

אינטר תעשיות

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 30 בספטמבר, 2020

(בלתי מבוקרים)

אינטר תעשיות בע"מ

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 30 בספטמבר, 2020

(בלתי מבוקרים)

תוכן העניינים

ע מ ו ד

2-3	דוח סקירה של רואי החשבון
4-5	דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי
6	דוחות תמציתיים מאוחדים על רווח או הפסד
7	דוחות מאוחדים על הרווח הכולל
8-12	דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון
13-14	דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים
15-21	באורים 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 חברת אינטר תעשיות בע"מ החברה וחברות מאוחדות (להלן – "הקבוצה"), הכולל את הדוח התמציתי על המצב הכספי ליום 30 בספטמבר, 2020 ואת הדוחות התמציתיים על רווח והפסד, הרווח הכולל, השינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופות של תשעה ושלושה 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.

לא סקרנו את המידע הכספי לתקופת הביניים התמציתי של חברות שאוחדו אשר נכסיהן הכלולים באיחוד מהווים כ-10.5% מכלל הנכסים המאוחדים ליום 30 בספטמבר 2020, והכנסותיהן הכלולות באיחוד מהוות כ-10.34% וכ-11.1% בהתאמה, מכלל ההכנסות המאוחדות לתקופות של תשעה ושלושה חודשים שהסתיימו באותו תאריך. כמו כן, לא סקרנו את המידע הכספי התמציתי לתקופת הביניים של השקעות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני אשר ההשקעה בהן הינה כ-574 אלפי ליום ש"ח 30 בספטמבר 2019, וחלקה של החברה בתוצאותיהן הינו כ-65 אלפי ש"ח וכ-66 אלפי ש"ח לתקופות של תשעה ושלושה חודשים שהסתיימו 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 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 מברורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נוהלי 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 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 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.

בריטמן אלמגור זהר ושות'

רואי חשבון

A Firm in the Deloitte Global Network

חיפה, 26 בנובמבר, 2020.

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
מרגי 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
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	ליום 30 בספטמבר	
31 בדצמבר	2019	2020
מבוקר	בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח	
7,137	2,984	19,498
3,339	10,619	3,339
3,004	2,690	1,546
202,228	203,838	180,645
7,104	6,922	10,742
27,466	25,114	26,158
250,278	252,167	241,928
5,196	6,713	4,411
7,903	6,065	7,904
7,054	10,430	9,640
35,431	35,816	34,287
14,793	14,773	13,334
4,740	4,986	3,994
7,028	4,131	7,834
82,145	82,914	81,404
332,423	335,081	323,332

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
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 בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

ליום	ליום 30 בספטמבר	
31 בדצמבר	2019	2020
2019	2019	2020
מבוקר	בלתי מבוקר	
אלפי ש"ח		
37,490	45,215	35,810
6,973	-	6,973
185	-	185
6,305	6,614	6,373
113,416	101,807	114,371
14	497	13
-	291	-
25,965	22,606	25,079
190,348	177,030	188,804
1,374	1,081	3,609
17,753	24,880	18,704
29,788	29,682	29,061
7,220	7,108	6,809
476	526	332
56,611	63,277	58,515
11,491	11,491	13,446
55,895	55,895	61,929
179	179	179
(265)	(265)	(265)
11,898	20,932	(5,756)
3,017	3,017	3,017
53	53	53
82,268	91,302	72,603
3,196	3,472	3,410
85,464	94,774	76,013
332,423	335,081	323,332

התחייבויות והון

התחייבויות שוטפות

אשראי מתאגידים בנקאיים וחלויות שוטפות של הלוואות מתאגידים בנקאיים
חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
נגזרים פיננסיים
חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה
התחייבויות לספקים ולנותני שירותים
מסים שוטפים לשלם
אופציות 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

זכויות שאינן מקנות שליטה

סה"כ הון

סה"כ התחייבויות והון

26 בנובמבר, 2020

תאריך אישור הדוחות הכספיים

אביעד שי
סמנכ"ל כספים

ג'רי שנירר
מנהל כללי

אריה קורוטקין
יו"ר דירקטוריון

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על רווח או הפסד

לשנה	ל-3 החודשים שהסתיימו		ל-9 החודשים שהסתיימו		
שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ביום 30 בספטמבר		ביום 30 בספטמבר		
2019	2019	2020	2019	2020	
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר		
<u>אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי (הפסד) למניה)</u>					
332,349	81,983	78,959	250,702	238,841	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות עלות המכירות והעבודות שבוצעו רווח גולמי
*293,429	*69,178	75,130	*214,505	216,703	
38,920	12,805	3,829	36,197	22,138	
16,657	4,347	4,166	12,662	11,301	הוצאות מכירה ושיווק הוצאות פיתוח עסקים ואחרות חלק הקבוצה ברווחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו הוצאות הנהלה וכלליות
220	-	-	-	310	
2,991	414	702	3,308	415	
123	-	25	-	(13)	
*28,356	*6,467	7,695	*19,845	24,374	
42,119	10,400	11,134	29,199	35,583	
(3,199)	2,405	(7,305)	6,998	(13,445)	רווח (הפסד) תפעולי
542	227	54	518	220	הכנסות מימון הוצאות מימון
7,362	1,891	1,673	5,495	5,120	
(6,820)	(1,664)	(1,619)	(4,977)	(4,900)	
(10,019)	741	(8,924)	2,021	(18,345)	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה הטבת מס (מסים על ההכנסה)
2,480	(88)	(46)	(376)	593	
(7,539)	653	(8,970)	1,645	(17,752)	סה"כ רווח (הפסד) לתקופה
מיוחס ל:					
<u>בעלי מניות של החברה</u>					
(7,597)	637	(9,039)	1,421	(17,966)	רווח (הפסד) לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה
זכויות שאינן מקנות שליטה					
רווח (הפסד) לתקופה המיוחס לזכויות שאינן מקנות שליטה					
58	16	69	224	214	
(7,539)	653	(8,970)	1,645	(17,752)	
<u>רווח (הפסד) למניה רגילה אחת (בש"ח)</u>					
<u>המיוחס לבעלים של החברה האם</u>					
רווח (הפסד) בסיסי ומדולל					
(0.82)	0.07	(0.88)	0.15	(1.75)	רווח נקי (הפסד)

*סווג מחדש, ראה באור 6
בבאורים 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 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		
	2019	2020	2019	2020	
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר		
	אלפי ש"ח				
(7,539)	653	(8,970)	1,645	(17,752)	רווח (הפסד) לתקופה
					רווח כולל אחר:
					סכומים אשר לא יסווגו בעתיד לרווח או הפסד, נטו ממס:
(1,159)	(563)	(331)	(1,143)	312	רווח (הפסד) ממדידה מחדש בגין תכניות להטבה מוגדרת
(1,159)	(563)	(331)	(1,143)	312	סה"כ
(8,698)	90	(9,301)	502	(17,440)	סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה
(8,756)	74	(9,370)	278	(17,654)	מיוחס ל:
58	16	69	224	214	בעלים של חברת האם זכויות שאינן מקנות שליטה
(8,698)	90	(9,301)	502	(17,440)	

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 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		מניות אוצר	קרנות הון	פרמיה על מניות	הון מניות	
				תקבולים בגין אופצית המרה	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)
(17,752)	214	(17,966)	(17,966)	-	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה
312	-	312	312	-	-	-	-	-	-	רווח ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(17,440)	214	(17,654)	(17,654)	-	-	-	-	-	-	סה"כ הפסד כולל לתקופה
7,989	-	7,989	-	-	-	-	-	6,034	1,955	הנפקת מניות ואופציות של החברה
<u>76,013</u>	<u>3,410</u>	<u>72,603</u>	<u>(5,756)</u>	<u>53</u>	<u>179</u>	<u>(265)</u>	<u>3,017</u>	<u>61,929</u>	<u>13,446</u>	יתרה ליום 30 בספטמבר, 2020

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 2019

מיוחס לבעלי מניות החברה										
הון מניות	פרמיה על מניות	קרנות הון	מניות אוצר	תקבולים בגין אופציות המרה	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה	יתרת רווח	סה"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סה"כ הון	
בלתי מבוקר אלפי ש"ח										
11,491	55,895	3,017	(265)	179	(587)	20,654	90,384	3,302	93,686	יתרה ליום 1 בינואר, 2019 (מבוקר)
-	-	-	-	-	-	1,421	1,421	224	1,645	רווח לתקופה הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
-	-	-	-	-	-	(1,143)	(1,143)	-	(1,143)	סה"כ רווח כולל לתקופה פקיעת אופציה לרכישת זכויות שאינן מקנות שליטה
-	-	-	-	-	-	-	-	224	502	דיבידנד לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
-	-	-	-	-	-	-	-	49	689	שליטה
-	-	-	-	-	-	-	-	(103)	(103)	
<u>11,491</u>	<u>55,895</u>	<u>3,017</u>	<u>(265)</u>	<u>179</u>	<u>53</u>	<u>20,932</u>	<u>91,302</u>	<u>3,472</u>	<u>94,774</u>	יתרה ליום 30 בספטמבר, 2019

הבאורים 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 בספטמבר, 2020

מינוח לבעלי מניות החברה									
הון מניות	פרמיה על מניות	קרנות הון	מניות אוצר	קרבן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה		יתרת רווח	סה"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סה"כ הון
				תקבולים בגין אופציות המרה	בלתי מבוקר אלפי ש"ח				
13,446	61,929	3,017	(265)	179	53	3,614	81,973	3,341	85,314
-	-	-	-	-	-	(9,039)	(9,039)	69	(8,970)
-	-	-	-	-	-	(331)	(331)	-	(331)
-	-	-	-	-	-	(9,370)	(9,370)	69	(9,301)
<u>13,446</u>	<u>61,929</u>	<u>3,017</u>	<u>(265)</u>	<u>179</u>	<u>53</u>	<u>(5,756)</u>	<u>72,603</u>	<u>3,410</u>	<u>76,013</u>

יתרה ליום 1 ביולי, 2020
(בלתי מבוקר)

הפסד לתקופה
הפסד ממדידה מחדש בגין
תכנית להטבה מוגדרת

סה"כ רווח כולל לתקופה

יתרה ליום 30 בספטמבר, 2020

אינטר תעשיות בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 2019

מיוחס לבעלי מניות החברה									
הון מניות	פרמיה על מניות	קרנות הון	מניות אוצר	תקבולים בגין אופצית המרה	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה	יתרת רווח	סה"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סה"כ הון
11,491	55,895	3,017	(265)	179	53	20,858	91,228	3,559	94,787
-	-	-	-	-	-	637	637	16	653
-	-	-	-	-	-	(563)	(563)	-	(563)
-	-	-	-	-	-	74	74	16	90
-	-	-	-	-	-	-	-	(103)	(103)
11,491	55,895	3,017	(265)	179	53	20,932	91,302	3,472	94,774

יתרה ליום 1 ביולי, 2019
(בלתי מבוקר)

רווח לתקופה
הפסד ממדידה מחדש בגין
תכנית להטבה מוגדרת

סה"כ רווח כולל לתקופה
דיבידנד לבעלי זכויות שאינן מקנות
שליטה

יתרה ליום 30 בספטמבר, 2019

הבאורים 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, 2019

מיוחס לבעלי מניות החברה											
הון מניות	פרמיה על מניות	קרנות הון	מניות אוצר	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות	תקבולים בגין אופציות המרה	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה	יתרת רווח	סה"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סה"כ הון	
											בלתי מבוקר אלפי ש"ח
11,491	55,895	3,017	(265)	-	179	(587)	20,654	90,384	3,302	93,686	יתרה ליום 1 בינואר, 2019 (מבוקר)
-	-	-	-	-	-	-	(7,597)	(7,597)	58	(7,539)	רווח (הפסד) לתקופה
-	-	-	-	-	-	-	(1,159)	(1,159)	-	(1,159)	הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
-	-	-	-	-	-	-	(8,756)	(8,756)	58	(8,698)	סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה
-	-	-	-	-	-	640	(8,756)	640	49	689	תקבולים בגין אופציות המרה בהנפקת אגרות חוב ניתנות להמרה (בניכוי הוצאות הנפקה) דיבידנד לזכויות שאינן מקנות שליטה
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(213)	(213)	
11,491	55,895	3,017	(265)	-	179	53	11,898	82,268	3,196	85,464	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2019

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר	
	2019	2020	2019	2020
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח			

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

(7,539)	653	(8,970)	1,645	(17,752)	רווח (הפסד) לתקופה מפעילויות נמשכות
					התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:
					התאמות:
9,436	2,425	2,496	6,954	7,615	פחת רכוש קבוע והפחתת נכסים בלתי מוחשיים
(123)	-	(25)	-	13	הפסד (רווח) ממימוש רכוש קבוע
(41)	-	-	-	-	שערוך חייבים בגין רכישה
302	67	65	241	(5)	שינוי בהתחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
(106)	-	-	-	-	שיערוך התחייבות בגין רכישת מניות
-	(2)	-	(2)	-	ירידת (עליית) ערך ניירות ערך הנמדדים בשווי הוגן דרך רווח או והפסד, נטו
(2,991)	(414)	(702)	(3,308)	(415)	חלק הקבוצה ברווחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני
(2,480)	88	46	376	(593)	מסים על ההכנסה (הטבת מס)
4,950	1,411	978	3,908	3,645	הוצאות מימון, נטו
8,950	3,575	2,858	8,169	10,260	
					שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:
8,788	(7,584)	9,590	3,802	18,997	ירידה (עלייה) בלקוחות והכנסות לקבל
(726)	159	(2,658)	(319)	(3,638)	ירידה (עלייה) בחייבים ויתרות חובה
(2,909)	621	328	(557)	1,308	ירידה (עלייה) במלאי
6,114	1,077	6,219	(5,510)	840	עלייה (ירידה) בהתחייבויות לספקים ולנותני שירותים
2,516	434	(2,962)	(836)	(490)	עלייה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
13,783	(5,293)	10,517	(3,420)	17,017	
(2,702)	(509)	(161)	(1,949)	(1,414)	ריבית ששולמה
(2,623)	(599)	(608)	(1,783)	(1,150)	מסים ששולמו
387	303	23	387	1,645	מסים שהתקבלו
1,200	-	-	-	1,200	חלוקת רווחים משותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני
(3,738)	(805)	(746)	(3,345)	281	
11,456	(1,870)	3,659	3,049	9,806	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר	
	2019	2020	2019	2020
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח			

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

(2,414)	(336)	(214)	(1,795)	(436)	רכישת נכסים קבועים
(160)	(11)	(4)	(113)	(34)	רכישת נכסים בלתי מוחשיים
150	-	48	6	60	תמורה ממימוש נכסים קבועים
266	-	-	-	-	תמורה ממימוש נדל"ן להשקעה
3,261	255	-	(2,181)	-	גביית (הפקדה) לפיקדון לזמן קצר בתאגידים בנקאיים
1,103	(92)	(170)	(4,083)	(410)	מזומנים נטו מפעילות (לפעילות) השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

(213)	(103)	-	(103)	-	דיבידנד ששולם לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
-	-	-	-	7,989	הנפקת מניות ואופציות
882	312	-	312	3,500	קבלת הלוואות לזמן ארוך
(2,990)	(697)	(420)	(2,246)	(1,993)	פירעון הלוואות לזמן ארוך
(6,842)	(1,790)	(1,819)	(4,960)	(5,581)	פרעון התחייבויות חכירה
(584)	807	715	6,674	(952)	קבלת (פירעון) אשראי לזמן קצר מתאגידים בנקאיים, נטו
(9,747)	(1,471)	(1,524)	(323)	2,963	מזומנים נטו מפעילות מימון

הפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושוי מזומנים

2,762	(3,450)	2,032	(1,391)	12,361	<u>עלייה (ירידה) במזומנים ושוי מזומנים</u>
4,375	6,434	17,466	4,375	7,137	<u>יתרת מזומנים ושוי מזומנים לתחילת התקופה</u>
7,137	2,984	19,498	2,984	19,498	<u>יתרת מזומנים ושוי מזומנים לסוף התקופה</u>

נספח א' - פעולות שאינן במזומן

89	(135)	108	102	108	רכישת נכסים קבועים ובלתי מוחשיים באשראי
----	-------	-----	-----	-----	---

הבאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2020

באור 1 - כללי

דוחות כספיים אלה נערכו במתכונת מתומצתת ליום 30 בספטמבר, 2020 ולתקופות של תשעה ושלושה חודשים שהסתיימו באותו תאריך (להלן - דוחות כספיים ביניים מאוחדים). יש לעיין בדוחות אלה בהקשר לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2019 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 ומיידיים), 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

1. החברה התקשרה בהסכם השקעה ("הסכם ההשקעה") עם חברת מקורות אחרים לאנרגיה (או אס אי ג'י) בע"מ ("המשקיעה"), לפיו תשקיע המשקיעה בחברה במועד ההשלמה (כהגדרתו להלן), בכפוף להתקיימות תנאים מתלים שנקבעו בהסכם ההשקעה, סכום של 8 מיליון ש"ח בתמורה לכ- 17.4% מהונה המונפק והנפרע של החברה ("שלב א' של העסקה"); ובנוסף, תוענק למשקיעה אופציה לרכישת מניות נוספות בחברה ("האופציה"), המהוות בהנחה תיאורטית של מימוש האופציה במועד ההשלמה כ- 18.5% מהונה המונפק והנפרע של החברה, בתמורה להשקעה נוספת של 13.25 מיליון ש"ח ("שלב ב' של העסקה"). האופציה לממש את שלב ב' של העסקה תוענק למשקיעה ללא תשלום תמורה כלשהי, תעמוד למשקיעה עד ליום 30 ביוני 2021 והיא תינתן למימוש, לפי שיקול דעתה של המשקיעה, במלואה (ביחס לכל מניות שלב ב' של העסקה), פעם אחת בלבד. המחיר למניה בהקצאה בשלב א' ובשלב ב' של העסקה הוא כ- 4.09 ש"ח למניה כפוף להתאמות מקובלות. לחברה נמסר, כי במועד ההשלמה, בד בבד עם השלמת הקצאת המניות בשלב א' של העסקה (לעיל ולהלן: "מועד ההשלמה"), יכנס לתוקפו הסכם לשליטה משותפת בין בעלי השליטה הנוכחיים בחברה, לבין המשקיעה ("הסכם בעלי המניות"). הסכם בעלי המניות מסדיר את אופן ההצבעה של הצדדים להסכם באסיפות הכלליות של בעלי המניות של החברה, לרבות בכל הקשור למינוי דירקטורים; וכן כולל מנגנונים מקובלים של זכות סירוב ראשון במקרה של מכירת מניות על ידי בעלי השליטה הנוכחיים בחברה, שמירת גרעין השליטה בחברה למשך תקופות שנקבעו בהסכם בעלי המניות, זכות השתתפות ברכישת ניירות ערך, אופציות Call וכיו"ב. לכל אחד מבין בעלי השליטה הנוכחיים בחברה מצד אחד ולמשקיעה מצד שני, קיימת זכות להודיע על סיום הסכם בעלי המניות, אם שלב ב' של העסקה לא יבוצע. בהסכם בעלי המניות נכללו הוראות נוספות לגבי סיומו במקרים מסוימים, בין ביזמת אחד הצדדים, בין בהסכמה ובין באופן אוטומטי. במסגרת הסכם ההשקעה והסכם בעלי המניות סוכמו, בין היתר, גם ההסדרים הבאים:
 - א. מר אריה קורוטקין (בעצמו או באמצעות או תאגיד בשליטתו) ימונה כיו"ר פעיל של דירקטוריון החברה, לתקופה של חמש שנים ממועד ההשלמה, או כל עוד הוא מחזיק ב-4% או יותר מזכויות ההצבעה של החברה, לפי המוקדם מביניהם;
 - ב. מר ג'רי שנירר (בעצמו או באמצעות תאגיד בשליטתו) ימונה למנכ"ל החברה, לתקופה של חמש שנים ממועד ההשלמה;
 - ג. תנאים עקרוניים לפיהם החברה תחל בביצוע פרויקטים בחו"ל בשיתוף פעולה עם גורמים הקשורים למשקיעה.

אינטר תעשיות בע"מ

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2020

באור 3 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח (המשך)

1. (המשך)

הסכם ההשקעה כולל מצגים מקובלים של החברה אודות מצב עסקיה, התנהלותה ודיווחיה הפומביים לציבור, וכן התחייבות לשיפוי של המשקיעה, המוגבלת בתקופות ובסכומים שנקבעו בהסכם ההשקעה, בגין נזק שיגרם למשקיעה אם חלילה יתברר כי איזה מהמצגים אינו נכון. השיפוי יבוצע באמצעות הקצאת מניות נוספות למשקיעה, לפי מחיר המניה בשלב א' של העסקה (ובמקרה והשיפוי במניות יהיה בלתי אפשרי, יבוצע השיפוי בתשלום כספי). כמו כן, התחייבה החברה כי בתקופה שהחל ממועד השלמה ובמשך 24 חודשים לאחריו, סך האופציות שיוקצו לעובדי החברה ונותני שירות אחרים, לא יעלה על 10% מהון המניות המונפק של החברה. בנוסף, במשך התקופה שנקבעה למימוש שלב ב' של העסקה, התחייבה החברה לתת למשקיעה זכות הזדמנות ראשונה (pre-emptive right) להשקיע בהון החברה במקרה של גיוס הון, וזאת בתנאים שנקבעו לכך. יצוין כי זכות ההזדמנות הראשונה כאמור לא תעמוד למשקיעה במקרה שהחברה תבקש לגייס הון באמצעות הנפקה לציבור או הצעת זכויות. ביום 31 במרץ, 2020 וביום 12 ביוני, 2020 התקבל אישור ועדת הביקורת (לרבות בשבתה כוועדת תגמול) ודירקטוריון החברה להתקשרות החברה בהסכם ההשקעה, לרבות כל העסקאות השלובות בו כאמור לעיל, וביום 19 ביוני 2020 אישרה האסיפה הכללית את העסקה. ביום 25 ביוני, 2020 העסקה הושלמה לאחר הקצאת המניות למשקיעה וקבלת התמורה על ידי החברה.

2.

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.

החברה בוחנת ומפקחת באופן שוטף אחר זמינותם של עובדים בפרויקטים השונים ופועלת על מנת לאפשר עבודה רציפה בהתאם למגבלות הקיימות. כמו כן, הנהלת החברה החליטה לנקוט במספר צעדים במטרה לצמצם הוצאות. צעדי החברה כללו בעיקר:

1. מעבר לעבודה של 4 ימים בשבוע של עובדי משרד. נכון למועד הדוח חזרו העובדים לעבודה מלאה.
2. הוצאת חלק מעובדי השיווק והמשרד לחופשה ללא תשלום לתקופה של בין חודש לחודשיים.
3. בחודשים אפריל ומאי הנהלת הקבוצה הורידה 10% משכרה, בנוסף ל-10% שירדו עוד טרם החל משבר הקורונה.
4. מספר חברות בנות של החברה פנו למוסדות בנקאיים לשם קבלת הלוואות בערבות מדינה. הלוואות בסך של כ-3.5 מיליון ש"ח אושרו והתקבלו בתקופת הדוח.
5. הקבוצה לא שילמה ארנונה באתרים אותן שוכרת מכוח תקנות הסדרים במשק המדינה (הנחה מארנונה) ביחס לחודשים מאי - יוני 2020 וקיבלה הנחה בגין חודשים יולי ואוגוסט בחלק מאתרי החברה.

למועד הדוח, בהתאם להערכות מצב הנערכות על ידי החברה באופן שוטף, ועל אף שענף הבנייה הוכרז כענף המהווה "מפעל חיוני" כאמור לעיל, ההגבלות שהוטלו הביאו להאטה משמעותית במשק, כמו גם בענפי הבנייה. בהתאם לכך עדכנה החברה את אומדניה ביחס להכרה בהכנסה מעבודות על פי חוזי ביצוע, דבר שהביא לירידה בהכנסות וברווח הגולמי של כ-5,400 אלפי ש"ח. בשל המצב במשק ולאור הגידול בסיכון אשראי לקוחות כנגזרת מכך, הגדילה החברה את ההפרשה לחובות מסופקים בכ-2,000 אלפי ש"ח.

אינטר תעשיות בע"מ

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2020

באור 3 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח (המשך)

2. (המשך)

החברה בחנה נכון למועד אישור הדוחות הכספיים את המלאים ולא מצאה כי יש לבצע הפרשה לירידת ערך מלאי. החברה בוחנת באופן שוטף את העמידה באמות מידה פיננסיות שנקבעו לה. נכון למועד אישור הדוחות הכספיים החברה עומדת באמות המידה הפיננסיות ומעריכה כי תוכל להמשיך לעמוד בהן בעתיד הנראה לעין. לעניין ירידת ערך נכסים ומוניטין, ערכה הנהלת החברה בחינה מחודשת של אומדנים אלו הכוללת ניתוחי רגישות, ובחינת איכותיות והגיעה לכלל מסקנה כי אין צורך להכיר בירידת ערך בדוחות הכספיים. בעקבות התפרצות נגיף הקורונה (COVID-19) בחנה החברה הצורך בעדכון תחזיות הרווח והפסד ובהתאם להגדיל/להקטין את הוצאות המסים באותו מועד והגיעה לכלל מסקנה כי אין צורך בעדכון תחזיות הרווח והפסד בגין חישוב יתרות מיסים בגין ניצול יתרות הפסדים לצרכי מס הכנסה. למועד הדוח, החברה בחנה את השפעה של העלייה בשיעורי התשואה לפדיון של אגרות חוב קונצרניות על ההתחייבות לסיום יחסי עובד מעביד, נטו. עלייה בשיעורי התשואה הובילה לקיטון ביתרת ההתחייבות הנ"ל.

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.

3. חברה בת בתחום הבניה ביצעה פרויקט מול גוף ציבורי בו נותרה יתרה לקבל. החברה נמצאת בהליך גישור מול לקוח זה. החברה ביצעה הפרשה בתקופת הדוח לחובות מסופקים בגין יתרה זו בסך של 1,100 אלפי ש"ח. בחודש אוגוסט ביקש הגוף הציבורי לחלט את ערבות החברה הבת. הנושא הובא לדיון בבית משפט אשר קבע כי החברה הבת תשלם סך של 850 אלפי ש"ח לגוף הציבורי. החברה כללה הפרשה בנושא בתקופת הדוח.

4. האסיפה הכללית אישרה ביום 30 בספטמבר את הגדלת הונה הרשום שלה החברה לכ- 500 מיליון מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. כל אחת.

באור 4 - מכשירים פיננסיים

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

אינטר תעשיות בע"מ
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2020

באור 5 - הכנסות

פיצול הכנסות בגין חוזים עם לקוחות:

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר 2020

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה)	פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	הכנסות
238,841	31,027	28,506	74,425	104,883	

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר 2019

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה)	פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	הכנסות
250,702	38,657	35,886	72,497	103,662	

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר 2020

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה)	פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	הכנסות
78,959	10,589	9,805	24,690	33,875	

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר 2019

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה)	פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	הכנסות
81,983	10,311	11,390	27,487	32,795	

אינטר תעשיות בע"מ

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2020

באור 6 - סיווג מחדש

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

ליום 31 בדצמבר			ליום 30 בספטמבר			
2019			2019			
כמדוח דוחות כספיים אלה	השפעת הסיווג מחדש	כפי שדווח בעבר	כמדוח דוחות כספיים אלה	השפעת הסיווג מחדש	כפי שדווח בעבר	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
293,429	1,825	291,604	214,505	1,334	213,171	עלות המכירות והעבודות שבוצעו
28,356	(1,825)	30,181	19,845	(1,334)	21,179	הוצאות הנהלה וכלליות

באור 7 - מגזרי פעילות

כלי א.

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.

אינטר תעשיות בע"מ

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2020

באור 7 - מגזרי פעילות (המשך)

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות

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

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה
ביום 30 בספטמבר, 2020

238,841	-	39,883	198,958
-	(2,772)	2,772	-
238,841	(2,772)	42,655	198,958
(13,445)	-	1,894	(15,339)
(4,900)			
(18,345)			

הכנסות מחיצוניים
הכנסות בין-מגזריות
סה"כ הכנסות

רווח (הפסד) מגזרי
הוצאות מימון, נטו

רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה
ביום 30 בספטמבר, 2019

250,702	-	44,974	205,728
-	(2,813)	2,813	-
250,702	(2,813)	47,787	205,728
6,998	-	2,460	4,538
(4,977)			
2,021			

הכנסות מחיצוניים
הכנסות בין-מגזריות
סה"כ הכנסות

רווח (הפסד) מגזרי
הוצאות מימון, נטו

רווח לפני מסים על ההכנסה

אינטר תעשיות בע"מ
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2020

באור 7 - מגזרי פעילות (המשך)

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות (המשך)

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

66,288	12,671	-	78,959
-	1,261	(1,261)	-
66,288	13,932	(1,261)	78,959
(8,141)	836	-	(7,305)
			(1,619)
			(8,924)

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 2020

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

67,956	14,027	-	81,983
-	1,114	(1,114)	-
67,956	15,141	(1,114)	81,983
2,004	401	-	2,405
			(1,664)
			741

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 2019

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

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

273,424	58,925	-	332,349
-	3,734	(3,734)	-
273,424	62,659	(3,734)	332,349
(5,456)	2,257	-	(3,199)
			123
			(6,820)
			(10,019)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2019

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

אינטר תעשיות בע"מ

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2020

באור 8 - ארועים לאחר תקופת הדיווח

1. ביום 12 באוקטובר חדל לכהן מר אליעזר רוטנשטרייך כסמנכ"ל כספים בחברה. באותו יום מונה מר אביעד שי כסמנכ"ל הכספים.
2. ביום 21 באוקטובר הוקצו למנכ"ל החברה מר ג'רי שנירר 811,943 אופציות למניות החברה בהתאם להסכם ההנפקה הפרטית שנעשתה בחודש יוני. הערך הכלכלי התיאורטי המחושב של כתבי האופציה שהוענקו על פי נוסחת "בלק אנד שולס" הינו כ- 945 אלפי ש"ח. ההנחות ששימשו בסיס לחישוב הערך הכלכלי של כתבי האופציה הן כדלהלן:
שער של 419.9 נקודות למניית החברה בבורסה ליום 21 באוקטובר, 2020;
מחיר מימוש של 4.25 ש"ח לכתב אופציה;
שיעור היוון שנתי - 0.45%; משך תקופת האופציה - 5.53 שנים; סטיית תקן שנתי - 29.63%.
3. ביום 26 באוקטובר חתמה חברה בת על שני הסכמי EPC לביצוע עבודות להקמת שתי תחנות כח מפעליות וזאת במסגרת האסדרה של רשות החשמל להקמת מתקני ייצור בגז טבעי ברשת החלוקה. היקף שני הפרויקטים צפוי להיות כ- 19 מיליון ש"ח וחלקה של החברה הבת ברווחי הביצוע הינו 70%.
4. ביום 15 בנובמבר שטייניץ-לירד הנדסת תאורה בע"מ, ("שטייניץ-לירד") חברה נכדה בשליטת החברה (88%) חתמה עם צד שלישי ("הרוכשת") בלתי קשור לחברה או לבעלי השליטה בה, על הסכם מותנה למכירת פעילות שטייניץ-לירד, במצבה כפי שהוא (AS-IS), לרבות מלאי ורכוש קבוע, בסכום כולל של כ- 22.3 מיליון ש"ח במזומן ("התמורה") אשר ישולמו במועד השלמת ההסכם ("ההסכם").
עם השלמת ההסכם, החברה צפויה לרשום תזרים בסך העולה על 22 מיליון ש"ח, רווח בהיקף של כ-4 מיליון ש"ח וכן פוטנציאל לרווח עתידי מותנה בגין פרויקטים נותרים.
ההסכם כולל מנגנון התאמת תמורה בשל שווי מלאי, והינו חלק ממתווה משולב של הסכמים לפיהם, במועד השלמת העסקה, בין היתר, מנכ"ל שטייניץ-לירד יחדל לשמש בתפקידו ולהחזיק בה מניות (כלל מניות שטייניץ-לירד יוחזקו בעקיפין על ידי החברה), והיא תישא לבדה, בין היתר, בסיכונים גביה מלקוחות שטייניץ-לירד בקשר לתקופה שטרם מועד השלמת ההסכם; מתמורת ההסכם יפרעו לבנקים ולחברה הלוואות שניתנו לשטייניץ-לירד (הלוואות החברה ושטרי הון עומדים על סך של כ-12 מיליון ש"ח - קרן + ריבית).
ההסכם כולל הוראות מקובלות בהסכמים מסוג זה, לרבות בקשר עם בדיק ואחריות. כחלק מהוראות ההסכם התחייבה החברה שלא להתחרות ברוכשת למשך תקופה של 5 שנים בתחום ייצור, רכש, שיווק והספקת תאורת לד בישראל; מגבלה זו לא תחול על פעילות החברה בתחום ביצוע פרויקטים של תאורה במסגרת חוזים קבלניים לביצוע עבודות חשמל.
השלמת ההסכם מותנית בהתקיימותם של מספר תנאים מתלים ובכלל זה קבלת אישור הממונה על התחרות ואישור הבנקים המממנים את שטייניץ-לירד, תוך 120 ימים ממועד החתימה על ההסכם. עד למועד ההשלמה, התחייבה שטייניץ-לירד שלא לנהל מו"מ ו/או להתקשר עם אחרים בעסקה שמהותה דומה להסכם. השלמת ההסכם תבצע תוך 7 ימים ממועד התקיימות התנאים המתלים.
5. בסוף חודש אוקטובר 2020, בעקבות דיווח פנימי על תקלה, התגלתה דרישת כופר והצפנה של קבצים ושרתים במערכת המידע של החברה. באופן מיידי דיווחה החברה על האירוע למערך הסייבר הלאומי ומינתה גורם חיצוני לניהול מקצועי ומהיר של האירוע; בתוך ימים ספורים הסתיים האירוע ושוחזר מלוא המידע שהוצפן. במהלך האירוע לא הופסקה הפעילות העסקית של החברה; לא נוצרה הוצאה מהותית בנושא; ולא נגנב מידע עסקי אשר לדעת החברה עלול לפגוע בה מהותית. במקביל ובעקבות האירוע חוזקו ההגנות על מערכת המידע של החברה, אשר שדרוגה תוכנן בכל מקרה וללא קשר לאירוע, וכן תוקנו ליקויים שנמצאו ותוגבר כוח האדם הפנימי לניהול המערכת בשגרה.