

דו"ח רבעוני ליום 30 ביוני 2022



מופנית בזאת תשומת לב הקורא לכך שהחברה הינה "תאגידי קטן", כהגדרת מונח זה בתקנה 5ג' לתקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומידיים) (תיקון) התשע"ד – 2014 (להלן "התיקון לתקנות"). במסגרת ההקלות שניתנו לתאגידיים קטנים במסגרת התיקון לתקנות החליט דירקטוריון החברה לאמץ את כל ההקלות שאושרו לתאגידיים קטנים כמפורט בתיקון לתקנות, ככל שהן (או שתהיינה) רלוונטיות לחברה, ובכלל זה:

1. ביטול החובה לפרסם דו"ח על הבקרה הפנימית ודו"ח רואה החשבון המבקר על הבקרה הפנימית
2. העלאת סף המהותיות בקשר עם צירוף הערכות שווי ל-20%
3. העלאת סף הצירוף של דו"חות חברות כלולות מהותיות לדו"חות הביניים ל-40%
4. פטור מיישום הוראות התוספת השנייה בתקנות (פרטים בדבר חשיפה לסיכונים שוק ודרכי ניהולם – "דו"ח גלאי"), בהתאם לספי המהותיות שנקבעו בתיקון לתקנות



מאינטר «**לאינטר פלוס**



«**מחשמל** «**לאנרגיה**



אינטר תעשיות פלוס בע"מ

דוח רבעוני

ליום 30 ביוני, 2022

חלק א'- דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד לתקופה שהסתיימה ביום

30 ביוני, 2022

חלק ב'- תמצית דוחות כספיים ביניים ליום 30 ביוני, 2022

חלק ג'- הצהרות מנהלים בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית על הדיווח הכספי ועל

הגילוי

מופנית בזאת תשומת לב הקורא לכך שהחברה הינה "תאגיד קטן", כהגדרת מונח זה בתקנה 5ג' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) התש"ל-1970 ("התקנות" או "תקנות הדוחות"). במסגרת ההקלות שניתנו לתאגידי קטנים החליט דירקטוריון החברה לאמץ את כל ההקלות שאושרו לתאגידי קטנים כמפורט בתקנות, ככל שהן (או שתהיינה) רלוונטיות לחברה, ובכלל זה:

1. ביטול החובה לפרסם דוח על הבקרה הפנימית ודוח רואה החשבון המבקר על הבקרה הפנימית.
2. העלאת סף המהותיות בקשר עם צירוף הערכות שווי ל-20%.
3. העלאת סף הצירוף של דוחות חברות כלולות מהותיות לדוחות הביניים ל-40%.
4. פטור מיישום הוראות התוספת השנייה בתקנות (פרטים בדבר חשיפה לסיכונים שוק ודרכי ניהולם, "דוח גלאי"), בהתאם לספי המהותיות שנקבעו בתיקון לתקנות.

מובהר בזאת כי בדוח הרבעוני להלן יושמו ההקלות המפורטות לעיל, ככל שהן רלוונטיות לחברה.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ

דו"ח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד

ליום 30 ביוני 2022

חלק ראשון- הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד:

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש בזאת את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד לתקופה של שישה ושלושה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2022 ("תקופת הדוח") בהתאם לתקנות הדוחות. הסקירה שתובא להלן מצומצמת בהיקפה ומתייחסת לאירועים ושינויים שחלו במצב ענייני החברה בתקופת הדוח, אשר השפעתם מהותית. דוח הדירקטוריון הינו משלים לדוח התקופתי (כהגדרתו להלן), על כל חלקיו, ויש לקרוא את הדוח התקופתי כולו כמקשה אחת.

יודגש כי התיאור בדוח זה כולל מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968. מידע צופה פני עתיד הינו מידע לא ודאי לגבי העתיד, לרבות תחזיות, הערכה, אומדן או מידע אחר המתייחסים לאירוע או לעניין עתידי שהתממשותו אינה ודאית ו/או אינה בשליטת החברה. המידע הצופה פני עתיד הכלול בדוח זה מבוסס על מידע או הערכות הקיימים בחברה, נכון למועד פרסום דוח זה.

לפרטים נוספים בדבר פעילות הקבוצה ראו דוח תיאור עסקי התאגיד, פרק א' לדוח התקופתי ליום 31 בדצמבר 2021 אשר פורסם ביום 30 במרץ, 2022 (אסמכתא מס': 037984-01-2022) ("הדוח התקופתי").

תיאור תמציתי של החברה (והחברות המאוחדות) וסיבתה העסקית:

בחציון הראשון של שנת 2022 מחזור המכירות של החברה גדל, הרווח התפעולי והנקי חיוביים וקיים עודף מזומנים על התחייבויות לבנקים. בהשוואה לתקופה המקבילה אשתקד השינוי ברור, משמעותי וניכר לעין. מדדים חיוביים אלה לצד השינוי האסטרטגי בחברה - מיקודה ביזמות, תשתיות ושירותים בעולמות האנרגיה, במגוון מודלים עסקיים, תוך יצירת נוכחות משמעותית בכל עולמות התוכן הרלבנטיים, פיתוח תיק השירות, ריענון המבנה הארגוני שלה וטיוב משמעותי בכוח האדם הניהולי - מאפשרים לשמר ולחזק את האטרקטיביות שלה למול צרכי השוק המתהווים בעולמות ביזור האנרגיה והפחתת פליטת הפחמן.

החברה מציגה בחציון הראשון של 2022:

מחזור שיא של 366,662 אלפי ש"ח המהווה גידול של כ 87% ביחס לתקופה המקבילה אשתקד.
רווח תפעולי בסך 12,750 אלפי ש"ח (בניכוי הוצאות מגזר היזמות עולה הרווח ל- 15,664 אלפי ש"ח).
EBITDA בסך 20,785 אלפי ש"ח (בניכוי הוצאות מגזר היזמות עולה הרווח ל- 23,699 אלפי ש"ח).
רווח נקי בסך 6,470 אלפי ש"ח (בניכוי הוצאות מגזר היזמות עולה הרווח ל- 9,384 אלפי ש"ח).

החברה מתמחה במתן מענה מלא ומקצועי לכל צרכי האנרגיה, החשמל והאלקטרו מכאניקה בישראל. החברה מבצעת פרויקטים בתחום האנרגיה, החשמל, מערכות אלקטרו מכניות, מיזוג אויר ואינסטלציה, והנדסה אזרחית. החברה מייצרת לוחות חשמל מתח נמוך ומתח גבוה, ומייבאת ומשווקת ציוד חשמל ותאורה. החברה מתקשרת במגוון מודלים עסקיים ובהם קבלנות ראשית, קבלנות משנה, קבלנות EPC, Turn Key למתן פתרונות לכל צרכי האנרגיה, החשמל והאלקטרו מכאניקה בישראל. בין היתר מקימה ומתחזקת החברה שדות

PV, תחנות כח קטנות ובינוניות מונעות בגז, תחנות השנאה (מתח עליון), עמדות טעינה לכלי רכב, אגירת אנרגיה ומספקת מגוון פתרונות בעולמות התוכן האמורים.

לחברה שותפות באינטל קרית גת, והיא מבצעת ונערכת לביצוע פרויקטים באתר.

חברת הבת בגרמניה, אינטר G, מבצעת אופטימיזציה בייצור ובצריכת אנרגיה בנכסי נדל"ן, כקבלן EPC וכקבלן O&M. במסגרת הפעילות בגרמניה, החלו ביצועם של פרויקטים בתחום ה-PV על גגות מבנים (עם צפי לחוזי אחזקה ארוכי טווח) והקמת מערך טעינה לכלי רכב חשמליים הכולל מערכת ניהול עמדות טעינה (CPMS). בנוסף מציעה אינטר G מערכות אגירת אנרגיה, כחלק ממערך האנרגיה בנכס.

בשנת 2021 החברה נכנסה לראשונה לעולם יזמות האנרגיה ורכשה תיק שרות משמעותי באמצעות רכישת חברת קונסטנטין את אטש בע"מ. התפתחויות אלה הן חלק מהתוכנית הרב שנתית שהחברה מממשת. מימוש התוכנית מלווה בשינוי וצמיחה בכל מדדי החברה.

במהלך פברואר 2022 השלימה החברה גיוס הון באמצעות דוח הצעת מדף באמצעותו גייסה סך של כ- 39.5 מיליון ש"ח (בניכוי הוצאות הנפקה).

בחודש אוגוסט 2021, התקשרה החברה לראשונה בעסקה לייזום, מימון, הקמה והפעלה של מתקנים פוטו וולטאים על גבי מאגרי מים בישראל.

בתחילת חודש נובמבר 2021, זכתה חברה בת במכסה להקמת מתקנים בהספק מצטבר של 20 מגה-וואט, בהתאם לתוצאות שפרסמה רשות החשמל, התעריף שישולם בגין החשמל שיימכר לרשת, עומד על כ- 17.05 אג' לקוט"ש צמוד למדד מחירים לצרכן.

בחודש מאי 2022, חתמה החברה על הסכם לרכישת 45% מהזכויות בפרויקט JEPA לייזום, פיתוח, תכנון, מימון, הקמה, תפעול ותחזוקה של כ- 270 מגה וואט פוטו וולטאים ביוון וכן רכישת חלק מפרויקט פוטו וולטאי פעיל ומניב של 2 מגה וואט. לפרטים נוספים ראו (3)5 להלן.

החברה ממשיכה ומקדמת את הרכישה בדרך של הקצאת מניות, של 25% מהון המניות בחברת ייעודית יוונית (18.75% בדילול מלא) ("SPC") שמטרתה ייזום, תכנון, מימון, הקמה, תפעול ותחזוקה של תחנת כוח מונעת בגז טבעי במחזור משולב בהספק מותקן של MW870, באזור התעשייה לאריסה, במרכז יוון. לפרטים נוספים ראו (2)5 להלן.

בתקופת הדיווח קלטה החברה את חברת קונסטנטין את אטש לתוך פורטפוליו הפעילות שלה. חב' קונסטנטין את אטש בע"מ פועלת בישראל בתחום שירות, אחזקה וניהול תשתיות, מבנים ומערכות אלקטרו מכאניות בעיקר למוסדות ממשלתיים, וכן מבצעת פרויקטים בתחומים הללו. לקונסטנטין את אטש בע"מ תיק שירות רב שנתי, הכולל בין היתר כ- 800 אלף מ"ר מבנים, כ- 40 אלף טון קירור מרכזי, עשרות אלפי מזגנים מפוצלים, מיני מרכזיים ומערכות VRF, מתקני חשמל מרכזיים ומערכות בקרת מבנה ייעודיות. העסקה הושלמה ביום 30 בדצמבר 2021 ותוצאות קונסטנטין את אטש מאוחדות לראשונה בתוצאות החציון הנוכחי. הטמעת הפעילות של קונסטנטין את אטש במסגרת אינטר מאפשרת לקבוצה לחזק את נוכחותה לאורך כל שרשרת הערך בעולם תשתיות האנרגיה ומאפשרת לקבוצה להיערך באופן מיטבי לפתרונות ומענה לצרכי המיקרו גריד. הרכישה מאפשרת לקבוצה להנות מהכנסות חוזרות רב שנתיות משמעותיות.

מבנה החברה מיוצב ובא לידי ביטוי בין היתר בעדכון המבנה המגזרי של החברה עם 3 תחומי פעילות מרכזיים – (1) ייזום (2) פרויקטים (3) סחר ושירות.

תוצאותיה הכספיות של החברה בחציון מציגות שינוי מהותי ומשמעותי ביחס לתוצאות המקבילות אשתקד. גידול חד בהכנסות וברווח התפעולי ומעבר לרווח נקי חיובי. התוצאות מביאות לידי ביטוי את ראשית השינוי בחברה בהתאם לתוכניתה האסטרטגית.

בחודשים האחרונים חלה עליה בשיעורי האינפלציה בעולם ובישראל. בחודש יוני השלים מדד המחירים לצרכן עליה של כ- 4.4% במשך 12 חודשים. בשל כך החלו בנקים מרכזיים בעולם להעלות את הריבית במטרה לבלום את עליות המחירים. החל מחודש אפריל 2022 העלה בנק ישראל את הריבית בישראל במספר פעימות והיא עומדת על 2% נכון למועד פרסום הדוח. בהתאם לתחזיות חטיבת המחקר של בנק ישראל הריבית תגיע ל- 2.75% בעוד כ- 12 חודשים.

נכון למועד הדוח, היקף האשראי המושפע מעליות ריבית אינו בהיקף מהותי, לכן, להערכת החברה, לעליית הריבית לא צפויה השפעה מהותית על תוצאות הפעילות של הקבוצה. בנוסף, לאור מנגנוני ההצמדה של התמורה החוזית בחלק מחוזי הקבוצה לעליה בשיעורי האינפלציה לא צפויה השפעה מהותית. בתחום הייזום העלייה במחיר החשמל, צפויה למתן את השפעות העלייה בריבית.

השינויים בריבית ובאינפלציה משפיעים על פעילות המשק כולו ועשויים להשפיע על ספקים וקבלני משנה של הקבוצה.

1. המצב הכספי:

להלן נתונים עיקריים מתוך הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה על המצב הכספי (באלפי ש"ח):

הסברים	שינוי (%)	ליום 30 ביוני 2022	ליום 31 בדצמבר 2021	
	(9.4)	51,969	57,358	מזומנים ושווי מזומנים והשקעות לזמן קצר
עיקר הגידול נובע מגידול יתרת הלקוחות והכנסות לקבל בסך 62,494 אלפי ש"ח המשקף את הצמיחה המשמעותית במחזור ההכנסות	28.4	287,929	224,090	לקוחות והכנסות לקבל, חייבים ומסים לקבל
הגידול נובע מרכש מלאי במסגרת התארגנות לפרויקטים בתחילת ביצוע. לפרטים אודות מדיניות מלאי ראו סעיף 8.10 בפרק א' - פרק תיאור עסקי התאגיד בדוח התקופתי	64.4	19,069	11,593	מלאי
	22.4	358,967	293,041	סה"כ נכסים שוטפים
הקיטון נובע בעיקר מפחת שטף של רכוש קבוע ונכס זכות שימוש וכן ממיון לז"ק של יתרות חובה לזמן ארוך	(5.6)	106,552	112,884	נכסים לא שוטפים
		465,519	405,925	סך הנכסים
עיקר הגידול נובע מהגדלת הלוואות לזמן קצר	33.4	24,188	18,129	אשראי לזמן קצר
	(9.9)	4,885	5,422	חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
	(5.4)	9,377	9,913	חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה
עיקר הגידול נובע מגידול ביתרות הספקים בסך 26,535 אש"ח ומנגד ירידה ביתרות מסים לשלם עקב תשלום בסך 4,579 אש"ח ומירידה בזכאים בסך 20,274 אש"ח בקיזוז גידול בספקים בסך 13,289 אש"ח	4.0	230,403	221,426	ספקים, זכאים ומסים לשלם
--	5.4	268,853	254,890	סה"כ התחייבויות שוטפות
עיקר הקיטון נובע מקיטון בהתחייבויות חכירה בסך 1,437 אש"ח וקיטון בהתחייבויות בשל הטבות לעובדים בסך 1,913 אש"ח	(5.4)	60,639	64,154	התחייבויות לא שוטפות
הגידול בהון נובע בעיקר מהנפקת מניות שנבעו מהנפקת הזכויות ומהרווח בתקופה. ההון ליום 30.06.2022 מהווה כ- 29% מסך המאזן לעומת 21% ב- 31.12.2021.	56	136,027	86,881	הון עצמי

2. תוצאות הפעולות :**תמצית דוחות רווח והפסד במאוחד :**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2021	2022	2021	2022	
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר		
<u>אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי (הפסד) למניה)</u>					
424,619	102,118	201,447	196,322	366,662	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות
377,258	91,084	177,443	174,223	325,694	עלות המכירות והעבודות שבוצעו
47,361	11,034	24,004	22,099	40,968	רווח גולמי
11,309	2,549	5,087	5,631	8,754	הוצאות מכירה ושיווק
(3,684)	(1,050)	867	(2,161)	(553)	חלק הקבוצה (ברוחי) הפסדי שותפויות המטופלות
33,437	7,428	9,938	16,439	20,014	לפי שיטת השווי המאזני, נטו
46	-	(3)	-	(3)	הוצאות הנהלה וכלליות
41,016	8,927	15,895	19,909	28,218	הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו
6,345	2,107	8,109	2,190	12,750	רווח (הפסד) תפעולי
345	-	800	123	872	הכנסות מימון
6,519	1,695	2,189	3,367	4,064	הוצאות מימון
(6,174)	(1,695)	1,389	(3,244)	3,192	
171	412	6,720	(1,054)	9,558	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה
(1,514)	(398)	(2,417)	(744)	(3,088)	הטבת מס (מסים על ההכנסה)
(1,343)	14	4,303	(1,798)	6,470	סה"כ רווח (הפסד) לתקופה
(1,588)	(2)	4,242	(1,705)	6,684	מיוחס ל: בעלי מניות של החברה רווח (הפסד) לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה
245	16	61	(93)	(214)	זכויות שאינן מקנות שליטה
(1,343)	14	4,303	(1,798)	6,470	רווח (הפסד) לתקופה המיוחס לזכויות שאינן מקנות שליטה

תמצית דוחות רווח והפסד לפי רבעונים:

סה"כ חציון 1	2022		
	2022	רבעון II	
366,662	201,447	165,215	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות
325,694	177,443	148,251	עלות המכירות והעבודות שבוצעו
40,968	24,004	16,964	רווח גולמי
8,754	5,0587	3,667	הוצאות מכירה ושיווק
20,014	9,938	10,076	הוצאות הנהלה וכלליות
(3)	(3)	-	הכנסות אחרות
553	(867)	1,420	חלק הקבוצה ברווחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו
28,218	15,895	12,323	
12,750	8,109	4,641	רווח תפעולי
3,192	1,389	1,803	הוצאות מימון, נטו
3,192	1,389	1,803	
9,558	6,720	2,838	רווח (הפסד) לפני מסים על הכנסה
3,088	2,417	671	מסים על הכנסה
6,684	4,243	2,442	רווח (הפסד) לתקופה

הסברים בדבר עיקרי התוצאות לעומת התקופה המקבילה אשתקד**עיקרי התוצאות**

הכנסות ממכירות במחצית הראשונה של שנת 2022 הסתכמו בסך 366,662 אלפי ש"ח, לעומת 196,322 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, עליה בשיעור של כ-86.7%. הגידול בהכנסות בתקופת הדוח נובעת בעיקר מתחום הפרויקטים. לפרטים והסברים נוספים ראו להלן בתמצית התוצאות לפי תחומי פעילותה של החברה.

הכנסות ממכירות ברבעון השני הסתכמו בסך 201,447 אלפי ש"ח, לעומת 102,118 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול בשיעור של כ-97.2%.

הרווח הגולמי במחצית הראשונה של שנת 2022 הסתכם בסך 40,968 אלפי ש"ח לעומת 22,099 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול של כ-85.3%. שיעור הרווח הגולמי בתקופה האמורה עמד על כ-11.2% בדומה לתקופה המקבילה אשתקד.

הרווח הגולמי ברבעון השני הסתכם בסך 24,004 אלפי ש"ח לעומת 11,034 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול של כ-117.5%. שיעור הרווח הגולמי עמד על כ-11.9% לעומת 10.8% אשתקד.

הוצאות מכירה, הנהלה וכלליות במחצית הראשונה של שנת 2022 הסתכמו לסך 28,768 אלפי ש"ח לעומת 22,070 אלפי ש"ח אשתקד, גידול של כ-30.3%. חלה עליה בהוצאות בעיקר עקב הטמעת פעילויות חדשות שנרכשו, והרחבת הפעילות בתחום הייזום.

הוצאות מכירה, הנהלה וכלליות ברבעון השני הסתכמו לסך של 15,025 אלפי ש"ח, לעומת 9,977 אלפי ש"ח אשתקד, גידול של כ- 50.5%. חלה עליה בהוצאות בעיקר עקב הטמעת פעילויות חדשות שנרכשו והרחבת הפעילות בתחום הייזום.

הרווח התפעולי במחצית הראשונה של שנת 2022 הסתכם ב- 12,750 אלפי ש"ח לעומת 2,190 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. הגידול ברווח התפעולי נובע מגידול ברווח הגולמי כאמור לעיל.

הרווח התפעולי ברבעון השני הסתכם ב- 8,109 אלפי ש"ח לעומת הפסד תפעולי בסך 2,107 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. הגידול ברווח התפעולי נובע מגידול ברווח הגולמי כאמור לעיל.

הוצאות המימון נטו במחצית הראשונה של שנת 2022 הסתכמו לסך 3,192 אלפי ש"ח לעומת 3,244 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

הוצאות המימון נטו ברבעון השני הסתכמו לסך 1,389 אלפי ש"ח לעומת 1,695 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

הרווח במחצית הראשונה של שנת 2022 המיוחס לבעלי המניות בחברה הסתכם ב- 6,684 אלפי ש"ח לעומת הפסד בסך של כ- 1,705 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד ונובע מצמיחת החברה כאמור לעיל.

הרווח ברבעון השני המיוחס לבעלי המניות בחברה הסתכם ב- 4,242 אלפי ש"ח לעומת הפסד בסך של כ- 2 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

EBITDA במחצית הראשונה של שנת 2022 הסתכם לסך 20,785 אלפי ש"ח לעומת EBITDA בסך 7,740 אלפי ש"ח אשתקד.

EBITDA ברבעון השני הסתכם לסך 12,050 אלפי ש"ח לעומת EBITDA בסך 4,934 אלפי ש"ח אשתקד.

EBITDA מותאם¹ במחצית הראשונה של שנת 2022 הסתכם לסך 21,540 אלפי ש"ח לעומת EBITDA בסך 8,528 אלפי ש"ח אשתקד.

EBITDA מותאם¹ ברבעון השני הסתכם לסך 12,450 אלפי ש"ח לעומת EBITDA בסך 5,328 אלפי ש"ח אשתקד.

¹ EBITDA מותאם מנטרל הוצאות תשלום מבוסס מניות והוצאות חד פעמיות.

תמצית דוחות רווח והפסד לפי תחומי פעילות:**תוצאות הפעילות בתחום הפרויקטים**

הסברים לשינויים בתוצאות	שנת 2021 אלפי ש"ח	4-6/2021 אלפי ש"ח	4-6/2022 אלפי ש"ח	1-6/2021 אלפי ש"ח	1-6/2022 אלפי ש"ח	
הגידול בהכנסות נובע ממימוש תכנית העבודה של החברה אשר הגדילה את צבר ההכנסות במגוון תחומי עיסוק הקשורים לתשתיות האנרגיה. מימוש הצבר המגוון בא לידי ביטוי בגידול בהכנסות	394,427	94,970	157,479	180,443	288,141	הכנסות
הגידול ברווח התפעולי והמעבר לרווח אל מול הדוח השנתי נובע מהגידול בהכנסות כאמור לעיל ומתחילת מימוש הפוטנציאל הגלום בחברה	2,983	1,883	3,275	592	5,830	רווח תפעולי (הפסד)

תוצאות הפעילות בתחום הסחר ושירותים

הסברים לשינויים בתוצאות	שנת 2021 אלפי ש"ח	4-6/2021 אלפי ש"ח	4-6/2022 אלפי ש"ח	1-6/2021 אלפי ש"ח	1-6/2022 אלפי ש"ח	
העלייה בהכנסות בתחום נובעת בעיקר מרכישת חברת קונסטנטין את אטש	38,642	7,148	43,968	15,879	78,521	הכנסות
הגידול ברווחיות אל מול שנה קודמת נובע מהגידול בהכנסות כאמור לעיל	3,362	224	7,084	1,598	9,463	רווח תפעולי

תוצאות הפעילות בתחום ייזום

הסברים לשינויים בתוצאות	שנת 2021 אלפי ש"ח	4-6/2021 אלפי ש"ח	4-6/2022 אלפי ש"ח	1-6/2021 אלפי ש"ח	1-6/2022 אלפי ש"ח	
	-	-	-	-	-	הכנסות
ההפסד נובע מהתחלת השקעות בתחום	-	-	(2,250)	-	(2,543)	רווח תפעולי

3. נזילות:

המזומנים נטו ששימשו את החברה לפעילות שוטפת בחציון הסתכמו לסך של כ- 28.5 מיליוני ש"ח, בהשוואה לתקופה המקבילה אשתקד בה השתמשה החברה בסך של כ- 1 מיליוני ש"ח. התזרים השלילי בתקופה נבע מההון החוזר.

ברבעון השני נבעו לחברה מזומנים מפעילות שוטפת בסך של כ- 1.3 מיליון ש"ח לעומת סך של כ- 2.1 מיליון ש"ח בתקופה מקבילה אשתקד.

המזומנים ששימשו את החברה לפעילות השקעה בחציון הסתכמו לסך של כ- 7.1 מיליון ש"ח, לעומת 11.7 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. עיקר המזומנים שימשו לרכישת נכסים קבועים ובלתי מוחשיים, להשקעה בפרויקט יזמי ולהפקדה לפיקדונות בתאגידים בנקאיים.

ברבעון השני נבעו לחברה מזומנים מפעילות השקעה בסך של כ- 3.8 מיליון ש"ח לעומת מזומנים ששימשו את החברה לפעילות השקעה בסך של כ- 0.9 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

המזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון בחציון הסתכמו לסך של כ- 29.1 מיליון ש"ח, לעומת כ- 2 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

ברבעון השני השתמשה החברה במזומנים לפעילות מימון בסך של כ- 3.9 מיליון ש"ח סך של כ- 3.4 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

כתוצאה מכל האמור ירדה יתרת המזומנים בחציון בסך של כ- 6.6 מיליון ש"ח.

4. מקורות מימון:

נכון למועד הדוח, פעילות החברה והחברות המוחזקות ממומנת ממקורותיה העצמיים, מהלוואות בנקאיות, מהלוואות מגופים מוסדיים, מהלוואות מצדדים קשורים, מהנפקת אג"ח ומהנפקת הון.

בחודש יולי 2018, הנפיקה החברה אגרות חוב להמרה למניות רגילות של החברה. נכון ליום 30 ביוני, 2022 יתרת הקרן לפרעון עומדת על כ- 9.8 מיליון ש"ח. לפרטים אודות תנאי המימון העיקריים של החברה ראו סעיף 12 בפרק א' לדוח התקופתי ליום 31 בדצמבר 2021.

בחציון הראשון של שנת 2022 הגדילה החברה את האשראי לזמן קצר שלה בסך של כ- 6.4 מיליון ש"ח, פרעה 0.9 מיליון ש"ח הלוואות לזמן ארוך וכ- 5.4 מיליון ש"ח התחייבויות חכירה ושולם דיבידנד לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה בסך 10.6 מיליון ש"ח בהתאם להסכם לרכישת מניות חברת קונסטנטין את אטש. מנגד התקבלה תמורה מהנפקת מניות באמצעות דוח הצעת מדף שבוצעה ברבעון הראשון בסך של 39.9 מיליון ש"ח לפני ניכוי הוצאות הנפקה.

בשנת 2021 הקטינה החברה את האשראי לזמן קצר בסך של כ- 18.5 מיליון ש"ח, פרעה סך של כ- 4.8 מיליון ש"ח הלוואות לזמן ארוך, פרעה קרן של 5.4 מיליון ש"ח מאגרות חוב להמרה ופרעה כ- 8.7 מיליון ש"ח התחייבויות חכירה. הונפקו מניות בחברה בתמורה לכ- 14.8 מיליון ש"ח (ראו סעיף 2.3 בחלק השלישי להלן).

בחציון הומרו למניות 1,073,019 ע.נ. אג"ח להמרה.

היקפן הממוצע בחציון הראשון לשנת 2022 של הלוואות לזמן ארוך והיקפו הממוצע של אשראי לזמן קצר הינם כ- 1.9 מיליון ש"ח וכ- 21.1 מיליון ש"ח, בהתאמה.

היקפו הממוצע בחציון הראשון לשנת 2022 של האשראי מספקים עמד על כ- 169 מיליון ש"ח, והיקפו הממוצע בחציון הראשון לשנת 2021 של האשראי מלקוחות והכנסות לקבל עמד על כ- 240 מיליון ש"ח. להערכת הדירקטוריון, הפער בין יתרת הלקוחות והכנסות לקבל אל מול הספקים אינו חריג ביחס למקובל בתחומי פעילות הקבוצה אשר מתאפיינים במתן תקופות אשראי ארוכות ללקוחות ביחס לתקופות האשראי המתקבלים מספקים.

גילוי למחזיקי אגרות חוב - גילוי ייעודי למחזיקי אגרות החוב (סדרה א') מצורף **כנספת א'** לדוח זה.

דוח מצבת התחייבויות לפי מועדי פרעון - לפרטים אודות מצבת ההתחייבויות של החברה לפי מועדי פירעון ראו דיווח מידי של החברה המתפרסם במקביל לדוח זה.

5. אירועים בתקופת הדוח ולאחריה:

1. ביום 18 בינואר, 2022 קיבלה החברה הודעה מבעלי מניות בחברה על מכירת מניות של בעלי עניין בחברה וכן על חתימה על הסכם בעלי מניות בחברה המסדיר בין היתר הוראות הנוגעות לשליטה משותפת בחברה. לפרטים נוספים ראו דוח מיידי מיום 19.1.2022 (מספר אסמכתא: 2022-01-008277).

2. ביום 26 בינואר 2022, דן דירקטוריון החברה בהצעה שהתקבלה מחברה הקשורה לאחד מבעלי השליטה בחברה, מקורות אחרים לאנרגיה (או אס אי ג'י) בע"מ ("OSEG") לרכישה בדרך של הקצאת מניות, של 25% מהון המניות בחברת ייעודית יוונית (18.75% בדילול מלא) ("SPC") שמטרתה ייזום, תכנון, מימון, הקמה, תפעול ותחזוקה של תחנת כוח מונעת בגז טבעי במחזור משולב בהספק מותקן של MW870, באזור התעשייה לאריסה, במרכז יוון (בסעיף זה - "הפרויקט"). ה- SPC הינו בשליטת אחד מבעלי השליטה במקורות אחרים באמצעות תאגיד בבעלותו (בסעיף זה - "בעל השליטה").

פרטים אודות הפרויקט נמסרו לחברה מבעל השליטה ובין היתר צוין כי הפרויקט נהנה מיכולת חיבור טובה לרשת המתח העליון ורשת הולכת גז טבעי ונמצא במיקום מתאים עבור תחנת כוח בהספק כאמור. תחנת הכוח מתוכננת להתבסס על טורבינת גז תוצרת H-Class, Siemens, בהספק של MW593 ושתי טורבינות קיטור בהספק מצטבר של MW277 עם יעילות מחזור משולב של מעל 60% (תנאי ISO). הפרויקט נמצא בשלבי פיתוח ובכלל זה - נחתם הסכם לשכירות קרקע (כ- 128 אלף מ"ר), באזור התעשייתי במחוז לאריסה לתקופה של שלושים שנה, עד לשנת 2050. לפרויקט ניתן רישיון ייצור על ידי רשות החשמל היוונית (RAE). התקבל אישור חיבור לרשת החשמל לרבות עלות החיבור לרשת החשמל, התקבלו מכתבי כוונות ראשוניים מגופים בנקאיים למימון החוב הבכיר לפרויקט.

הפרויקט צפוי להתממן על בסיס "מימון פרויקטים" בהתאם למכתבי הכוונות כאמור לעיל, הוגשה בקשה לקבלת היתר סביבתי והיתר התקנה, ממשרד הגנת הסביבה וממשרד האנרגיה, בהתאמה. בקשה להיתר בנייה ממשרד התשתיות והתחבורה תוגש מייד עם קבלת ההיתר הסביבתי. טרם נקבע תעריף למכירת חשמל בפרויקט וטרם נחתם הסכם לרכישת חשמל (PPA).

בעל השליטה מציע לחברה לרכוש, בדרך של הקצאת מניות ב SPC, 25% מהון המניות של ה SPC (18.75% בדילול מלא) ("הזכויות הנמכרות") בהתאם לתנאים הכלליים הבאים:

- התמורה בגין הזכויות הנמכרות תשולם במועד השלמת עסקה להשקעה הונית עתידית ב SPC על ידי צד/דים שלישי/ים שאינם קשורים לבעלי השליטה בחברה, בסכום שלא יפחת מ- 5 מיליון יורו או בהיקף של לפחות 15% מההחזקות ב- SPC הגבוה מבין השניים ("משקיע עתיד" ו- "עסקה כשירה")
- תוך 14 ימים ממועד אישור העסקה על ידי אורגני החברה המוסמכים, יוקצו לחברה 25% ממניות ה SPC (18.75% בדילול מלא)
- עם השלמת עסקה כשירה, תשקיע החברה ב- SPC תמורה בגין הזכויות הנמכרות, במחיר למניה המשקף 20% הנחה ביחס למחיר למניה שיקבע בעסקה הכשירה ("התמורה בגין הזכויות הנמכרות")
- בעל השליטה יעדכן מראש על השלמת עסקה כשירה על מנת לאפשר לחברה שהות מספקת להתארגן כספית לתשלום התמורה בגין הזכויות הנמכרות. ככל שהחברה לא תוכל לעמוד במימון התמורה בגין הזכויות הנמכרות, ידולל חלקה של החברה במניות ה- SPC בהתאם לחלק התמורה שישולם על ידה בפועל ביחס לתמורה המלאה אשר היה על החברה להשקיע ב- SPC בגין הזכויות הנמכרות.
- עד למועד תשלום התמורה בגין הזכויות הנמכרות, החברה תשתתף באופן יחסי במימון הוצאות הייזום של הפרויקט (המוערכות בסכום מקסימלי של 5 מיליון אירו), עד לסכום הנמוך מבין - (א) חלקה היחסי של החברה ב- SPC או (ב) 1.25 מיליון יורו ("חלק החברה בהוצאות הייזום")

החברה זימנה אסיפה כללית ליום 3 באפריל, 2022 אשר אישרה את השתתפות החברה בדמי פיתוח של הפרויקט.

ביום 3 במאי, 2022 נודע לחברה כי חברת "משק אנרגיה – אנרגיות מתחדשות בע"מ" ("צד ג'") התקשר במזכר הבנות בלתי מחייב לרכישת חלק מהון המניות בחברת הפרויקט, אשר בוטל לאחר מכן לאחר שהצדדים סיימו את המשא ומתן ביניהם מבלי שהוא הבשיל להסכם מחייב. החברה הקימה ועדה בלתי תלויה לבחינה וניהול משא ומתן מטעמה להתקשרות בעסקה, אשר הקפידה את פעילותה לאור ביטול מזכר ההבנות.

3. ביום 26 בינואר, 2022 אישר הדירקטוריון את התקשרות החברה לצד אחד מבעלי השליטה במקורות אחרים לאנרגיה (או אס אי ג'י) בע"מ ("בעל השליטה") בחלוקת הוצאות בדיקת נאותות, פארי פאסו, בין הצדדים לבחינת פרויקט.

החברה ובעל השליטה ישתפו פעולה במקבץ פרויקטים לייזום, פיתוח, תכנון, מימון, הקמה, תפעול ותחזוקה של כ- 270 מגה וואט פוטו וולטאיים ביוון בשישה אתרים שונים ("המיזם"), יחד עם חברה המצויה בשליטתו ("Clavenia") ויחד עם יזם יווני מקומי ("היזם המקומי").

מבנה ההחזקות יהיה - 45% החברה, 35% Clavenia, 20% היזם המקומי.

מימון קידום הייזום יבוצע ע"י כל אחד מבעלי הזכויות בפרויקט לפי החזקתו היחסית כשהחברה ו- Clavenia יעמידו ליזם המקומי הלוואה בסכום כולל של כ- 770 אלף יורו, חלק החברה כ- 433 אלף יורו לצורך המשך פיתוח וקידום הפרויקטים עד לקבלת אישורי איכות הסביבה.

סך דמי הפיתוח והזכויות עד לסגירה הפיננסית מוערכים בכ- 6.5 מיליון יורו כאשר 65% ישולמו כחלק מהמשיכה הראשונה. החברה תישא בחלקה היחסי, 3.5 מיליון יורו, מתוכם 20% ישולמו לאחר קבלת התר סביבתי, 15% בקבלת התר בניה וחיבור ו- 65% כאמור כחלק מהמשיכה הראשונה.

הערכת עלויות בדיקת הנאותות, עד לקבלת החלטה לכניסה למיזם לא תעלה על 150 אלפי יורו (חלק החברה 85 אלפי יורו) כאשר בסיומה יוכל כל אחד מהצדדים להחליט באם להתקדם במיזם.

למיזם ניתן רשיון ייצור מרגולטור שוק החשמל היווני ("RAE") אשר לצורך שמירה על תוקפו יש להעמיד לטובת RAE ערבות בנקאית על ידי בנק יווני לתקופה של 37 חודשים בסך כולל של 9.45 מיליון יורו, חלקה של החברה 5.4 מיליון יורו. הערבות הועמדה על ידי חברה פעילה ביוון ("החברה היוונית") אשר נמצאת בעקיפין בבעלות בעל השליטה והחברה העבירה לחברה היוונית את חלקה בפקדון כנגד הערבות (פקדון בשיעור של 10% מסכום הערבות הכולל) בנוסף תישא החברה על פי חלקה היחסי בעמלה שנתית בשיעור 0.8% בהתאם להחלטת דירקטוריון החברה מיום 24 בפברואר 2022.

במהלך הרבעון ערכה החברה בדיקת נאותות לפרויקט שעל בסיסן הוחלט להתקדם להסכם רכישת הזכויות בפרויקט שנחתם ביום 5 במאי, 2022.

בהסכם רכישת המניות בפרויקט JEP A נקבע כי המניות ירכשו בתמורה לערכן הנקוב. כן נקבע בהסכם הפיתוח של פרויקט JEP A כי בסמוך למועד חתימת ההסכם תשא החברה בעלויות פיתוח בגין חלקה היחסי בפרויקט (הכוללות, בין היתר, החזר הוצאות עבר ליזם המקומי), בסך של כ- 250 אלף אירו.

עוד סוכם כי היזם המקומי יהא זכאי לדמי ייזום בסך של כ- 22,000-23,000 אירו לכל מגה וואט, אשר ישולמו על פי אבני הדרך הבאות: כ- 11% מקדמה, 4% בהשגת היתרי איכות סביבה, 10% עם קבלת אישור חיבור לרשת, 10% עם קבלת היתרי בניה, כאשר תשלום מרבית סכום דמי הייזום (65%) ביחס לכל מגה וואט בפיתוח כפוף להשלמת סגירה פיננסית לגביו. כן סוכם כי ככל ופיתוח אחד או יותר מהאתרים בפרויקט JEP A לא יקודם, יקוזזו עלויות הפיתוח ודמי הייזום אשר שולמו בגינו מדמי הייזום שישולמו עבור יתר האתרים שיקודמו בפרויקט JEP A. בנוסף להסכם רכישת המניות, נחתמו הסכמי בעלי מניות,

הסכמי שירותים ופיתוח והסכם רוחבי לכל האתרים, בתנאים מקובלים להתקשרויות מסוג זה.

לפרויקט JEPA קיים רישיון ייצור חשמל עקרוני מרגולטור החשמל היווני והוגשו בקשות לקבל אישור סקר סביבתי.

משך הפיתוח הצפוי לפרויקט JEPA הוא כ- 18 חודשים ולאחריהם כ- 12 חודשי הקמה.

מימון חברות פרויקט JEPA ייעשה ככל הניתן ממקורות מימון חיצוניים על בסיס נון-ריקורס. ככל שלא ניתן יהיה לקבל מימון כאמור, המימון הנדרש יועבר על ידי בעלי המניות כהלוואות בעלים (פרו-ראטה) על פי חלקם היחסי בפרויקט JEPA.

מובהר כי אין ודאות שיתקבלו כל האישורים להקמת מלוא ההספק של הפרויקטים וכי ייתכן שהאישורים שיתקבלו יהיו להספק חלקי בלבד הנמוך באופן משמעותי מ-270 מגה-וואט, כמו כן אין כל ודאות לגבי התעריף למכירת החשמל בפרויקטים שיוקמו, אם וככל שיוקמו, ולכן אין באפשרות החברה להעריך נכון למועד זה את היקף השקעה הנדרש לפרויקטים, את ההכנסות השנתיות הצפויות מהפרויקטים ואת התשואה הצפויה.

פרויקט Gytheio

פרויקט Gytheio, הינו מתקן פוטו וולטאי מניב בהספק של כ-2 מגה וואט המוחזק על ידי חברת פרויקט ביוון, אשר חובר לרשת החשמל בשנת 2011 ופעיל מאז באופן שוטף. לפרויקט Gytheio קיים הסכם רכישה חשמל (PPA) המחולק לתקופות באופן הבא:

- 20 שנה (בתוקף עד ל-15.3.32) – PPA מקורי בתעריף של 290.0 אירו/MWh (לא צמוד).
 - 7 שנים נוספות בתעריף מוערך של כ- 90.0 אירו/MWh (לא צמוד).
 - לאחר התקופות כאמור, ימשיך הפרויקט למכור חשמל במחירי שוק.
- פרויקט Gytheio מייצר הכנסות שנתיות בהיקף ממוצע של כ- 871 אלף אירו.

הצדדים להסכם רכישה המניות בפרויקט Gytheio, הינם בדומה (לרבות תאגידים בשליטת הצדדים) להסכם לרכישת הזכויות בפרויקט JEPA שתואר לעיל וכן שיעור אחזקות הצדדים בפרויקט זה (חלקה של החברה 45%). התמורה שתשלם החברה עבור רכישה חלקה היחסי בזכויות בפרויקט Gytheio הינה כ- 2.6 מיליון אירו, ומתנהל מ"מ עם בנק מקומי למיחזור יחד עם הגדלת היקף המימון הקיים לפרויקט זה בהיקף של 80%. לפיכך, ההון העצמי / הלוואות הבעלים שצפויה החברה להעמיד לרשות הפרויקט הוא כ- 550 אלפי אירו.

העסקה בפרויקט Gytheio משקפת תשואת פרויקט חזויה של כ- 8% ותשואה להון עצמי של כ-15%.

התקיימות העסקה בפרויקט Gytheio כפופה למספר תנאים מפסיקים שהעיקריים שבהם המרה של מבנה ההתאגדות של חברת הפרויקט אשר הושלם נכון למועד פרסום הדוח, קבלת מימון במתווה פרויקטאלי והסרה של המימון והשעבודים הקיימים.

4. ביום 26 בינואר, 2022 אישר דירקטוריון החברה הקצאה פרטית של 30,000 אופציות שיהיו ניתנות להמרה למניות החברה לנושא משרה של החברה. האופציות יבשילו ב- 4 מנות שוות בכל שנה במשך 4 שנים. מחיר המימוש של כל אופציה הוא 10.5 ש"ח. האופציות יפקעו בתום 7 שנים ממועד ההענקה.

5. ביום 27 בינואר 2022 פרסמה החברה דוח הצעת מדף להנפקת מניות בדרך של זכויות. על פי הדוח כל בעל מניות בחברה במועד הקובע – 6.2.2022 אשר החזיק ב- 3 מניות רגילות היה זכאי לרכוש יחידת זכות אחת שתמומש למניה אחת במחיר 7.1532 ש"ח. המועד האחרון לניצול הזכויות חל ביום 21 בפברואר 2022.

בעקבות מימוש הזכויות הונפקו 5,579,168 מניות. בעקבות הנפקת הזכויות עודכן יחס ההמרה של אגרות החוב של החברה באופן שבו כל 7.55 ש"ח ע.נ. של אגרות החוב ניתנים להמרה ל- 1.09477 מניות רגילות של החברה.

6. ביום 24 בפברואר 2022, מינה דירקטוריון החברה את גב' דנה כספי כדירקטורית עד למועד האסיפה השנתית. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 24.2.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-022642).
7. ביום 24 בפברואר 2022, מינה דירקטוריון החברה את מר אלחנן אברמוב כדירקטור עד למועד האסיפה השנתית. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 24.2.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-022648).
8. ביום 24 בפברואר 2022, מינה דירקטוריון החברה את מר אסף שלגי כדירקטור עד למועד האסיפה השנתית. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 24.2.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-022654).
9. ביום 24 בפברואר 2022, חדל מר גיא קורן מלכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 24.2.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-022657).
10. החל מיום 1 באפריל 2022 חדל מר אריה קורוטקין מלכהן כיו"ר הדירקטוריון בחברה והוא המשיך לכהן כדירקטור בחברה עד לתאריך 14/08/2022 בו חדל לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים ראו דיווח מיידי מיום 14/08/2022 (מס' אסמכתא 102766-01-2022). הגב' דנה כספי מונתה כיו"ר דירקטוריון החברה בעקבות סיום כהונתו של מר קורוטקין כיו"ר החברה כאמור.
11. בחודש יולי הוקצו לנאמן 110,000 אופציות הניתנות להמרה למניות החברה עבור מנכ"ל חברת בת. האופציות יובשלו לאורך תקופה של 4 שנים, באופן שבכל שנה יבשילו 25% מהאופציות. תוספת המימוש לכל כתב אופציה 9 ש"ח.
12. בחודש יולי 2022 אישר דירקטוריון החברה לאחר אישור וועדת התגמול הקצאה של עד 545,000 אופציות הניתנות להמרה למניות החברה לנאמן עבור מספר עובדים ונושאי משרה בחברה. האופציות יובשלו לאורך תקופה של 4 שנים, באופן שבכל שנה יבשילו 25% מהאופציות. תוספת המימוש לכל כתב אופציה 8.25 ש"ח.
13. בתאריך 14 לאוגוסט 2022 אישרה האסיפה הכללית את התקשרות החברה בהסכם שירותים עם מר אריה קורוטקין (באמצעות חברה בבעלותו), הנמנה על בעלי השליטה בחברה, לפיו מר קורוטקין יעניק לחברה שירותים כיועץ מקצועי החל מיום 1 לאפריל 2022 ועד ליום 31 בדצמבר 2023. תמורת שירותי היעוץ יהיה זכאי מר קורוטקין לשכ"ט חודשי קבוע בסך 25 אלפי ₪ עד לסוף שנת 2022, והחל משנת 2023 ירד שכ"ט החודשי לסך של 20,000 ₪, כמו כן יהיה זכאי מר קורוטקין להחזר הוצאות נסיעה. בהתאם לאישור האסיפה הכללית את תנאי התקשרות, התפטר מר קורוטקין מתפקידו כדירקטור בחברה בתאריך 14/08/2022.
14. ביום 14 באוגוסט חדלה הגב' לירון גנות שפירא לכהן כדירקטורית חיצונית בחברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 14/08/2022 (מספר אסמכתא 102763-01-2022).
15. בהתאם לבקשת מועמדת לתפקיד דירקטורית חיצונית בחברה, בשל טעמים אישיים, הוסרה מועמדותה לתפקיד מסדר היום של האסיפה הכללית של בעלי המניות שהתכנסה בתאריך 14/08/2022. החברה הודיעה ביום 11 באוגוסט 2022 על זימון אסיפה כללית מיוחדת למינוי דירקטורית חיצונית אחרת לתאריך 15/09/2022 (מספר אסמכתא 083178-01-2022).

חלק שני- היבטי ממשל תאגידי :

פרטים בדבר דירקטורים בעלי מיומנות חשבונאית ופיננסית ודירקטורים בלתי תלויים

נכון למועד הדוח כיהנו בחברה ארבעה דירקטורים בעלי מיומנות חשבונאית ופיננסית וממלאים את התנאים הנדרשים בדין. לפרטים אודות הדירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית (דנה כספי, לירון גנות שפירא, אבי וינטר ואלחנן אברמוב), ראו תקנה 26 בפרק ד' לדוח התקופתי. לאחר תקופת הדוח, ביום 14 באוגוסט, 2022, סיימה הגב' לירון גנות שפירא את כהונתה כדירקטורית חיצונית בחברה.

חשיפה לסיכוני שוק ודרכי ניהולם

בדוחות הכספיים של החברה לא הוצג מגזר בר דיווח של פעילות פיננסית ולחברה לא קיימת פעילות פיננסית מהותית כהגדרתה בתקנות.

דירקטורים בלתי תלויים

במהלך תקופת הדוח לא חל שינוי ביחס לאמור בדוח התקופתי. לאחר תקופת הדוח, ביום 14 באוגוסט, 2022, סיימה הגב' לירון גנות שפירא את כהונתה כדירקטורית חיצונית בחברה.

גילוי בדבר מבקר פנימי

במהלך תקופת הדוח לא חל שינוי ביחס לאמור בדוח התקופתי.

תרומות

במהלך תקופת הדוח לא חל שינוי מהותי ביחס לאמור בדוח התקופתי.

אי צירוף מידע כספי נפרד

החברה לא צרפה לדוחותיה הכספיים ליום 30 ביוני 2022 מידע כספי נפרד בהתאם להוראות תקנה 38 לתקנות הדוחות וזאת מאחר ולדעת החברה לא יהיה במידע כספי נפרד כאמור משום תוספת מידע מהותית למשקיע סביר ביחס למידע הנכלל בדוחות הכספיים המאוחדים של החברה.

מועצת המנהלים מודה לעובדי אינטר ולהנהלתה על המאמצים והפעולות שנקטו וההישגים שהושגו בתקופה

תאריך : 25 באוגוסט, 2022

ג'רי שנירר
מנכ"ל

דנה כספי
יו"ר הדירקטוריון

נספח א' – גילוי ייעודי למחזיקי אגרות החוב

א. פרטים אודות תעודות התחייבות שהנפיקה החברה

שם הסדרה	סדרה א'
מועד הנפקה ראשוני	יולי 2018
סך שווי הנקוב במועד הנפקה (ש"ח)	27,891,000
שווי נקוב ליום 30.06.2022 (ש"ח)	9,771,223
שווי נקוב לפי תנאי הצמדה לתאריך הדוח (ש"ח)	9,771,223
סכום הריבית שנצברה (ש"ח)	-
שווי הוגן כפי שנכלל בדוחות הכספיים ליום 30.06.2022	9,448,000
שווי בורסאי ליום 30.06.2022 (ש"ח)	10,044,817
סוג הריבית	ריבית שנתית קבועה בשיעור של 4.5% לשנה.
מועדי תשלום קרן	4 תשלומים שנתיים שווים, ביום 28 בדצמבר של כל אחת מהשנים 2020 עד 2023 (כולל)
מועדי תשלום ריבית	פעמיים בשנה, בימים 28 בדצמבר ו-29 ביוני בכל אחת מהשנים 2018 עד 2023 (כולל).
הצמדה	לא
המרת אגרות החוב	אגרות החוב ניתנות להמרה למניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. של החברה. ראו סעיף ב להלן.
האם הסדרה מהותית לחברה	כן
חברה מדרגת	אגרות החוב אינן מדורגות
דירוג למועד הדוח	--
דירוג במועד ההנפקה	--
דירוג במועד פרסום הדוח	--
פדיון מוקדם	החברה אינה רשאית לבצע פדיון מוקדם ביוזמתה.
פרטי הקשר של הנאמן: שם הנאמן האחראי מטעם הנאמן כתובת פרטי התקשרות	שיין שירתי נאמנות שוק הון בע"מ עו"ד מרינה לוין למפר מרחוב הסדנאות 11, הרצליה פיתוח טלפון: 09-9532953 דוא"ל: Marina@ShineTrustees.com
עמידה בתנאים ובהתחייבות למחזיקי האג"ח בתום תקופת הדוח ובמהלכה בכל התנאים וההתחייבויות לפי שטר הנאמנות ²	כן
האם התקיימו תנאים המקיימים עילה להעמדת האג"ח לפירעון מיידי	לא
הגבלות על יצירת שעבודים ו/או בקשר לסמכות החברה להנפיק אגרות חוב נוספות	החברה התחייבה, כי עד למועד הסילוק המלא והסופי של החוב על פי תנאי שטר הנאמנות ואגרת החוב, לא תיצור, בכל דרך שהיא, לרבות בדרך של רכישה עצמית ו/או פדיון מוקדם, שעבודים שוטפים (צפים) על כלל נכסיה ו/או זכויותיה, הקיימים או העתידיים לטובת צד שלישי כלשהו, להבטחת כל חוב או התחייבות כלפיו, ללא קבלת הסכמה מראש ממחזיקי אגרות החוב, בהחלטה מיוחדת, וזאת למעט שעבודים מותרים כמפורט בסעיף 6.1 לשטר הנאמנות.

להלן פרטים בדבר תנאי המרת אגרות החוב (סדרה א'):

מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. של החברה.	נייר הערך
כל 7.55 ש"ח ע.ג. של אגרות החוב (סדרה א') ניתן להמרה ל- 1.09477 מניות.	יחס המרה
בכל יום מסחר, החל ממועד הרישום של סדרת אגרות החוב למסחר בבורסה ועד ליום 18 בדצמבר 2023. למרות האמור, לא ניתן יהיה להמיר את אגרות החוב ביום הקובע לחלוקת מניות הטבה, להצעה בדרך של זכויות, לחלוקת דיבידנד, לאיחוד הון, לפיצול הון או להפחתת הון (כל אחד מהנ"ל יקרא להלן: "אירוע חברה"). חל יום האקס של אירוע חברה לפני יום הקובע של אירוע חברה, לא תבוצע המרה ביום האקס האמור. לא תבוצע המרה בשלושת הימים שלפני התאריך הקובע לפדיון חלקי ועד לתאריך ביצוע הפדיון (למען הסר ספק, כי הימים בהם לא ניתן יהיה לבצע המרה הם ה- 19, 20 ו- 21 בחודש דצמבר של כל אחת מהשנים 2020, 2021 ו- 2022).	עיקר תנאי ההמרה כולל תנאים מתלים
תחלק החברה בתקופת קיום זכות ההמרה של אגרות חוב ניתנות להמרה, דיבידנד, יוכפל שער ההמרה ביחס שבין שער הבסיס "אקס דיבידנד" לבין שער הנעילה של המניה בבורסה ביום המסחר האחרון לפני יום ה"אקס דיבידנד".	התאמות לחלוקה
--	זכות לבצע המרה כפוייה

ב. מגבלות והתחייבויות פיננסיות לטובת מחזיקי אגרות החוב³

1. אמות מידה פיננסיות - להלן תוצאות חישוב אמות מידה פיננסיות החלות על החברה מכוח שטר

הנאמנות לאגרות החוב (סדרה א'):

30 ביוני 2022	הגדרות	
135,996 אלפי ש"ח	"הון עצמי" - הון עצמי לפי כללים חשבונאיים מקובלים, לא כולל זכויות מיעוט, ובתוספת שטרי הון והלוואות בעלים, ככל שתהינה, והכל בהתאם לדוחות הכספיים המאוחדים של החברה, סקורים או מבוקרים, האחרונים שפורסמו.	הון עצמי מינימאלי לא יפחת מ- 55 מיליון ש"ח בקשר עם עילה לפירעון מיידי; 60 מיליון ש"ח בקשר עם מנגנון התאמה בשיעור הריבית כמפורט להלן
29%	"מאזן" - סך מאזן מאוחד, לפי כללים חשבונאיים מקובלים והכל בהתאם לדוחות הכספיים המאוחדים של החברה, סקורים או מבוקרים, האחרונים שפורסמו.	יחס הון עצמי למאזן לא יפחת מ- 17% בקשר עם עילה לפירעון מיידי; ולא יפחת מ- 20% בקשר עם מנגנון התאמה בשיעור הריבית כמפורט להלן

2. שעבוד שלילי - עד למועד הסילוק המלא והסופי של החוב על פי תנאי שטר הנאמנות ואגרת החוב, החברה לא תיצור, בכל דרך שהיא, לרבות בדרך של רכישה עצמית ו/או פדיון מוקדם, שעבודים שוטפים (צפים) על כלל נכסיה ו/או זכויותיה, הקיימים או העתידיים לטובת צד שלישי כלשהו, להבטחת כל חוב או התחייבות כלפיו, ללא קבלת הסכמה מראש ממחזיקי אגרות החוב, בהחלטה מיוחדת, וזאת למעט שעבודים מותרים המפורטים בסעיף 6.1 בשטר הנאמנות.

3. עסקאות עם בעלי שליטה - אם החברה לא תעמוד באחת או יותר מאמות המידה הפיננסיות המפורטות מעלה במהלך תקופת אגרות החוב, היא לא תתקשר בעסקה חריגה⁴ שהינה בהיקף שנתי העולה על שיעור של אחוז (1%) ממאזן החברה (על פי הדוחות הכספיים המאוחדים, המבוקרים או סקורים, לפי העניין, האחרונים שפורסמו, טרם ההתקשרות בעסקה) עם בעל השליטה⁵ בחברה ולא תתקשר בעסקה חריגה כאמור עם אדם אחר שלבעל השליטה בחברה יש בה עניין אישי;

³ שטר הנאמנות לאגרות החוב מצורף כנספח א' לדוח הצעת מדף שפרסמה החברה ביום 17.7.2018 (אסמכתא מס': 2018-01-065172), אשר הפרטים הכלולים בו מובאים על דרך ההפניה.

⁴ כהגדרת מונח זה בחוק החברות.

⁵ כהגדרת המונח בחוק ניירות ערך.

והכל אלא אם העסקה אושרה מראש על ידי מחזיקי אגרות החוב, בהחלטה רגילה, או, לחילופין, אלא אם העסקה נעשית לצורך ריפוי אי עמידה באחת או יותר מאמות המידה הפיננסיות (תוך מסירת תחשיב חתום על ידי נושא המשרה הבכיר בתחום הכספים של החברה לידי הנאמן, המפרט את אופן הריפוי). האמור בסעיף זה לא יחול על הארכת עסקה קיימת ובלבד שאין שינוי של ממש בתנאי העסקה.

4. מגבלות על חלוקה - החברה תהיה רשאית לבצע חלוקה (כהגדרת המונח בחוק החברות), בכפוף לעמידה בכל המגבלות המצטברות הבאות:

- החברה עומדת באמות המידה הפיננסיות כאמור לעיל (מבלי לקחת בחשבון תקופת ריפוי).
- יחס הון עצמי למאזן (כהגדרתם לעיל) לא יפחת מ-23%.
- הון עצמי (כהגדרתו לעיל) לא יפחת מ-70 מיליון ש"ח.
- סכום החלוקה לא יעלה על 40% מהרווח הנקי של החברה, בניטרול רווחי שערוד, על פי דוחותיה הכספיים המאוחדים השנתיים המבוקרים האחרונים, החל מיום 1 בינואר 2018. על אף האמור לעיל, במידה והחברה לא תבצע חלוקה בגין 40% מרווחי שנה מסוימת (החל מיום 1 בינואר 2018) תהא לה הזכות לחלק את אותו חלק מרווחי שנה מסוימת שלא חולקו כאמור בתקופות שלאחר מכן ועד לפירעון המלא של אגרות החוב, והכל בכפוף להוראות סעיף 302 לחוק החברות.
- במועד החלוקה לא מתקיימת עילה להעמדת אגרות החוב לפירעון מיידי כאמור בסעיף 8.1 לשטר הנאמנות, והחלוקה לא תביא להתקיימות עילה כאמור.
- לחברה כמות מספקת של מניות המרה לביצוע ההתאמות המפורטות בסעיף 7.2 לתנאים שמעבר לדף שבשטר הנאמנות.
- אם מדובר בחלוקת מניות הטבה ו/או חלוקת זכויות בלבד - החברה עומדת במגבלות המפורטות בסעיפים 7.2.1.1 ו-7.2.2.1 לתנאים שמעבר לדף שבשטר הנאמנות.
- החברה עומדת בכל התחייבויותיה המהותיות למחזיקי אגרות החוב.
- אין בחלוקה כדי למנוע מהחברה לעמוד בהתחייבויותיה לפירעון אגרות החוב.
- לא מתקיימים "סימני אזהרה" כהגדרת מונח זה בתקנות.

5. מנגנון התאמת ריבית - ככל שתחרוג החברה מאחת מאמות המידה הפיננסיות, יעלה שיעור הריבית השנתית שתישא יתרת הקרן הבלתי מסולקת של אגרות החוב (סדרה א'), בשיעור של 0.25% לשנה, מעל שיעור ריבית המקור, וזאת בגין התקופה שתתחיל במועד בו פורסמו דוחותיה הכספיים של החברה המבוקרים/הסקורים (לפי העניין) המצביעים על החרیגה ועד לפירעון המלא של יתרת הקרן הבלתי מסולקת של אגרות החוב (סדרה א') או עד לפרסום הדוחות הכספיים מהם יעלה כי החברה עומדת באמת המידה הפיננסית, לפי המוקדם. מובהר, כי העלאת שיעור הריבית בשיעור הריבית הנוסף כאמור לעיל, תיעשה בגין חריגה מכל אמת מידה פיננסית בנפרד, באופן ששיעור הריבית הנוסף במצטבר בגין חריגה מכל אמות המידה הפיננסיות המפורטות לא יעלה על שיעור מקסימלי של 0.5% לשנה, כך ששיעור הריבית שתישאנה אגרות החוב (סדרה א') לא יעלה על 5% לשנה (במקרה של חריגה מכל אמות המידה הפיננסיות גם יחד) ומבלי להביא בחשבון ריבית פיגורים, אם תחול). לפרטים מלאים אודות המנגנון ראו סעיף 6.5 לשטר הנאמנות.

6. עילות לפירעון מיידי - לפרטים אודות עילה להעמדת אגרות החוב לפירעון מיידי ראו סעיף 8 לשטר הנאמנות.

אינטר תעשיות בע"מ

**דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 30 ביוני, 2022**

(בלתי מבוקרים)

אינטר תעשיות בע"מ

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 30 ביוני, 2022

(בלתי מבוקרים)

תוכן העניינים

ע מ ו ד

2	דוח סקירה של רואי החשבון
3-4	דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי
5	דוחות תמציתיים מאוחדים על רווח או הפסד
6	דוחות מאוחדים על הרווח הכולל
7-11	דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון
12-14	דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים
15-21	ביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים מאוחדים

דו"ח סקירה של רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של אינטר תעשיות בע"מ

מבוא

סקרנו את המידע הכספי המצורף של **אינטר תעשיות פלוס בע"מ** (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ) החברה וחברות בנות (להלן - "הקבוצה") הכולל את הדו"ח התמציתי המאוחד על המצב הכספי ליום 30 ביוני 2022, ואת הדוחות התמציתיים המאוחדים על הרווח או הפסד, הרווח הכולל, השינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופות של שישה ושלשה חודשים שהסתיימו באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי לתקופות ביניים אלה בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34 "דיווח כספי לתקופות ביניים", וכן הם אחראים לעריכת מידע כספי לתקופות ביניים אלה לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופות ביניים אלה בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבידורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחויבים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו ועל דוחות הסקירה של רואי חשבון אחרים, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34.

בנוסף לאמור בפסקה הקודמת, בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ממלא, מכל הבחינות המהותיות, אחר הוראות הגילוי לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970.

בריטמן אלמגור זהר ושות'

רואי חשבון

A Firm in the Deloitte Global Network

חיפה, 25 באוגוסט, 2022

תל אביב - משרד ראשי

מרכז עזריאלי 1 תל אביב, 6701101, ת.ד. 16593 תל אביב 6116402 | טלפון: 03-6085555 | info@deloitte.co.il

משרד נצרת
מרכז אבן עאמר 9
נצרת, 16100

טלפון: 073-3994455
פקס: 073-3994455
info-nazareth@deloitte.co.il

משרד אילת
המרכז העירוני
583 ת.ד.
אילת, 8810402

טלפון: 08-6375676
פקס: 08-6371628
info-eilat@deloitte.co.il

משרד חיפה
מעלה השחרור 5
5648 ת.ד.
חיפה, 3105502

טלפון: 04-8607333
פקס: 04-8672528
info-haifa@deloitte.co.il

משרד ירושלים
קרית המדע 3
מנדל הר חוצבים
ירושלים, 914510
ת.ח. 45396

טלפון: 02-5018888
פקס: 02-5374173
info-jer@deloitte.co.il

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר	ליום 30 ביוני	
	2021	2022
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
מבוקר	בלתי מבוקר	
30,151	28,747	23,557
27,207	15,676	28,412
2,099	2,298	2,146
208,387	183,116	270,881
13,604	8,707	14,902
11,593	10,734	19,069
<u>293,041</u>	<u>249,278</u>	<u>358,967</u>
7,010	5,487	7,563
7,904	7,904	7,904
5,950	8,380	2,892
10,964	-	10,822
30,251	36,620	28,151
15,137	11,864	15,172
25,854	4,273	24,888
9,814	10,123	9,160
<u>112,884</u>	<u>84,651</u>	<u>106,552</u>
<u>405,925</u>	<u>333,929</u>	<u>465,519</u>

נכסים שוטפים
 מזומנים ושווי מזומנים
 השקעות לזמן קצר
 מסים שוטפים לקבל
 לקוחות והכנסות לקבל
 חייבים ויתרות חובה
 מלאי
סה"כ נכסים שוטפים

נכסים לא שוטפים
 השקעות בשותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני
 השקעות בפקדונות לזמן ארוך
 חייבים ויתרות חובה לזמן ארוך
 נדל"ן להשקעה
 נכסי זכות שימוש
 רכוש קבוע, נטו
 נכסים בלתי מוחשיים, נטו
 מסים נדחים
סה"כ נכסים לא שוטפים

סה"כ נכסים

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

ליום	ליום 30 ביולי	
31 בדצמבר	2021	2022
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
מבוקר	בלתי מבוקר	

התחייבויות והון

התחייבויות שוטפות

18,129	21,574	24,188	אשראי מתאגידים בנקאיים
5,422	6,298	4,885	חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
9,913	7,299	9,377	חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה
155,657	127,399	182,192	התחייבויות לספקים ולנותני שירותים
5,198	1,145	929	מסים שוטפים לשלם
60,571	36,048	47,282	זכאים ויתרות זכות
<u>254,890</u>	<u>199,763</u>	<u>268,853</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות

התחייבויות לא שוטפות

1,184	1,556	760	הלוואות מתאגידים בנקאיים
4,285	10,937	3,950	אגרות חוב ניתנות להמרה
14,206	-	15,000	התחייבות בגין רכישות חברות בנות זמן ארוך
33,206	30,906	31,769	התחייבויות חכירה
8,834	7,180	6,921	התחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
2,439	173	2,239	מסים נדחים
<u>64,154</u>	<u>50,752</u>	<u>60,639</u>	סה"כ התחייבויות לא שוטפות

הון המיוחס לבעלי מניות החברה

18,879	18,531	24,602	הון מניות
88,996	86,852	123,792	פרמיה על מניות
141	161	125	תקבולים בגין אופציית המרה
(265)	(265)	(265)	מניות אוצר
(24,989)	(24,933)	(16,481)	יתרת רווח (הפסד)
2,984	3,013	3,023	קרנות הון אחרות
(1,281)	(1,281)	(1,281)	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
2,171	1,429	2,481	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות
<u>86,636</u>	<u>83,507</u>	<u>135,996</u>	

זכויות שאינן מקנות שליטה

245	(93)	31	
<u>86,881</u>	<u>83,414</u>	<u>136,027</u>	סה"כ הון
<u>405,925</u>	<u>333,929</u>	<u>465,519</u>	סה"כ התחייבויות והון

אביעד שי	ג'רי שנירר	דנה כספי	25 באוגוסט, 2022
סמנכ"ל כספים	מנהל כללי	יו"ר דירקטוריון	תאריך הדוחות

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על רווח או הפסד

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2021	2022	2021	2022	
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר		
אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי (הפסד) למניה)					
424,619	102,118	201,447	196,322	366,662	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות עלות המכירות והעבודות שבוצעו רווח גולמי
377,258	91,084	177,443	174,223	325,694	
47,361	11,034	24,004	22,099	40,968	
11,309	2,549	5,087	5,631	8,754	הוצאות מכירה ושיווק חלק הקבוצה (ברוחי) הפסדי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו הוצאות הנהלה וכלליות הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו
(3,684)	(1,050)	867	(2,161)	(553)	
33,437	7,428	9,938	16,439	20,014	
46	-	(3)	-	(3)	
41,016	8,927	15,895	19,909	28,218	
6,345	2,107	8,109	2,190	12,750	רווח (הפסד) תפעולי
345	-	800	123	872	הכנסות מימון הוצאות מימון
6,519	1,695	2,189	3,367	4,064	
(6,174)	(1,695)	1,389	(3,244)	3,192	
171	412	6,720	(1,054)	9,558	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה מסים על ההכנסה סה"כ רווח (הפסד) לתקופה
1,514	398	2,417	744	3,088	
(1,343)	14	4,303	(1,798)	6,470	
(1,588)	(2)	4,242	(1,705)	6,684	מיוחס ל: בעלי מניות של החברה רווח (הפסד) לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה
245	16	61	(93)	(214)	זכויות שאינן מקנות שליטה רווח (הפסד) לתקופה המיוחסת לזכויות שאינן מקנות שליטה
(1,343)	14	4,303	(1,798)	6,470	
רווח (הפסד) למניה רגילה אחת (בש"ח) המיוחס לבעלים של החברה האם					
הפסד בסיסי ומדולל					
(0.10)	-	0.19	(0.10)	0.32	רווח (הפסד) בסיסי
(0.10)	-	0.18	(0.10)	0.31	רווח (הפסד) מדולל

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות מאוחדים על הרווח הכולל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2021	2022	2021	2022	
מבוקר	בלתי מבוקר אלפי ש"ח		בלתי מבוקר		
(1,343)	14	4,303	(1,798)	6,470	רווח (הפסד) לתקופה
					רווח (הפסד) כולל אחר:
					סכומים אשר לא יסווגו בעתיד לרווח או הפסד, נטו ממס:
(405)	(90)	605	(232)	1,824	רווח (הפסד) ממדידה מחדש בגין תכניות להטבה מוגדרת
(405)	(90)	605	(232)	1,824	סה"כ
(1,748)	(76)	4,908	(2,030)	8,294	סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה
					מיוחס ל:
(1,993)	(92)	4,848	(1,937)	8,508	בעלים של חברת האם
245	16	60	(93)	(214)	זכויות שאינן מקנות שליטה
(1,748)	(76)	4,908	(2,030)	8,294	

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2022

מיוחס לבעלי מניות החברה											
סה"כ הון אלפי ש"ח	זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	יתרת רווח אלפי ש"ח	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח		קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות אלפי ש"ח		מניות אוצר אלפי ש"ח	קרנות הון אלפי ש"ח	פרמיה על מניות אלפי ש"ח	הון מניות אלפי ש"ח
				אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח				
86,881	245	86,636	(24,989)	(1,281)	141	2,171	(265)	2,984	99,996	18,879	יתרה ליום 1 בינואר, 2022 (מבוקר)
6,470	(214)	6,684	6,684	-	-	-	-	-	-	-	רווח (הפסד) לתקופה רווח ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
1,824	-	1,824	1,824	-	-	-	-	-	-	-	-
8,294	(214)	8,511	8,511	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה
39,495	-	39,495	-	-	-	-	-	-	33,916	5,579	הנפקת מניות בחברה המרת אגרות חוב להמרה למניות
1,008	-	1,008	-	-	(16)	-	-	-	880	144	תשלום מבוסס מניות
310	-	310	-	-	-	310	-	-	-	-	קרן הון מהפרשי תרגום
39	-	39	-	-	-	-	-	39	-	-	
<u>136,027</u>	<u>31</u>	<u>135,996</u>	<u>(16,481)</u>	<u>(1,281)</u>	<u>125</u>	<u>2,481</u>	<u>(265)</u>	<u>3,023</u>	<u>123,792</u>	<u>24,602</u>	יתרה ליום 30 ביוני, 2022

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2021

מיוחס לבעלי מניות החברה											
סה"כ הון אלפי ש"ח	זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	יתרת רווח אלפי ש"ח	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח		קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות אלפי ש"ח		מניות אוצר אלפי ש"ח	קרנות הון אלפי ש"ח	פרמיה על מניות אלפי ש"ח	הון מניות אלפי ש"ח
				תקבולים בגין אופציות המרה אלפי ש"ח	בלתי מבוקר						
67,996	-	67,996	(22,996)	(1,281)	178	641	(265)	3,018	72,007	16,694	יתרה ליום 1 בינואר, 2021 (מבוקר)
(1,798)	(93)	(1,705)	(1,705)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה
(232)	-	(232)	(232)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(2,030)	(93)	(1,937)	(1,937)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ הפסד כולל לתקופה
14,835	-	14,835	-	-	-	-	-	-	13,256	1,579	הנפקת מניות בחברה
1,830	-	1,830	-	-	(17)	-	-	-	1,589	258	המרת אגרות חוב להמרה למניות
788	-	788	-	-	-	788	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
(5)	-	(5)	-	-	-	-	-	(5)	-	-	קרן הון מהפרשי תרגום
<u>83,414</u>	<u>(93)</u>	<u>83,507</u>	<u>(24,933)</u>	<u>(1,281)</u>	<u>161</u>	<u>1,429</u>	<u>(265)</u>	<u>3,013</u>	<u>86,852</u>	<u>18,531</u>	יתרה ליום 30 ביוני, 2021

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2022

מיוחס לבעלי מניות החברה											
סה"כ הון אלפי ש"ח	זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	יתרת רווח אלפי ש"ח	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח		קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות אלפי ש"ח	מניות אוצר אלפי ש"ח	קרנות הון אלפי ש"ח	פרמיה על מניות אלפי ש"ח	הון מניות אלפי ש"ח	
				תקבולים בגין אופציות המרה אלפי ש"ח	בלתי מבוקר						
130,818	(30)	130,848	(21,328)	(1,281)	123	2,326	(265)	2,892	123,781	24,600	יתרה ליום 1 באפריל, 2022 (בלתי מבוקר)
4,303	61	4,242	4,242	-	-	-	-	-	-	-	רווח לתקופה רווח ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
605	-	605	605	-	-	-	-	-	-	-	
4,908	61	4,847	4,847	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ רווח כולל לתקופה המרת אגרות חוב להמרה למניות
15	-	15	-	-	2	-	-	-	11	2	
155	-	155	-	-	-	155	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
131	-	131	-	-	-	-	-	131	-	-	קרן הון מהפרשי תרגום
<u>136,027</u>	<u>31</u>	<u>135,996</u>	<u>(16,481)</u>	<u>(1,281)</u>	<u>125</u>	<u>2,481</u>	<u>(265)</u>	<u>3,023</u>	<u>123,792</u>	<u>24,602</u>	יתרה ליום 30 ביוני, 2022

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2021

מיוחס לבעלי מניות החברה											
סה"כ הון אלפי ש"ח	זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	יתרת רווח אלפי ש"ח	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח		תקבולים בגין אופציות המרה אלפי ש"ח	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות אלפי ש"ח	מניות אוצר אלפי ש"ח	קרנות הון אלפי ש"ח	פרמיה על מניות אלפי ש"ח	הון מניות אלפי ש"ח
				בלתי מבוקר	בלתי מבוקר						
82,549	(109)	82,658	(24,841)	(1,281)	166	1,035	(265)	3,015	86,375	18,454	יתרה ליום 1 באפריל, 2021 (בלתי מבוקר)
14	16	(2)	(2)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה
(90)	-	(90)	(90)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(76)	16	(92)	(92)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה
549	-	549	-	-	(5)	-	-	-	477	77	המרת אגרות חוב להמרה למניות
394	-	394	-	-	-	394	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
(2)	-	(2)	-	-	-	-	-	(2)	-	-	קרן הון מהפרשי תרגום
<u>83,414</u>	<u>(93)</u>	<u>83,507</u>	<u>(24,933)</u>	<u>(1,281)</u>	<u>161</u>	<u>1,429</u>	<u>(265)</u>	<u>3,013</u>	<u>86,852</u>	<u>18,531</u>	יתרה ליום 30 ביוני, 2021

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2021
מיוחס לבעלי מניות החברה

סה"כ הון אלפי ש"ח	זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	יתרת רווח (הפסד) אלפי ש"ח	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה אלפי ש"ח	תקבולים בגין אופצית המרה אלפי ש"ח	קרן מעסקאות תשלום מבוסס מניות אלפי ש"ח	מניות אוצר אלפי ש"ח	קרנות הון אלפי ש"ח	פרמיה על מניות אלפי ש"ח	הון מניות אלפי ש"ח	
67,996	-	67,996	(22,996)	(1,281)	178	641	(265)	3,018	72,007	16,694	יתרה ליום 1 בינואר, 2021
(1,343)	245	(1,588)	(1,588)	-	-	-	-	-	-	-	רווח נקי (הפסד)
(405)	-	(405)	(405)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(1,748)	245	(1,993)	(1,993)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ רווח (הפסד) כולל
14,835	-	14,835	-	-	-	-	-	-	13,256	1,579	הנפקת מניות בחברה
4,302	-	4,302	-	-	(37)	-	-	-	3,733	606	המרת אגרות חוב להמרה למניות
1,530	-	1,530	-	-	-	1,530	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
(34)	-	(34)	-	-	-	-	-	(34)	-	-	קרן הון מהפרשי תרגום
<u>86,881</u>	<u>245</u>	<u>86,636</u>	<u>(24,989)</u>	<u>(1,281)</u>	<u>141</u>	<u>2,171</u>	<u>(265)</u>	<u>2,984</u>	<u>88,996</u>	<u>18,879</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2021

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2021	2022	2021	2022
	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

(1,343)	14	4,303	(1,798)	6,470
---------	----	-------	---------	-------

רווח (הפסד) לתקופה מפעילויות נמשכות

התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים
מפעילות שוטפת:

התאמות:

11,539	2,827	3,941	5,550	8,035
(46)	-	3	-	3
(982)	(260)	141	(289)	278
48	(30)	-	48	-
(3,684)	(1,050)	867	(2,161)	(553)
1,530	394	155	788	310
1,514	398	2,417	744	3,088
4,189	1,072	1,429	2,014	2,447
14,108	3,351	8,953	6,694	13,608

פחת והפחתות
הפסד (רווח) ממימוש רכוש קבוע
שינוי בהתחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
עליית (ירידת) ערך ניירות ונגזרים פיננסיים הנמדדים
בשווי הוגן דרך רווח או הפסד, נטו
חלק הקבוצה בהפסדי (רווחי) שותפויות המטופלות
לפי שיטת השווי המאזני
הוצאות בגין תשלום מבוסס מניות
מסים על ההכנסה (הטבות מס)
הוצאות מימון, נטו

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:

(7,542)	(4,007)	(25,751)	(1,840)	(57,554)
(7,336)	(2,991)	7,039	(4,142)	658
(469)	(448)	(7,754)	(181)	(7,476)
11,066	5,332	9,753	(5,002)	26,362
17,643	1,917	6,967	6,554	(6,215)
13,362	(197)	(9,746)	(4,611)	(44,225)

ירידה (עלייה) בלקוחות והכנסות לקבל
ירידה (עלייה) בחייבים ויתרות חובה
ירידה (עלייה) במלאי
עליה (ירידה) בהתחייבויות לספקים ולנותני שירותים
עלייה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות

(1,599)	(587)	(294)	(735)	(471)
(2,081)	(989)	(1,886)	(1,881)	(3,958)
25	-	-	25	52
1,273	523	-	1,273	-
(2,382)	(1,053)	(2,180)	(1,318)	(4,377)

ריבית ששולמה
מסים ששולמו
מסים שהתקבלו
חלוקת רווחים משותפויות המטופלות לפי שיטת
השווי המאזני

23,745	2,115	1,330	(1,033)	(28,524)
--------	-------	-------	---------	----------

מזומנים נטו שנבעו מפעילות (שימשו לפעילות)
שוטפת

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2021	2022	2021	2022
	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

(1,852)	(425)	(1,205)	(499)	(1,841)	רכישת נכסים קבועים
(1,308)	(331)	(129)	(1,155)	(257)	רכישת נכסים בלתי מוחשיים
107	-	17	-	17	תמורה ממימוש נכסים קבועים
5,008	-	-	-	-	מזומן שעבר ברכישת חברת בת (ראה ב' להלן)
-	-	(1,882)	-	(1,882)	השקעה בפרויקט ייזום
(21,460)	(116)	6,987	(10,020)	(3,162)	גביה (הפקדה) לפיקדונות בתאגידיים בנקאיים
(19,505)	(872)	3,788	(11,674)	(7,125)	מזומנים נטו מפעילות (לפעילות) השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

26,434	-	-	26,434	39,945	תמורה מהנפקת מניות
183	78	-	183	-	רווח מנגזרים פיננסיים
(2,144)	-	-	(1,994)	-	רכישת מניות בחברות מאוחדות
-	-	-	-	100	קבלת הלוואות לזמן ארוך
(4,842)	(357)	(428)	(3,721)	(879)	פירעון הלוואות לזמן ארוך
(5,422)	-	-	-	-	פרעון אגרות חוב הניתנות להמרה למניות
(8,764)	(2,162)	(2,710)	(4,237)	(5,424)	פירעון התחייבויות חכירה
-	-	-	-	(10,595)	תשלום דיבידנד לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
(18,494)	(951)	(815)	(14,617)	6,414	קבלת (פירעון) אשראי לזמן קצר מתאגידיים בנקאיים, נטו
(13,049)	(3,392)	(3,953)	2,048	29,111	מזומנים נטו מפעילות (לפעילות) מימון

הפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושווי מזומנים

(9,372)	(2,287)	1,304	(10,776)	(6,594)
39,523	31,034	22,253	39,523	30,151
30,151	28,747	23,557	28,747	23,557

עלייה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2021	2022	2021	2022
	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	

נספח א' - פעולות שאינן במזומן

-	150	-	150	-
761	144	173	144	173
4,301	550	15	1,831	1,008
10,462	656	919	4,122	2,611

תשלום בגין רכישת מניות בחברות מאוחדות שטרם
שולם במזומן
רכישת נכסים קבועים ובלתי מוחשיים באשראי
המרת אגרות חוב
גידול בנכס זכות שימוש

נספח ב' - מכירת פעילות

11,666	-	-	-	-
(2,310)	-	-	-	-
(2,605)	-	-	-	-
(22,121)	-	-	-	-
483	-	-	-	-
1,203	-	-	-	-
2,124	-	-	-	-
14,206	-	-	-	-
5,008	-	-	-	-

הון חוזר (למעט מזומנים ושווי מזומנים)
נכס זכות שימוש
רכוש קבוע
נכסים בלתי מוחשיים, נטו
הלוואות מתאגידים בנקאיים
התחייבויות חכירה
מסים נדחים
התחייבות בגין רכישת חברות בנות זמן ארוך

אינטר תעשיות בע"מ

ביאורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2022

ביאור 1 - כללי

דוחות כספיים אלה נערכו במתכונת מתומצתת ליום 30 ביוני, 2022 ולתקופות של שישה ושלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך (להלן - דוחות כספיים ביניים מאוחדים). יש לעיין בדוחות אלה בהקשר לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2021 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך ולביאורים אשר נלוו אליהם (להלן - הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים).

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

מתכונת העריכה של הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים

הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים ערוכים בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי 34 דיווח כספי לתקופות ביניים, וכן בהתאם להוראות הגילוי לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התשל"ל-1970. המדיניות החשבונאית אשר יושמה בעריכת הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים עקבית לזו שיושמה בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים.

ביאור 3 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח

1. ביום 18 בינואר, 2022 קיבלה החברה הודעה מבעלי מניות בחברה על מכירת מניות של בעלי עניין ("מכירת מניות בעלי עניין") בחברה וכן על חתימה על הסכם בעלי מניות בחברה המסדיר בין היתר הוראות הנוגעות לשליטה משותפת בחברה ("הסכם בעלי המניות"). מכירת מניות בעלי עניין על פי הודעה שהתקבלה בחברה, מר אריה קורוטקין ("מר קורוטקין"), מלכה הומל, אלישבע הומל ואליהו כהן (יחד "קבוצת אריה") שהחזיקו במשותף לפני המכירה כאמור 3,146,741 מניות של החברה המהוות כ- 18.9% מזכויות ההצבעה בחברה, מכרו לאלפא ערך 1 שותפות מוגבלת ("אלפא ערך 1") 369,876 מניות החברה, לנוקד אקוויטי השקעות בע"מ ("נוקד") 1,776,865 מניות החברה ולמקורות אחרים לאנרגיה (או אס אי ג'י) בע"מ ("OSEG") 240,000 מניות החברה, הכל בעסקאות מחוץ לבורסה, בתמורה ל 8.25 ש"ח לכל מניה. לאחר הרכישה מקבוצת אריה ולאור הסכם בעלי המניות שיתואר להלן, אלפא ערך 1, נוקד OSEG, ומר קורוטקין מחזיקים יחד כ- 60.3% מזכויות ההצבעה בחברה. כמו כן, על פי הודעה שהתקבלה בחברה, אלפא ערך 1, נוקד, OSEG ומר קורוטקין התקשרו בהסכם בעלי מניות לצורך הסדרת מערכת היחסים ביניהם כבעלי מניות ובעלי שליטה בחברה (הצדדים יכונן יחד "בעלי השליטה") הכולל בין היתר הוראות לגבי:

- תמיכה בעד מועמדים לדיירקטוריון שיומלצו ע"י הצדדים להסכם שזכאים להמליץ על מועמדים, בכפוף למנגנונים שנקבעו
- העברת מניות בחברה תהיה כפופה לזכות סירוב ראשון, למעט סייגים שנקבעו
- זכות הצטרפות להעברת מניות של חלק מהצדדים להסכם, למעט סייגים שנקבעו
- הוראות מקובלות נוספות בקשר לסיום ההסכם, התקשרויות בהסכמי הצבעה אחרים וכדומה

הסכם בעלי המניות נכנס לתוקף באופן מידי ובכך הסתיים הסכם בעלי המניות שהיה קיים עד לאותו מועד.

2. ביום 26 בינואר 2022, דן דירקטוריון החברה בהצעה שהתקבלה מחברה הקשורה לאחד מבעלי השליטה בחברה, מקורות אחרים לאנרגיה (או אס אי ג'י) בע"מ ("OSEG") לרכישה בדרך של הקצאת מניות, של 25% מהון המניות בחברת ייעודית יוונית (18.75% בדילול מלא) ("SPC") שמטרתה ייזום, תכנון, מימון, הקמה, תפעול ותחזוקה של תחנת כוח מונעת בגז טבעי במחזור משולב בהספק מותקן של MW870, באזור התעשייה לאריסה, במרכז יוון ("הפרויקט"). ה- SPC הינו בשליטת אחד מבעלי השליטה במקורות אחרים באמצעות תאגיד בבעלותו ("בעל השליטה").

פרטים אודות הפרויקט נמסרו לחברה מבעל השליטה ובין היתר צוין כי הפרויקט נהנה מיכולת חיבור טובה לרשת המתח העליון ורשת הולכת גז טבעי ונמצא במיקום מתאים עבור תחנת כוח בהספק כאמור. תחנת הכוח מתוכננת להתבסס על טורבינת גז תוצרת Siemens, H-Class, בהספק של MW593 ושתי טורבינות קיטור בהספק מצטבר של MW277 עם יעילות מחזור משולב של מעל 60% (תנאי ISO). הפרויקט נמצא בשלבי פיתוח ובכלל זה - נחתם הסכם לשכירות קרקע (כ- 128 אלף מ"ר), באזור התעשייתי במחוז לאריסה לתקופה של שלושים שנה, עד לשנת 2050. לפרויקט ניתן רישיון ייצור על ידי רשות החשמל היוונית (RAE). התקבל אישור חיבור לרשת החשמל לרבות עלות החיבור לרשת החשמל, התקבלו מכתבי כוונת ראשוניים מגופים בנקאיים למימון החוב הבכיר לפרויקט.

אינטר תעשיות בע"מ
ביאורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2022

ביאור 3 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח (המשך)

הפרויקט צפוי להתממן על בסיס "מימון פרויקטים" בהתאם למכתבי הכוונות כאמור לעיל, הוגשה בקשה לקבלת היתר סביבתי והיתר התקנה, ממשרד הגנת הסביבה וממשרד האנרגיה, בהתאמה. בקשה להיתר בנייה ממשרד התשתיות והתחבורה תוגש מייד עם קבלת ההיתר הסביבתי. טרם נקבע תעריף למכירת חשמל בפרויקט וטרם נחתם הסכם לרכישת חשמל (PPA).

בעל השליטה מציע לחברה לרכוש, בדרך של הקצאת מניות ב SPC, 25% מהון המניות של ה SPC (18.75% בדילול מלא) ("הזכויות הנמכרות") בהתאם לתנאים הכלליים הבאים:

- התמורה בגין הזכויות הנמכרות תשולם במועד השלמת עסקה להשקעה הונית עתידית ב SPC על ידי צד/דים שלישי/ים שאינם קשורים לבעלי השליטה בחברה, בסכום שלא יפחת מ- 5 מיליון יורו או בהיקף של לפחות 15% מההחזקות ב- SPC הגבוה מבין השניים ("משקיע עתידי" ו- "עסקה כשירה")
 - תוך 14 ימים ממועד אישור העסקה על ידי אורגני החברה המוסמכים, יוקצו לחברה 25% ממניות ה SPC (18.75% בדילול מלא)
 - עם השלמת עסקה כשירה, תשקיע החברה ב- SPC תמורה בגין הזכויות הנמכרות, במחיר למניה המשקף 20% הנחה ביחס למחיר למניה שיקבע בעסקה הכשירה ("התמורה בגין הזכויות הנמכרות")
 - בעל השליטה יעדכן מראש על השלמת עסקה כשירה על מנת לאפשר לחברה שהות מספקת להתארגן כספית לתשלום התמורה בגין הזכויות הנמכרות. ככל שהחברה לא תוכל לעמוד במימון התמורה בגין הזכויות הנמכרות, ידולל חלקה של החברה במניות ה- SPC בהתאם לחלק התמורה שישולם על ידה בפועל ביחס לתמורה המלאה אשר היה על החברה להשקיע ב- SPC בגין הזכויות הנמכרות.
 - עד למועד תשלום התמורה בגין הזכויות הנמכרות, החברה תשתתף באופן יחסי במימון הוצאות הייזום של הפרויקט (המוערכות בסכום מקסימלי של 5 מיליון יורו), עד לסכום הנמוך מבין- (א) חלקה היחסי של החברה ב- SPC או (ב) 1.25 מיליון יורו ("חלק החברה בהוצאות הייזום")
- החברה זימנה אסיפה כללית ליום 3 באפריל, 2022 אשר אישרה את השתתפות החברה בדמי פיתוח של הפרויקט. ביום 3 במאי, 2022 נודע לחברה כי חברת "משק אנרגיה – אנרגיות מתחדשות בע"מ" ("צד ג") התקשר במזכר הבנות בלתי מחייב לרכישת חלק מהון המניות בחברת הפרויקט, אשר בוטל לאחר מכן לאחר שהצדדים סיימו את המשא ומתן ביניהם מבלי שהוא הבשיל להסכם מחייב. החברה הקימה ועדה בלתי תלויה לבחינה וניהול משא ומתן מטעמה להתקשרות בעסקה.

3. ביום 26 בינואר, 2022 אישר הדירקטוריון את התקשרות החברה עם אחד מבעלי השליטה במקורות אחרים לאנרגיה (או אס אי ג'י) בע"מ ("בעל השליטה") בחלוקת הוצאות בדיקת נאותות פארי פאסו בין הצדדים לבחינת פרויקט.

החברה ובעל השליטה ישתפו פעולה במקבץ פרויקטים לייזום, פיתוח, תכנון, מימון, הקמה, תפעול ותחזוקה של כ- 270 מגה וואט פוטו וולטאיים ביוון בשישה אתרים שונים ("המיזם"), יחד עם חברה המצויה בשליטתו ("Clavenia") ויחד עם יזם יווני מקומי ("היזם המקומי").

מבנה ההחזקות יהיה- 45% החברה, 35% Clavenia, 20% היזם המקומי.

מימון קידום הייזום יבוצע על ידי כל אחד מבעלי הזכויות בפרויקט לפי החזקתו היחסית כשהחברה ו Clavenia יעמידו ליזם המקומי הלוואה בסכום כולל של כ- 770 אלף יורו, חלק החברה כ- 433 אלף יורו לצורך המשך פיתוח וקידום הפרויקטים עד לקבלת אישורי איכות הסביבה.

סך דמי הפיתוח והזכויות עד לסגירה הפיננסית מוערכים בכ- 6.5 מיליון יורו כאשר 65% ישולמו כחלק מהמשיכה הראשונה. החברה תישא בחלקה היחסי, 3.5 מיליון יורו, מתוכם 20% ישולמו לאחר קבלת היתר סביבתי, 15% בקבלת היתר בניה וחיבור ו- 65% כאמור כחלק מהמשיכה הראשונה.

הערכת עלויות בדיקת הנאותות, עד לקבלת החלטה לכניסה למיזם לא תעלה על 150 אלפי יורו (חלק החברה 85 אלפי יורו) כאשר בסימה יוכל כל אחד מהצדדים להחליט באם להתקדם במיזם.

למיזם ניתן רשיון ייצור מרגולטור שוק החשמל היווני ("RAE") אשר לצורך שמירה על תוקפו יש להעמיד לטובת RAE ערבות בנקאית על ידי בנק יווני לתקופה של 37 חודשים בסך כולל של 9.45 מיליון יורו, חלקה של החברה 5.4 מיליון יורו. הערבות הועמדה על ידי חברה פעילה ביוון ("החברה היוונית") אשר נמצאת בעקיפין בבעלות בעל השליטה והחברה העבירה לחברה היוונית את חלקה בפקדון כנגד הערבות (פקדון בשיעור של 10% מסכום הערבות הכולל) בנוסף תישא החברה על פי חלקה היחסי בעמלה שנתית בשיעור 0.8% בהתאם להחלטת דירקטוריון החברה מיום 24 בפברואר 2022.

במהלך החציון ערכה החברה בדיקת נאותות לפרויקט שעל בסיסן הוחלט להתקדם להסכם רכישת הזכויות בפרויקט שנחתם ביום 5 במאי, 2022.

בהסכם רכישת המניות בפרויקט JEPA נקבע כי המניות ירכשו בתמורה לערכן הנקוב. כן נקבע בהסכם הפיתוח של פרויקט JEPA כי בסמוך למועד חתימת ההסכם תשא החברה בעלויות פיתוח בגין חלקה היחסי בפרויקט (הכוללות, בין היתר, החזר הוצאות עבר ליזם המקומי), בסך של כ- 250 אלף יורו.

אינטר תעשיות בע"מ

ביאורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2022

ביאור 3 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח (המשך)

עוד סוכם כי היזם המקומי יהא זכאי לדמי ייזום בסך של כ- 22,000-23,000 אירו לכל מגה וואט, אשר ישולמו על פי אבני הדרך הבאות: כ- 11% מקדמה, 4% בהשגת היתרי איכות סביבה, 10% עם קבלת אישור חיבור לרשת, 10% עם קבלת היתרי בניה, כאשר תשלום מרבית סכום דמי הייזום (65%) ביחס לכל מגה וואט בפיתוח כפוף להשלמת סגירה פיננסית לגביו. כן סוכם כי ככל ופיתוח אחד או יותר מהאתרים בפרויקט JEPa לא יקודם, יקוזזו עלויות הפיתוח ודמי הייזום אשר שולמו בגינו מדמי הייזום שישולמו עבור יתר האתרים שיקודמו בפרויקט JEPa. בנוסף להסכם רכישת המניות, נחתמו הסכמי בעלי מניות, הסכמי שירותים ופיתוח והסכם רוחבי לכל האתרים, בתנאים מקובלים להתקשרויות מסוג זה.

לפרויקט JEPa קיים רישיון ייצור חשמל עקרוני מרגולטור החשמל היווני והוגשו בקשות לקבל אישור סקר סביבתי.

משך הפיתוח הצפוי לפרויקט JEPa הוא כ- 18 חודשים ולאחריהם כ- 12 חודשי הקמה.

מימון חברות פרויקט JEPa ייעשה ככל הניתן ממקורות מימון חיצוניים על בסיס נון-ריקורס. ככל שלא ניתן יהיה לקבל מימון כאמור, המימון הנדרש יועבר על ידי בעלי המניות כהלוואות בעלים (פרו-ראטה) על פי חלקם היחסי בפרויקט JEPa.

מובהר כי אין ודאות שיתקבלו כל האישורים להקמת מלוא ההספק של הפרויקטים וכי ייתכן שהאישורים שיתקבלו יהיו להספק חלקי בלבד הנמוך באופן משמעותי מ-270 מגה-וואט, כמו כן אין כל ודאות לגבי התעריף למכירת החשמל בפרויקטים שיוקמו, אם וככל שיוקמו, ולכן אין באפשרות החברה להעריך נכון למועד זה את היקף השקעה הנדרש לפרויקטים, את ההכנסות השנתיות הצפויות מהפרויקטים ואת התשואה הצפויה.

פרויקט Gytheio

פרויקט Gytheio, הינו מתקן פוטו וולטאי מניב בהספק של כ-2 מגה וואט המוחזק על ידי חברת פרויקט ביוון, אשר חובר לרשת החשמל בשנת 2011 ופעיל מאז באופן שוטף. לפרויקט Gytheio קיים הסכם רכישת חשמל (PPA) המחולק לתקופות באופן הבא:

- 20 שנה (בתוקף עד ל-15.3.32) – PPA מקורי בתעריף של 290.0 אירו/MWh (לא צמוד).
- 7 שנים נוספות בתעריף מוערך של כ- 90.0 אירו/MWh (לא צמוד).
- לאחר התקופות כאמור, ימשיך הפרויקט למכור חשמל במחירי שוק.

פרויקט Gytheio מייצר הכנסות שנתיות בהיקף ממוצע של כ- 871 אלף אירו.

הצדדים להסכם רכישת המניות בפרויקט Gytheio, הינם בדומה (לרבות תאגידים בשליטת הצדדים) להסכם לרכישת הזכויות בפרויקט JEPa שתואר לעיל וכן שיעור אחזקות הצדדים בפרויקט זה (חלקה של החברה 45%). התמורה שתשלם החברה עבור רכישת חלקה היחסי בזכויות בפרויקט Gytheio הינה כ- 2.6 מיליון אירו, ומתנהל מו"מ עם בנק מקומי למיחזור יחד עם הגדלת היקף המימון הקיים לפרויקט זה בהיקף של 80%. לפיכך, ההון העצמי / הלוואת הבעלים שצפויה החברה להעמיד לרשות הפרויקט הוא כ- 550 אלפי אירו.

העסקה בפרויקט Gytheio משקפת תשואת פרויקט חזויה של כ- 8% ותשואה להון עצמי של כ-15%.

התקיימות העסקה בפרויקט Gytheio כפופה למספר תנאים מפסיקים שהעיקריים שבהם והמרה של מבנה ההתאגדות של חברת הפרויקט אשר הושלם נכון למועד פרסום הדוח, קבלת מימון במתווה פרויקטאלי והסרה של המימון והשעבודים הקיימים.

4. ביום 26 בינואר, 2022 אישר דירקטוריון החברה הקצאה פרטית של 30,000 אופציות שיהיו ניתנות להמרה למניות החברה לנושא משרה של החברה. האופציות יבשילו ב- 4 מנות שוות בכל שנה במשך 4 שנים. מחיר המימוש של כל אופציה הוא 10.5 ש"ח. האופציות יפקעו בתום 7 שנים ממועד ההענקה. האופציות כפופות לאישור הבורסה לניירות ערך לרישום המניות שינבעו ממימוש האופציות למסחר שהתקבל ביום 7 בפברואר 2022.

5. ביום 27 בינואר 2022 פרסמה החברה דוח הצעת מדף להנפקת מניות בדרך של זכויות. על פי הדוח כל בעל מניות בחברה במועד הקובע – 6.2.2022 אשר מחזיק ב- 3 מניות רגילות יהיה זכאי לרכוש יחידת זכות אחת שתמומש למניה אחת במחיר 7.1532 ש"ח. המועד האחרון לניצול הזכויות חל ביום 21 בפברואר 2022. בעקבות מימוש הזכויות הונפקו 5,579,168 מניות. בעקבות הנפקת הזכויות עודכן יחס ההמרה של אגרות החוב של החברה באופן שבו כל 7.55 ש"ח ע.ג. של אגרות החוב ניתנים להמרה ל- 1.09477 מניות רגילות של החברה.

6. החל מיום 1 באפריל, 2022 חדל מר אריה קורוטקין מלכהן כיו"ר הדירקטוריון בחברה והמשיך לכהן כדירקטור בחברה עד לתאריך 14/08/2022 בו סיים את תפקידו כדירקטור בחברה.

7. החל מיום 1 באפריל, 2022 מונתה הגב' דנה כספי כיו"ר הדירקטוריון בחברה.

אינטר תעשיות בע"מ

ביאורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2022

ביאור 4 - מכשירים פיננסיים

הקבוצה סבורה כי ערכם בספרים של הנכסים וההתחייבויות הפיננסיים המוצגים בעלות מופחתת בדוחות הכספיים זהה בקרוב לשווים ההוגן.

ביאור 5 - הכנסות

פיצול הכנסות בגין חוזים עם לקוחות:

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2022

פרויקטים משולבים אלפי ש"ח	תשתיות חשמל אלפי ש"ח	שירות וסחר אלפי ש"ח	אחר אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	
119,980	163,728	77,362	5,592	366,662	הכנסות

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

פרויקטים משולבים אלפי ש"ח	תשתיות חשמל אלפי ש"ח	שירות וסחר אלפי ש"ח	אחר אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	
84,722	83,396	18,134	10,070	196,322	הכנסות

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2022

פרויקטים משולבים אלפי ש"ח	תשתיות חשמל אלפי ש"ח	שירות וסחר אלפי ש"ח	אחר אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	
61,183	94,430	42,809	3,025	201,447	הכנסות

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

פרויקטים משולבים אלפי ש"ח	תשתיות חשמל אלפי ש"ח	שירות וסחר אלפי ש"ח	אחר אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	
42,630	42,890	8,312	8,286	102,118	הכנסות

אינטר תעשיות בע"מ
ביאורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2022

ביאור 6 - מגזרי פעילות

א. כללי

בקבוצה שלושה מגזרי פעילות כדלקמן:

פרויקטים - הפעילות כוללת תכנון והקמת מערכות חשמל, מיזוג ואינסטלציה לתעשייה, למבני ציבור ועבודות הנדסה אזרחית בהתאם לחוזה הקמה, אוטומציה חשמלית ומערכות בקרה וייצור ושיווק לוחות חשמל מתח נמוך ומתח גבוה.

סחר ושירותים - הפעילות הינה שירות, אחזקה וניהול תשתיות, מבנים ומערכות אלקטרו מכאניות, שיווק מוצרים להולכת כבלי חשמל ותקשורת והגנות בפני מתח יתר וברקים וכן גמר פעילות התאורה.

ייזום - הפעילות הינה לייזום, מימון, הקמה והפעלה של מתקנים מפיקי אנרגיה

הנהלה עוקבת אחר תוצאות הפעילות של היחידות העסקיות שלה בנפרד לצורכי קבלת החלטות לגבי הקצאת משאבים והערכת ביצועים.

ביצועי המגזרים מוערכים בהתבסס על רווח או הפסד תפעולי.

מימון הקבוצה (כולל עלויות מימון והכנסות מימון) ומסים על ההכנסה מנוהלים על בסיס קבוצתי ואינם מיוחסים למגזרי פעילות.

מחירי העברה בין מגזרי פעילות מבוצעים לפי תנאי שוק בדומה לעסקאות עם צדדים שלישיים.

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות

סה"כ	התאמות	סחר		פרויקטים
		ייזום	ושירותים*	
		בלתי מבוקר		
		אלפי ש"ח		

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה

ביום 30 ביוני, 2022

366,662	-	-	78,521	288,141	הכנסות מחיצוניים
-	(14,176)	-	14,176	-	הכנסות בין-מגזריות
<u>366,662</u>	<u>(14,176)</u>	-	<u>92,697</u>	<u>288,141</u>	סה"כ הכנסות
12,750	-	(2,914)	9,463	6,201	רווח (הפסד) מגזרי
(3,192)					הוצאות מימון, נטו
<u>9,558</u>					רווח לפני מסים על ההכנסה

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה

ביום 30 ביוני, 2021

196,322	-	-	15,879	180,443	הכנסות מחיצוניים
-	(4,671)	-	4,671	-	הכנסות בין-מגזריות
<u>196,322</u>	<u>(4,671)</u>	-	<u>20,550</u>	<u>180,443</u>	סה"כ הכנסות
2,190	-	-	1,598	592	רווח מגזרי
(3,244)					הוצאות מימון, נטו
<u>(1,054)</u>					הפסד לפני מסים על ההכנסה

אינטר תעשיות בע"מ
ביאורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2022

ביאור 6 - מגזרי פעילות (המשך)

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות (המשך)

סה"כ	התאמות	ייזום אלפי ש"ח	סחר ושירותים*	פרויקטים
------	--------	----------------	---------------	----------

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2022

201,447	-	-	43,968	157,479
-	(11,075)	-	11,075	-
<u>201,447</u>	<u>(11,075)</u>	<u>-</u>	<u>55,043</u>	<u>157,479</u>
<u>8,109</u>	<u>-</u>	<u>(2,621)</u>	<u>7,084</u>	<u>3,646</u>
<u>(1,389)</u>				
<u>6,720</u>				

הכנסות מחיצוניים
הכנסות בין-מגזריות
סה"כ הכנסות
רווח מגזרי
הוצאות מימון, נטו
רווח לפני מסים על ההכנסה

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2021

102,118	-	-	7,148	94,970
-	(1,288)	-	1,288	-
<u>102,118</u>	<u>(1,288)</u>	<u>-</u>	<u>8,436</u>	<u>94,970</u>
<u>2,107</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>224</u>	<u>1,883</u>
<u>(1,695)</u>				
<u>412</u>				

הכנסות מחיצוניים
הכנסות בין-מגזריות
סה"כ הכנסות
רווח מגזרי
הוצאות מימון, נטו
רווח לפני מסים על ההכנסה

* כולל פעילות חברת אטש החל משנת 2022

אינטר תעשיות בע"מ
ביאורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2022

ביאור 6 - מגזרי פעילות (המשך)

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות (המשך)

סה"כ אלפי ש"ח	התאמות אלפי ש"ח	ייזום אלפי ש"ח	סחר	
			פרויקטים אלפי ש"ח	ושירותים אלפי ש"ח
433,069	-	-	38,642	394,427
(8,450)	-	-	(8,450)	-
424,619	-	-	30,192	394,427
6,345	-	-	3,362	2,983
6,174				
171				

לשנה שהסתיימה
ביום 31 בדצמבר, 2021

הכנסות מחיצוניים
הכנסות בין-מגזריות
סה"כ הכנסות
רווח (הפסד) מגזרי
הוצאות מימון, נטו
רווח לפני מסים על ההכנסה

ביאור 7 - ארועים לאחר תקופת הדיווח

- בחדש יולי הוקצו 110,000 אופציות הניתנות להמרה למניות החברה למנכ"ל חברת בת. האופציות יבשילו לאורך תקופה של 4 שנים, באופן שבכל שנה יבשילו 25% מהאופציות. תוספת המימוש לכל כתב אופציה 9 ש"ח.
- בחדש יולי 2022, אישר דירקטוריון החברה לאחר אישור וועדת התגמול, הקצאה של עד 545,000 אופציות הניתנות להמרה למניות החברה למספר עובדים ונושאי משרה בחברה. האופציות יבשילו לאורך תקופה של 4 שנים, באופן שבכל שנה יבשילו 25% מהאופציות. תוספת המימוש לכל כתב אופציה 8.25 ש"ח.
- בתאריך 14 באוגוסט 2022 אישרה האסיפה הכללית את התקשרות החברה בהסכם שירותים עם מר אריה קורוטקין (באמצעות חברה בבעלותו), הנמנה על בעלי השליטה בחברה, לפיו מר קורוטקין יעניק לחברה שירותים כיועץ מקצועי החל מיום 1 לאפריל 2022 ועד ליום 31 בדצמבר 2023. תמורת שירותי היעוץ יהיה זכאי מר קורוטקין לגמול לשכ"ט חודשי קבוע בסך 25 אלפי ש"ח עד לסוף שנת 2022, והחל משנת 2023 ירד שכ"ט החודשי לסך של 20,000 ש"ח, כמו כן יהיה זכאי מר קורוטקין להחזר הוצאות נסיעה. בהתאם לאישור האסיפה הכללית את תנאי התקשרות, התפטר מר קורוטקין מתפקידו כדירקטור בחברה בתאריך 14/08/2022.
- ביום 14 באוגוסט חדלה הגב' לירון גנות שפירא לכהן כדירקטורית מן הציבור בחברה.
- בהתאם לבקשת מועמדת לתפקיד דירקטורית חיצונית בחברה, בשל טעמים אישיים, הוסרה מועמדותה לתפקיד מסדר היום של האסיפה הכללית של בעלי המניות שהתכנסה בתאריך 14/08/2022. החברה הודיעה על זימון אסיפה כללית מיוחדת למינוי דירקטורית חיצונית לתאריך 15/09/2022.

פרק ג'

הצהרת מנהל כללי לפי תקנה 9 ב' (ד) (1) לתקנות דוחות תקופתיים ומיידיים:

הצהרת מנהלים

הצהרת מנהל כללי

הח"מ, ג'רי שנירר, מצהיר בזה כי:

1. בחנתי את הדוח הרבעוני של חברת אינטר תעשיות בע"מ (להלן: "החברה") לרבעון השני לשנת 2022 (להלן: "הדוחות");

2. לפי ידיעתי, הדוחות אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות;

3. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של החברה לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;

4. גיליתי לרואה החשבון המבקר של החברה, לדירקטוריון ולוועדת הביקורת של דירקטוריון החברה כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי הגילוי ובבקרה עליהם;

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

תאריך: 25 באוגוסט, 2022

ג'רי שנירר,

מנכ"ל

הצהרת מנהלים

הצהרת סמנכ"ל כספים

הח"מ, אביעד שי, מצהיר כי:

1. בחנתי את הדוח הרבעוני של חברת אינטר תעשיות בע"מ (להלן: "החברה") לרבעון השני לשנת 2022 (להלן: "הדוחות");
2. לפי ידיעתי, הדוחות אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות;
3. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של החברה לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;
4. גיליתי לרואה החשבון המבקר של החברה, לדירקטוריון ולוועדות הביקורת של דירקטוריון החברה, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי הגילוי ובבקרה עליהם;

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

תאריך: 25 באוגוסט, 2022

אביעד שי,
סמנכ"ל כספים