

דו"ח רבעון ראשון לשנת 2021



מופנית בזאת תשומת לב הקורא לכך שהחברה הינה "תאגיד קטן", כהגדרת מונח זה בתקנה 5ג' לתקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומיידיים) (תיקון) התשע"ד – 2014 (להלן "התיקון לתקנות"). במסגרת ההקלות שניתנו לתאגידים קטנים במסגרת התיקון לתקנות החליט דירקטוריון החברה לאמץ את כל ההקלות שאושרו לתאגידים 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 לסיכוני שוק ודרכי ניהולם – "דו"ח גלאי"), בהתאם לספי המהותיות שנקבעו בתיקון לתקנות



מאינטר « לאינטר פלוס



מחשמל « לאנרגיה



אינטר תעשיות פלוס בע"מ
(לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוח רבעוני

ליום 31 במרץ, 2021

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

31 במרץ, 2021

חלק ב'- תמצית דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ, 2021

חלק ג'- תמצית מידע כספי ביניים נפרד ליום 31 במרץ, 2021

חלק ד'- דוח רבעוני בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית על הדיווח הכספי

ועל הגילוי

אינטר תעשיות פלוס בע"מ

דו"ח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד

ליום 31 במרץ 2021

חלק ראשון- הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד:

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש בזאת את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ 2021 ("תקופת הדוח") בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל – 1970 ("התקנות"). הסקירה שתובא להלן מצומצמת בהיקפה ומתייחסת לאירועים ושינויים שחלו במצב ענייני החברה בתקופת הדוח, אשר השפעתם מהותית. דוח הדירקטוריון הוא חלק בלתי נפרד מהדוח התקופתי, 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 ראה דוח תיאור עסקי התאגיד, פרק א' לדוח התקופתי ליום 31 בדצמבר 2020 אשר פורסם ביום 25 במרץ, 2021 (אסמכתא מס': 046659-01-2021).

2020 הייתה שנת שינוי משמעותית לחברה – שנת מפנה (Turn Around). קבוצת OSEG הצטרפה לגרעין השליטה בחברה והזרימה השקעה לחברה, הפניקס הצטרפו כמשקיע מיד בתחילת שנת 2021 ומבנה ההון חוזק. החברה סרקה את כל ביצועיה בקפדנות, הפרישה והקטינה משמעותית אומדנים. במקביל הקטינה את ההון החוזר.

חצייה השני של שנת 2020 הוקדש לבניית תכנית עבודה חדשה. התוכנית מיושמת בימים אלה ותבוא לידי ביטוי בתוצאות 2021. במסגרת התוכנית הוקמו חברת אינטר E – חברת EPC לתחנות כוח קטנות, אינטר PV המקימה עשרות MW של PV כבר בימים אלה, אינטר D היוזמת ומקדמת פיתוח מקרקעין לייצור אנרגיה ואינטר G, החדשנית, המספקת חליפות אנרגיה לנכסי נדלן בגרמניה. החברה מתמחה במתן מענה מלא ומקצועי לכל צרכי האנרגיה, החשמל והאלקטרו מכאניקה בישראל. החברה מבצעת פרויקטים בתחום האנרגיה, החשמל, מערכות אלקטרומכניות, מיזוג אוויר ואינסטלציה, והנדסה אזרחית. החברה מייצרת לוחות חשמל מתח נמוך ומתח גבוה, ומייבאת ומשווקת ציוד חשמל ותאורה.

אינטר 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 סניף באינטל קרית גת, והיא נערכת לתחילת ביצוע הפרויקט הגדול הצפוי באתר.

בהתאם לדרישות הלקוח, החברה מספקת שירותי תפעול ואחזקה רבי שנתיים, מבוססי מערך טכנאים זמין, תומך ומקצועי, 24/7 המופעל באמצעות מרכז שירות. החברה מספקת פתרונות ותמיכה במקביל למאות לקוחות עבור מגוון צרכיהם.

בחודש יוני 2020 במסגרת השלמת השקעה בחברה כנגד הקצאת מניות, הצטרפה לגרעין השליטה בחברה מקורות אחרים לאנרגיה (או אס אי ג'י) בע"מ ("המשקיעה") אשר נשלטת על ידי מר ניסן כספי. ההשקעה בחברה חיזקה את חוסנה הפיננסי של החברה והמשקיעה מלווה את החברה בתהליך ריענון, התחדשות ומיקוד עסקי. לפרטים נוספים על עסקת ההשקעה ראו דוח זימון אסיפה מיום 16.6.2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-062940).

במסגרת העסקה עם המשקיעה, הקימה החברה פעילות בגרמניה, והוקמה חברת בת בגרמניה ("אינטר-G") אינטר-G מבצעת אופטימיזציה בייצור ובצריכת אנרגיה בנכסי נדל"ן, כקבלן EPC וכקבלן O&M. במסגרת הפעילות בגרמניה, החלו ביצועים 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 ומערכות CHP ו-CCHP, כחלק ממערך האנרגיה בנכס.

הרבעון הנוכחי משקף ומייצג את ראשית מימושה של תכנית העבודה החדשה של החברה. ברבעון הותנעו מגוון פעילויות ופרויקטים חדשים אל מול לקוחות חדשים, אשר יבואו לידי ביטוי בעתיד. ברבעון מציגה החברה איזון תקציבי המאפשר לה המשך צמיחה.

1. המצב הכספי:

להלן נתונים עיקריים מתוך המאזן המאוחד של החברה (באלפי ש"ח):

| הסברים | שינוי (%) | ליום 31 בדצמבר 2020 | ליום 31 במרץ 2021 | |
|---|-----------|---------------------|-------------------|---|
| הגידול נובע בעיקר ממזומנים שנבעו מהנפקת מניות פרטית בתקופה בניכוי פרעון הלוואות לזמן קצר וארוך בתקופה ובניכוי מזומנים ששימשו לפעילות השוטפת | 3.1 | 45,179 | 46,594 | מזומנים ושווי מזומנים ופקדונות לזמן קצר |
| עיקר הקיטון נובע מסעיף הלקוחות והכנסות לקבל בסך 2.9 מיליון ש"ח ומקיטון ביתרת החייבים בסך 10.4 מיליון ש"ח בגין תשלום חייבים ע"י מניות ברבעון | (6.5) | 199,143 | 186,020 | לקוחות, חייבים, מסים לקבל והכנסות לקבל |
| לפרטים אודות מדיניות מלאי ראו סעיף 8.10 בפרק א' - פרק תיאור עסקי התאגיד. | (2.5) | 10,553 | 10,286 | מלאי |
| | (4.7) | 255,106 | 242,948 | סה"כ נכסים שוטפים |
| הגידול נובע מגידול בנכסי זכות שימוש בעיקר בגין רכבים וכן מגידול בנכסים בלתי מוחשיים שנרכשו בתקופה | 4.3 | 82,687 | 86,305 | נכסים לא שוטפים |
| | | 337,793 | 329,253 | סך המאזן |
| הקיטון נובע מפרעון הלוואות לזמן קצר של חברת הבת שטייניץ לירד אשר חלק מפעילותה נמכרה בסוף שנת 2020 | (42.6) | 39,358 | 22,583 | אשראי לזמן קצר |
| הקיטון נובע בעיקר עקב המרות של אגרות החוב למניות בתקופה. | (6.8) | 6,948 | 6,493 | חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה |
| הגידול נובע בעקבות סיום והתקשרות מחדש בהסכמי חכירת רכבים ברבעון | 11.4 | 7,149 | 7,969 | חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה |
| עיקר הקיטון נובע מסעיף הספקים בסך של כ-9.9 מיליון ש"ח ומנגד גידול בזכאים בסך 2.6 מיליון ש"ח שנובע בעיקר ממקדמות מלקוחות | (4.2) | 164,780 | 157,707 | ספקים, זכאים ומסים לשלם |
| | (10.7) | 218,235 | 194,752 | סה"כ התחייבויות שוטפות |

| הסברים | שינוי (%) | ליום 31 בדצמבר 2020 | ליום 31 במרץ 2021 | |
|--|-----------|---------------------|-------------------|----------------------|
| | 0.75 | 51,562 | 51,952 | התחייבויות לא שוטפות |
| הגידול בהון נובע בעיקר מהנפקת מניות פרטית הרבעון. ההון ליום 31.03.2021 מהווה כ- 25% מסך המאזן לעומת 20% ב- 31.12.2020. | | 67,996 | 82,549 | הון עצמי |

2. תוצאות הפעולות :

תמצית דוחות רווח והפסד במאוחד :

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל- 3 החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ | | |
|------------------------------|---|---------|---|
| | 2020 | 2021 | |
| מבוקר | בלתי מבוקר | | |
| (הפסד) למניה | אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי (הפסד) למניה) | | |
| 336,112 | 76,749 | 94,204 | הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות |
| *324,078 | *70,076 | 83,139 | עלות המכירות והעבודות שבוצעו |
| 12,034 | 6,673 | 11,065 | רווח גולמי |
| *16,656 | *3,738 | 3,082 | הוצאות מכירה ושיווק |
| - | 150 | - | הוצאות פיתוח עסקים ואחרות |
| 603 | - | 1,111 | חלק הקבוצה ברווחי שותפויות המטופלות |
| *28,964 | *8,106 | 9,011 | לפי שיטת השווי המאזני, נטו |
| 3,370 | - | - | הוצאות הנהלה וכלליות |
| 41,647 | 11,994 | 10,982 | הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו |
| (29,613) | (5,321) | 83 | רווח (הפסד) תפעולי |
| 510 | 128 | 157 | הכנסות מימון |
| 6,808 | 1,837 | 1,706 | הוצאות מימון |
| (6,298) | (1,709) | (1,549) | |
| (35,911) | (7,030) | (1,466) | הפסד לפני מסים על ההכנסה |
| 1,424 | 140 | (346) | הטבת מס (מסים על ההכנסה) |
| (34,487) | (6,890) | (1,812) | סה"כ הפסד לתקופה |
| | | | מיוחס ל: |
| | | | בעלי מניות של החברה |
| (34,701) | (6,870) | (1,703) | הפסד לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה |
| | | | זכויות שאינן מקנות שליטה |
| 214 | (20) | (109) | רווח (הפסד) לתקופה המיוחס לזכויות שאינן מקנות שליטה |
| (34,487) | (6,890) | (1,812) | |

* סווג מחדש, ראה באור 6 לדוחות הכספיים

הסברים בדבר עיקרי התוצאות לעומת התקופה המקבילה אשתקד

הכנסות ממכירות בתקופה הסתכמו בסך של 94,204 אלפי ש"ח לעומת 76,749 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, עליה בשיעור של כ- 22.7%. הגידול בהכנסות בתקופת הדוח נובעת בעיקר מתחום הפרויקטים לפרטים והסברים נוספים ראו להלן בתמצית התוצאות לפי תחומי פעילותה של החברה.

הרווח הגולמי בתקופה הסתכם בסך של 11,065 אלפי ש"ח לעומת סך של 6,673 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. שיעור הרווח הגולמי בתקופה עמד על כ- 11.7% לעומת 8.7% אשתקד. הגידול ברווחיות נובעת מהעובדה שבשנה קודמת בוצע עדכון לאומדנים ביחס להכרה בהכנסה מעבודות על פי חוזי ביצוע בשל משבר הקורונה.

הוצאות מכירה, הנהלה וכלליות בתקופה הסתכמו לסך של 12,093 אלפי ש"ח לעומת סך של 11,844 אלפי ש"ח אשתקד. בתקופה המקבילה אשתקד ההוצאה כללה הפרשה כללית להפסדי אשראי בסך 2 מיליון ש"ח. בניטרול הוצאה אל מול שנה קודמת חלה עליה בהוצאות בעיקר עקב פעילויות חדשות שהוקמו וכן עקב גידול בהוצאות מטה בעקבות שינויים ניהוליים שבוצעו בחברה.

הרווח התפעולי בתקופה הסתכם ב- 83 אלפי ש"ח לעומת הפסד בסך של כ- 5,321 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. הגידול ברווח התפעולי נובע מגידול ברווח הגולמי כאמור לעיל וכן מחלקנו ברווחי שותפויות המטופלות בשיטת השווי המאזני בסך 1.1 מיליון ש"ח ברבעון.

הוצאות המימון נטו בתקופה הסתכמו לסך של 1,549 אלפי ש"ח לעומת סך של 1,709 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. עיקר הירידה בהוצאות המימון מירידה בהוצאות המימון בגין אגרות החוב עקב פרעון קרן ראשון בסוף שנת 2020.

ההפסד בתקופה המיוחס לבעלי המניות בחברה הסתכם ב- 1,703 אלפי ש"ח לעומת סך של 6,870 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד ונובע מההסברים המפורטים לעיל.

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

| הסברים לשינויים בתוצאות | שנת 2020 אלפי ש"ח | 1-3/2020 אלפי ש"ח | 1-3/2021 אלפי ש"ח | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| הגידול בהכנסות נובע מהתקדמות בביצוע פרויקטים וכן מהעובדה שבשנה קודמת בוצע עדכון לאמדנים ביחס להכרה בהכנסה מעבודות עפי' חוזי ביצוע בשל משבר הקורונה | 279,918 | 62,922 | 85,473 | הכנסות |
| הקטיון בהפסד התפעולי נובע מהגידול בהכנסות כאמור לעיל | (37,066) | (5,985) | (1,291) | הפסד תפעולי |

תוצאות הפעילות בתחום הסחר

| הסברים לשינויים בתוצאות | שנת 2020 אלפי ש"ח | 1-3/2020 אלפי ש"ח | 1-3/2021 אלפי ש"ח | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| הירידה בהכנסות בתחום נובעת בעיקר ממכירת חלק מהפעילות בתחום | 56,194 | 13,827 | 8,731 | הכנסות |
| הגידול ברווחיות אל מול שנה קודמת נובעת ממכירת חלק מהפעילות בתחום ועקב כך חיסכון משמעותי בעלויות. | 7,453 | 665 | 1,374 | רווח תפעולי |

3. נזילות:

המזומנים נטו ששימשו את החברה לפעילות שוטפת הסתכמו לסך של כ- 3.1 מיליוני ש"ח, בהשוואה לתקופה המקבילה אשתקד בה נבעו לחברה סך של כ- 11.6 מיליוני ש"ח. התזרים השלילי בתקופה נבע מההון החוזר. המזומנים ששימשו את החברה לפעילות השקעה הסתכמו לסך של כ- 10.8 מיליון ש"ח, בהשוואה לסך של כ- 0.1 מיליון ש"ח תקופה המקבילה אשתקד. עיקר המזומנים שימשו להפקדה לפיקדונות בתאגידים בנקאיים ולרכישת רכוש בלתי מוחשי.

המזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון, הסתכמו לסך של כ- 5.4 מיליון ש"ח, בהשוואה למזומנים ששימשו לפעילות בסך של כ-3 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד כתוצאה מכל אלה ירדה יתרת המזומנים בסך של כ- 8.5 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. לפרטים אודות תנאי המימון העיקריים של החברה ראו סעיף 12 בפרק א' לדוח התקופתי ליום 31 בדצמבר 2020.

ברבעון הראשון של שנת 2021 הקטינה החברה את האשראי לזמן קצר שלה בסך של כ- 13.6 מיליון ש"ח, פרעה 3.3 מיליון ש"ח הלוואות לזמן ארוך וכ- 2 מיליון ש"ח התחייבויות חכירה ושולם למיעוט בגין רכישת מניות בחברה מאוחדת, שבוצעה ברבעון קודם, סך של 2 מיליון ש"ח. מנגד התקבלה תמורה מהנפקת מניות פרטית שבוצעה ברבעון בסך של 14.8 מיליון ש"ח לאחר קיזוז הוצאות הנפקה והתקבלה יתרת התמורה בגין מממוש האופציה שבוצעה ברבעון הקודם בסך 11.6 מיליון ש"ח.

בשנת 2020 הקטינה החברה את האשראי לזמן קצר בסך של כ- 0.5 מיליון ש"ח, פרעה סך של כ- 2.4 מיליון ש"ח הלוואות לזמן ארוך, פרעה בפעם הראשונה קרן של 7 מיליון ש"ח מאגרות חוב להמרה והקטינה כ- 7.4 מיליון ש"ח התחייבויות חכירה. מנגד התקבלו הלוואות לזמן ארוך בסך של כ- 4.2 מיליון ש"ח והונפקו מניות בחברה בתמורה לכ- 9.6 מיליון ש"ח.

ברבעון הומרו למניות 1,363,832 ע.נ. אג"ח להמרה, מגמה אשר צפויה להערכתנו להמשך.

היקפו הממוצע ברבעון הראשון לשנת 2021 של הלוואות לזמן ארוך והיקפו הממוצע של אשראי לזמן קצר הינם כ- 1.9 מיליון ש"ח וכ- 30.9 מיליון ש"ח, בהתאמה.

היקפו הממוצע ברבעון הראשון לשנת 2021 של האשראי מספקים עמד על כ- 127.3 מיליון ש"ח, והיקפו הממוצע ברבעון הראשון לשנת 2021 של האשראי מלקוחות והכנסות לקבל עמד על כ- 180.2 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.

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

5. אירועים בתקופת הדוח ולאחריה:

א. בחודש ינואר 2021 התקשרה חברה בת עם צד שלישי בלתי קשור בהסכם הקמה (EPC) של שדה פוטו-וולטאי ותחנת מתח עליון בצידו, בתמורה לכ- 95 מיליון ש"ח, בהתאם לתנאים ולמועדים שנקבעו בהסכם.

חברת הבת תתכנן ותקים את הפרויקט בשיטת "עד מפתח" (Turn Key) שיכלול תכנון, אספקת ציוד (למעט פאנלים), הקמה, והפעלה. הסכם לתפעול של הפרויקט לתקופה של שנתיים עד שלוש שנים צפוי להיחתם בעת הקרובה.

ביצוע עבודות התכנון הנדרשות להקמת הפרויקט צפוי להתחיל בחודש פברואר 2021, כאשר מיד לאחר מכן, תחל חברת הבת בהקמת הפרויקט. משך הביצוע הצפוי של הפרויקט הינו כ-24 חודשים ממועד קבלת צו תחילת העבודה. שיעור הרווח הצפוי להערכת החברה דומה לשיעורי הרווח לפיהם חברת הבת נוהגת לתמחר פרויקטים לביצוע עבודות קבלניות. צפוי כי התשלום לחברת הבת יבוצע לשיעורין, בהתאם לאבני דרך שהוגדרו בהסכם ואשר נוגעות להתקדמות הקמת הפרויקט. חברת הבת תעמיד ערבויות ביצוע ואחרות, וכן התחייבות תפוקה בשיעורים ולתקופות כמקובל בהסכמים מסוג זה. ההסכם כולל הוראות מקובלות נוספות בהסכמים מסוג זה, לרבות סעיפי אחריות ושיפוי, פיצויים מוסכמים, ערבות חברת אם, תנאים לסיום ההתקשרות לפיהם כל אחד מהצדדים רשאי לבטל את התקשרותו בהסכמים באמצעות הודעה לצד השני בכפוף לתנאי ההסכם והתחייבויות לעמידה בלוחות זמנים. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 31.1.2021 (מס' אסמכתא: 2020-01-134025).

- ב. ביום 10 בינואר 2021 אישרה האסיפה הכללית את שינוי שם החברה וביום 27.1.2021 אישר רשם החברות את השם החדש: "אינטר תעשיות פלוס בע"מ".
- ג. ביום 24 בינואר 2021 בוצעה הנפקה פרטית שלושה גופים מוסדיים במסגרתה הונפקו 1,578,947 מניות החברה בתמורה לכ- 15 מיליון ש"ח. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 17.1.2021 (מס' אסמכתא: 2020-01-006987).
- ד. ביום 4 בפברואר, 2021 אישר דירקטוריון החברה הקצאה פרטית של 25,000 אופציות שיהיו ניתנות להמרה למניות החברה לעובד חברת בת של החברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 5.2.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-014701).
- ה. ביום 25 במרץ, 2021 קיבלה חברה נכדה הודעת זכיה בפרויקט לביצוע עבודות חשמל ומיזוג אוויר בהיקף של כ- 60 מיליון ש"ח. הזכייה מתווספת לזכייה קודמת באותו אתר ומול אותו לקוח לסך כולל של כ- 80 מיליון ש"ח. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 25.3.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-046728).

חלק שני- היבטי ממשל תאגידי:

פרטים בדבר דירקטורים בעלי מיומנות חשבונאית ופיננסית ודירקטורים בלתי תלויים

במהלך תקופת הדוח לא חל שינוי בפרטי הדירקטורים בעלי מיומנות חשבונאית ופיננסית ודירקטורים בלתי תלויים.

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

תאריך: 31 במאי, 2021.

ג'רי שנירר
מנכ"ל

אריה קורוטקין
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 31.03.2021 (ש"ח) | 19,479,598 |
| שווי נקוב לפי תנאי הצמדה לתאריך הדוח (ש"ח) | 19,479,598 |
| סכום הריבית שנצברה (ש"ח) | 220,000 |
| שווי הוגן כפי שנכלל בדוחות הכספיים ליום 31.03.2021 | 18,772,000 |
| שווי בורסאי ליום 31.03.2021 (ש"ח) | 21,934,027 |
| 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.ג. 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 שירותי 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 ¹ | 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. |

¹ לפרטים אודות עמידה באמות המידה הקבועות בשטר הנאמנות של אגרות חוב (סדרה א'), ראו סעיף 2א בחלק השני לדוח הדירקטוריון לעיל.

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

| | |
|--|----------------------------------|
| מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. של החברה. | נייר הערך |
| כל 7.55 ש"ח ע.נ. של אגרות החוב (סדרה א') ניתן להמרה למניית אחת. | 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 מהני"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, יופל שער ההמרה ביחס שבין שער הבסיס "אקס דיבידנד" לבין שער הנעילה של המניה בבורסה ביום המסחר האחרון לפני יום "אקס דיבידנד". | התאמות לחלוקה |
| -- | זכות לבצע המרה כפויה |

ג. מגבלות והתחייבויות פיננסיות לטובת מחזיקי אגרות החוב²

1. אמות מידה פיננסיות - להלן תוצאות חישוב אמות מידה פיננסיות החלות על החברה מכוח שטר הנאמנות לאגרות החוב (סדרה א') :

| 31 במרץ 2021 | הגדרות | |
|--------------------|--|--|
| אלפי ש"ח 82,658 | "הון עצמי" - הון עצמי לפי כללים חשבונאיים מקובלים, לא כולל זכויות מיעוט, ובתוספת שטרי הון והלוואות בעלים, ככל שתהיינה, 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 |
| 25% | "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 חריגה³ 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 השליטה⁴ בחברה ולא

² שטר הנאמנות לאגרות החוב מצורף כנספח א' לדוח הצעת מדף שפרסמה החברה (אסמכתא מס': 2018-01-065172), אשר הפרטים הכלולים בו מובאים על דרך ההפניה.

³ כהגדרת מונח זה בחוק החברות

⁴ כהגדרת המונח בחוק ניירות ערך

תתקשר בעסקה חריגה כאמור עם אדם אחר שלבעל השליטה בחברה יש בה עניין אישי ;

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 מידי 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 הדוחות.

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 החריגה 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 מידי ראו סעיף 8 לשטר הנאמנות.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ
(לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 31 במרץ, 2021

(בלתי מבוקרים)

אינטר תעשיות פלוס בע"מ
(לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 31 במרץ, 2021

(בלתי מבוקרים)

תוכן העניינים

עמוד

| | |
|-------|---|
| 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 |
| 7-9 | דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון |
| 10-12 | דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים |
| 13-16 | באורים לדוחות הכספיים התמציתיים מאוחדים |

דו"ח סקירה של רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

מבוא

סקרנו את המידע הכספי המצורף של חברת אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ) החברה וחברות בנות (להלן: "החברה"), הכולל את הדו"ח התמציתי המאוחד על המצב הכספי ליום 31 במרץ, 2021 ואת הדוחות התמציתיים המאוחדים על רווח או הפסד, הרווח הכולל, השינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34 "דיווח כספי לתקופות ביניים", וכן הם אחראים לעריכת מידע כספי לתקופת ביניים זו לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

לא סקרנו את המידע הכספי לתקופת ביניים התמציתי של השקעות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני אשר ההשקעה בהן הינה כ-32 אלפי ש"ח ליום 31 במרץ 2021, וחלקה של החברה בתוצאותיהן הינו כ-20 אלפי ש"ח לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. המידע הכספי לתקופת הביניים התמציתי של אותן חברות נסקר על ידי רואי חשבון אחרים שדוחות הסקירה שלהם הומצאו לנו ומסקנתנו, ככל שהיא מתייחסת למידע הכספי בגין אותן חברות, מבוססת על דוחות הסקירה של רואי החשבון האחרים.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל בדבר "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מברורים, 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 ועל דוחות הסקירה של רואי חשבון אחרים, 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.

בריסטמן אלמגור זרה ושות'

רואי חשבון

A Firm in the Deloitte Global Network

חיפה, 31 במאי, 2021.

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
מרני 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
ת.ד. 5648
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 פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

| ליום 31 בדצמבר | ליום 31 במרץ | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 2020 | 2020 | 2021 |
| מבוקר | בלתי מבוקר | |
| | אלפי ש"ח | |
| 39,523 | 15,577 | 31,034 |
| 5,656 | 3,339 | 15,560 |
| 1,427 | 1,613 | 1,276 |
| 181,552 | 182,307 | 179,028 |
| 16,164 | 8,001 | 5,716 |
| 231 | - | 48 |
| 10,553 | 27,227 | 10,286 |
| <u>255,106</u> | <u>238,064</u> | <u>242,948</u> |
| 4,599 | 5,196 | 4,960 |
| 7,903 | 7,904 | 7,904 |
| 8,105 | 7,906 | 8,461 |
| 36,214 | 35,888 | 37,864 |
| 12,394 | 14,449 | 12,104 |
| 3,779 | 4,498 | 4,493 |
| 9,693 | 7,109 | 10,519 |
| <u>82,687</u> | <u>82,950</u> | <u>86,305</u> |
| <u>337,793</u> | <u>321,014</u> | <u>329,253</u> |

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

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

סה"כ נכסים

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

| ליום 31 בדצמבר | ליום 31 במרץ | |
|-------------------|------------------------|----------------|
| 2020 | 2020 | 2021 |
| מבוקר | בלתי מבוקר אלפי ש"ח | |
| 39,358 | 37,167 | 22,583 |
| 6,948 | 6,973 | 6,493 |
| 7,149 | 6,735 | 7,969 |
| 132,257 | 108,724 | 122,356 |
| 905 | 159 | 1,091 |
| - | 185 | - |
| 31,618 | 26,270 | 34,260 |
| <u>218,235</u> | <u>186,213</u> | <u>194,752</u> |
| 2,110 | 606 | 1,855 |
| 11,697 | 18,225 | 11,235 |
| 30,319 | 29,965 | 31,316 |
| 7,167 | 6,169 | 7,325 |
| 269 | 428 | 221 |
| <u>51,562</u> | <u>55,393</u> | <u>51,952</u> |
| 16,694 | 11,491 | 18,454 |
| 72,007 | 55,895 | 86,375 |
| 178 | 179 | 166 |
| (265) | (265) | (265) |
| (22,996) | 5,862 | (24,841) |
| 3,018 | 3,017 | 3,015 |
| (1,281) | 53 | (1,281) |
| 641 | - | 1,035 |
| <u>67,996</u> | <u>76,232</u> | <u>82,658</u> |
| - | 3,176 | (109) |
| <u>67,996</u> | <u>79,408</u> | <u>82,549</u> |
| <u>337,793</u> | <u>321,014</u> | <u>329,253</u> |

התחייבויות והון

התחייבויות שוטפות

אשראי מתאגידים בנקאיים וחלויות שוטפות של הלוואות מתאגידים בנקאיים
חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה
התחייבויות לספקים ולנותני שירותים
מסים שוטפים לשלם
אופציה לרכישת זכויות המיעוט
זכאים ויתרות זכות
סה"כ התחייבויות שוטפות

התחייבויות לא שוטפות

הלוואות מתאגידים בנקאיים
אגרות חוב ניתנות להמרה
התחייבויות חכירה
התחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
מסים נדחים
סה"כ התחייבויות לא שוטפות

הון המיוחס לבעלי מניות החברה

הון מניות
פרמיה על מניות
תקבולים בגין אופציית המרה
מניות אוצר
יתרת רווח (הפסד)
קרנות הון אחרות
קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות

זכויות שאינן מקנות שליטה

סה"כ הון

סה"כ התחייבויות והון

31 במאי, 2021

| | | | |
|--------------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| אביעד שי סמנכ"ל כספים | גרי שנירר מנהל כללי | אריה קורטקין יו"ר דירקטוריון | תאריך אישור הדוחות הכספיים |
|--------------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------------|

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות תמציתיים מאוחדים על רווח או הפסד

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל- 3 החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------|--|
| | 2020 | 2021 | |
| מבוקר | בלתי מבוקר | | |
| (הפסד) למניה | אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי | | |
| 336,112 | 76,749 | 94,204 | הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות עלות המכירות והעבודות שבוצעו רווח גולמי |
| *324,078 | *70,076 | 83,139 | |
| 12,034 | 6,673 | 11,065 | |
| *16,656 | *3,738 | 3,082 | הוצאות מכירה ושיווק הוצאות פיתוח עסקים ואחרות חלק הקבוצה ברוחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו הוצאות הנהלה וכלליות הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו |
| - | 150 | - | |
| 603 | - | 1,111 | |
| *28,964 | *8,106 | 9,011 | |
| 3,370 | - | - | |
| 41,647 | 11,994 | 10,982 | |
| (29,613) | (5,321) | 83 | רווח (הפסד) תפעולי |
| 510 | 128 | 157 | הכנסות מימון הוצאות מימון |
| 6,808 | 1,837 | 1,706 | |
| (6,298) | (1,709) | (1,549) | |
| (35,911) | (7,030) | (1,466) | הפסד לפני מסים על ההכנסה הטבת מס (מסים על ההכנסה) |
| 1,424 | 140 | (346) | |
| (34,487) | (6,890) | (1,812) | סה"כ הפסד לתקופה |
| | | | מיוחס ל: |
| | | | <u>בעלי מניות של החברה</u> |
| (34,701) | (6,870) | (1,703) | הפסד לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה |
| | | | <u>זכויות שאינן מקנות שליטה</u> |
| 214 | (20) | (109) | רווח (הפסד) לתקופה המיוחס לזכויות שאינן מקנות שליטה |
| (34,487) | (6,890) | (1,812) | |
| | | | <u>הפסד למניה רגילה אחת (בש"ח)</u> |
| | | | <u>המיוחס לבעלים של החברה האם</u> |
| | | | הפסד בסיסי ומדולל |
| (3.39) | (0.74) | (0.11) | הפסד |

*סווג מחדש, ראה באור 6
הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות מאוחדים על הרווח הכולל

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל- 3 החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------|--|
| 2020 | 2020 | 2021 | |
| מבוקר | בלתי מבוקר | | |
| | אלפי ש"ח | | |
| (34,487) | (6,890) | (1,812) | הפסד לתקופה |
| | | | רווח (הפסד) כולל אחר: |
| | | | סכומים אשר לא יסווגו בעתיד לרווח או הפסד, נטו ממס: |
| (193) | 834 | (142) | רווח (הפסד) ממדידה מחדש בגין תכניות להטבה מוגדרת |
| (193) | 834 | (142) | סה"כ רווח (הפסד) כולל אחר |
| (34,680) | (6,056) | (1,954) | סה"כ הפסד כולל לתקופה |
| (34,894) | (6,036) | (1,845) | מיוחס ל: |
| 214 | (20) | (109) | בעלים של חברת האם |
| (34,680) | (6,056) | (1,954) | זכויות שאינן מקנות שליטה |

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 31 במרץ, 2021

מיוחס לבעלי מניות החברה

| סה"כ הון | זכויות שאינן מקנות שליטה | סה"כ | יתרת רווח | קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה | תקבולים בגין אופציות המרה | קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות | מניות אוצר | קרנות הון | פרמיה על מניות | הון מניות | |
|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|--|---------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--|
| | | | | | | | | | | | בלתי מבוקר |
| | | | | | | | | | | | 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 |
| | | | | | | | | | | | (מבוקר) |
| (1,812) | (109) | (1,703) | (1,703) | - | - | - | - | - | - | - | הפסד לתקופה |
| (142) | - | (142) | (142) | - | - | - | - | - | - | - | הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת |
| (1,954) | (109) | (1,845) | (1,845) | - | - | - | - | - | - | - | סה"כ הפסד כולל לתקופה הנפקת מניות בחברה |
| 14,835 | - | 14,835 | - | - | - | - | - | - | 13,256 | 1,579 | המרת אגרות חוב להמרה למניות |
| 1,281 | - | 1,281 | - | - | (12) | - | - | - | 1,112 | 181 | תשלום מבוסס מניות |
| 394 | - | 394 | - | - | - | 394 | - | - | - | - | קרן הון מהפרשי תרגום |
| (3) | - | (3) | - | - | - | - | - | (3) | - | - | |
| 82,549 | (109) | 82,658 | (24,841) | (1,281) | 166 | 1,035 | (265) | 3,015 | 86,375 | 18,454 | יתרה ליום 31 במרץ, 2021 |

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 31 במרץ, 2020

| מיוחס לבעלי מניות החברה | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|--------------------------|---------------|--------------|--|---------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--|
| סה"כ הון | זכויות שאינן מקנות שליטה | סה"כ | יתרת רווח | קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה | תקבולים בגין אופציות המרה | קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות | מניות אוצר | קרנות הון | פרמיה על מניות | הון מניות | |
| בלתי מבוקר | | | | | | | | | | | |
| אלפי ש"ח | | | | | | | | | | | |
| 85,464 | 3,196 | 82,268 | 11,898 | 53 | 179 | - | (265) | 3,017 | 55,895 | 11,491 | יתרה ליום 1 בינואר, 2020 (מבוקר) |
| (6,890) | (20) | (6,870) | (6,870) | - | - | - | - | - | - | - | הפסד לתקופה רווח ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת |
| 834 | - | 834 | 834 | - | - | - | - | - | - | - | סה"כ הפסד כולל לתקופה |
| (6,056) | (20) | (6,036) | (6,036) | - | - | - | - | - | - | - | יתרה ליום 31 במרץ, 2020 |
| <u>79,408</u> | <u>3,176</u> | <u>76,232</u> | <u>5,862</u> | <u>53</u> | <u>179</u> | <u>-</u> | <u>(265)</u> | <u>3,017</u> | <u>55,895</u> | <u>11,491</u> | |

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2020

מיוחס לבעלי מניות החברה

| סה"כ הון | זכויות שאינן מקנות שליטה | סה"כ | יתרת רווח (הפסד) | קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה | תקבולים בגין אופציות המרה אלפי ש"ח | קרן מעסקאות משלום מבוסס מניות | מניות אוצר | קרנות הון | פרמיה על מניות | הון מניות |
|----------|--------------------------|----------|------------------|--|------------------------------------|-------------------------------|------------|-----------|----------------|-----------|
| 85,464 | 3,196 | 82,268 | 11,898 | 53 | 179 | - | (265) | 3,017 | 55,895 | 11,491 |
| (34,487) | 214 | (34,701) | (34,701) | - | - | - | - | - | - | - |
| (193) | - | (193) | (193) | - | - | - | - | - | - | - |
| (34,680) | 214 | (34,894) | (34,894) | - | - | - | - | - | - | - |
| 21,244 | - | 21,244 | - | - | - | - | - | - | 16,051 | 5,193 |
| 70 | - | 70 | - | - | (1) | - | - | - | 61 | 10 |
| (1,342) | (1,342) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (3,402) | (2,068) | (1,334) | - | (1,334) | - | - | - | - | - | - |
| 641 | - | 641 | - | - | - | 641 | - | - | - | - |
| 1 | - | 1 | - | - | - | - | - | 1 | - | - |
| 67,996 | - | 67,996 | (22,996) | (1,281) | 178 | 641 | (265) | 3,018 | 72,007 | 16,694 |

יתרה ליום 1 בינואר, 2020

רווח נקי (הפסד)
הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת

סה"כ רווח (הפסד) כולל
הנפקת מניות בחברה
המרת אגרות חוב להמרה למניות
דיבידנד לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
רכישת מניות בחברות מאוחדות
תשלום מבוסס מניות
קרן הון מהפרשי תרגום

יתרה ליום 31 בדצמבר, 2020

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

| לשנה הסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל- 3 החודשים הסתיימו ביום 31 במרץ | |
|--------------------------------|--------------------------------------|------|
| 2020 | 2020 | 2021 |
| מבוקר | בלתי מבוקר | |
| אלפי ש"ח | | |

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

| | | |
|----------|---------|---------|
| (34,487) | (6,890) | (1,812) |
|----------|---------|---------|

הפסד לתקופה מפעילויות נמשכות

התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:

התאמות לסעיפי רווח או הפסד:

| | | |
|---------|-------|---------|
| 10,021 | 2,483 | 2,723 |
| (4,584) | - | - |
| 13 | - | - |
| (302) | 32 | (29) |
| (185) | - | - |
| (231) | - | 78 |
| (603) | - | (1,111) |
| 641 | - | 394 |
| (1,424) | (140) | 346 |
| 4,455 | 1,185 | 942 |
| 7,801 | 3,560 | 3,343 |

פחת והפחתות
רווח ממכירת פעילות
הפסד ממימוש רכוש קבוע
שינוי בהתחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
שיערוך התחייבות בגין רכישת מניות
ירידת (עליית) ערך נגזרים פיננסיים הנמדדים בשווי הוגן דרך רווח או והפסד, נטו
חלק הקבוצה ברווחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני
הוצאות בגין תשלומים מבוססי מניות
מסים על ההכנסה (הטבת מס)
הוצאות מימון, נטו

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:

| | | |
|--------|---------|----------|
| 18,861 | 19,069 | 2,167 |
| 2,138 | (897) | (1,151) |
| 3,063 | 239 | 267 |
| 18,140 | (4,775) | (10,334) |
| 4,474 | 273 | 4,637 |
| 46,676 | 13,909 | (4,414) |

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

| | | |
|---------|-------|-------|
| (2,191) | (347) | (148) |
| (1,504) | (243) | (892) |
| 1,645 | 1,622 | 25 |
| 1,200 | - | 750 |
| (850) | 1,032 | (265) |

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

| | | |
|--------|--------|---------|
| 19,140 | 11,611 | (3,148) |
|--------|--------|---------|

מזומנים נטו שנבעו (ששימשו) מפעילות שוטפת

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל- 3 החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ | |
|---------------------------------|---------------------------------------|------|
| | 2020 | 2021 |
| מבוקר | בלתי מבוקר | |
| | אלפי ש"ח | |

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

| | | | |
|---------|-------|----------|--|
| (727) | (122) | (74) | |
| (150) | (18) | (824) | רכישת נכסים קבועים |
| 73 | - | - | רכישת נכסים בלתי מוחשיים |
| 21,177 | - | - | תמורה ממימוש נכסים קבועים |
| (2,317) | (1) | (9,904) | תמורה ממכירת פעילות (ראה ב' להלן) |
| 18,056 | (141) | (10,802) | הפקדה לפקדונות בתאגידים בנקאיים |
| | | | מזומנים נטו שנבעו (ששימשו) לפעילות השקעה |

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

| | | | |
|---------|---------|----------|--|
| 9,645 | - | 26,434 | תמורה מהנפקת מניות |
| - | - | 105 | רווח מנגזרים פיננסיים |
| (1,200) | - | (1,994) | תשלום בגין רכישת מניות בחברות מאוחדות |
| 4,200 | - | - | קבלת הלוואות לזמן ארוך |
| (2,413) | (760) | (3,364) | פירעון הלוואות לזמן ארוך |
| (7,386) | (1,898) | (2,075) | פירעון התחייבויות חכירה |
| (6,972) | - | - | פרעון אגרות חוב הניתנות להמרה למניות |
| (583) | (331) | (13,666) | קבלת (פירעון) אשראי לזמן קצר מתאגידים בנקאיים, נטו |
| (4,709) | (2,989) | 5,440 | מזומנים נטו ששנבעו (ששימשו) לפעילות מימון |

הפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושוי מזומנים

| | | |
|--------|--------|---------|
| (101) | (41) | 21 |
| 32,386 | 8,440 | (8,489) |
| 7,137 | 7,137 | 39,523 |
| 39,523 | 15,577 | 31,034 |

עליה (ירידה) במזומנים ושוי מזומנים

יתרת מזומנים ושוי מזומנים לתחילת התקופה

יתרת מזומנים ושוי מזומנים לסוף התקופה

פעולות מהותיות שלא במזומן (א)

| | | | |
|--------|----|-------|--|
| 701 | 81 | 433 | רכישת נכסים קבועים ובלתי מוחשיים באשראי |
| 11,599 | - | - | תמורה בגין הנפקת מניות שטרם התקבלה במזומן |
| 2,144 | - | - | תשלום בגין רכישת מניות בחברות מאוחדות שטרם שולם במזומן |
| 1,342 | - | - | דיבידנד לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה |
| 7,189 | - | 3,466 | גידול בנכס זכות שימוש |

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל- 3 החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------|
| 2020 | 2020 | 2021 |
| | בלתי מבוקר | |

| | | |
|--------|---|---|
| 15,356 | - | - |
| 754 | - | - |
| 483 | - | - |
| 4,584 | - | - |
| 21,177 | - | - |

מכירת פעילות (ב)

הון חוזר (למעט מזומנים ושווי מזומנים)
רכוש קבוע
נכסים בלתי מוחשיים
רווח ממכירת פעילות

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

באור 1 - כללי

דוחות כספיים אלה נערכו במתכונת מתומצתת ליום 31 במרץ, 2021 ולתקופות של שלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך (להלן - דוחות כספיים ביניים מאוחדים). יש לעיין בדוחות אלה בהקשר לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2020 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך ולבאורים אשר נלוו אליהם (להלן - הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים).

באור 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 ומידיים), התש"ל-1970. המדיניות החשבונאית אשר יושמה בעריכת הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים עקבית לזו שיושמה בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים.

באור 3 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח ולאחריה

א. בתחילת שנת 2020 החלה בעולם התפשטות של נגיף ה"קורונה", שהינה בעלת השלכות מאקרו כלכליות גלובליות בכלל ובשוק הישראלי בפרט. התפשטות הנגיף הובילה מדינות רבות לנקוט בשורה של צעדים על מנת למגר את התפשטותו ואשר הינם בעלי השפעה מגבילה על הכלכלה המקומית והגלובלית כאחד. כחלק מהצעדים שננקטו בישראל (ובחלק ממדינות העולם) הוטלו מגבלות על פעילות המגזר הציבורי והפרטי (אשר עברו לפעול במתכונת מצומצמת, בעיקר בהתייחס למספר העובדים הרשאים להגיע למקום העבודה ולסגירת מקומות עבודה בתחומים שהוגדרו) וכן מגבלות על תנועת תושבים ותיירים, לרבות איסור על התקהלויות. במסגרת תקנות החירום שחוקקו בישראל והנחיות שפורסמו על ידי משרדי הממשלה השונים, הוחרג ענף הבנייה, ובכלל זה גם פעילות חברות הקבוצה המהוות חלק משרשרת הערך של ענף זה, והוגדר כחלק מהענפים החיוניים שהמשך העבודה בהם הותרה במגבלות מסוימות, למעט במועדים בהם הוטל סגר כללי על כלל תושבי ישראל. לפרטים נוספים ראה באור א' לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2020 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך.

נכון למועד עריכת דוח זה, הוסרו חלק גדול מהמגבלות שהוטלו על הפעילות בישראל, אולם טרם ניתן להעריך את ההשפעות הכלכליות וההשלכות העתידיות, לרבות במקרה של התפרצויות עתידיות נוספות.

ב. בחודש ינואר בוצעה הנפקה פרטית של 1,578,947 מניות בתמורה לכ- 15 מיליון ש"ח לגופים מוסדיים.

ג. בחודש ינואר התקשרה חברה בת בבעלות מלאה עם צד שלישי בהסכם להקמה של שדה פוטו-וולטאי ותחנת מתח עליון, בתמורה לכ- 95 מיליון ש"ח. החברה הבת תתכן ותקים את הפרויקט בשיטת "עד מפתח" (Turn Key) שיכלול תכנון, אספקת ציוד (למעט פאנלים), הקמה והפעלה.

ד. בחודש פברואר הוקצו 25,000 אופציות הניתנות להמרה למניות החברה למנכ"ל חברת בת. האופציות יובשלו בתום 3 שנים ממועד ההענקה, חצי לאחר 24 חודשים וחצי נוסף לאחר 36 חודשים ממועד ההענקה. תוספת המימוש לכל כתב אופציה 10.65 ש"ח.

ה. בחודש מרץ קיבלה חברה נכדה הודעת זכיה בפרויקט לביצוע עבודות חשמל ומיזוג אויר בהיקף של כ- 60 מיליון ש"ח. הזכייה מתווספת לזכייה קודמת באותו אתר ומול אותו לקוח לסך כולל של כ- 80 מיליון ש"ח.

ו. נכון ליום 31 במרץ, 2021 חברה בת לא עמדה באמות המידה הפיננסיות לשני בנקים אך התקבלו מכתבים מהבנקים לפיהם הבנק לא יבקש לפרוע את ההלוואות עד ליום 30 לינוי 2021. יתרת ההלוואות מהבנק מסווגות לזמן הקצר.

באור 4 - מכשירים פיננסיים

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

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 31 במרץ, 2021

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

באור 5 - הכנסות

פיצול הכנסות בגין חוזים עם לקוחות:

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 31 במרץ 2021

| סה"כ | אחר | גופי תאורה | תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה) | פרויקטים משולבים (כולל אחזקה) | |
|---------------|---------------|--------------|---|-------------------------------|--------|
| <u>94,204</u> | <u>13,380</u> | <u>4,284</u> | <u>33,357</u> | <u>43,183</u> | הכנסות |

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 31 במרץ 2020

| סה"כ | אחר | גופי תאורה | תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה) | פרויקטים משולבים (כולל אחזקה) | |
|---------------|---------------|--------------|---|-------------------------------|--------|
| <u>76,749</u> | <u>10,541</u> | <u>9,473</u> | <u>26,485</u> | <u>30,250</u> | הכנסות |

לתקופה של שנים עשר חודשים שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020

| סה"כ | אחר | גופי תאורה | תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה) | פרויקטים משולבים (כולל אחזקה) | |
|----------------|---------------|---------------|---|-------------------------------|--------|
| <u>336,112</u> | <u>46,086</u> | <u>40,896</u> | <u>94,470</u> | <u>154,660</u> | הכנסות |

באור 6 - סיווג מחדש

בעקבות החלטת דירקטוריון ולצורך הצגה יותר נכונה ובחינה של הנתונים הכספיים הקבוצה סיווגה הוצאות מסוימות ממכירה הנהלה וכלליות לעלות המכירות, להלן הסיווג מחדש שבוצע במספרי השוואה:

| <u>ליום 31 בדצמבר 2020</u> | | | <u>ליום 31 במרץ 2020</u> | | | |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|
| כמדוח בדוחות כספיים אלה | השפעת הסיווג מחדש אלפי ש"ח | כפי שדווח בעבר אלפי ש"ח | כמדוח בדוחות כספיים אלה | השפעת הסיווג מחדש אלפי ש"ח | כפי שדווח בעבר אלפי ש"ח | |
| <u>324,078</u> | <u>2,236</u> | <u>321,842</u> | <u>70,076</u> | <u>584</u> | <u>69,492</u> | עלות המכירות והעבודות שבוצעו |
| 16,656 | (112) | 16,768 | 3,738 | (30) | 3,768 | הוצאות מכירה ושיווק |
| <u>28,964</u> | <u>(2,124)</u> | <u>31,088</u> | <u>8,106</u> | <u>(554)</u> | <u>8,660</u> | הוצאות הנהלה וכלליות |

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 31 במרץ, 2021

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

באור 7 - מגזרי פעילות

א. כללי

בקבוצה שני מגזרי פעילות כדלקמן:

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

סחר - הפעילות הינה שיווק מוצרים להולכת כבלי חשמל ותקשורת והגנות בפני מתח יתר וברקים וכן שיווק גופי תאורה.

ההנהלה 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

| פרויקטים | סחר | התאמות | סה"כ |
|-------------------|-----|--------|------|
| בלתי מבוקר | | | |
| אלפי ש"ח | | | |

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה

ביום 31 במרץ, 2021

| | | | |
|---------|--------|---------|---------|
| 85,473 | 8,731 | - | 94,204 |
| - | 3,383 | (3,383) | - |
| 85,473 | 12,114 | (3,383) | 94,204 |
| (1,291) | 1,374 | - | 83 |
| (1,466) | | | (1,549) |
| (1,466) | | | (1,466) |

הכנסות מחיצוניים

הכנסות בין-מגזריות

סה"כ הכנסות

רווח (הפסד) מגזרי

הוצאות מימון, נטו

הפסד לפני מסים על ההכנסה

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה

ביום 31 במרץ, 2020

| | | | |
|---------|--------|-------|---------|
| 62,922 | 13,827 | - | 76,749 |
| - | 661 | (661) | - |
| 62,922 | 14,488 | (661) | 76,749 |
| (5,985) | 665 | - | (5,321) |
| (7,030) | | | (1,709) |
| (7,030) | | | (7,030) |

הכנסות מחיצוניים

הכנסות בין-מגזריות

סה"כ הכנסות

רווח (הפסד) מגזרי

הוצאות מימון, נטו

הפסד לפני מסים על ההכנסה

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 31 במרץ, 2021

באור 7 - מגזרי פעילות (המשך)

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות (המשך)

| סה"כ | התאמות | סחר | פרויקטים |
|----------|---------|--------|----------|
| אלפי ש"ח | | | |
| 336,112 | - | 56,194 | 279,918 |
| - | (3,793) | 3,793 | - |
| 336,112 | (3,793) | 59,987 | 279,918 |
| (29,613) | - | 7,453 | (37,066) |
| (6,298) | | | |
| (35,911) | | | |

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2020

הכנסות מחיצוניים
הכנסות בין-מגזריות

סה"כ הכנסות

רווח (הפסד) מגזרי

הוצאות מימון, נטו

הפסד לפני מסים על ההכנסה

אינטר תעשיות פלוס בע"מ
(לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

מידע כספי נפרד
ליום 31 במרץ, 2021

(בלתי מבוקר)

לכבוד
בעלי המניות של חברת אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
את. ציפורית, ת"ד 609

א.ג.נ.,

הנדון: דוח מיוחד לסקירת המידע הכספי הביניים הנפרד
לפי תקנה ד'38 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970

מבוא

סקרנו את המידע הכספי הביניים הנפרד המובא לפי תקנה ד'38 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970 של חברת אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ) (להלן - "החברה") ליום 31 במרץ 2021, ולתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי ביניים נפרד זה בהתאם לתקנה ד'38 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על המידע הכספי הביניים הנפרד לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

לא סקרנו את המידע הכספי הביניים הנפרד מתוך הדוחות הכספיים של חברות מוחזקות אשר סך ההשקעות בהן הסתכם לסך של כ-32 אלפי ש"ח ליום 31 במרץ 2021 ואשר הרווח (הפסד) מחברות מוחזקות אלה הסתכם לסך של כ-20 אלפי ש"ח לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. הדוחות הכספיים של אותן חברות נסקרו על ידי רואי חשבון אחרים שדוחותיהם הומצאו לנו ומסקנתנו, ככל שהיא מתייחסת לדוחות הכספיים בגין אותן חברות מבוססת על דוחות הסקירה של רואי החשבון האחרים.

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 נפרד לתקופות ביניים מורכבת מבירורים, 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 מזהים בביקורת. בהתאם לכך אין אנו מחוויים 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 הביניים הנפרד הנ"ל, אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם להוראות תקנה ד'38 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970.

בריטמן אלמגור זהר ושות'

רואי חשבון

A Firm in the Deloitte Global Network

חיפה, 31 במאי, 2021

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
מרג' אבן עאמר 9
נצרת, 16100

טלפון: 073-3994455
פקס: 073-3994455

info-nazareth@deloitte.co.il

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

טלפון: 08-6375676
פקס: 08-6371628

info-eilat@deloitte.co.il

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

טלפון: 04-8607333
פקס: 04-8672528

info-haifa@deloitte.co.il

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

טלפון: 02-5018888
פקס: 02-5374173

info-jer@deloitte.co.il

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

נתונים על המצב הכספי

| ליום 31 בדצמבר | ליום 31 במרץ | |
|----------------|--------------|------|
| 2020 | 2020 | 2021 |
| מבוקר | בלתי מבוקר | |
| אלפי ש"ח | | |

נכסים

| | | | |
|---------|---------|---------|--|
| | | | |
| 4,667 | 4,984 | 15,677 | נכסים שוטפים |
| - | - | 3,001 | מזומנים ושווי מזומנים |
| 658 | 87 | 670 | פקדונות לזמן קצר |
| 11,607 | 8 | 8 | מסים שוטפים לקבל |
| 38,024 | 36,079 | 50,744 | חייבים ויתרות חובה |
| 54,956 | 41,158 | 70,100 | יתרות חו"ז שוטפות עם חברות מאוחדות |
| | | | סה"כ נכסים שוטפים |
| | | | |
| 45,284 | 73,766 | 44,045 | נכסים לא שוטפים |
| 765 | 370 | 792 | נכסים בניכוי התחייבויות המיוחסים לחברות מוחזקות, נטו |
| 46,049 | 74,136 | 44,837 | מסים נדחים |
| | | | סה"כ נכסים לא שוטפים |
| 101,005 | 115,294 | 114,937 | סה"כ נכסים |

התחייבויות והון

| | | | |
|----------|---------|----------|--|
| | | | |
| 6,948 | 6,973 | 6,493 | התחייבויות שוטפות |
| 2,575 | 2,516 | 2,721 | חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה |
| 10,946 | 10,576 | 10,946 | זכאים ויתרות זכות |
| 20,469 | 20,065 | 20,160 | יתרות חו"ז שוטפות עם חברות מוחזקות |
| | | | סה"כ התחייבויות שוטפות |
| | | | |
| 11,697 | 18,225 | 11,235 | התחייבויות לא שוטפות |
| 843 | 772 | 884 | אגרות חוב ניתנות להמרה |
| 12,540 | 18,997 | 12,119 | התחייבויות בשל הטבות לעובדים |
| | | | סה"כ התחייבויות לא שוטפות |
| | | | |
| 16,694 | 11,491 | 18,454 | הון |
| 72,007 | 55,895 | 86,375 | הון מניות |
| 178 | 179 | 166 | פרמיה על מניות |
| (265) | (265) | (265) | תקבולים בגין אופציות המרה |
| 641 | - | 1,035 | מניות אוצר |
| (22,996) | 5,862 | (24,841) | קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות |
| 3,018 | 3,017 | 3,015 | יתרת רווח |
| (1,281) | 53 | (1,281) | קרנות הון אחרות |
| 67,996 | 76,232 | 82,658 | קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה |
| | | | סה"כ הון |
| 101,005 | 115,294 | 114,937 | סה"כ התחייבויות והון |

31 במאי, 2021

אביעד שי
סמנכ"ל כספים

גרי שנירר
מנהל כללי

אריה קורוטקין
יו"ר דירקטוריון

תאריך אישור הדוחות הכספיים

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

נתונים על הרווח או הפסד

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ | | |
|---------------------------------|--------------------------------------|----------------|--|
| | 2020 | 2021 | |
| מבוקר | בלתי מבוקר | | |
| <u>אלפי ש"ח</u> | | | |
| 21,580 | 4,513 | 5,075 | הכנסות ממכירות |
| 19,183 | 3,928 | 4,413 | עלות המכירות |
| 2,397 | 585 | 662 | רווח גולמי |
| 2,575 | 452 | 503 | הוצאות הנהלה וכלליות |
| (178) | 133 | 159 | רווח תפעולי |
| 57 | 15 | 5 | הכנסות מימון |
| 740 | - | - | הכנסות מימון בגין הלוואות לחברות מוחזקות |
| 1,999 | 483 | 375 | הוצאות מימון |
| 370 | - | - | הוצאות מימון בגין הלוואות מחברות מוחזקות |
| (33,349) | (6,550) | (1,512) | חלק החברה ברווחי (הפסדי) חברות מוחזקות |
| (35,099) | (6,885) | (1,723) | הפסד לפני מסים על ההכנסה |
| 398 | 15 | 20 | הכנסות מסים |
| <u>(34,701)</u> | <u>(6,870)</u> | <u>(1,703)</u> | הפסד לתקופה |

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

נתונים על הרווח הכולל

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 במרץ | | |
|---------------------------------|--------------------------------------|----------------|---|
| 2020 | 2020 | 2021 | |
| מבוקר | בלתי מבוקר | | |
| | אלפי ש"ח | | |
| <u>(34,701)</u> | <u>(6,870)</u> | <u>(1,703)</u> | הפסד המיזוס לחברה |
| | | | רווח (הפסד) כולל אחר המיזוס לחברה: |
| | | | <u>סכומים שלא יסווגו מחדש לאחר מכן לרווח או הפסד:</u> |
| <u>78</u> | <u>117</u> | <u>(25)</u> | רווח (הפסד) אקטוארי בגין תוכניות להטבה מוגדרות (לאחר השפעת המס) |
| <u>(34,623)</u> | <u>(6,753)</u> | <u>(1,728)</u> | סך הכל הפסד כולל אחר המיזוס לחברה |
| <u>(271)</u> | <u>717</u> | <u>(117)</u> | רווח (הפסד) כולל אחר המיזוס לחברות המוחזקות (לאחר השפעת המס) |
| <u>(34,894)</u> | <u>(6,036)</u> | <u>(1,845)</u> | סה"כ הפסד כולל המיזוס לחברה |

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

נתונים על תזרימי המזומנים

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ | | |
|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------|---|
| 2020 | 2020 | 2021 | |
| מבוקר | בלתי מבוקר | | |
| | אלפי ש"ח | | |
| (34,701) | (6,870) | (1,703) | הפסד לתקופה המיוחס לחברה |
| 33,349 | 6,550 | 1,512 | הפסד בגין חברות מאוחדות |
| (398) | (15) | (20) | מסים על ההכנסה |
| 29 | 8 | 10 | שינוי בהתחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו |
| 1,886 | 457 | 298 | הוצאות מימון |
| <u>34,866</u> | <u>7,000</u> | <u>1,800</u> | |
| | | | שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות של החברה: |
| 2,082 | 4,027 | (12,652) | ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה |
| 904 | 158 | 207 | עלייה בזכאים ויתרות זכות |
| <u>2,986</u> | <u>4,185</u> | <u>(12,445)</u> | |
| (1,255) | - | - | ריבית ששולמה |
| (571) | - | (100) | מסים ששולמו |
| 492 | 492 | 25 | מסים שהתקבלו |
| <u>(1,334)</u> | <u>492</u> | <u>(75)</u> | |
| <u>1,817</u> | <u>4,807</u> | <u>(12,423)</u> | מזומנים מפעילות שוטפת |

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

נתונים על תזרימי המזומנים

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 במרץ | | |
|---------------------------------|--------------------------------------|---------|---|
| | 2020 | 2021 | |
| מבוקר | בלתי מבוקר אלפי ש"ח | | |
| - | - | (3,001) | תזרימי מזומנים מפעילות השקעה |
| - | - | (3,001) | הפקדה לפקדונות בתאגידים בנקאיים |
| | | | מזומנים נטו לפעילות השקעה |
| | | | תזרימי מזומנים מפעילות מימון |
| 9,645 | - | 26,434 | הנפקת מניות |
| (6,972) | - | - | פרעון אגרות חוב ניתנות להמרה |
| 2,673 | - | 26,434 | מזומנים נטו מפעילות מימון של החברה |
| 4,490 | 4,807 | 11,010 | <u>עליה במזומנים ושווי מזומנים</u> |
| 177 | 177 | 4,667 | <u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה</u> |
| 4,667 | 4,984 | 15,677 | <u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה</u> |

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

נתונים נוספים בדבר מידע כספי נפרד

(1) כללי

מידע כספי נפרד זה ערוך במתכונת מתומצתת בהתאם להוראות תקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים), התש"ל-1970. יש לעיין במידע כספי נפרד זה בהקשר למידע הכספי על הדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר, 2020 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך ולבאורים אשר נלוו אליהם.

(2) אירועים מהותיים בתקופת הדוח

- א. בתחילת שנת 2020 החלה בעולם התפשטות של נגיף ה"קורונה", שהינה בעלת השלכות מאקרו כלכליות גלובליות בכלל ובשוק הישראלי בפרט. התפשטות הנגיף הובילה מדינות רבות לנקוט בשורה של צעדים על מנת למגר את התפשטותו ואשר הינם בעלי השפעה מגבילה על הכלכלה המקומית והגלובלית כאחד. כחלק מהצעדים שנקטו בישראל (ובחלק ממדינות העולם) הוטלו מגבלות על פעילות המגזר הציבורי והפרטי (אשר עברו לפעול במתכונת מצומצמת, בעיקר בהתייחס למספר העובדים הרשאים להגיע למקום העבודה ולסגירת מקומות עבודה בתחומים שהוגדרו) וכן מגבלות על תנועת תושבים ותיירים, לרבות איסור על התקהלויות. במסגרת תקנות החירום שחוקקו בישראל והנחיות שפורסמו על ידי משרדי הממשלה השונים, הוחרג ענף הבנייה, ובכלל זה גם פעילות חברות הקבוצה המהוות חלק משרשרת הערך של ענף זה, והוגדר כחלק מהענפים החיוניים שהמשך העבודה בהם הותרה במגבלות מסוימות, למעט במועדים בהם הוטל סגר כללי על כלל תושבי ישראל. לפרטים נוספים ראה באור ג' לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2020 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך.
- ב. בחודש ינואר בוצעה הנפקה פרטית של 1,578,947 מניות בתמורה לכ- 15 מיליון ש"ח לגופים מוסדיים.
- ג. בחודש ינואר התקשרה חברה בת בבעלות מלאה עם צד שלישי בהסכם להקמה של שדה פוטו-וולטאי ותחנת מתח עליון, בתמורה לכ- 95 מיליון ש"ח. החברה הבת תתכנן ותקים את הפרויקט בשיטת "עד מפתח" (Turn Key) שיכלול תכנון, אספקת ציוד (למעט פאנלים), הקמה והפעלה.
- ד. בחודש פברואר הוקצו 25,000 אופציות הניתנות להמרה למניות החברה למנכ"ל חברת בת. האופציות יובשלו בתום 3 שנים ממועד ההענקה, חצי לאחר 24 חודשים וחצי נוסף לאחר 36 חודשים ממועד ההענקה. תוספת המימוש לכל כתב אופציה 10.65 ש"ח.
- ה. בחודש מרץ קיבלה חברה נכדה הודעת זכיה בפרויקט לביצוע עבודות שמל ומיזוג אויר בהיקף של כ- 60 מיליון ש"ח. הזכייה מתווספת לזכייה קודמת באותו אתר ומול אותו לקוח לסך כולל של כ- 80 מיליון ש"ח.
- ו. נכון ליום 31 במרץ, 2021 חברה בת לא עמדה באמות המידה הפיננסיות לשני בנקים אך התקבלו מכתבים מהבנקים לפיהם הבנק לא יבקש לפרוע את ההלוואות עד ליום 30 יוני 2021. יתרת ההלוואות מהבנק מסווגות לזמן הקצר.

פרק ד'

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 הראשון לשנת 2021 (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: 31 במאי, 2021

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 הראשון לשנת 2021 (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: 31 במאי, 2021

אביעד שי,

סמנכ"ל כספים