגין תגמול משתנה, לא תיחשב כשינוי מהותי של תנאי כהונה והעסקה של נושא המשרה [כאמור בסעיף 272(ג) לחוק החברות] ולפיכך היא תהיה כפופה לאישור מנכ"ל החברה בלבד. עם זאת, האמור בפסקה זו ייעשה בכפוף לכך שתנאי הכהונה של נושאי המשרה הכפופים למנכ"ל, לאחר שינויים כאמור, לא יחרגו מהתקרות המקסימאליות הקבועות בסעיף 5.3.1.1 לעיל.

5.3.2 **התגמול המשתנה**

5.3.2.1 מענק מבוסס ביצועים

הרכיב המשתנה ישקף את תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה, בראיה ארוכת טווח, ויתבסס בעיקרו על קריטריונים הניתנים למדידה ואולם החברה תהא רשאית להעניק לנושאי המשרה בה גם מענק בשיקול דעת (להלן: "**מענק בשיקול דעת**") וזאת בהתאם לאמור במדיניות זו להלן.

הרכיב המשתנה המותנה בעמידה ביעדים (להבדיל ממענק בשיקול דעת) יקבע בהלימה לביצועי החברה וביצועי האישיים של נושא המשרה אל מול היעדים שהוגדרו לו מראש במסגרת מילוי תפקידו על פי תחומי אחריותו ו/או אל מול תרומתו לחברה (במבחן בדיעבד), ואולם בכל מקרה כלל המענקים שישולמו לנושא המשרה לא יעלו על תקרות המענקים הקבועות במדיניות תגמול זו.

ככל והגמול המשתנה יותנה בעמידה ביעדים שהוגדרו מראש, אלו ייגזרו מתכנית העבודה התקופתית, לרבות השנתית והרב שנתית של החברה ו/או מהתוכנית האסטרטגית של החברה, ויבטאו את הצלחת החברה בכללותה למימוש תוכניותיה, את תרומתם של נושאי המשרה להצלחת החברה ואת רצון החברה לתגמל נושאי משרה על עמידה ביעדים אלו.

במניין היעדים יכללו (ככל שיכללו) **יעדים מדידים** המשקפים את מטרות החברה והאסטרטגיה שלה בטווח הקצר והארוך על מנת ליצור זהות אינטרסים בין החברה, בעלי המניות ונושאי המשרה, בקידום מטרות החברה והאסטרטגיה שלה כאמור.

מבנה התגמול המשתנה מבוסס הביצועים ייקבע מראש ויכלול יעדים מדידים ופרמטרים מוגדרים לקביעת מענק על פיהם, והמשקולות שלהם, מהם ייגזרו המענקים ביחס לכל סוג תגמול משתנה כאמור. בין היתר, האורגנים הרלוונטיים יקבעו תנאי סף, אחד או יותר, במסגרת קביעת המדדים כאמור, כגון: שיעור מיעד הכנסות שנקבע בתוכנית העבודה השנתית או סכום רווח מזערי או כל מדד אחר, שאי עמידה בהם תמנע תשלום של מענק שנתי על בסיס יעדים מדידים, ואולם במקרים כאלו רשאים ועדת התגמול והדירקטוריון להחליט, מנימוקים שירשמו, על תשלום חלק מהמענק, בין היתר בהתחשב באירועים או נסיבות שאירעו ומצדיקים תשלום. להבדיל מכך, המענק בשיקול דעת ייקבע על פי הערכת ביצועים על בסיס מדדים איכותיים שאינם ניתנים למדידה, לרבות הערכת מנכ"ל (ביחס למנהל הכפוף ישירות למנכ"ל)/הערכת דירקטוריון (ביחס למנכ"ל), אשר תיבחן בדיעבד.

בכפוף לכל דין ולהסכמי ההעסקה, לדירקטוריון החברה, בהמלצת ועדת הביקורת והתגמול, תהיה סמכות להפחתה של עד 30% מגובה המענק, בשים לב לבחינת סבירות המענק שהתקבל בעקבות עמידה ביעדים לעומת תרומתו של נושא המשרה להשגתם, לביצועי יתר לעומת ביצועי חסר של נושא המשרה בתקופות קודמות ולמצבה העסקי והכספי של החברה. כמו כן, לדירקטוריון תהא הסמכות לבטל את תשלום המענק לנושא משרה מסוים במקרים חריגים כגון מקרים של הפרות חובות אמון, הפרת הסכם ההתקשרות, ו/או מנהל שאינו תקין.

בכפוף לכל דין ולהסכמי ההעסקה של נושאי המשרה, יהא דירקטוריון החברה, לאחר קבלת המלצת ועדת הביקורת והתגמול, רשאי לפרש ולהורות על אופן יישום תחשיבי המענקים לנושא המשרה וזאת מנימוקים מיוחדים שיימצא לנכון, לאור שיקולים של טובת החברה, ובלבד שלא תהיה חריגה ממדיניות התגמול.

תחולה

מבלי לגרוע מהאמור בסעיף 5.3.2.1 זה לעיל לענין האפשרות להעניק לנושאי המשרה מענקים בשיקול דעת, נושאי המשרה עשויים להיות זכאים גם לתגמול משתנה מבוסס ביצועים.

תנאי הסף המצטברים להענקת תגמול משתנה:

מבחן הרווח - החברה תציג בדוח הכספי השנתי של החברה לשנת התגמול הרלוונטית, רווח נקי מאוחד חיובי, וזאת בהתאם לדוחות כספיים המאוחדים המבוקרים של החברה לאותה שנה.

אי עמידה בתנאי הסף שלעיל, משמעותה כי נושאי המשרה לא יהיו זכאים למענק בתקופה הרלוונטית.

מענק למנכ"ל

גובה הרכיב המשתנה מבוסס הביצועים של המנכ"ל יקבע על פי עמידה ביעדי חברה כפי שייקבעו מדי תקופה ע"י ועדת הביקורת והתגמול והדירקטוריון במסגרת קביעת תנאי כהונה והעסקה פרטניים למנכ"ל החברה ויובאו לאישור פרטני בכפוף לדין.

משקולות היעדים בנוסחת התגמול למנכ"ל

סה"כ	שיקול דעת	יעדי חברה	מנכ"ל
100%	50%-0%	100%-50%	

היעדים ברמת החברה אשר במסגרתם יקבע התגמול המשתנה למנכ"ל החברה יכללו אחד או יותר מהיעדים המדידים הבאים: מחזור פעילות, רווח גולמי, רווח תפעולי, רווח נקי לתקופה, תזרים מפעילות שוטפת ועלייה במזומנים ושווי מזומנים. תמהיל היעדים המדידים ומשקלו היחסי של כל יעד כאמור בנוסחת התגמול ייקבע במסגרת אישור תנאי כהונה והעסקה של מנכ"ל החברה (או שינוי תנאי כהונה והעסקה, לפי העניין). יעדים יכול שימדדו על בסיס רבעוני או שנתי או לפי תקופת ביצוע אחרת, לפי העניין ובהתאם לתנאים שיאושרו למנכ"ל.

במסגרת קביעת היעדים המדידים בעת קביעת תנאי כהונה והעסקה של המנכ"ל, יקבע רף ביצועים מינימאלי, כגון רווח נקי/תפעולי מינימאלי, המהווה תנאי לתגמול המשתנה. רף זה יתבסס בין היתר על תוצאות החברה בעבר (ממוצע של עד 3 שנות פעילות בנטרול תוצאות חריגות והשפעות אקסוגניות), צפי תוצאות בעתיד וכן תמהיל מרכיבי התגמול הכולל של המנכ"ל (מרכיבים קבועים ומשתנים).

מענק לנושאי משרה כפופי מנכ"ל

מנהלים הכפופים ישירות למנכ"ל עשויים להיות זכאים לתגמול המשתנה בגין עמידה ביעדי חברה, ככל שיוגדרו להם ע"י החברה במסגרת קביעת תנאי כהונה והעסקה פרטניים של כל מנהל הכפוף ישירות למנכ"ל, ויובאו לאישור פרטני בכפוף לדין.

משקולות היעדים בנוסחת התגמול למנהלים הכפופים ישירות למנכ"ל

סה"כ	שיקול דעת	יעדים אישיים	יעדי חברה	מנהלים הכפופים ישירות למנכ"ל
100%	100%-0%	100%-0%	100%-0%	

היעדים ברמת החברה אשר במסגרתם יקבע התגמול המשתנה לכל נושא משרה יכללו אחד או יותר מהיעדים המדידים הבאים: מחזור פעילות, רווח גולמי, רווח תפעולי, רווח נקי לתקופה, תזרים מפעילות שוטפת ועלייה במזומנים ושווי מזומנים. תמהיל היעדים המדידים ומשקלו

היחסי של כל יעד כאמור בנוסחת התגמול ייקבע במסגרת אישור תנאי כהונה והעסקה של נושא משרה (או שינוי תנאי כהונה והעסקה, לפי העניין). יעדים יכול שימדדו על בסיס רבעוני או שנתי או לפי תקופת ביצוע אחרת, לפי העניין ובהתאם לתנאים שיאושרו לנושא המשרה. במסגרת קביעת היעדים המדידים בעת קביעת תנאי כהונה והעסקה של נושאי משרה כפופי מנכ"ל, יקבע רף ביצועים מינימאלי, כגון רווח נקי/תפעולי מינימאלי, המהווה תנאי לתגמול המשתנה. רף זה יתבסס בין היתר על תוצאות החברה בעבר (ממוצע של עד 3 שנות פעילות בנטרול תוצאות חריגות והשפעות אקסוגניות), צפי תוצאות בעתיד וכן תמהיל מרכיבי התגמול הכולל של נושאי המשרה כפופי המנכ"ל (מרכיבים קבועים ומשתנים).

תשלום המענק בפועל הינו בכפוף לתקרות המענקים להלן.

מרכיב שיקול דעת

כמפורט לעיל, התגמול המשתנה, כולו או חלקו, של נושאי משרה יכול שיוענק על פי קריטריונים איכותיים שאינם ניתנים למדידה, קרי, לפי שיקול דעת בלבד, לרבות הערכת מנכ"ל (ביחס למנהל הכפוף ישירות למנכ"ל) או הערכת דירקטוריון (ביחס למנכ"ל), בהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לחברה.

החברה תהא רשאית להעניק חלק לא מהותי מהרכיב המשתנה או את הרכיב המשתנה כולו, אם סכומו אינו עולה על שלוש משכורות חודשיות בשנה, על פי קריטריונים שאינם ניתנים למדידה (קרי, על פי שיקול דעת), בהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לחברה; האמור בפסקה זו לא יחול ביחס לנושא משרה הכפוף למנהל הכללי, לו תהיה רשאית החברה להעניק מענק בשיקול דעת ללא כל מגבלה שהיא, למעט תקרת המענק שנקבעה על פי מדיניות זו.

תקרות המענק השנתי⁵

סך המענק הניתן לנושא משרה במונחים שנתיים (לרבות מענק בשיקול דעת ולמעט המענק המיוחד, מענק החתימה ומענק השימור כמפורט בסעיפים 5.3.4 ו-5.3.5 להלן והמענק ההוני כמפורט בסעיף 5.3.2.2 להלן) לא יעלה על 9 משכורות בסיס ברוטו⁶ (ללא תנאים נלווים וסוציאליות, נכון לדצמבר של השנה בגינה מוענק התגמול) למנכ"ל החברה, ולא יעלה על 6 משכורות בסיס ברוטו, כאמור, למנהלים הכפופים ישירות למנכ"ל. מוסכם בזאת, כי סך המענקים שינתנו לנושא משרה מסוים כפוף מנכ"ל בשנה קלנדרית, לא יעלה על 9 משכורות בסיס ברוטו.

תנאים נוספים:

1. **עיתוי תשלום** - המענק ישולם לנושאי המשרה לגבי כל שנה קלנדארית של תקופת העסקה לא יאוחר ממועד תשלום המשכורת של החודש העוקב שלאחר מועד אישור הדוחות הכספיים השנתיים של החברה. באשר למענק התלוי בהשגת היעד הרבעוני, לדירקטוריון החברה תישמר הזכות להגדיר כי התשלום בגינו יתאפשר בכל עת לאחר השגתו.
2. **חלקיות המענק ותקופת אכשרה** - נושא משרה יהיה זכאי למענק רק בתנאי שהועסק בחברה לפחות שנת עבודה אחת נכון למועד גיבוש הזכאות למענק, כאשר דירקטוריון החברה יהיה רשאי, בכפוף לקבלת כלל האישורים הנדרשים על פי דין, לקצר את תקופת הזכאות למענק כאמור. היה ונושא המשרה יסיים את תפקידו לפני תום התקופה הרלוונטית לגיבוש הזכאות למענק, ובתנאי שהועסק בחברה לפחות שנת עבודה אחת בטרם התקופה הרלוונטית כאמור, יחושב המענק בגין התקופה הרלוונטית בגינה התגבשה הזכאות לקבלת המענק באופן יחסי לתקופת הכהונה באותה התקופה.
3. למעט אם נקבע במפורש אחרת בהסכם העסקה אישי, כל תשלום אשר ישולם לנושא המשרה על חשבון גמול משתנה על-פי מדיניות תגמול זו, ככל שישולם, אינו ולא יחשב כחלק משכרו הרגיל של נושא המשרה לכל דבר ועניין ולא יהווה בסיס לחישוב או לזכאות או לצבירה של זכות נלווית כלשהי, לרבות, ומבלי לגרוע מכלליות האמור, לא יישמש כרכיב הנכלל בתשלום חופשה, פיצויי פיטורים, הפרשות לקופות הגמל וכיו"ב.
4. לאחר תשלום המענקים לנושאי המשרה לא ירשם הפסד נקי. במידה ויתברר כי תחשיב התגמול לכלל נושאי המשרה (להלן: "**סך המענקים המחושב**") מביא את החברה לרישום הפסד, תוכל החברה לחלק סכום מענקים עד לאיפוס הרווח הנקי (להלן: "**סך המענקים בפועל**"). חלוקת המענקים תעשה כך שכל נושא משרה יקבל את חלקו מסך המענקים בפועל בהתאם לפרופורציית המענק המחושב עבורו מסך המענקים המחושב.

⁵ כלל רכיבי המענק – בגין קריטריונים מדידים ובגין קיטריונים שאינם מדידים על פי שיקול דעת (ככל שרלוונטי). במקרה בו יקבל נושא משרה דמי ניהול או דמי יעוץ בגין כהונתו והעסקה כנותן שירותים לחברה (ולא כעובד), אזי לצורך התקרה, יחושב הסכום המקביל שהיה משולם לנושא המשרה אם היה משולם לו שכר חודשי כעובד בחברה, שיהווה לצורך מדיניות זו 77% מדמי הניהול או היעוץ, לפי העניין.

5. מיסוי – ככל שיהיה חיוב במס כלשהו או בתשלום חובה אחר בגין התגמול המשתנה (ביטוח לאומי, מס בריאות ממלכתי וכו') בגין ו/או עקב המענק, יישא בו נושא המשרה על-פי דין (ככל שהוא יחול על נושא המשרה לפי דין).

5.3.2.2 תגמול הוני

תגמול הוני (בין כתחליף למענק שנתי ובין בנוסף לו) מהווה מנגנון ראוי לשימור ותמרוץ נושאי משרה תוך יצירת קרבת אינטרסים בין נושאי המשרה לבעלי המניות ושמירה ראויה בין שיקולי הטווח הקצר לטווח הארוך, בין היתר על ידי קביעת תקופת הבשלה מלאה ומתן אופציות שאינן בתוך הכסף במועד הענקתן. בזכות טבען ארוך הטווח של תוכניות תגמול הוני, הן תומכות ביכולת החברה לשמר את מנהליה הבכירים בתפקידם לתקופה ארוכה.

ועדת התגמול ודירקטוריון החברה יהיו רשאים להעניק כל כלי תגמול הוני (כגון, יחידות מניה חסומות (RSU), מניות מותנות ביצועים (PSU), אופציות למניות, מניות "פאנטום" וכד'), בהתאם לתוכניות תגמול הוני שתאומצנה מעת לעת בחברה, ככל שתאומצנה, על פי הקווים המנחים שיפורטו להלן והוראות הדין:

- א. ככל שיוענקו אופציות למניות במסגרת התגמול ההוני, לא יפחת מחיר המימוש של האופציות מהשער הממוצע של מניית החברה בבורסה לניירות ערך בת"א בע"מ במהלך 30 ימי המסחר שקדמו למועד אישור ההקצאה בדירקטוריון.
- ב. התקופה הנדרשת להבשלה מלאה של התגמול ההוני, ככל שיוענק לנושא משרה בחברה, לא תפחת מתקופה של שלוש שנים ממועד הענקת התגמול ההוני, עם מרווח של שנה לפחות בין מועד ההענקה לבין מועד ההבשלה הראשון ובין מועדי ההבשלה השונים.
- ג. שווי ההטבה בשנה מסוימת ייקבע לפי שווי ההטבה על פי תנאי התגמול ההוני, במועד הענקת ההטבה, על פי אחת משיטות הערכת השווי המקובלות, לאחר חלוקה ליניארית למספר שנות הבשלה של שווי ההענקה. תקרת השווי השנתית של הרכיבים המשתנים ההוניים שאינם מסולקים במזומן, במועד הענקתם, לא תעלה על 7.5 משכורות בסיס ברוטו (ללא תנאים נלווים וסוציאליות) למנכ"ל החברה, ולא תעלה על 5 משכורות בסיס ברוטו, כאמור, למנהלים הכפופים ישירות למנכ"ל.
- ד. היקף הדילול המצטבר על פי תוכניות התגמול ההוני לנושאי המשרה בחברה, הן אלו הקיימות למועד אישור מדיניות תגמול זו והן אלו שיאושרו במהלך שלוש השנים שתחילתן במועד אישור מדיניות תגמול זו, לא יעלה על 10%.
- ה. נושאי משרה אשר יהיו זכאים מהחברה לתגמול הוני בדמות כתבי אופציה, יהיו רשאים לממש את כתבי האופציה שלהם עד לתום התקופה שתקבע בהסכם שיחתם עימם, ובלבד שלא יתאפשר לנושא משרה לממש כתבי אופציה שהוקצו לו ובשלה זכאותו להם לאחר תום 6 שנים ממועד הבשלת כתבי האופציה.

שינויים אפשריים בתנאי התגמול ההוני המיטיבים עם נושא המשרה, ככל שייקבעו בתנאי תוכנית התגמול ההוני, כגון הארכת תקופת המימוש של אופציות, הפחתת מחיר המימוש, הקדמת מועדי ההבשלה, יהיו עדכון תנאי התגמול ההוני ויחייבו אישור של האורגנים המוסמכים של החברה על פי דין.

5.3.3 תנאי פרישה

נושאי המשרה בחברה עשויים להיות זכאים (שלא בגין כהונתם כדירקטורים בחברה), להודעה מוקדמת של עד 5 חודשים ולפיצויים בהתאם להסכמי העסקתם של נושאי משרה. במהלך תקופת ההודעה המוקדמת נושא המשרה יהיה מחויב להמשיך ולתת שירותים לחברה, אלא אם החברה תחליט לוותר על שירותיו במהלך תקופה זו, כולה או חלקה, מבלי לפגוע בזכותו של נושא המשרה לקבלת תגמול לו הוא זכאי על פי הסכם העסקתו במהלכה.

לחברה תהא אפשרות לתת מענק פרישה לנושא משרה הפורש, בהתאם לתנאים המפורטים מטה וזאת מעבר לתגמול בגין תקופת ההודעה המוקדמת.

ככלל, מענק הפרישה לא יוענק לנושא המשרה בותק העסקה של פחות מ- 3 שנים בחברה. מענק פרישה לא יעלה על 6 חודשי שכר בסיס (רכיבים קבועים בלבד) למנכ"ל החברה ו-3 חודשי שכר בסיס (רכיבים קבועים בלבד) לנושאי משרה הכפופים ישירות למנכ"ל.

בנוסף לאמור לעיל, מוסדות החברה הנדרשים על פי דין יהיו רשאים לאשר מענק פרישה/הסתגלות העולה על התקופה הקבועה בהסכם ההעסקה של נושא המשרה (אך כפופים למגבלות שצוינו בפסקה שלעיל), תוך התייחסות לפרמטרים הבאים: תקופה ותנאי הכהונה וההעסקה, ביצועי החברה בתקופה האמורה ותרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה ונסיבות הפרישה (ללא פגיעה בחברה).

5.3.4 מענק מיוחד

האורגנים המוסמכים של החברה יהיו רשאים להעניק באופן חד פעמי לנושא משרה, לרבות למנכ"ל, מענק מיוחד (להלן: "המענק המיוחד") בשל אירוע/עסקה חריגה שאינו במהלך העסקים הרגיל של החברה או בשל תרומה מיוחדת של נושא המשרה לפעילות החברה, כפוף לכך שהמענק המיוחד לא יעלה בשנה קלנדארית על שלוש (3) חודשי שכר בסיס (רכיבים קבועים בלבד) למנכ"ל ולנושאי משרה כפופי מנכ"ל, בכפוף למגבלת התגמול המשתנה על-פי הדין החל וכמפורט בסעיף 5.3.2.1 לעיל.

המענק המיוחד לו עשויים להיות זכאים מנכ"ל החברה ונושאי המשרה בגובה כאמור לעיל, עשוי להיות משולם במקרים שיפורטו בהסכמי ההתקשרות של החברה עם נושאי המשרה: רכישת השליטה בחברה על-ידי צד שלישי, רכישת רוב נכסיה של החברה על-ידי צד שלישי, הסכם אסטרטגי של החברה (לרבות הסכמי השקעה), הנפקות המשך בבורסה בישראל, הנפקת מניות החברה למסחר בבורסה בחו"ל וכן במקרים נוספים (ובלבד שמדובר במקרים ברורים ומדידים שאינם נופלים בגדר התגמול המשתנה מכוח סעיף 5.3.2 לעיל), אשר יקבעו על-ידי ועדת הביקורת ותגמול והדירקטוריון, והכל בכפוף לאישור האורגנים המוסמכים על-פי דין.

יובהר, כי המענק המיוחד הינו מענק אחר ונפרד ממענק בשיקול דעת האמור בסעיף 5.3.2.1 לעיל, ובכלל זה איננו כפוף לתנאי הסף לקבלת המענק בשיקול דעת.

5.3.5 מענק חתימה ומענק שימור

ועדת הביקורת ותגמול והדירקטוריון יהיו רשאים, בכפוף לתנאים המפורטים להלן ובמקרים מיוחדים בהם יראה המנכ"ל צורך מיוחד בכך לאשר לסמנכ"ל תשלום "מענק שימור" או "מענק חתימה" שתכליתו לאפשר הענקת תגמול לסמנכ"לים מצליחים בגין התחייבותם להתמיד ולהמשיך ולעבוד בחברה וכן, לגייס סמנכ"לים מקצועיים. תשלום מענק השימור ומענק החתימה יהיו כפוף לתנאים הבאים:

מענק השימור לא יעלה על סך של ארבע (4) חודשי שכר בסיס (רכיבים קבועים בלבד) של הסמנכ"ל בשנה הקלנדרית הקודמת לתשלום מענק השימור.

מענק החתימה לא יעלה על סך של ארבע (4) חודשי שכר בסיס (רכיבים קבועים בלבד) של הסמנכ"ל בחודש עבודתו הראשון של הסמנכ"ל בחברה.

הסמנכ"ל יתחייב כנגד תשלום מענק השימור או מענק החתימה להמשיך ולעבוד בחברה למשך תקופה של לפחות שנתיים החל ממועד תשלום מענק השימור או מענק החתימה.

מענק השימור לא ישולם לנושא משרה מסוים כפוף מנכ"ל יותר מפעם אחת בשלוש שנים. מובהר כי במהלך תקופה של שלוש שנים, יהא נושא משרה כפוף מנכ"ל רשאי לקבל (לכל היותר) אחד מבין השניים: מענק שימור או מענק חתימה. יובהר עוד כי, מענק החתימה, השימור וכן המענק המיוחד הינם חלק מתקרת התגמול המשתנה כמפורט לעיל.

5.3.6 יחס בין רכיבים משתנים ורכיבים קבועים בחבילת התגמול

מנכ"ל: רכיב התגמול המשתנה (מענק מבוסס ביצועים ו/או בשיקול דעת ותגמול הוני, ככל שקיים) במונחים שנתיים לא יעלה על 150% מהשכר הבסיס השנתי לו זכאי המנכ"ל.

מנהל הכפוף ישירות למנכ"ל: רכיב התגמול המשתנה (מענק מבוסס ביצועים ו/או בשיקול דעת ותגמול והוני, ככל שקיים) במונחים שנתיים לא יעלה על 117% מהשכר הבסיסי השנתי לו זכאי המנהל הכפוף ישירות למנכ"ל.

6. גמול דירקטורים

1. חברי דירקטוריון החברה, עשויים להיות זכאים, בגין כהונתם כדירקטורים בחברה (למעט בגין כהונה כיו"ר פעיל של דירקטוריון החברה, ככל שימונה), ובכפוף להוראות הדין, לתגמול בהתאם לתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות דירקטור חיצוני), התש"ס 2000 (להלן: "תקנות הגמול") שלא יעלה על ה"סכום המרבי" כקבוע בתוספת השנייה ובתוספת השלישית לתקנות הגמול, בהתאם לדרגת ההון העצמי של החברה כהגדרתו בתקנות הגמול (כפי שיהיה מעת לעת), וכן להחזר הוצאות.

2. **גמול יו"ר הדירקטוריון הפעיל** – גמול יו"ר הדירקטוריון הפעיל, ככל שימונה, יקבע בהתאם לשיקולים בעת קביעת תנאי כהונה והעסקה לנושאי משרה המנויים במסמך זה בסעיף 5.2 לעיל, בהתאם להיקף פעילותו, לתחומי אחריותו בחברה, לנסיונו ולכישוריו ולכלל הפרמטרים המנויים במסמך זה לקביעת תנאי הכהונה וההעסקה לנושאי משרה בחברה, ובהתאם למפורט בסעיף 5.3.1 לעיל.

7. פטור, שיפוי וביטוח

נושא משרה בחברה (לרבות יו"ר דירקטוריון ודירקטורים הנמנים על בעלי השליטה בחברה) עשוי להיות זכאי, בנוסף לחבילת התגמול כאמור במדיניות תגמול זו, וכפוף לאישור האורגנים המוסמכים לכך בחברה, לביטוח אחריות נושא משרה והסדרי שיפוי ופטור בגין אחריותם כנושאי משרה, והכל כפוף להוראות כל דין ובהתאם לתקנון החברה.

פוליסת הביטוח הנרכשת תקיים את התנאים הבאים:

באשר לביטוח, (א) גבולות האחריות: גבול הכיסוי השנתי של פוליסות ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה בהן תתקשר החברה מעת לעת לא יעלה על 15 מיליון דולר, למקרה ולתקופה שנתית; (ב) הפרמיה: סך הפרמיה השנתית בה תישא החברה בגין התקשרותה בפוליסות כאמור יהא בסכום שאינו מהותי לחברה ובהתאם לתנאי השוק במועד חידוש הפוליסה; (ג) ההשתתפות העצמית תהא בהתאם לתנאים המקובלים בשוק הביטוח בעת רכישת הפוליסה.

ועדת הביקורת והתגמול ודירקטוריון החברה יהיו רשאים לאשר עלייה בהיקף גבול הכיסוי הביטוחי המפורט לעיל בשיעור שלא יעלה על 25% לשנה, ובלבד שתנאי הביטוח כאמור יהיו בתנאי שוק, ולא יהיה בהם כדי להשפיע באופן מהותי על רווחיות החברה, רכושה או התחייבויותיה.

במקום בו הפוליסה מכסה תביעות המוגשות כנגד התאגיד הציבורי שעניינן הפרה של דיני ניירות ערך, הפוליסה תכלול הוראה בדבר קדימות בסדרי קדימות של תגמולי הביטוח, לפיה לנושאי המשרה קדימות בקבלת תגמולי ביטוח, על פני החברה.

8. השבת תגמול במקרה של טעות

ככל שישתברר כי סכום כלשהו או חלק ממנו ששולם לנושא משרה במסגרת תנאי כהונתו והעסקתו בחברה חושב על בסיס נתונים שהתבררו לאחר מכן כמוטעים והוצגו מחדש בדוחות הכספיים של החברה (Restatement), תוך פרק זמן של 3 שנים ממועד תשלום הסכום הרלוונטי, ישיב נושא המשרה לחברה, או תשלם החברה לנושא המשרה, לפי העניין, את ההפרש בין הסכום שקיבל נושא המשרה לסכום שהיה זכאי לו עקב התיקון האמור (תוך שקלול הפרשים, ככל שקיימים, בתשלומים וחבויות מס החלים על נושא משרה ו/או ששולמו על ידיו). השבה כאמור לא תחול במקרה של הצגה מחדש של הדוחות הכספיים של החברה הנובעת מהשפעה מצטברת של שינוי מדיניות חשבונאית בעקבות שינוי בתקינה החשבונאית ו/או בכללי הדיווח לאחר מועד פרסום הדוחות הכספיים הרלוונטיים ובלבד שלא ייווצר מצב לפיו נושא המשרה יהיה זכאי לכפל מענק בגין אותם רווחים שיווצרו לחברה על פי דוחותיה הכספיים.

השבת הסכומים ע"י החברה, ככל שרלוונטי, תבוצע במועד תשלום המשכורת הראשונה לאחר פרסום דוחות כספיים מתוקנים, ואילו השבת הסכומים ע"י נושא המשרה תבוצע בדרך של קיזוז מכל סכום שעל החברה לשלם לנושא המשרה (גם במקרה בו נסתיימה העסקתו של נושא המשרה בחברה), ואם קיזוז כאמור אינו אפשרי/רלבנטי – בפריסה של עד 6 תשלומים, שהראשון מביניהם ישולם בחודש העוקב למועד בו התברר סכום ההשבה.

נספח ד' – כתב פטור

אימקו תעשיות בע"מ

(החברה")

כתב פטור

(בהתאם להוראות תקנון החברה וחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"))

אל: מר/גב' _____, נושא/ת ת"ז _____

הואיל ונכון למועד זה, הנך מכהן כדירקטור ו/או כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה (כהגדרתה להלן) ("נושא משרה");

והואיל ועל מנת להבטיח, בין היתר, את עצמאותם ואת הפעלת שיקול הדעת החופשי של נושאי המשרה ולאפשר לנושאי המשרה למלא את תפקידם כראוי ולטובת החברה, להשקיע את התשומות הנדרשות על מנת לקיים את תפקידיהם וחובותיהם על-פי הדין ולפעול בצורה מקצועית ואחראית לטובתה של החברה, בין היתר, בהתחשב בסיכונים הכרוכים בפעילותה של החברה ובאחריות האישית המוטלת על-פי דין על נושאי המשרה בשל פעולותיהם, חפצה החברה להעניק לנושאי המשרה כתב פטור בנוסח המפורט להלן, וזאת בהתאם להוראות חוק החברות, תקנון החברה, מדיניות התגמול של החברה ולהחלטות האורגנים המוסמכים של החברה;

והואיל ותקנון החברה, כפי שתוקן בחודש אוקטובר 2024, מתיר לחברה לפטור מראש את נושאי המשרה בחברה ו/או בחברה קשורה (כהגדרתה להלן) של החברה;

והואיל ובתאריכים 19 ו-27 באוגוסט 2024 החליטו ועדת הביקורת ותגמול ודירקטוריון החברה, בהתאמה, ("החלטת הפטור"), לאשר מתן כתבי פטור לנושאי משרה המכהנים בחברה נכון למועד ההחלטה, ו/או כפי שיכהנו בעתיד מעת לעת, במהלך כל תקופת כהונתם כנושאי משרה בחברה ו/או בגין כהונתם, על-פי בקשתה של החברה, כנושאי משרה בחברה קשורה (כהגדרתה להלן) (לרבות בתקופת כהונתם ו/או העסקתם שקדמה למועד מתן כתב הפטור), וזאת בהתאם להוראות חוק החברות, התנאים המפורטים בכתב זה והוראות כל דין;

והואיל וביום ____ באוקטובר, 2024, אישרה האסיפה הכללית של החברה את מתן כתבי הפטור כאמור;

אי לכך מאשרת החברה ומתחייבת כלפיך, בכפוף להוראות כל דין, כדלהלן:

1. בכפוף להוראות חוק החברות, תקנון ההתאגדות של החברה ולהוראות כתב זה, החברה פוטרת אותך בזה מראש ובדיעבד מכל אחריות כלפיה בשל כל נזק מכל סוג שנגרם או ייגרם, במישרין או בעקיפין, לחברה ו/או לחברה אחרת כלשהי שהחברה מחזיקה ו/או תחזיק בה מעת לעת מניות, במישרין או בעקיפין, או שלחברה עניין כלשהו בה, אשר כיהנת בה החל ממועד מינויך לראשונה בחברה, הינך מכהן בה או תכהן בה, על-פי בקשתה של החברה ("חברה קשורה"), עקב כל החלטה, מעשה או מחדל (לרבות כל נגזרת של הנ"ל) המהווה הפרת חובת זהירות על-ידיך כלפי החברה ו/או החברה הקשורה, בתוקף היותך נושא משרה בחברה ו/או בחברה הקשורה.

2. על אף האמור לעיל, הפטור הנ"ל לא יחול ביחס למעשה או מחדל של נושא המשרה בנוגע להחלטה או עסקה שלמי מבעלי השליטה בחברה או לנושא משרה כלשהו בחברה (גם נושא משרה אחר מזה שעבורו מוענק כתב הפטור) יש בה עניין אישי וכן לא יחול ביחס להפרת חובת הזהירות בחלוקה.

3. כתב פטור זה יהא תקף ויחול ביחס לכל פעולה ו/או מחדל שבוצעו או יבוצעו על-ידיך, במישרין או בעקיפין, החל ממועד מינויך לראשונה בחברה ובמהלך כל תקופת כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה (לרבות בתקופת כהונתך ו/או העסקתך שקדמה למועד מתן כתב הפטור), ויעמוד בתוקפו גם לאחר סיום כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה (ובלבד שהפעולות בגינן ניתן הפטור מאחריות נעשו או ייעשו בתקופת כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה).
4. כתב פטור זה יפורש בהרחבה לטובת נושא המשרה ובאופן המיועד לקיים את כל הוראותיו ותכליתו.
5. במקרה של סתירה (שאינה ניתנת ליישוב) בין הוראה כלשהי בכתב פטור זה לבין הוראת דין שלא ניתן להתנות עליה, לשנותה או להוסיף עליה, תחול הוראת הדין האמורה אך ורק במידה הנדרשת על מנת למנוע את הסתירה האמורה, וזאת מבלי לפגוע או לגרוע מתוקפו של כתב פטור זה ומתוקפן של יתר הוראותיו. כמו-כן, היה וייקבע כי הוראה מסוימת בכתב פטור זה אינה ניתנת לאכיפה ו/או הינה חסרת תוקף משפטי מטעם כלשהו, לא יהא בכך לפגוע או לגרוע מתוקפן של שאר ההוראות בכתב זה.
6. אין בכתב פטור זה בכדי לפגוע ו/או לגרוע מתוקפם של כתבי שיפוי שניתנו ו/או יינתנו לך על-ידי החברה ו/או חברה קשורה של החברה ו/או מכל כיסוי ביטוחי בקשר עם כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה.
7. כתב פטור זה אינו מהווה חוזה לטובת צד ג' ואינו ניתן להמחאה, אך יחול גם כלפי עיזבונך.
8. לעניין כתב פטור זה, משמעות המונח "נושא משרה" תפורש כמשמעותו בחוק החברות, התשנ"ט-1999, ולרבות יועץ משפטי ומזכיר החברה.

ולראיה באה החברה על החתום, באמצעות מורשי החתימה שלה:

אימקו תעשיות בע"מ

תאריך

הנני לאשר קבלת כתב פטור זה ואת הסכמתי לתנאיו:

חתימת נושא המשרה

תאריך

נספח ה – פרטים נוספים של הקצאת יחידות RSU למנכ"ל החברה

פרטים נוספים בהתאם לתקנה 20 לתקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה), התש"ס-2000 (להלן: "התקנות")

להלן פרטים נוספים בקשר עם הקצאת יחידות ה-RSU (כהגדרתן בנושא מס' 12 לעיל) למר אריאל קנדל, מנכ"ל החברה,⁷ כאמור בהחלטה מספר 12 לדוח הזימון (להלן: "הניצע" ו-"ההקצאה", לפי העניין), בהתאם לתקנות בדבר הצעה פרטית מהותית של ניירות ערך:

1. יחידות ה-RSU המוקצות ותנאיהן

1.1 כללי

הקצאת יחידות ה-RSU לניצע תבוצע בהתאם לתכנית ההונית של החברה שאושרה על ידי דירקטוריון החברה ביום 4 ביולי, 2024 (להלן: "התכנית ההונית"); בהתאם לסעיף 102 לפקודת מס הכנסה [נוסח חדש], התשכ"א-1961 (להלן: "הפקודה") במסלול רווח הון (עם נאמן) בהתאם להוראות הקבועות בסעיפים 102(ב) ו-102(ב)(3) לפקודה.

יחידות ה-RSU אשר תוענקה לניצע בהתאם למסלול רווח הון תופקדנה עבורו בנאמנות אצל נאמן אשר יחזיק בהן בנאמנות לאורך כל תקופת חיי ה-RSU ולא פחות מן התקופות הקבועות בסעיף 102 לפקודה.

יחידות ה-RSU, אשר יוקצו לניצע בסמוך לאחר קבלת אישור הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "הבורסה") לא ירשמו למסחר בבורסה. המניות הרגילות אשר תוקצינה עם מימוש יחידות ה-RSU (להלן: "מניות המימוש") תרשמנה במרשם ניירות הערך של החברה על שם מזרחי טפחות חברה לרישומים בע"מ, תרשמנה למסחר בבורסה והן תהיינה, החל ממועד הקצאתן, שוות בזכויותיהן לכל דבר ועניין למניות הרגילות הקיימות בהון החברה. החברה תשמור בהונה הרשום כמות מספקת של מניות רשומות אשר אינן מונפקות, לשם הקצאה של מניות המימוש, כפוף להתאמות שתערכנה לפי סעיף 1.5 להלן או תגרום לכך שתהיינה מניות כאמור בכמות מספקת.

1.2 יחידות ה-RSUs מוקצות ללא מחיר מימוש.

1.3 תקופת ההבשלה

ההבשלה (Vesting) של ה-RSUs שיוקצו לניצע תהיה ב-4 מנות שנתיות כאשר 25% יבשילו בתום כל שנה החל ממועד אישור ההקצאה בדירקטוריון ביום 27 באוגוסט, 2024 (להלן: "מועד ההענקה"), כמפורט להלן:

מועד הבשלה	כמות RSU	
27.08.2025	3,757	מנה 1
27.08.2026	3,757	מנה 2
27.08.2027	3,757	מנה 3
27.08.2028	3,758	מנה 4

⁷ יובהר, כי בין הניצע לבין החברה מתקיימים יחסי עובד-מעביד.

יחידות ה-RSU שיבשילו בהתאם לתנאי ההבשלה שייקבעו בהסכם ההקצאה תמומשה למניות באופן אוטומטי (ללא תשלום מחיר מימוש כלשהו), והניצע לא יידרש לשלם את ערכן הנקוב של המניות והחברה תפעל בהתאם להוראות סעיף 304 לחוק החברות.

1.4 תקופת המימוש

אם יחדל הניצע להיות עובד או נותן שירותים בחברה או בחברות קשורות, יחידות ה-RSU אשר הוענקו לו תפקענה מיידית ככל שטרם חלף מועד הבשלתן קודם למועד סיום היחסים. הודעה בדבר סיום יחסי עבודה או שירותים תיחשב כסיום יחסים כאמור (להלן: "מועד סיום היחסים"). מניות מכח יחידות ה-RSU אשר הזכאות לקבלתן התגבשה במועד סיום היחסים (בהתאם לעמידה בתנאי ההבשלה), תהיינה שייכות לניצע ולא תפקענה כתוצאה מסיום היחסים (למען הסר ספק, יובהר כי יחידות ה-RSU שטרם הבשילו במועד סיום היחסים יפקעו במועד סיום היחסים ולא יקנו לניצע ו/או ליורשיו החוקיים זכויות כלשהן).

יובהר כי בכל מקרה רשאי הדירקטוריון לאשר (בכפוף לאישורים נוספים, ככל שיידרשו על פי דין), בעת התרחשות של סיום היחסים שלא בגין "סיבה"⁸ וכן במקרה של סיום היחסים בשל מוות או אובדן כושר עבודה בשיעור של למעלה מ-75% של הניצע, להאיץ את מועדי ההבשלה של כל או חלק מיחידות ה-RSU אשר טרם הגיע מועד הבשלתן והניצע יהא זכאי לממש את יחידות ה-RSU למניות בהתאם למועדים שיקבעו על ידי הדירקטוריון לפני סיום היחסים.

למען הסר ספק, במקרה בו סיום היחסים נגרם בשל "סיבה", אזי יחידות ה-RSU תפקענה לכל דבר ועניין, ולניצע לא תהא כל זכות בקשר עם יחידות ה-RSU.

1.5 התאמות

בקרות כל אחד מהאירועים המוזכרים להלן, זכותו של הניצע מכח התוכנית לקבל מניות מכח יחידות RSU שהבשילו, תהא כפופה להתאמות המפורטות להלן:

1.5.1 התאמה במקרה של עסקה:²

1.5.1.1 במקרה של עסקה, ומבלי לגרוע משיקול הדעת הכללי אשר ניתן לדירקטוריון לקבוע את

הטיפול בכל יחידת RSU, יהא הדירקטוריון רשאי אך לא מחויב לקבוע כל אחת מאלה: (1) כל יחידת RSU שהוענקה מכח התוכנית שטרם הגיע מועד הבשלתה, תוחלף או תומר, בהתאם לכמות המניות מכח הסכם ההקצאה שטרם הוקצתה, ליחידות RSU ו/או למניות או לכל נייר ערך של החברה הרוכשת (או חברת אם או חברת בת של החברה הרוכשת) אשר חולקו לבעלי המניות של החברה כנגד מניות החברה בנוגע לעסקה כאמור, ויבוצעו ההתאמות המתאימות בכמות המניות הכפופות ליחידות RSU אשר ישקפו אירוע כאמור באופן שזכויותיו של הניצע לא תפגענה ככל הניתן משינוי כאמור, וכל יתר תנאי הסכם ההקצאה

⁸ "סיבה" פירושה כל אחד מאלה: (א) הפרה מהותית של הסכם ההעסקה או ההתקשרות עם החברה או חברה קשורה, לרבות אך מבלי לגרוע, הפרת חובת הסודיות של הניצע והפרת ההתחייבות לאי-תחרות בהתאם להסכם ההעסקה או ההתקשרות עמו. (ב) הרשעה בעבירה שיש עמה קלון, הקשורה לעבודתו של הניצע בחברה, או כזו המשפיעה השפעה מהותית על החברה ו/או על חברות קשורות; (ג) הפרת חובת זהירות או הפרת חובת אמונים כלפי החברה ו/או כלפי חברות קשורות; (ד) כל נסיבות בהן נשללת הזכאות לפיצויי פיטורין לפי חוק פיצויי פיטורין התשכ"ג-1963 (למעט התפטרותו של הניצע); (ה) כל נסיבה אחרת אשר מוגדרת בהסכם ההעסקה או הסכם ההתקשרות או הסכם ההקצאה כ"סיבה". הקביעה האם סיום יחסים הינו מ"סיבה" הינה בסמכות הדירקטוריון החברה.

⁹ "עסקה" פירושה כל אחד מהמקרים הבאים, בין אם התבצעו כאירוע בודד או כרצף של אירועים שניתן לראותם כאירוע בודד בחברה: (1) מכירה, או העברה בכל דרך אחרת, של כל או רוב נכסיה של החברה (במקרה של ספק, יכריע דירקטוריון החברה האם נמכרו כל או רוב נכסיה המאוחדים של החברה); (2) מכירת כל או עיקר מניות החברה לצד ג'; (3) מיזוג או עסקה דומה של החברה עם או לתוך חברה אחרת (או חברות אחרות), שבסופו החברה, אינה החברה השורדת או שתוצאתו שינוי בשליטה בחברה; (4) מחיקת מניות החברה ממסחר בבורסת תל אביב בעקבות החלטה מרצון של החברה; כל עסקה אחרת או מכלול נסיבות שיקבעו על ידי הדירקטוריון, לפי שיקול דעתו, כעסקה בעלת השפעה דומה.

יעמדו בעינם, לרבות מועדי ההבשלה, הכל כפי שייקבע על ידי הדירקטוריון אשר החלטתו תהא בלעדית וסופית; (2) כל יחידת RSU על פי התוכנית, תרכש בעבור תמורה כספית לפי תנאי העסקה; (3) כל יחידת RSU שטרם הבשילה במועד העסקה, תפקע ותבוטל ולא יהיה לה תוקף לאחר העסקה. על אף האמור לעיל ובכפוף להוראות כל דין, לדירקטוריון הסמכות להורות במקרה של עסקה בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי והסופי, על האצת מועדי ההבשלה של כל או חלק מיחידות ה-RSU אשר טרם הגיע מועד הבשלתן.

1.5.1.2 לצורכי סעיף 1.5.1.1. לעיל, יחידת RSU תחשב כמוחלפת או מומרת אם, בעקבות העסקה, יחידת RSU תעניק את הזכות לרכוש או לקבל, בגין כל מניה הכפופה ליחידת RSU מיד לפני העסקה, את התמורה (אם מניות, אופציות, מזומן או ניירות ערך או רכוש אחר) אשר תתקבל בעסקה על ידי בעלי המניות בגין כל מניה המוחזקת במועד הקובע של העסקה (ואם למחזיקים כאמור ניתנה בחירה באשר לתמורה, סוג התמורה הנבחר על ידי המחזיקים של רוב המניות); בתנאי, שאם תמורה כאמור המתקבלת במקרה של עסקה אינה במניות רגילות בלבד (או בשווה ערך להן) של החברה הרוכשת (או חברת אם או חברת בת שלה), הדירקטוריון רשאי, לאחר קבלת הסכמת החברה הרוכשת, לקבוע כי התמורה שתתקבל במימוש יחידת RSU תהיה מניות רגילות בלבד (או שווה ערך להן), של החברה הרוכשת (או חברת האם או חברת הבת שלה) אשר מחיר השוק שלהן שווה למחיר למניה שנתקבל על ידי מחזיקי רוב המניות בעסקה; ובכפוף לכך שהדירקטוריון רשאי לקבוע, על פי שיקול דעתו, כי במקרה כאמור של החלפה או המרה של יחידת RSU כנגד יחידת RSU של החברה הרוכשת, יחידת RSU כאמור תוחלף כנגד כל סוג של נכס אחר כולל מזומן, באופן הוגן בנסיבות הקיימות.

1.5.2 התאמה במקרה של פירוק החברה:

במקרה של פירוק, חיסול או פשיטת רגל של החברה, יחידות ה-RSU שטרם הגיע מועד הבשלתן מכח התוכנית ייפקעו מיד לפני השלמת פעולת חיסול או פירוק החברה. היה ויוחלט על פירוקה מרצון של החברה בשעה שקיימות יחידות RSU שטרם הגיע מועד הבשלתן מכח התוכנית, תימסור החברה הודעה לכל בעלי יחידות RSU, בדבר קבלת ההחלטה כאמור.

1.5.3 התאמה במקרה של שינוי שליטה:

בעת אירוע של שינוי שליטה (קרי, התרחשות של כל הליך או אירוע או סדרה של הליכים או אירועים קשורים, שתוצאתם הינה שינוי של השליטה בחברה, כמשמעותה בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 כך שהשליטה כמשמעותה בחוק ניירות ערך לא תהיה של יוסף יקיר השקעות ונכסים בע"מ) בשעה שקיימות יחידות RSU שטרם הבשילו מכח התוכנית, בסמכות הדירקטוריון ולשיקול דעתו באותה העת האם להאיץ את מועדי ההבשלה של כל יחידות ה-RSU אשר טרם הגיע מועד הבשלתן.

1.5.4 התאמה במקרה של חלוקת מניות הטבה:

היה ותחלק החברה לבעלי מניותיה בתקופת קיום יחידות ה-RSU, מניות הטבה, זכויות הניצע תשמרנה באופן הבא: מספר המניות הנובעות ממימוש יחידות ה-RSU אשר הניצע זכאי לקבל עם מימושן יגדל או יקטן במספר וסוג המניות שהניצע היה זכאי להם, כמניית הטבה, אילו מימש את יחידות ה-RSU שטרם הבשילו. למען הסר ספק, זכות הניצע לניירות ערך של החברה במקרה של חלוקת מניות הטבה כקבוע לעיל בסעיף זה, תחול רק החל ממועד ההבשלה של יחידות ה-RSU.

מספר מניות המימוש להן יהיה זכאי מחזיק יחידות ה-RSU יותאם רק במקרה של חלוקת מניות הטבה כאמור בסעיף קטן זה לעיל אך לא במקרה של הנפקות אחרות כלשהן (כולל הנפקות לבעלי עניין).

1.5.5 התאמה במקרה של הנפקת זכויות:

1.5.5.1 במקרה של הנפקת זכויות על ידי החברה לבעלי מניותיה, מספר המניות הנובעות ממימוש יחידות ה-RSU אשר הניצע זכאי לקבל עם מימושן יותאם למרכיב ההטבה בזכויות, כפי שהוא מתבטא ביחס שבין שער הנעילה של מניית החברה בבורסה ביום המסחר האחרון לפני יום ה"אקס זכויות" לבין שער הבסיס למסחר במניית החברה בבורסה "אקס זכויות".

1.5.5.2 בכל מקרה בו כתוצאה מהתאמה המפורטת לעיל, תידרש החברה להקצות שברי מניות, לא תקצה החברה שברי מניות, כאמור, ומספר המניות שיוקצו לניצע יעוגל למספר השלם הקרוב (כלפי מעלה או כלפי מטה, לפי המקרה).

1.5.6 התאמות בגין חלוקת דיבידנד:

לא יחול מנגנון התאמה של חלוקת דיבידנד בגין יחידות ה-RSU.

1.5.7 התאמה במקרה של שינוי בהון מניות החברה:

1.5.7.1 אם החברה תבצע איחוד או חלוקה של מניותיה, יחולו ההתאמות הנדרשות על מניות המימוש.

1.5.7.2 חישוב ההתאמות הנדרשות על פי סעיף זה כמפורט דלעיל, ייעשה ויאושר על ידי רואה החשבון של החברה.

1.5.7.3 בכל מקרה שיחול שינוי בהון המניות המונפק של החברה שלא באחת הדרכים המפורטות לעיל, אזי המספר וסוג המניות במסגרת התוכנית או מניות הניתנות למימוש כתוצאה ממימוש יחידות ה-RSU אשר הוענקו מכוח התוכנית יותאמו באופן יחסי על מנת לשמר באופן פרופורציוני את מספר המניות. בקרות אירוע מהאירועים האמורים לעיל, הסוג והמספר המצטבר של המניות הנתונות להנפקה במסגרת התוכנית, ביחס ליחידות ה-RSU שטרם מומשה, יותאמו באופן דומה, הכל כפי שיקבע הדירקטוריון אשר החלטתו תהא סופית.

1.5.8 מובהר, כי לא יוקצו מניות כתוצאה מהבשלת יחידות ה-RSU ביום הקובע להצעה בדרך של זכויות, לחלוקת דיבידנד, לאיחוד הון, לפיצול הון או להפחתת הון (כל אחד מהנ"ל יקרא: "אירוע חברה"). כמו כן, מובהר, כי מקום שיום האקס של אירוע חברה חל לפני היום הקובע של אירוע חברה, לא תבוצע הקצאה ב"יום האקס" כאמור. על הקצאת מניות נשוא יחידות ה-RSU תחולנה המגבלות הקבועות בתקנון הבורסה.

1.6 זכויות כבעל מניות

כל המניות (למעט, למען הסר ספק, יחידות ה-RSU שטרם הומרו למניות) אשר יוקצו לניצע או לנאמן, לפי העניין, מכח יחידות ה-RSU שוות בזכויותיהן למניות של החברה לכל דבר ועניין, והן תהיינה זכאיות לכל חלוקת רווחים או הטבה אחרת, אשר התאריך הקובע את הזכות לקבלתן חל ביום הקצאת המניות או לאחריו, בכפוף לתנאי תקנון החברה ובכפוף למיסוי החל על חלוקת דיבידנדים כאמור, ולפי העניין בכפוף לסעיף 102 לפקודה והכללים, התקנות, הצווים והנהלים מכוחו. יחידות ה-RSU לא יקנו למחזיק בהם זכות כלשהי המוקנות לבעל מניות, לרבות זכות הצבעה או הזכות להשתתף ברווחי החברה, טרם מימושם למניות.

2. השווי ההוגן של יחידות ה-RSU

חישוב שוויין ההוגן של יחידות ה-RSU נעשה בהתאם למחיר המניה לסוף יום מסחר ה-26 באוגוסט, 2024 שעמד על 29.1 ש"ח.

3. פרטים לפי התוספת השישית לתקנות הדוחות

לפרטים בהתאם לתוספת השישית לתקנות הדוחות בדבר התגמול הצפוי למנכ"ל (לרבות התגמול ההוני המוצע וכן התגמול המוצע בסעיף 1.7 בדוח זימון האסיפה לעיל) במונחי עלות שנתית (בגין שנה קלנדרית מלאה) לחברה, ככל שתנאי כהונתו יאושרו על ידי האסיפה, ראו סעיף 1.8.4 בדוח זימון האסיפה לעיל.

4. הון המניות המונפק בחברה, הכמות ושיעור אחזקותיהם של בעלי עניין בחברה וסך החזקות שאר בעלי

המניות בהון המונפק והנפרע ובזכויות ההצבעה בחברה

הון המניות הרשום של החברה מורכב מ- 10,000,000 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. כ"א. הונה המונפק של החברה מורכב מ-5,383,300 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. כ"א הרשומות למסחר בבורסה, כאשר מתוכן 373,799 מניות רדומות (בבעלות החברה), שאינן מקימות זכויות כלשהן.

לפרטים אודות הכמות ושיעור אחזקותיהם של בעלי העניין בחברה, וסך החזקות שאר בעלי המניות בהון המניות המונפק ובזכויות ההצבעה בחברה, לפני ההקצאה, לאחר ההקצאה ובהנחה כי יבשילו כל יחידות ה-RSU שהוקצו לניצע על פי דוח זה ולאחר ההקצאה בדילול מלא,¹⁰ ראו להלן:

שם המחזיק	לפני ההקצאה			אחרי ההקצאה ובהנחת מימוש מלוא ניירות הערך המוצעים על פי דוח זה			אחרי ההקצאה ובהנחת מימוש מלוא ניירות הערך הקיימים והמוצעים על פי דוח זה (בדילול מלא) ¹¹		
	כמות מניות	שיעור מההון המונפק והנפרע של החברה	שיעור מזכויות ההצבעה בחברה	כמות מניות	שיעור מההון המונפק והנפרע של החברה	שיעור מזכויות ההצבעה בחברה	כמות מניות	שיעור מההון המונפק והנפרע של החברה	שיעור מזכויות ההצבעה בחברה
יוסף יקיר השקעות ונכסים בע"מ	3,362,505	62.46%	67.12%	3,362,505	62.29%	66.92%	3,362,505	61.49%	66.00%
אלפא אל טי איי בע"מ	282,957	5.26%	5.65%	282,957	5.24%	5.63%	282,957	5.17%	5.55%
יהודית גרימברג	266,000	4.94%	5.31%	266,000	4.93%	5.29%	266,000	4.86%	5.22%
אריאל קנדל	0	-	-	15,029	0.28%	0.30%	85,161	1.56%	1.67%

5. היות הניצע "צד מעוניין" ופירוט העובדות שבשלהן הוא צד מעוניין

למיטב ידיעת החברה, הניצע על פי דוח זה, הינו מנכ"ל החברה ועובד החברה ואינו 'צד מעוניין' כהגדרת המונח בסעיף 270(5) לחוק החברות, התשנ"ט-1999, ולא יהפוך ל'צד מעוניין' כאמור כתוצאה מהבשלת יחידות ה-RSU המוצעות לו על פי דוח זה או מימוש כתבי אופציה אחרים שבבעלותו ו/או הבשלת יחידות RSU שבבעלותו ו/או מאחזקותיו הנוכחיות בחברה, לפי העניין, בעל עניין (מכוח החזקות) בחברה. כמו כן, הניצע אינו בעלי השליטה או

¹⁰ "בדילול מלא" משמע בהנחה של מימוש מלוא יחידות ה-RSU שיוקצו על פי דוח זה ושל מימוש מלוא ניירות הערך ההמירים של החברה הקיימים במרשם ניירות הערך של החברה נכון למועד פרסום דוח זה (קרי, ללא האופציות ויחידות ה-RSU נשוא דוח הקצאה פרטית שדווח על ידי החברה ביום 28 באוגוסט, 2024 (אסמכתא מספר: 2024-01-095239), שכן טרם ניתן אישור הבורסה וטרם הוקצו בפועל.

¹¹ שיעור תיאורטי בלבד, שכן כמות המניות הרגילות שתמומשנה עשויה להיות קטנה יותר משום שכתבי האופציה עשויים להיות ממומשים במנגנון מימוש נטו (cashless).

קרוביו ולא יהיה כאלה כתוצאה מהקצאת נירות ערך נשוא דוח זה, כהגדרת המונח "בעל שליטה" בסעיף 32(9) לפקודה.

6. היות ההצעה חלק מעסקה

הצעת יחידות ה-RSU למנכ"ל, כמפורט בנספח זה, הינה חלק מהתגמול למנכ"ל החברה, הכל בהתאם למדיניות התגמול של החברה ולתנאי העסקתו של המנכ"ל, כמפורט בדוח הזימון.

7. שיעורן של מניות המימוש מזכויות ההצבעה ומההון המונפק והנפרע של החברה לאחר ההקצאה ובדילול מלא

בהנחת מימוש מלוא יחידות ה-RSU המוקצות על פי דוח זה תהווה מניות המימוש (קרי מימוש ל-15,029 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ערך נקוב של החברה), בהתחשב בהון המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה נכון למועד דוח זה, כ-0.28% מההונה המונפק והנפרע של החברה וכ-0.30% מזכויות ההצבעה בה (כ-0.27% וכ-0.29% בדילול מלא, בהתאמה)¹².

8. התמורה בעד ההקצאה והדרך שבה נקבעה

יחידות ה-RSU יוקצו לניצע ללא תמורה כחלק מתנאי העסקתו בחברה, בהתאם ובכפוף למדיניות התגמול של החברה ולתכנית ההונית.

9. עניין אישי

למיטב ידיעת החברה, אין לבעל מניה מהותי או נושא משרה בחברה עניין אישי בהקצאה נשוא דוח זה, למעט הניצע עצמו.

10. אישורים נדרשים ותנאים לביצוע ההקצאה

הקצאת יחידות ה-RSU הינה בכפוף לקבלת אישור האסיפה המזומנת על פי דוח זה ואישור הבורסה לרישום למסחר של המניות שינבעו מיחידות ה-RSU. בסמוך לאחר פרסום דוח זה, תפנה החברה לבורסה בבקשה כאמור. יחידות ה-RSU אשר יוקצו לניצע בסמוך לאחר קבלת האישורים האמורים לעיל, לא ירשמו למסחר בבורסה אלא לאחר הבשלתן למניות, בכפוף לתקופת ההבשלה ולתנאים כמפורט בדוח זה. בנוסף, כפופה כל הקצאה לחתימה על הסכם הקצאה בין הניצע לבין החברה.

11. העדר הסכמים בין הניצע לבין מחזיקים במניות החברה

למיטב ידיעת החברה, לא קיימים הסכמים, בין בכתב ובין בעל פה, בין הניצע לבין בעלי מניות בחברה ו/או מחזיקי ניירות ערך של החברה, בנוגע לרכישה או למכירה של ניירות ערך של החברה, או בנוגע לזכויות הצבעה בה.

12. מניעה או הגבלה בביצוע פעולות ביחידות ה-RSU או במניות המימוש

על פי הוראות סעיף 15ג לחוק ניירות ערך והוראות תקנות ניירות ערך (פרטים לעניין סעיפים 15א-15ג לחוק), התש"ס-2000, יחולו המגבלות המפורטות להלן על מכירה תוך כדי המסחר בבורסה של מניות המימוש שיוקצו עם הבשלת יחידות ה-RSU:

12.1 בתקופה של שישה חודשים שראשיתם ביום ההקצאה (להלן: "התקופה הראשונה") לא יהיה הניצע רשאי להציע את מניות המימוש תוך כדי המסחר בבורסה, בלא לפרסם תשקיף שרשות ניירות ערך התירה את פרסומו.

¹² בהנחה של מימוש מלוא ניירות הערך ההמירים של החברה נכון למועד פרסום דוח מיידי זה, לרבות האופציות ויחידות ה-RSU המוקצות על פי דוח זה. (קרי, ללא האופציות ויחידות ה-RSU נשוא דוח ההקצאה פרטית שדווח על ידי החברה ביום 28 באוגוסט, 2024 (אסמכתא מספר: 2024-01-095239), שכן טרם ניתן אישור הבורסה וטרם הוקצו בפועל.

- 12.2 במשך תקופה של ששת הרבעונים העוקבים שלאחר תום התקופה הראשונה, יהיה הניצע רשאי להציע במסגרת המסחר בבורסה, בלא לפרסם תשקיף שהרשות התירה את פרסומו, בכל יום מסחר בבורסה, לא יותר מהממוצע היומי של מחזור המסחר בבורסה של מניות מסוג מניות המימוש, בתקופת שמונת השבועות שקדמו ליום ההצעה, ובלבד שהכמות הכוללת המוצעת של מניות המימוש בכל רבעון לא תעלה על 1% מן ההון המונפק והנפרע של החברה, ליום ההצעה. לעניין זה "הון מונפק ונפרע" למעט מניות שינבעו ממימוש או המרה של ניירות ערך המיירים שהוקצו עד ליום ההצעה וטרם מומשו או הומרו.
- 12.3 על מכירה מחוץ לבורסה לא יחולו מגבלות בדבר מועדים או כמויות, ואולם כל אדם שרכש את מניות המימוש מהניצע שלא על פי תשקיף ושלא במהלך המסחר בבורסה, ייכנס בנעליו לעניין קיום הוראות החסימה כאמור בסעיף זה לעיל.

13. הוראות סעיף 102 לפקודה

- 13.1 יחידות ה-RSU יוקצו במסלול רווח הון (עם נאמן) לפי סעיף 102 לפקודה (סעיף 102 האמור, התקנות שהותקנו והכללים שנקבעו מכוחו יקראו לעיל ולהלן יחדיו: "הוראות סעיף 102").
- 13.2 בהתאם להוראות סעיף 102, יחידות ה-RSU יוקצו לנאמן עבור הניצע, והנאמן ינהג לגבי יחידות ה-RSU ומניות המימוש בהתאם להוראות סעיף 102, וכן בהתאם להוראות הסכם הנאמנות ונוהל מכירת מניות המימוש, כפי שנקבעו בין החברה לבין הנאמן.
- 13.3 למען הסר ספק, יובהר כי הניצע בלבד יישא בכל חבויות המס בגין הענקת ומימוש יחידות ה-RSU וכל תשלום עבור המניות מכוח המימוש. הנאמן ינכה על פי הוראות סעיף 102 את כל המיסים בדרך של ניכוי מס במקור.
- 13.4 בהתאם להוראות סעיף 102, ומבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, יחולו ההוראות הבאות:
- 13.4.1 ה-RSUs והמניות שיוקצו או יונפקו בעקבות ההבשלה יוקצו או יונפקו על שם נאמן ויוחזקו בידיו במשך התקופות הקבועות בהוראות סעיף 102, קרי 24 חודשים מיום ההקצאה על שם הנאמן (להלן: "תקופת החסימה").
- 13.4.2 הנאמן לא יעביר למי מהניצע מניות, אשר הוקצו כתוצאה מהבשלת ה-RSUs טרם תשלום מלוא חבות המס הנובעת מ"אופציה 102 במסלול עם נאמן", כאמור בסעיף 13.3 לעיל.
- 13.4.3 בכפוף להוראות סעיף 102, הניצע לא ימכור או יוציא מידי הנאמן מניות, אשר הוקצו כתוצאה מהבשלת ה-RSUs עד חלוף תקופת החסימה. על אף האמור לעיל, אם מכירה או העברה כאמור יתרחשו במהלך תקופת החסימה, יחולו על הניצע הסנקציות מכוח הוראות סעיף 102.

14. מגבלות נוספות

- יחידות ה-RSU המוצעות במסגרת דוח זה, כפופות לכל התנאים שנקבעו בתכנית ההונית של החברה ולהסכם ההקצאה שייחתם עם הניצע.