

דו"ח רבעוני ליום 30 ביוני 2021



- מופנית בזאת תשומת לב הקורא לכך שהחברה הינה "תאגידי קטן", כהגדרת מונח זה בתקנה 5ג' לתקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומיידיים) (תיקון) התשע"ד – 2014 (להלן "התיקון לתקנות"). במסגרת ההקלות שניתנו לתאגידיים קטנים במסגרת התיקון לתקנות החליט דירקטוריון החברה לאמץ את כל ההקלות שאושרו לתאגידיים קטנים כמפורט בתיקון לתקנות, ככל שהן (או שתהיינה) רלוונטיות לחברה, ובכלל זה:
1. ביטול החובה לפרסם דו"ח על הבקרה הפנימית ודו"ח רואה החשבון המבקר על הבקרה הפנימית
 2. העלאת סף המהותיות בקשר עם צירוף הערכות שווי ל-20%
 3. העלאת סף הצירוף של דו"חות חברות כלולות מהותיות לדו"חות הביניים ל-40%
 4. פטור מיישום הוראות התוספת השנייה בתקנות (פרטים בדבר חשיפה לסיכונים שוק ודרכי ניהולם – "דו"ח גלאי"), בהתאם לספי המהותיות שנקבעו בתיקון לתקנות



מאינטר « לאינטר פלוס



מחשמל « לאנרגיה



אינטר תעשיות בע"מ

דוח רבעוני

ליום 30 ביוני, 2021

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

30 ביוני, 2021

חלק ב'- תמצית דוחות כספיים ביניים ליום 30 ביוני, 2021

חלק ג'- תמצית מידע כספי ביניים נפרד ליום 30 ביוני, 2021

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

הגילוי

אינטר תעשיות בע"מ

דו"ח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד

ליום 30 ביוני 2021

חלק ראשון- הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד :

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש בזאת את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד לתקופה של שישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 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': 2021-01-046659).

הרבעון הנוכחי מסמן את ניצני השינוי בחברה. מחזור המכירות גדל, צבר הפרויקטים, בשיאו, קיים עודף מזומנים על התחייבויות לבנקים, הרווח התפעולי חיובי והתזרים השוטף לרבעון חיובי. בהשוואה לתקופה המקבילה אשתקד השינוי ברור, משמעותי וניכר לעין. מדדים חיוביים אלה לצד השינוי האסטרטגי בחברה – מיקודה בתשתיות ושירותים בעולמות האנרגיה, ריענון המבנה הארגוני שלה וטיוב משמעותי בכוח האדם הניהולי - מאפשרים לשמר ולחזק את האטרקטיביות שלה למול צרכי השוק המתהווים בעולמות ביזור האנרגיה והפחתת פליטת הפחמן. 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.

חציה השני של שנת 2020 הוקדש לבניית תכנית עבודה חדשה. התוכנית מיושמת בימים אלה ובאה 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 נדל"ן 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.

החברה מתקשרת במגוון מודלים עסקיים ובהם קבלנות ראשית, קבלנות משנה, קבלנות EPC, Turn Key למתן פתרונות לכל צרכי האנרגיה, החשמל והאלקטרו מכאניקה בישראל. בין היתר מקימה ומתחזקת החברה שדות

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

לחברה 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 ומימון 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.

1. המצב הכספי:

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

הסברים	שינוי (%)	ליום 31 בדצמבר 2020	ליום 30 ביוני 2021	
הקטון נובע בעיקר ממזומנים ששימשו לפעילות השוטפת	(1.6)	45,179	44,423	מזומנים ושווי מזומנים ופקדונות לזמן קצר
עיקר הקטון נובע מסעיף החייבים בסך 7.4 משי"ח בגין תשלום חייבים ע"י מניות בחציון בקיזוז גידול בלקוחות והכנסות לקבל בסך 1.5 משי"ח וגידול במסים לקבל בסך 0.9 משי"ח	(2.5)	199,143	194,121	לקוחות, חייבים, מסים לקבל והכנסות לקבל
לפרטים אודות מדיניות מלאי ראו סעיף 8.10 בפרק א' - פרק תיאור עסקי התאגיד.	1.7	10,553	10,734	מלאי
	(2.2)	255,106	249,278	סה"כ נכסים שוטפים
הגידול נובע מגידול בנכסי זכות שימוש בעיקר בגין רכבים, מגידול בנכסים בלתי מוחשיים שנרכשו בתקופה ומגידול ביתרת המסים הנדחים	2.3	82,687	84,651	נכסים לא שוטפים
		337,793	333,929	סך המאזן
עיקר הקטון נובע מפרעון הלוואות לזמן קצר של חברת הבת שטייניץ לירד אשר חלק מפעילותה נמכרה בסוף שנת 2020	(45.2)	39,358	21,574	אשראי לזמן קצר
הקטון נובע בעיקר עקב המרות של אגרות החוב למניות בתקופה.	(9.3)	6,948	6,298	חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
הגידול נובע בעקבות סיום והתקשרות מחדש בהסכמי חכירת רכבים בתקופה	2.1	7,149	7,299	חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה

הסברים	שינוי (%)	ליום 31 בדצמבר 2020	ליום 30 ביוני 2021	
חלה ירידה ביתרת הספקים בסך 4.8 מש"ח ומנגד עליה ביתרת הזכאים בסך 4.4 מש"ח וביתרת המסים לשלם בסך 0.2 מש"ח	(0.1)	164,780	164,592	ספקים, זכאים ומסים לשלם
	(8.4)	218,235	199,763	סה"כ התחייבויות שוטפות
	(1.5)	51,562	50,752	התחייבויות לא שוטפות
הגידול בהון נובע בעיקר מהנפקת מניות פרטית בתקופה. ההון ליום 31.06.2021 מהווה כ- 25% מסך המאזן לעומת 20% ב- 31.12.2020.		67,996	83,414	הון עצמי

2. תוצאות הפעולות :

תמצית דוחות רווח והפסד במאוחד :

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2020	2020	2021	2020	
מבוקר		בלתי מבוקר	בלתי מבוקר	אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי (הפסד) למניה)	
336,112	83,133	102,118	159,882	196,322	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות עלות המכירות והעבודות שבוצעו רווח גולמי
*324,078	*72,573	91,084	*142,649	174,223	
12,034	10,560	11,034	17,233	22,099	
*16,656	*3,343	2,549	*7,081	5,631	הוצאות מכירה ושיווק הוצאות פיתוח עסקים ואחרות חלק הקבוצה (ברוחי) הפסדי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו הוצאות הנהלה וכלליות הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו
-	160	-	310	-	
(603)	287	(1,050)	287	(2,161)	
*28,964	*7,552	7,428	*15,657	16,439	
3,370	(38)	-	(38)	-	
41,647	11,379	8,927	23,373	19,909	
(29,613)	(819)	2,107	(6,140)	2,190	רווח (הפסד) תפעולי
510	38	-	166	123	הכנסות מימון הוצאות מימון
6,808	1,610	1,695	3,447	3,367	
(6,298)	(1,572)	(1,695)	(3,281)	(3,244)	
(35,911)	(2,391)	412	(9,421)	(1,054)	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה הטבת מס (מסים על ההכנסה) סה"כ רווח (הפסד) לתקופה
1,424	499	(398)	639	(744)	
(34,487)	(1,892)	14	(8,782)	(1,798)	
(34,701)	(2,057)	(2)	(8,927)	(1,705)	מיוחס ל: בעלי מניות של החברה הפסד לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה
214	165	16	145	(93)	זכויות שאינן מקנות שליטה רווח (הפסד) לתקופה המיוחס לזכויות שאינן מקנות שליטה
(34,487)	(1,892)	14	(8,782)	(1,798)	

*סווג מחדש, ראה באור 6 לדוחות הכספיים

תמצית דוחות רווח והפסד לפי רבעונים:

סה"כ חציון 1	2021		
	2021	רבעון II	
196,322	102,118	94,204	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות
174,223	91,084	83,139	עלות המכירות והעבודות שבוצעו
22,099	11,034	11,065	רווח גולמי
5,631	2,549	3,082	הוצאות מכירה ושיווק
16,439	7,428	9,011	הוצאות הנהלה וכלליות
	-	-	הכנסות אחרות
			חלק הקבוצה ברווחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו
2,161	1,050	1,111	
19,909	8,927	10,982	
2,190	2,107	83	רווח תפעולי
3,244	1,695	1,549	הוצאות מימון, נטו
(3,244)	(1,695)	(1,549)	
(1,054)	412	(1,466)	רווח (הפסד) לפני מסים על הכנסה
744	398	346	מסים על הכנסה
(1,798)	14	(1,812)	רווח (הפסד) לתקופה

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

הכנסות ממכירות במחצית הראשונה של שנת 2021 הסתכמו בסך 196,322 אלפי ש"ח, לעומת 159,882 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.

הכנסות ממכירות ברבעון השני הסתכמו בסך 102,118 אלפי ש"ח, לעומת 83,133 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול בשיעור של כ-22.8%.

הרווח הגולמי במחצית הראשונה של שנת 2021 הסתכם בסך 22,099 אלפי ש"ח לעומת 17,233 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול של כ-28%. שיעור הרווח הגולמי בתקופה האמורה עמד על כ-11.2% לעומת כ-10.7% בתקופה המקבילה אשתקד. הגידול ברווחיות נובעת מהעובדה שבשנה קודמת בוצע עדכון לאומדנים ביחס להכרה בהכנסה מעבודות על פי חוזי ביצוע בשל משבר הקורונה.

הרווח הגולמי ברבעון השני הסתכם בסך 11,034 אלפי ש"ח לעומת 10,560 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול של כ-4.4%. שיעור הרווח הגולמי עמד על כ-10.8% לעומת 12.7% אשתקד.

הוצאות מכירה, הנהלה וכלליות במחצית הראשונה של שנת 2021 הסתכמו לסך 22,070 אלפי ש"ח לעומת 22,738 אלפי ש"ח אשתקד, קיטון של כ-2.9%. בתקופה המקבילה אשתקד ההוצאה כללה הפרשה כללית להפסדי אשראי בסך 2 מיליון ש"ח. בניטרול ההוצאה אל מול שנה קודמת חלה עליה בהוצאות בעיקר עקב פעילויות חדשות שהוקמו וכן עקב גידול בהוצאות מטה בעקבות שינויים ניהוליים שבוצעו בחברה.

הוצאות מכירה, הנהלה וכלליות ברבעון השני הסתכמו לסך של 9,977 אלפי ש"ח, לעומת 10,895 אלפי ש"ח אשתקד, קיטון של כ- 8.4%. עיקר הקיטון מובע ממכירת חברת שטייניץ לירד שבוצעה בסוף שנת 2020.

הרווח התפעולי במחצית הראשונה של שנת 2021 הסתכם ב- 2,190 אלפי ש"ח לעומת הפסד בסך של כ- 6,140 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. הגידול ברווח התפעולי נובע מגידול ברווח הגולמי כאמור לעיל וכן מחלקנו ברווחי שותפויות המטופלות בשיטת השווי המאזני בסך 2.1 מיליון ש"ח בחציון.

הרווח התפעולי ברבעון השני הסתכם ב- 2,107 אלפי ש"ח לעומת הפסד תפעולי בסך 819 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. הגידול נובע בעיקר מהירידה בהוצאות מכירה והנהלה כאמור לעיל וכן מחלקנו ברווחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני.

הוצאות המימון נטו במחצית הראשונה של שנת 2021 הסתכמו לסך 3,244 אלפי ש"ח לעומת 3,281 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

הוצאות המימון נטו ברבעון השני הסתכמו לסך 1,695 אלפי ש"ח לעומת 1,572 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

ההפסד במחצית הראשונה של שנת 2021 המיוחס לבעלי המניות בחברה הסתכם ב- 1,705 אלפי ש"ח לעומת 8,927 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד ונובע מההסברים המפורטים לעיל.

ההפסד ברבעון השני המיוחס לבעלי המניות בחברה הסתכם ב- 2 אלפי ש"ח לעומת 2,057 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

תמצית דוחות רווח והפסד לפי תחומי פעילות:

תוצאות הפעילות בתחום הפרויקטים

הסברים לשינויים בתוצאות	שנת 2020 אלפי ש"ח	4-6/2020 אלפי ש"ח	4-6/2021 אלפי ש"ח	1-6/2020 אלפי ₪	1-6/2021 אלפי ש"ח	
הגידול בהכנסות נובע מהתקדמות בביצוע פרויקטים וכן מהעובדה שבשנה קודמת בוצע עדכון לאמדנים ביחס להכרה בהכנסה מעבודות עפ' חוזי ביצוע בשל משבר הקורונה	279,918	69,748	94,970	132,670	180,443	הכנסות
הקיטון בהפסד התפעולי נובע מהגידול בהכנסות כאמור לעיל	(37,066)	(1,175)	1,883	(7,198)	592	רווח (הפסד) תפעולי

תוצאות הפעילות בתחום הסחר

הסברים לשינויים בתוצאות	שנת 2020 אלפי ש"ח	4-6/2020 אלפי ש"ח	4-6/2021 אלפי ש"ח	1-6/2020 אלפי ש"ח	1-6/2021 אלפי ש"ח	
הירידה בהכנסות בתחום נובעת בעיקר ממכירת חלק מהפעילות בתחום	56,194	13,385	7,148	27,212	15,879	הכנסות
הגידול ברווחיות אל מול שנה קודמת נובעת ממכירת חלק מהפעילות בתחום ועקב כך חיסכון משמעותי בעלויות.	7,453	394	224	1,058	1,598	רווח תפעולי

3. נזילות:

המזומנים נטו ששימשו את החברה לפעילות שוטפת בחציון הסתכמו לסך של כ- 1 מיליוני ש"ח, בהשוואה לתקופה המקבילה אשתקד בה השתמשה החברה בסך של כ- 6.1 מיליוני ש"ח. התזרים השלילי בתקופה נבע מההון החוזר.

ברבעון השני נבעו לחברה מזומנים מפעילות שוטפת בסך של כ- 2.1 מיליון ש"ח לעומת תקופה מקבילה אשתקד בה סך של כ- 5.4 מיליון ש"ח שימשו את החברה לפעילות שוטפת.

המזומנים ששימשו את החברה לפעילות השקעה בחציון הסתכמו לסך של כ- 11.7 מיליון ש"ח, לעומת 0.2 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. עיקר המזומנים שימשו לרכישת נכסים בלתי מוחשיים ולהפקדה לפיקדונות בתאגידים בנקאיים.

ברבעון השני השתמשה החברה במזומנים לפעילות השקעה בסך של כ- 0.9 מיליון ש"ח לעומת כ- 0.1 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

המזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון בחציון הסתכמו לסך של כ- 2 מיליון ש"ח, לעומת כ- 4.4 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

ברבעון השני השתמשה החברה במזומנים לפעילות מימון בסך של כ- 3.4 מיליון ש"ח לעומת מזומנים שנבעו מפעילות מימון בסך של כ- 7.5 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. השינוי נובע בעיקרו מהנפקת מניות ומקבלת הלוואות לזמן ארוך בתקופה המקבילה אשתקד כתוצאה מכל האמור ירדה יתרת המזומנים בחציון בסך של כ- 10.7 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.

בחציון הראשון של שנת 2021 הקטינה החברה את האשראי לזמן קצר שלה בסך של כ- 14.6 מיליון ש"ח, פרעה 3.7 מיליון ש"ח הלוואות לזמן ארוך וכ- 4.2 מיליון ש"ח התחייבויות חכירה ושולם למיעוט בגין רכישת מניות בחברה מאוחדת שבוצע בסוף שנת 2020 סך של כ- 2 מיליון ש"ח. מנגד התקבלה תמורה מהנפקת מניות פרטית שבוצעה בחציון בסך של 14.8 מיליון ש"ח לאחר קיזוז הוצאות הנפקה והתקבלה יתרת התמורה בגין ממימוש 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.

בחציון הומרו למניות 1,949,251 ע.נ. אג"ח להמרה, מגמה אשר צפויה להערכת החברה להמשך. היקפן הממוצע בחציון הראשון לשנת 2021 של הלוואות לזמן ארוך והיקפו הממוצע של אשראי לזמן קצר הינם כ- 1.9 מיליון ש"ח וכ- 30.4 מיליון ש"ח, בהתאמה.

היקפו הממוצע בחציון הראשון לשנת 2021 של האשראי מספקים עמד על כ- 130 מיליון ש"ח, והיקפו הממוצע בחציון הראשון לשנת 2021 של האשראי מלקוחות והכנסות לקבל עמד על כ- 182 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 החלו 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 לשלושה 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).
- ו. בחודש יוני 2021 הומצאה לחברה בת בקשה לאישור תובענה ייצוגית לפי חוק תובענות ייצוגיות ("הבקשה לאישור"), אשר הוגשה בבית המשפט המחוזי בתל אביב-יפו על ידי שני מבקשים, נגד שבע חברות שונות ("הנתבעות") ובהן החברה הבת אשר מוחזקת ב-100% על ידי החברה. עניינה של התביעה, לטענת המבקש, היא שהנתבעות, יצרניות ויבואניות של ציוד חשמלי ואלקטרוני (להגדרת המבקש), מנעות מלהתקשר עם גוף יישום מוכר על פי חוק לטיפול סביבתי בציוד חשמלי ואלקטרוני ובסוללות, תשע"ב-2012, ולממן את פעילותו. המבקש מעריך כי סך הנזק הנטען שנגרם לקבוצת התובעים, הינו בסך של מעל 2,500,000 ש"ח. החברה לומדת את הטענות הנטענות בבקשה, ובשלב זה אין ביכולתה להעריך את סיכויי התביעה, לרבות את סיכויי אישורה כייצוגית או את החשיפה הכספית לחברה בגין הבקשה, ככל שקיימת, וטרם הגישה את תשובתה לבקשה לאישור. מבלי לגרוע מכלליות האמור, בהערכה ראשונית בלבד נראה כי לחברה הבת טענות מוצקות להגשת התנגדות לבקשה לגופו של עניין. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 7.6.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-096927).
- ז. ביום 19 באוגוסט 2021 אישר דירקטוריון החברה התקשרות עם צד שלישי שאינו קשור לחברה (להלן: "בעלי המאגרים") בעסקה לייזום, מימון, הקמה והפעלה של מתקנים פוטו וולטאים על גבי מאגרי מים בהספק מצטבר של כ- 40 מגה-וואט, בשני שלבים, כ- 15.5 מגה-וואט על 5 מאגרים בשלב ראשון וכן הקמה עתידית של מתקן פוטו וולטאי נוסף על מאגר מים בהיקף של כ- 25 מגה וואט. השלב הראשון בפרויקטים יבוסס על מגוון אסדרות תעריפיות וצרכניות ובכלל זה 6 חיבורים במסגרת אסדרה תעריפית מעל 15 קו"א.
- בכוונת החברה לפעול באמצעות תאגידים ייעודיים (SPV) כאשר לבעלי המאגרים תהא אופציה לרכוש בין 10% ל- 40% מהזכויות בתאגיד הייעודי הרלוונטי, וזאת בתמורה להעמדת חלקם היחסי בהון העצמי הנדרש לצורך מימון הפרויקטים. האופציה תעמוד לרשות בעלי המאגרים לתקופה של 45 ימים ממועד הודעת החברה כי התקבלו כל האישורים המאפשרים את תחילת עבודות ביצוע הקמת המתקנים. עלות ההקמה הכוללת החזויה לשלב הראשון בפרויקטים מוערכת בכ- 70-75 מיליון ש"ח וכוללת בין היתר הלוואה לבעל המאגרים המהווה בעיקרה מקדמה על חשבון דמי השכירות.
- ההכנסה השנתית הצפויה לתאגיד הייעודי מהשלב הראשון בפרויקטים הינה כ- 5.7 מיליון ש"ח. החברה תקים המתקנים הסולאריים באמצעות חברת בת בבעלותה המלאה (כ EPC) ותפעיל ותתחזק הפרויקטים משך כל תקופת הפעלה באמצעותה (כ M&O). לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 22.8.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-135396).

חלק שני- היבטי ממשל תאגידי :**1. 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 : 25 באוגוסט, 2021

ג'רי שנירר
מנכ"ל

אריה קרוטקין
יו"ר הדירקטוריון

נספח א' – גילוי ייעודי למחזיקי אגרות החוב

א. פרטים אודות תעודות התחייבות שהנפיקה החברה

שם הסדרה	סדרה א'
מועד הנפקה ראשוני	יולי 2018
סך שווי הנקוב במועד הנפקה (ש"ח)	27,891,000
שווי נקוב ליום 30.06.2021 (ש"ח)	18,894,179
שווי נקוב לפי תנאי הצמדה לתאריך הדוח (ש"ח)	18,668,214
סכום הריבית שנצברה (ש"ח)	-
שווי הוגן כפי שנכלל בדוחות הכספיים ליום 30.06.2021	18,105,000
שווי בורסאי ליום 30.06.2021 (ש"ח)	22,861,956
סוג הריבית	ריבית שנתית קבועה בשיעור של 4.5% לשנה.
מועדי תשלום קרן	4 תשלומים שנתיים שווים, ביום 28 בדצמבר של כל אחת מהשנים 2020 עד 2023 (כולל)
מועדי תשלום ריבית	פעמיים בשנה, בימים 28 בדצמבר ו-29 ביוני בכל אחת מהשנים 2018 עד 2023 (כולל).
הצמדה	לא
המרת אגרות החוב	אגרות החוב ניתנות להמרה למניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. של החברה. ראו סעיף ב להלן.
האם הסדרה מהותית לחברה	כן
חברה מדרגת	אגרות החוב אינן מדורגות
דירוג למועד הדוח	--
דירוג במועד ההנפקה	--
דירוג במועד פרסום הדוח	--
פדיון מוקדם	החברה אינה רשאית לבצע פדיון מוקדם ביוזמתה.
פרטי הקשר של הנאמן: שם הנאמן האחראי מטעם הנאמן כתובת פרטי התקשרות	שיין שירתי נאמנות שוק הון בע"מ עו"ד מרינה לוין למפר מרחוב הסדנאות 11, הרצליה פיתוח טלפון: 09-9532953 דוא"ל: Marina@ShineTrustees.com
עמידה בתנאים ובהתחייבות למחזיקי האג"ח בתום תקופת הדוח ובמהלכה בכל התנאים וההתחייבויות לפי שטר הנאמנות 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 האמנות 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.ג. של החברה.	נייר הערך
כל 7.55 ש"ח ע.ג. 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, יוכפל שער ההמרה ביחס שבין שער הבסיס "אקס דיבידנד" לבין שער הנעילה של המניה בבורסה ביום המסחר האחרון לפני יום ה"אקס דיבידנד".	התאמות לחלוקה
--	זכות לבצע המרה 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') :

30 ביוני 2021	הגדרות	
אלפי ש"ח 83,507	"הון עצמי" - הון עצמי לפי כללים חשבונאיים מקובלים, לא כולל זכויות מיעוט, ובתוספת שטרי הון והלוואות בעלים, ככל שתהינה, והכל בהתאם לדוחות הכספיים המאוחדים של החברה, סקורים או מבוקרים, האחרונים שפורסמו.	הון עצמי מינימאלי לא יפחת מ-55 מיליון ש"ח בקשר עם עילה לפירעון מיידי; 60 מיליון ש"ח בקשר עם מנגנון התאמה בשיעור הריבית כמפורט להלן
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 תתקשר בעסקה חריגה כאמור עם אדם אחר שלבעל השליטה בחברה יש בה עניין אישי;

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

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

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

- החברה עומדת באמות המידה הפיננסיות כאמור לעיל (מבלי לקחת בחשבון תקופת ריפוי)
- יחס הון עצמי למאזן (כהגדרתם לעיל) לא יפחת מ-23%.
- הון עצמי (כהגדרתו לעיל) לא יפחת מ-70 מיליון ש"ח.
- סכום החלוקה לא יעלה על 40% מהרווח הנקי של החברה, בניטרול רווחי שערוד, על פי דוחותיה הכספיים המאוחדים השנתיים המבוקרים האחרונים, החל מיום 1 בינואר 2018. על אף האמור לעיל, במידה והחברה לא תבצע חלוקה בגין 40% מרווחי שנה מסוימת (החל מיום 1 בינואר 2018) תהא לה הזכות לחלק את אותו חלק מרווחי שנה מסוימת שלא חולקו כאמור בתקופות שלאחר מכן ועד לפירעון המלא של אגרות החוב, והכל בכפוף להוראות סעיף 302 לחוק החברות.
- במועד החלוקה לא מתקיימת עילה להעמדת אגרות החוב לפירעון מיידי כאמור בסעיף 8.1 לשטר הנאמנות, והחלוקה לא תביא להתקיימות עילה כאמור.
- לחברה כמות מספקת של מניות המרה לביצוע ההתאמות המפורטות בסעיף 7.2 לתנאים שמעבר לדף שבשטר הנאמנות.
- אם מדובר בחלוקת מניות הטבה ו/או חלוקת זכויות בלבד - החברה עומדת במגבלות המפורטות בסעיפים 7.2.1.1 ו-7.2.2.1 לתנאים שמעבר לדף שבשטר הנאמנות.
- החברה עומדת בכל התחייבויותיה המהותיות למחזיקי אגרות החוב.
- אין בחלוקה כדי למנוע מהחברה לעמוד בהתחייבויותיה לפירעון אגרות החוב.
- לא מתקיימים "סימני אזהרה" כהגדרת מונח זה בתקנות 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 מיידי ראו סעיף 8 לשטר הנאמנות.

אינטר תעשיות בע"מ

**דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 30 ביוני, 2021**

(בלתי מבוקרים)

אינטר תעשיות בע"מ

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 30 ביוני, 2021

(בלתי מבוקרים)

תוכן העניינים

ע מ ו ד

2	דוח סקירה של רואי החשבון
3-4	דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי
5	דוחות תמציתיים מאוחדים על רווח או הפסד
6	דוחות מאוחדים על הרווח הכולל
7-11	דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון
12-14	דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים
15-21	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 **אינטר תעשיות פלוס בע"מ** (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ) החברה וחברות בנות (להלן - "הקבוצה") הכולל את הדו"ח התמציתי המאוחד על המצב הכספי ליום 30 ביוני 2021, ואת הדוחות התמציתיים המאוחדים על הרווח או הפסד, הרווח הכולל, השינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופות של שישה חודשים 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 ומיידים), התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופות ביניים אלה בהתבסס על סקירתנו.

לא סקרנו את המידע הכספי לתקופת ביניים התמציתי של השקעות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני אשר חלקה של החברה בתוצאותיהן הינו כ-20 אלפי ש"ח לתקופה של שישה חודשים שהסתיימו בתאריך 30 ביוני 2021. 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 "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבידורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחויבים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

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

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

בריטמן אלמגור זר ושות'

רואי חשבון

A Firm in the Deloitte Global Network

חיפה, 25 באוגוסט, 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
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 31 בדצמבר	ליום 30 ביוני	
	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח	
39,523	17,466	28,747
5,656	3,339	15,676
1,427	1,124	2,298
181,552	191,025	183,116
16,164	8,084	8,707
231	-	-
10,553	26,486	10,734
<u>255,106</u>	<u>247,524</u>	<u>249,278</u>
4,599	3,709	5,487
7,903	7,904	7,904
8,105	8,850	8,380
36,214	35,096	36,620
12,394	13,798	11,864
3,779	4,247	4,273
9,693	7,672	10,123
<u>82,687</u>	<u>81,276</u>	<u>84,651</u>
<u>337,793</u>	<u>328,800</u>	<u>333,929</u>

נכסים שוטפים

מזומנים ושווי מזומנים
השקעות 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

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר	ליום 30 ביוני	
	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח	

התחייבויות והון

התחייבויות שוטפות

39,358	35,106	21,574	אשראי מתאגידים בנקאיים וחלויות שוטפות של הלוואות מתאגידים בנקאיים
6,948	6,973	6,298	חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
7,149	6,315	7,299	חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה
132,257	108,171	127,399	התחייבויות לספקים ולנותני שירותים
905	13	1,145	מסים שוטפים לשלם
-	185	-	אופציות לרכישת זכויות המיעוט
31,618	28,037	36,048	זכאים ויתרות זכות
218,235	184,800	199,763	סה"כ התחייבויות שוטפות

התחייבויות לא שוטפות

2,110	4,018	1,556	הלוואות מתאגידים בנקאיים
11,697	18,228	10,937	אגרות חוב ניתנות להמרה
30,319	29,741	30,906	התחייבויות חכירה
7,167	6,319	7,180	התחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
269	380	173	מסים נדחים
51,562	58,686	50,752	סה"כ התחייבויות לא שוטפות

הון המיוחס לבעלי מניות החברה

16,694	13,446	18,531	הון מניות
72,007	61,929	86,852	פרמיה על מניות
178	179	161	תקבולים בגין אופציית המרה
(265)	(265)	(265)	מניות אוצר
(22,996)	3,614	(24,933)	יתרת רווח (הפסד)
3,018	3,017	3,013	קרנות הון אחרות
641	-	1,429	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות
(1,281)	53	(1,281)	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
67,996	81,973	83,507	
-	3,341	(93)	

זכויות שאינן מקנות שליטה

67,996	85,314	83,414	סה"כ הון
337,793	328,800	333,929	סה"כ התחייבויות והון

25 באוגוסט, 2021

אביעד שי סמנכ"ל כספים	ג'רי שנירר מנהל כללי	אריה קורוטקין יו"ר דירקטוריון	תאריך אישור הדוחות הכספיים
--------------------------	-------------------------	----------------------------------	----------------------------

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

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

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2020	2021	2020	2021	
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר		
אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי (הפסד) למניה)					
336,112	83,133	102,118	159,882	196,322	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות עלות המכירות והעבודות שבוצעו רווח גולמי
*324,078	*72,573	91,084	*142,649	174,223	
12,034	10,560	11,034	17,233	22,099	
*16,656	*3,343	2,549	*7,081	5,631	הוצאות מכירה ושיווק הוצאות פיתוח עסקים ואחרות חלק הקבוצה (ברווחי) הפסדי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו הוצאות הנהלה וכלליות הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו
-	160	-	310	-	
(603)	287	(1,050)	287	(2,161)	
*28,964	*7,552	7,428	*15,657	16,439	
3,370	(38)	-	(38)	-	
41,647	11,379	8,927	23,373	19,909	
(29,613)	(819)	2,107	(6,140)	2,190	רווח (הפסד) תפעולי
510	38	-	166	123	הכנסות מימון הוצאות מימון
6,808	1,610	1,695	3,447	3,367	
(6,298)	(1,572)	(1,695)	(3,281)	(3,244)	
(35,911)	(2,391)	412	(9,421)	(1,054)	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה הטבת מס (מסים על ההכנסה) סה"כ רווח (הפסד) לתקופה
1,424	499	(398)	639	(744)	
(34,487)	(1,892)	14	(8,782)	(1,798)	
(34,701)	(2,057)	(2)	(8,927)	(1,705)	מיוחס ל: בעלי מניות של החברה הפסד לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה
214	165	16	145	(93)	זכויות שאינן מקנות שליטה רווח (הפסד) לתקופה המיוחס לזכויות שאינן מקנות שליטה
(34,487)	(1,892)	14	(8,782)	(1,798)	
הפסד למניה רגילה אחת (בש"ח)					
המיוחס לבעלים של החברה האם					
הפסד בסיסי ומדולל					
(3.39)	(0.13)	-	(0.87)	(0.11)	הפסד נקי

(*) סווג מחדש, ראה ביאור 6.

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות מאוחדים על הרווח הכולל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2020	2021	2020	2021	
מבוקר	בלתי מבוקר אלפי ש"ח		בלתי מבוקר		
(34,487)	(1,892)	14	(8,782)	(1,798)	רווח (הפסד) לתקופה
					רווח (הפסד) כולל אחר:
					סכומים אשר לא יסווגו בעתיד לרווח או הפסד, נטו ממס:
(193)	(191)	(90)	643	(232)	רווח (הפסד) ממדידה מחדש בגין תכניות להטבה מוגדרת
(193)	(191)	(90)	643	(232)	סה"כ
(34,680)	(2,083)	(76)	(8,139)	(2,030)	סה"כ רווח כולל לתקופה
(34,894)	(2,248)	(92)	(8,284)	(1,937)	מיוחס ל:
214	165	16	145	(93)	בעלים של חברת האם
(34,680)	(2,083)	(76)	(8,139)	(2,030)	זכויות שאינן מקנות שליטה

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2021

מיוחס לבעלי מניות החברה											
סה"כ הון	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)
(1,798)	(93)	(1,705)	(1,705)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה
(232)	-	(232)	(232)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(2,030)	(93)	(1,937)	(1,937)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ הפסד כולל לתקופה
14,835	-	14,835	-	-	-	-	-	-	13,256	1,579	הנפקת מניות בחברה
1,830	-	1,830	-	-	(17)	-	-	-	1,589	258	המרת אגרות חוב להמרה למניות
788	-	788	-	-	-	788	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
(5)	-	(5)	-	-	-	-	-	(5)	-	-	קרן הון מהפרשי תרגום
83,414	(93)	83,507	(24,933)	(1,281)	161	1,429	(265)	3,013	86,852	18,531	יתרה ליום 30 ביוני, 2021

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 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		קרן בגין עסקאות תשלום מבוססות מניות		קרנות הון	פרמיה על מניות	הון מניות	
				תקבולים בגין אופציות המרה	בלתי מבוקר אלפי ש"ח	תקבולים בגין אופציות 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)
(8,782)	145	(8,927)	(8,927)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה רווח ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
643	-	643	643	-	-	-	-	-	-	-	
(8,139)	145	(8,284)	(8,284)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ הפסד כולל לתקופה הנפקת מניות ואופציות של החברה
7,989	-	7,989	-	-	-	-	-	-	6,034	1,955	
<u>85,314</u>	<u>3,341</u>	<u>81,973</u>	<u>3,614</u>	<u>53</u>	<u>179</u>	<u>-</u>	<u>(265)</u>	<u>3,017</u>	<u>61,929</u>	<u>13,446</u>	יתרה ליום 30 ביוני, 2020

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

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

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 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		קרן בגין עסקאות תשלום מבוססות מניות	מניות אוצר	קרנות הון	פרמיה על מניות	הון מניות	
				תקבולים בגין אופציות המרה	בלתי מבוקר אלפי ש"ח						
79,408	3,176	76,232	5,862	53	179	-	(265)	3,017	55,895	11,491	יתרה ליום 1 באפריל, 2020 (בלתי מבוקר)
(1,892)	165	(2,057)	(2,057)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה
(191)	-	(191)	(191)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(2,083)	165	(2,248)	(2,248)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה
7,989	-	7,989	-	-	-	-	-	-	6,034	1,955	הנפקת מניות ואופציות של החברה
<u>85,314</u>	<u>3,341</u>	<u>81,973</u>	<u>3,614</u>	<u>53</u>	<u>179</u>	<u>-</u>	<u>(265)</u>	<u>3,017</u>	<u>61,929</u>	<u>13,446</u>	יתרה ליום 30 ביוני, 2020

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 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		קרן מעסקאות תשלום מבוססות מניות	מניות אוצר	קרנות הון	פרמיה על מניות	הון מניות	
				תקבולים בגין אופצית המרה	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
(34,487)	214	(34,701)	(34,701)	-	-	-	-	-	-	-	רווח נקי (הפסד)
(193)	-	(193)	(193)	-	-	-	-	-	-	-	הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(34,680)	214	(34,894)	(34,894)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ רווח (הפסד) כולל הנפקת מניות בחברה
21,244	-	21,244	-	-	-	-	-	-	16,051	5,193	המרת אגרות חוב להמרה למניות דיבידנד לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
70	-	70	-	-	(1)	-	-	-	61	10	רכישת מניות בחברות מאוחדות
(1,342)	(1,342)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות קרן הון מהפרשי תרגום
(3,402)	(2,068)	(1,334)	-	(1,334)	-	641	-	-	-	-	
641	-	641	-	-	-	-	-	-	-	-	
1	-	1	-	-	-	-	-	1	-	-	
<u>67,996</u>	<u>-</u>	<u>67,996</u>	<u>(22,996)</u>	<u>(1,281)</u>	<u>178</u>	<u>641</u>	<u>(265)</u>	<u>3,018</u>	<u>72,007</u>	<u>16,694</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2020

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2020	2021	2020	2021
	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	

(34,487)	(1,892)	14	(8,782)	(1,798)
----------	---------	----	---------	---------

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

רווח (הפסד) לתקופה מפעילויות נמשכות
 התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים
 מפעילות שוטפת:

התאמות:

10,021	2,636	2,827	5,119	5,550
(4,584)	-	-	-	-
13	38	-	38	-
(185)	(102)	(260)	(70)	(289)
(302)	-	-	-	-
(231)	-	(30)	-	48
(603)	287	(1,050)	287	(2,161)
641	-	394	-	788
(1,424)	(499)	398	(639)	744
4,455	1,482	1,072	2,667	2,014
<u>7,801</u>	<u>3,842</u>	<u>3,351</u>	<u>7,402</u>	<u>6,694</u>

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

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:

18,861	(9,662)	(4,007)	9,407	(1,840)
2,138	(1,225)	(2,991)	(980)	(4,142)
3,063	609	(448)	980	(181)
18,140	538	5,332	(5,379)	(5,002)
4,474	2,199	1,917	2,472	6,554
<u>46,676</u>	<u>(7,409)</u>	<u>(197)</u>	<u>6,500</u>	<u>(4,611)</u>

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

(2,191)	(906)	(587)	(1,253)	(735)
(1,504)	(299)	(989)	(542)	(1,881)
1,645	-	-	1,622	25
1,200	1,200	523	1,200	1,273
(850)	(5)	(1,053)	1,027	(1,318)

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

<u>19,140</u>	<u>(5,464)</u>	<u>2,115</u>	<u>6,147</u>	<u>(1,033)</u>
---------------	----------------	--------------	--------------	----------------

מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות)
 שוטפת

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה - שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2020	2021	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח			

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

(727)	(100)	(425)	(222)	(499)	רכישת נכסים קבועים
(150)	(12)	(331)	(30)	(1,155)	רכישת נכסים בלתי מוחשיים
73	12	-	12	-	תמורה ממימוש נכסים קבועים
21,177	-	-	-	-	תמורה ממכירת פעילות (ראה א' להלן)
(2,317)	1	(116)	-	(10,020)	הפקדה (גביה) לפיקדונות בתאגידים בנקאיים
18,056	(99)	(872)	(240)	(11,674)	מזומנים נטו מפעילות (לפעילות) השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

9,645	7,989	-	7,989	26,434	תמורה מהנפקת מניות
(1,200)	-	-	-	(1,994)	רכישת מניות בחברות מאוחדות
-	-	78	-	183	רווח מנגזרים פיננסיים
4,200	3,500	-	3,500	-	קבלת הלוואות לזמן ארוך
(2,413)	(813)	(357)	(1,573)	(3,721)	פירעון הלוואות לזמן ארוך
(7,386)	(1,864)	(2,162)	(3,762)	(4,237)	פירעון התחייבויות חכירה
(6,972)	-	-	-	-	פרעון אגרות חוב הניתנות להמרה למניות
(583)	(1,336)	(951)	(1,667)	(14,617)	קבלת (פירעון) אשראי לזמן קצר מתאגידים בנקאיים, נטו
(4,709)	7,476	(3,392)	4,487	2,048	מזומנים נטו מפעילות (לפעילות) מימון

הפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושווי מזומנים

(101)	(24)	(138)	(65)	(117)
32,386	1,889	(2,287)	10,329	(10,776)
7,137	15,577	31,034	7,137	39,523
39,523	17,466	28,747	17,466	28,747

עלייה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

נספח א' - פעולות שאינן במזומן

11,599	-	-	-	-	תמורה בגין הנפקת מניות שטרם התקבלה במזומן
2,144	-	150	-	150	תשלום בגין רכישת מניות בחברות מאוחדות שטרם שולם במזומן
701	53	144	134	144	רכישת נכסים קבועים ובלתי מוחשיים באשראי
70	-	550	-	1,831	המרת אגרות חוב
7,189	-	656	-	4,122	גידול בנכס זכות שימוש

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות בע"מ
דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2020	2021	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח			

נספח ב' - מכירת פעילות

15,356	-	-	-	-
754	-	-	-	-
483	-	-	-	-
4,584	-	-	-	-
<u>21,177</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

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

אינטר תעשיות בע"מ

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2021

באור 1 - כללי

דוחות כספיים אלה נערכו במתכונת מתומצתת ליום 30 ביוני, 2021 ולתקופות של שישה ושלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך (להלן - דוחות כספיים ביניים מאוחדים). יש לעיין בדוחות אלה בהקשר לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2020 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך ולביאורים 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), התשל"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

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 1 ג' 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 אוויר בהיקף של כ- 60 מיליון ש"ח. הזכיה מתווספת לזכיה קודמת באותו אתר ומול אותו לקוח לסך כולל של כ- 80 מיליון ש"ח.

אינטר תעשיות בע"מ
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2021

באור 3 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח (המשך)

1. בחודש יוני 2021 הומצאה לחברה בת בקשה לאישור תובענה ייצוגית לפי חוק תובענות ייצוגיות ("הבקשה לאישור"), אשר הוגשה בבית המשפט המחוזי בתל אביב-יפו על ידי שני מבקשים, נגד שבע חברות שונות ("הנתבעות") ובהן החברה הבת אשר מוחזקת ב-100% על ידי החברה. עניינה של התביעה, לטענת המבקש, היא שהנתבעות, יצרניות ויבואניות של ציוד חשמלי ואלקטרוני (להגדרת המבקש), נמנעות מלהתקשר עם גוף יישום מוכר על פי חוק לטיפול סביבתי בציוד חשמלי ואלקטרוני ובסוללות, תשע"ב-2012, ולממן את פעילותו. המבקש מעריך כי סך הנזק הנטען שנגרם לקבוצת התובעים, הינו בסך של מעל 2,500,000 ש"ח. החברה לומדת את הטענות הנטענות בבקשה, ובשלב זה אין ביכולתה להעריך את סיכויי התביעה, לרבות את סיכויי אישורה כייצוגית או את החשיפה הכספית לחברה בגין הבקשה, ככל שקיימת, וטרם הגישה את תשובתה לבקשה לאישור. מבלי לגרוע מכלליות האמור, בהערכה ראשונית בלבד נראה כי לחברה הבת טענות מוצקות להגשת התנגדות לבקשה לגופו של עניין.

באור 4 - מכשירים פיננסיים

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

באור 5 - הכנסות

פיצול הכנסות בגין חוזים עם לקוחות:

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות		הכנסות
			חשמל לתעשיה (כולל אחזקה)	פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	
196,322	40,019	7,069	62,257	86,977	

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2020

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות		הכנסות
			חשמל לתעשיה (כולל אחזקה)	פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	
159,882	20,438	18,701	49,735	71,008	

אינטר תעשיות בע"מ
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2021

באור 5 - הכנסות (המשך)

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה)		פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)
			אחזקה	פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	
102,118	26,639	2,785	28,900	43,794	הכנסות

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2020

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה)		פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)
			אחזקה	פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	
83,133	9,897	9,228	23,250	40,758	הכנסות

אינטר תעשיות בע"מ

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2021

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:

<u>לתקופה של שנים עשר חודשים</u> <u>שהסתיימו ביום 31 בדצמבר</u>			<u>לתקופה של שלושה חודשים</u> <u>שהסתיימו ביום 30 ביוני</u>			<u>לתקופה של שישה חודשים</u> <u>שהסתיימו ביום 30 ביוני</u>			
<u>2020</u>			<u>2020</u>			<u>2020</u>			
<u>כמדוח</u> <u>בדוחות</u> <u>כספיים</u> <u>אלה</u>	<u>השפעת</u> <u>הסיווג</u> <u>מחדש</u>	<u>כפי שדווח</u> <u>בעבר</u>	<u>כמדוח</u> <u>בדוחות</u> <u>כספיים</u> <u>אלה</u>	<u>השפעת</u> <u>הסיווג</u> <u>מחדש</u>	<u>כפי שדווח</u> <u>בעבר</u>	<u>כמדוח</u> <u>בדוחות</u> <u>כספיים</u> <u>אלה</u>	<u>השפעת</u> <u>הסיווג</u> <u>מחדש</u>	<u>כפי שדווח</u> <u>בעבר</u>	
<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	
324,078	2,236	321,842	72,573	492	72,081	142,649	1,076	141,573	עלות המכירות והעבודות שבוצעו
16,656	(112)	16,768	3,343	(24)	3,367	7,081	(54)	7,135	הוצאות מכירה ושיווק
28,964	(2,124)	31,088	7,552	(467)	8,019	15,657	(1,022)	16,679	הוצאות הנהלה וכלליות

אינטר תעשיות בע"מ
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2021

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 לחוזה 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.

הנהלה עוקבת אחר תוצאות הפעילות של היחידות העסקיות שלה בנפרד לצורכי קבלת החלטות לגבי הקצאת משאבים והערכת ביצועים. ביצועי המגזרים מוערכים בהתבסס על רווח או הפסד תפעולי. מימון הקבוצה (כולל עלויות מימון והכנסות מימון) ומסים על ההכנסה מנוהלים על בסיס קבוצתי ואינם מיוחסים למגזרי פעילות.

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

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות

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

180,443	15,879	-	196,322
-	4,671	(4,671)	-
<u>180,443</u>	<u>20,550</u>	<u>(4,671)</u>	<u>196,322</u>
592	1,598	-	2,190
			(3,244)
			<u>(1,054)</u>

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה

ביום 30 ביוני, 2021

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

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה

ביום 30 ביוני, 2020

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

132,670	27,212	-	159,882
-	1,511	(1,511)	-
<u>132,670</u>	<u>28,723</u>	<u>(1,511)</u>	<u>159,882</u>
(7,198)	1,058	-	(6,140)
			(3,281)
			<u>(9,421)</u>

אינטר תעשיות בע"מ
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2021

באור 7 - מגזרי פעילות (המשך)

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות (המשך)

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

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה
ביום 30 ביוני, 2021

102,118	-	7,148	94,970	הכנסות מחיצוניים
-	(1,288)	1,288	-	הכנסות בין-מגזריות
<u>102,118</u>	<u>(1,288)</u>	<u>8,436</u>	<u>94,970</u>	סה"כ הכנסות
<u>2,107</u>	<u>-</u>	<u>224</u>	<u>1,883</u>	רווח מגזרי
<u>(1,695)</u>				הוצאות מימון, נטו
<u>412</u>				רווח לפני מסים על ההכנסה

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה
ביום 30 ביוני, 2020

83,133	-	13,385	69,748	הכנסות מחיצוניים
-	(850)	850	-	הכנסות בין-מגזריות
<u>83,133</u>	<u>(850)</u>	<u>14,235</u>	<u>69,748</u>	סה"כ הכנסות
<u>(781)</u>	<u>-</u>	<u>394</u>	<u>(1,175)</u>	רווח (הפסד) מגזרי
<u>(38)</u>				הוצאות אחרות
<u>(1,572)</u>				הוצאות מימון, נטו
<u>(2,391)</u>				הפסד לפני מסים על ההכנסה

אינטר תעשיות בע"מ
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2021

באור 7 - מגזרי פעילות (המשך)

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות (המשך)

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

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2020

336,112	-	56,194	279,918	הכנסות מחיצוניים
-	(3,793)	3,793	-	הכנסות בין-מגזריות
<u>336,112</u>	<u>(3,793)</u>	<u>59,987</u>	<u>279,918</u>	סה"כ הכנסות
(29,613)	-	7,453	(37,066)	רווח (הפסד) מגזרי
(6,298)				הוצאות אחרות
				הוצאות מימון, נטו
<u>(35,911)</u>				הפסד לפני מסים על ההכנסה

באור 8 - ארועים לאחר תקופת הדיווח

ביום 19 באוגוסט, 2021 אישר דירקטוריון החברה התקשרות עם צד שלישי שאינו קשור לחברה ("בעל המאגרים") בעסקה לייזום, מימון, הקמה והפעלה של מתקנים פוטו וולטאים על גבי מאגרי מים בהספק מצטבר של כ- 40 מגה-וואט, בשני שלבים, כ- 15.5 מגה-וואט על 5 מאגרים בשלב ראשון ("השלב הראשון בפרויקטים"), וכן הקמה עתידית של מתקן פוטו וולטאי נוסף על מאגר מים בהיקף של כ- 25 מגה וואט ("השלב השני בפרויקטים"). השלב הראשון בפרויקטים יבוסס על מגוון אסדרות תעריפיות וצרכניות ובכלל זה 6 חיבורים במסגרת אסדרה תעריפית מעל 15 קו"א. בכוונת החברה לפעול באמצעות תאגידים ייעודיים (SPV) כאשר לבעלי המאגרים תהא אופציה לרכוש בין 10% ל- 40% מהזכויות בתאגיד הייעודי הרלוונטי, וזאת בתמורה להעמדת חלקם היחסי בהון העצמי הנדרש לצורך מימון הפרויקטים. האופציה תעמוד לרשות בעלי המאגרים לתקופה של 45 ימים ממועד הודעת החברה כי התקבלו כל האישורים המאפשרים את תחילת עבודות ביצוע הקמת המתקנים. במסגרת העסקה תעמיד החברה הלוואת גישור לבעלי המאגרים לצורך פיתוח האתרים, בהיקף של 1.5 מיליון ש"ח. ההלוואה תפרע טרם כל תשלום אחר (כולל שכירות) לבעלי המאגרים. תקופת ההפעלה של הפרויקטים הינה ל- 23-25 שנה ממועד חיבורו של כל מתקן, בהתאם לאסדרה התקפה, כשמועד תחילת ההקמה החזוי של השלב הראשון בפרויקטים הינו במהלך הרבעון הראשון 2022. החברה תקים המתקנים הסולאריים באמצעות חברת בת בבעלותה המלאה (כ EPC) ותפעיל ותתחזק הפרויקטים משך כל תקופת הפעלה באמצעותה (כ O&M). עלות ההקמה הכוללת החזויה לשלב הראשון בפרויקטים מוערכת בכ- 70-75 מיליון ש"ח וכוללת בין היתר הלוואה לבעל המאגרים המהווה בעיקרה מקדמה על חשבון דמי השכירות. ההכנסה השנתית הצפויה לתאגיד הייעודי מהשלב הראשון בפרויקטים הינה כ- 5.7 מיליון ש"ח. השלמת העסקה כפופה להשלמת כל ההיתרים הנדרשים ולהשלמת מימון הפרויקט.

אינטר תעשיות בע"מ

מידע כספי נפרד
ליום 30 ביוני, 2021

(בלתי מבוקר)

אינטר תעשיות בע"מ

מידע כספי נפרד
ליום 30 ביוני, 2021

(בלתי מבוקרים)

תוכן העניינים

ע מ ו ד

2	דוח סקירה של רואי החשבון
3	דוחות תמציתיים על המצב הכספי
4	דוחות תמציתיים על רווח או הפסד
5	דוחות על הרווח הכולל
6-7	דוחות תמציתיים על תזרימי המזומנים
8-9	באורים לדוחות הכספיים התמציתיים

לכבוד

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

א.ג.נ.,

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

מבוא

סקרנו את המידע הכספי הביניים הנפרד המובא לפי תקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 של אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ) (להלן - "החברה") ליום 30 ביוני 2021, ולתקופות של שישה ושלושה חודשים שהסתיימו באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי ביניים נפרד זה בהתאם לתקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), 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 הרווח (הפסד) מחברות מוחזקות אלה הסתכם לסך של כ-20 אלפי ש"ח לתקופות של שישה ושלושה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2021. 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 לתקופות ביניים מורכבת מבידוקים, 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 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970.

בריטמן אלמגור זרה ושות'

רואי חשבון

A Firm in the Deloitte Global Network

חיפה, 25 באוגוסט, 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 בע"מ

נתונים על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר	ליום 30 ביוני	
2020	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר	
אלפי ש"ח		

נכסים

4,667	11,747	7,327
-	-	3,001
658	87	670
11,607	9	52
38,024	36,557	58,335
54,956	48,400	69,385

נכסים שוטפים

מזומנים ושווי מזומנים
פקדונות לזמן קצר
מסים שוטפים לקבל
חייבים ויתרות חובה
יתרות חו"ז שוטפות עם חברות מאוחדות
סה"כ נכסים שוטפים

45,284	72,153	44,610
765	549	830
46,049	72,702	45,440
101,005	121,102	114,825

נכסים לא שוטפים

נכסים בניכוי התחייבויות המיוחסים לחברות מוחזקות, נטו
מסים נדחים
סה"כ נכסים לא שוטפים

סה"כ נכסים

התחייבויות והון

6,948	6,973	6,298
2,575	2,543	2,301
10,946	10,576	10,946
20,469	20,092	19,545

התחייבויות שוטפות

חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
זכאים ויתרות זכות
יתרות חו"ז שוטפות עם חברות מוחזקות
סה"כ התחייבויות שוטפות

11,697	18,228	10,937
843	809	836
12,540	19,037	11,773

התחייבויות לא שוטפות

אגרות חוב ניתנות להמרה
התחייבויות בשל הטבות לעובדים
סה"כ התחייבויות לא שוטפות

16,694	13,446	18,531
72,007	61,929	86,852
178	179	161
(265)	(265)	(265)
641	-	1,429
(22,996)	3,614	(24,933)
3,018	3,017	3,013
(1,281)	53	(1,281)
67,996	81,973	83,507
101,005	121,102	114,825

הון

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

סה"כ התחייבויות והון

25 באוגוסט, 2021

אביעד שי
סמנכ"ל כספים

ג'רי שנירר
מנהל כללי

אריה קורוטקין
יו"ר דירקטוריון

תאריך אישור הדוחות הכספיים

אינטר תעשיות בע"מ

נתונים על הרווח או הפסד

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2020	2020	2021	2020	
מבוקר	בלתי מבוקר				
<u>אלפי ש"ח</u>					
21,580	5,093	3,955	9,606	9,030	הכנסות ממכירות
19,183	4,420	3,371	8,348	7,784	עלות המכירות
2,397	673	584	1,258	1,246	רווח גולמי
2,575	949	504	1,401	1,007	הוצאות הנהלה וכלליות
(178)	(276)	80	(143)	239	רווח (הפסד) תפעולי
57	-	-	14	2	הכנסות מימון
740	-	-	-	-	הכנסות מימון בגין הלוואות לחברות
1,999	501	368	983	740	מוחזקות
370	-	-	-	-	הוצאות מימון בגין הלוואות מחברות
(33,349)	(1,450)	252	(8,000)	(1,260)	מוחזקות
(35,099)	(2,227)	(36)	(9,112)	(1,759)	חלק החברה ברווחי (הפסדי) חברות
398	170	34	185	54	הפסד לפני מסים על ההכנסה
(34,701)	(2,057)	(2)	(8,927)	(1,705)	הכנסות מסים
					הפסד לתקופה

אינטר תעשיות בע"מ

נתונים על הרווח הכולל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2020	2021	2020	2021	
מבוקר	בלתי מבוקר				
	אלפי ש"ח				
<u>(34,701)</u>	<u>(2,057)</u>	<u>(2)</u>	<u>(8,927)</u>	<u>(1,705)</u>	הפסד לתקופה
					רווח כולל אחר המימוש לחברה (לאחר השפעת המס):
					<u>סכומים שלא יסווגו מחדש לאחר מכן לרווח או הפסד:</u>
<u>78</u>	<u>(28)</u>	<u>(10)</u>	<u>89</u>	<u>(35)</u>	רווח (הפסד) אקטוארי בגין תוכניות להטבה מוגדרות (לאחר השפעת המס)
<u>(34,623)</u>	<u>(2,085)</u>	<u>(12)</u>	<u>(8,838)</u>	<u>(1,740)</u>	סה"כ רווח (הפסד) כולל המימוש לחברה
<u>(271)</u>	<u>(163)</u>	<u>(80)</u>	<u>554</u>	<u>(197)</u>	רווח (הפסד) כולל אחר המימוש לחברות המוחזקות (לאחר השפעת מס)
<u><u>(34,894)</u></u>	<u><u>(2,248)</u></u>	<u><u>(92)</u></u>	<u><u>(8,284)</u></u>	<u><u>(1,937)</u></u>	סה"כ הפסד כולל המימוש לחברה

אינטר תעשיות בע"מ

נתונים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2020	2021	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר			
	אלפי ש"ח			
(34,701)	(2,057)	(2)	(8,927)	(1,705)
33,349	1,450	(252)	8,000	1,260
(398)	(170)	(34)	(185)	(54)
29	-	(63)	8	(53)
1,886	787	322	1,244	620
<u>34,866</u>	<u>2,067</u>	<u>(27)</u>	<u>9,067</u>	<u>1,773</u>
2,082	(479)	(44)	3,548	24
904	(129)	(251)	29	(44)
<u>2,986</u>	<u>(608)</u>	<u>(295)</u>	<u>3,577</u>	<u>(20)</u>
(1,255)	(628)	(435)	(628)	(435)
(571)	-	-	-	(100)
492	-	-	492	25
<u>1,817</u>	<u>(1,226)</u>	<u>(759)</u>	<u>3,581</u>	<u>(462)</u>

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת של החברה

הפסד לתקופה המיוחס לחברה

הפסד (רווח) בגין חברות מאוחדות
מסים על ההכנסה
שינוי בהתחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
הוצאות מימון, נטו

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות של החברה:

ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
עלייה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות

ריבית ששולמה
מסים ששולמו
מסים שהתקבלו

מזומנים מפעילות שוטפת

אינטר תעשיות בע"מ

נתונים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
2020	2020	2021	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר			
אלפי ש"ח				

	-	-	(7,591)	-	(20,311)	
	-	-	-	-	(3,001)	גידול בחייבים לחברות מוחזקות הפקדה לפקדונות בתאגידים בנקאיים
	-	-	(7,591)	-	(23,312)	מזומנים נטו לפעילות השקעה
תזרימי מזומנים מפעילות מימון						
	9,645	7,989	-	7,989	26,434	הנפקת מניות ואופציות
	(6,972)	-	-	-	-	פרעון אגרות חוב ניתנות להמרה
	2,673	7,989	-	7,989	26,434	מזומנים נטו מפעילות מימון של החברה
	4,490	6,763	(8,350)	11,570	2,660	עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
	177	4,984	15,677	177	4,667	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה
	<u>4,667</u>	<u>11,747</u>	<u>7,327</u>	<u>11,747</u>	<u>7,327</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

-

-

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), התשל"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.
- 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 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 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.
- ו. בחודש יוני 2021 הומצאה לחברה בת בקשה לאישור תובענה ייצוגית לפי חוק תובענות ייצוגיות ("הבקשה לאישור"), אשר הוגשה בבית המשפט המחוזי בתל אביב-יפו על ידי שני מבקשים, נגד שבע חברות שונות ("הנתבעות") ובהן החברה הבת אשר מוחזקת ב-100% על ידי החברה. עניינה של התביעה, לטענת המבקש, היא שהנתבעות, יצרניות ויבואניות של ציוד חשמלי ואלקטרוני (להגדרת המבקש), נמנעות מלהתקשר עם גוף יישום מוכר על פי חוק לטיפול סביבתי בציוד חשמלי ואלקטרוני ובסוללות, תשע"ב-2012, ולממן את פעילותו. המבקש מעריך כי סך הנזק הנטען שנגרם לקבוצת התובעים, הינו בסך של מעל 2,500,000 ש"ח. החברה לומדת את הטענות הנטענות בבקשה, ובשלב זה אין ביכולתה להעריך את סיכויי התביעה, לרבות את סיכויי אישורה כייצוגית או את החשיפה הכספית לחברה בגין הבקשה, ככל שקיימת, וטרם הגישה את תשובתה לבקשה לאישור. מבלי לגרוע מכלליות האמור, בהערכה ראשונית בלבד נראה כי לחברה הבת טענות מוצקות להגשת התנגדות לבקשה לגופו של עניין.

אינטר תעשיות בע"מ

(3) אירועים לאחר תקופת הדיווח

ביום 19 באוגוסט 2021 אישר דירקטוריון החברה התקשרות עם צד שלישי שאינו קשור לחברה ("בעל המאגרים") בעסקה לייזום, מימון, הקמה והפעלה של מתקנים פוטו וולטאים על גבי מאגרי מים בהספק מצטבר של כ-40 מגה-וואט, בשני שלבים, כ-15.5 מגה-וואט על 5 מאגרים בשלב ראשון ("השלב הראשון בפרויקטים"), וכן הקמה עתידית של מתקן פוטו וולטאי נוסף על מאגר מים בהיקף של כ-25 מגה וואט ("השלב השני בפרויקטים"). השלב הראשון בפרויקטים יבוסס על מגוון אסדרות תעריפיות וצרכניות ובכלל זה 6 חיבורים במסגרת אסדרה תעריפית מעל 15 קו"א.

בכוונת החברה לפעול באמצעות תאגידים ייעודיים (SPV) כאשר לבעלי המאגרים תהא אופציה לרכוש בין 10% ל-40% מהזכויות בתאגיד הייעודי הרלוונטי, וזאת בתמורה להעמדת חלקם היחסי בהון העצמי הנדרש לצורך מימון הפרויקטים. האופציה תעמוד לרשות בעלי המאגרים לתקופה של 45 ימים ממועד הודעת החברה כי התקבלו כל האישורים המאפשרים את תחילת עבודות ביצוע הקמת המתקנים.

במסגרת העסקה תעמיד החברה הלוואת גישור לבעלי המאגרים לצורך פיתוח האתרים, בהיקף של 1.5 מיליון ש"ח. ההלוואה תפרע טרם כל תשלום אחר (כולל שכירות) לבעלי המאגרים.

תקופת ההפעלה של הפרויקטים הינה ל-25-23 שנה ממועד חיבורו של כל מתקן, בהתאם לאסדרה התקפה, כשמועד תחילת ההקמה החזוי של השלב הראשון בפרויקטים הינו במהלך הרבעון הראשון 2022.

החברה תקים המתקנים הסולאריים באמצעות חברת בת בבעלותה המלאה (כ EPC) ותפעיל ותתחזק הפרויקטים משך כל תקופת הפעלה באמצעותה (כ O&M).

עלות ההקמה הכוללת החזויה לשלב הראשון בפרויקטים מוערכת בכ-75-70 מיליון ש"ח וכוללת בין היתר הלוואה לבעל המאגרים המהווה בעיקרה מקדמה על חשבון דמי השכירות.

ההכנסה השנתית הצפויה לתאגיד הייעודי מהשלב הראשון בפרויקטים הינה כ-5.7 מיליון ש"ח. השלמת העסקה כפופה להשלמת כל ההיתרים הנדרשים ולהשלמת מימון הפרויקט.

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 השני 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: 25 באוגוסט, 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 השני 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: 25 באוגוסט, 2021

אביעד שי,

סמנכ"ל כספים