

דו"ח רבעוני ליום 30 בנובמבר 2021



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

1. ביטול החובה לפרסם דו"ח על הבקרה הפנימית ודו"ח רואה החשבון המבקר על הבקרה הפנימית
2. העלאת סף המהותיות בקשר עם צירוף הערכות שווי ל-20%
3. העלאת סף הצירוף של דו"חות חברות כלולות מהותיות לדו"חות הביניים ל-40%
4. פטור מיישום הוראות התוספת השנייה בתקנות (פרטים בדבר חשיפה 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 בספטמבר, 2021

חלק א'- דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד לתקופה שהסתיימה ביום
30 בספטמבר, 2021

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

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

חלק ראשון- הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד:

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש בזאת את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר 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).

ברבעון הנוכחי, אינטר נכנסה לראשונה לעולם יזמות האנרגיה ורכשה תיק שרות משמעותי באמצעות רכישת חברת קונסטנטין את אטש בע"מ. התפתחויות אלה הן חלק מהתוכנית הרב שנתית שאינטר מממשת. מימוש התוכנית מלווה בשינוי וצמיחה בכל מדדי החברה. מחזור המכירות גדל, צבר הפרויקטים, בשיאו, קיים עודף מזומנים על התחייבויות לבנקים, הרווח התפעולי חיובי והתזרים השוטף לרבעון ולתשעת החודשים חיובי. בהשוואה לתקופה המקבילה אשתקד השינוי ברור, משמעותי וניכר לעין. מדדים חיוביים אלה לצד השינוי האסטרטגי בחברה - מיקודה ביזמות, תשתיות ושירותים בעולמות האנרגיה, במגוון מודלים עסקיים, תוך יצירת נוכחות משמעותית בכל עולמות התוכן הרלבנטיים, פיתוח תיק השירות, ריענון המבנה הארגוני שלה וטיוב משמעותי בכוח האדם הניהולי - מאפשרים לשמר ולחזק את האטרקטיביות שלה למול צרכי השוק המתהווים בעולמות ביזור האנרגיה והפחתת פליטת הפחמן ומהווים נקודת מוצא מצוינת לשנת 2022.

בחודש אוגוסט, התקשרה החברה לראשונה 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 בשלב השני. מועד תחילת ההקמה החזוי של השלב הראשון בפרויקטים הינו במהלך הרבעון הראשון לשנת 2022. עלות ההקמה הכוללת החזויה לשלב הראשון בפרויקטים מוערכת בכ- 70-75 מיליון שקל וכוללת בין היתר הלוואה לבעלי המאגרים המהווה בעיקרה מקדמה על חשבון דמי השכירות. ההכנסה השנתית הצפויה מהשלב הראשון בפרויקטים הינה כ- 5.7 מיליון שקל.

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

החברה דיווחה ביום 03/10/2021 על הסכם לרכישת 55% מהון המניות של חב' קונסטנטין את אטש בע"מ שהינה חברה פרטית הפועלת בישראל בתחום שירות, אחזקה וניהול תשתיות, מבנים ומערכות אלקטרו מכאניות בעיקר למוסדות ממשלתיים, וכן ביצוע פרויקטים בתחומים אלו. לקונסטנטין את אטש בע"מ תיק שירות רב שנתי, הכולל בין היתר כ - 800 אלף מ"ר מבנים, כ - 40 אלף טון קירור מרכזי, עשרות אלפי מזגנים מפוצלים, מיני מרכזיים ומערכות VRF, מתקני חשמל מרכזיים ומערכות בקרת מבנה ייעודיות. החברה הינה בעלת מספר התמחויות נוספות בתחומי מערכות בקרת מבנה ובקרת אקלים, וכן הינה יבואנית של ציוד הוספת לחות ומערכות בקרה מתקדמות. קונסטנטין את אטש מעסיקה כ - 200 עובדים בתחומי הניהול ובמגוון מקצועות טכניים, מרביתם טכנאים ואנשי שירות ואחזקה.

הרכישה מהווה השלמה ליכולותיה של החברה בתחומי השירות והאחזקה, אשר תאפשר לה להגדיל את מספר לקוחותיה, לבנות תיק שירות משמעותי הנהנה מהכנסות חוזרות רב שנתיות וכן תשלים חוליה בשרשרת הערך של החברה. פריסת קונסטנטין את אטש בישראל תאפשר לחברה לפתח ולמצות את הערך מהשינויים בעולם האנרגיה.

ברבעון הרביעי ולאחר תאריך המאזן, החלה החברה לבסס את פעילותה בתחום טעינת כלי רכב חשמליים בישראל, עם אתר ראשון בתל אביב בו תקים החברה עמדות טעינה חשמליות, וכן בזכייה במכרז לתכנון, רכש, הקמה ואחזקה של מתקני חשמל ועמדות טעינה לרכב ציבורי שנערך ע"י חב' נתיבי איילון בע"מ. במסגרת המכרז, חברה נכדה תתכנן, תרכוש, תקים ותפעיל 73 עמדות טעינה חשמליות מהירות המיועדות לאוטובוסים ורכבים ציבוריים במסוף יד חרוצים בנתניה, וכן תקים תשתיות חשמל תומכות.

החברה מתמחה במתן מענה מלא ומקצועי לכל צרכי האנרגיה, החשמל והאלקטרו מכאניקה בישראל. החברה מבצעת פרויקטים בתחום האנרגיה, החשמל, מערכות אלקטרומכניות, מיזוג אויר ואינסטלציה, והנדסה אזרחית. החברה מייצרת לוחות חשמל מתח נמוך ומתח גבוה, ומייבאת ומשווקת ציוד חשמל ותאורה.

החברה מתקשרת במגוון מודלים עסקיים ובהם קבלנות ראשית, קבלנות משנה, קבלנות EPC, Turn Key למתן פתרונות לכל צרכי האנרגיה, החשמל והאלקטרו מכאניקה בישראל. בין היתר מקימה ומתחזקת החברה שדות PV, תחנות כח קטנות ובינוניות מונעות בגז, תחנות השנאה (מתח עליון), עמדות טעינה לכלי רכב, אגירת אנרגיה ומספקת מגוון פתרונות בעולמות התוכן האמורים.

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

חברת הבת בגרמניה, אינטר G, מבצעת אופטימיזציה בייצור ובצריכת אנרגיה בנכסי נדל"ן, כקבלן EPC וכקבלן O&M. במסגרת הפעילות בגרמניה, החלו ביצועם של פרויקטים בתחום ה-PV על גגות מבנים (עם צפי לחוזי אחזקה ארוכי טווח) והקמת מערך טעינה לכלי רכב חשמליים הכולל מערכת ניהול עמדות טעינה (CPMS). בנוסף מציעה אינטר G מערכות אגירת אנרגיה 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 בספטמבר 2021	
הקיטון נובע בעיקר ממזומנים ששימשו לפעילות השוטפת	(8.0)	45,179	41,577	מזומנים ושווי מזומנים ופקדונות לזמן קצר
עיקר הגידול נובע מגידול לקוחות והכנסות לקבל בסך 11 מש"ח המשקף את הצמיחה במחזור המכירות וגידול במסים לקבל בסך 0.7 מש"ח. מנגד קיטון בסעיף חייבים של 2.3 מש"ח	4.7	199,143	208,464	לקוחות, חייבים, מסים לקבל והכנסות לקבל
לפרטים אודות מדיניות מלאי ראו סעיף 8.10 בפרק א' - פרק תיאור עסקי התאגיד.	9.4	10,553	11,550	מלאי
	2.6	255,106	261,591	סה"כ נכסים שוטפים
הקיטון נובע בעיקר בחייבים ויתרות חובה לזמן ארוך	(2.4)	82,687	80,884	נכסים לא שוטפים
		337,793	342,475	סך המאזן
עיקר הקיטון נובע מפרעון הלוואות לזמן קצר בעיקר של חברת הבת שטייניץ לירד אשר חלק מפעילותה נמכרה בסוף שנת 2020	(49.0)	39,358	20,061	אשראי לזמן קצר
הקיטון נובע בעיקר עקב המרות של אגרות החוב למניות בתקופה.	(10.4)	6,948	6,223	חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
הגידול נובע בעקבות סיום והתקשרות מחדש בהסכמי חכירת רכבים בתקופה	13.3	7,149	8,099	חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה
חלה עלייה ביתרת הספקים בסך 13 מש"ח שמשקפת את הגידול בהוצאות על רקע הגידול במחזורי החברה, וביתרת המסים לשלם בסך 0.3 מש"ח. מנגד ירידה ביתרת הזכאים בסך 3 מש"ח	6.1	164,780	174,880	ספקים, זכאים ומסים לשלם
	(4.1)	218,235	209,263	סה"כ התחייבויות שוטפות
	(5.0)	51,562	48,968	התחייבויות לא שוטפות
הגידול בהון נובע בעיקר מהנפקת מניות פרטית בתקופה. ההון ליום 31.09.2021 מהווה כ- 25% מסך המאזן לעומת 20% ב- 31.12.2020.		67,996	84,244	הון עצמי

2. תוצאות הפעולות :

תמצית דוחות רווח והפסד במאוחד :

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		
	2020	2021	2020	2021	
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר		
אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי (הפסד) למניה)					
336,112	78,959	108,229	238,841	304,551	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות עלות המכירות והעבודות שבוצעו רווח גולמי
*324,078	*75,772	96,123	*218,421	270,346	
12,034	3,187	12,106	20,420	34,205	
*16,656	*4,138	2,637	*11,219	8,268	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
-	-	-	310	-	
(603)	702	(785)	415	(2,946)	
*28,964	*7,081	7,850	*22,738	24,289	
3,370	25	-	(13)	-	
41,647	10,492	9,702	33,865	29,611	
(29,613)	(7,305)	2,404	(13,445)	4,594	רווח (הפסד) תפעולי
510	54	68	220	191	הכנסות מימון הוצאות מימון
6,808	1,673	1,606	5,120	4,973	
(6,298)	(1,619)	(1,538)	(4,900)	(4,782)	
(35,911)	(8,924)	866	(18,345)	(188)	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה הטבת מס (מסים על ההכנסה) סה"כ רווח (הפסד) לתקופה
1,424	(46)	(618)	593	(1,362)	
(34,487)	(8,970)	248	(17,752)	(1,550)	
(34,701)	(9,039)	73	(17,966)	(1,632)	מיוחס ל: בעלי מניות של החברה רווח (הפסד) לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה
214	69	175	214	82	זכויות שאינן מקנות שליטה רווח (הפסד) לתקופה המיוחס לזכויות שאינן מקנות שליטה
(34,487)	(8,970)	248	(17,752)	(1,550)	

* סווג מחדש, ראה באור 6 לדוחות הכספיים

תמצית דוחות רווח והפסד לפי רבעונים:

סה"כ 9 חודשים	2021			
	רבעון III	רבעון II	רבעון I	
2021				
304,551	108,229	102,118	94,204	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות
270,346	96,123	91,084	83,139	עלות המכירות והעבודות שבוצעו
34,205	12,106	11,034	11,065	רווח גולמי
8,268	2,637	2,549	3,082	הוצאות מכירה ושיווק
24,289	7,850	7,428	9,011	הוצאות הנהלה וכלליות
				חלק הקבוצה ברווחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו
2,946	785	1,050	1,111	
29,611	9,702	8,927	10,982	
4,594	2,404	2,107	83	רווח תפעולי
4,782	1,538	1,695	1,549	הוצאות מימון, נטו
(4,782)	(1,538)	(1,695)	(1,549)	
(188)	866	412	(1,466)	רווח (הפסד) לפני מסים על הכנסה
1,362	618	398	346	מסים על הכנסה
(1,550)	248	14	(1,812)	רווח נקי

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

הכנסות ממכירות בתשעה חודשים הראשונים של שנת 2021 הסתכמו בסך 304,551 אלפי ש"ח, לעומת 238,841 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, עליה בשיעור של כ-27.5%. הגידול בהכנסות בתקופת הדוח נובעת בעיקר מתחום הפרויקטים לפרטים והסברים נוספים ראו להלן בתמצית התוצאות לפי תחומי פעילותה של החברה.

הכנסות ממכירות ברבעון השלישי הסתכמו בסך 108,229 אלפי ש"ח, לעומת 78,959 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול בשיעור של כ-37.1%.

הרווח הגולמי בתשעה חודשים הראשונים של שנת 2021 הסתכם בסך 34,205 אלפי ש"ח לעומת 20,420 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול של כ-67.5%. שיעור הרווח הגולמי בתקופה האמורה עמד על כ-11.2% לעומת כ-8.5% 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 השלישי הסתכם בסך 12,106 אלפי ש"ח לעומת 3,187 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, גידול של כ-279.8%. שיעור הרווח הגולמי עמד על כ-11.2% לעומת 4.0% אשתקד.

הוצאות מכירה, הנהלה וכלליות בתשעה חודשים הראשונים של שנת 2021 הסתכמו לסך 32,557 אלפי ש"ח לעומת 33,948 אלפי ש"ח אשתקד, קיטון של כ-4.1%. בתקופה המקבילה אשתקד ההוצאה כללה הפרשה להפסדי אשראי בסך 3.1 מיליון ש"ח.

הוצאות מכירה, הנהלה וכלליות ברבעון השלישי הסתכמו לסך של 10,487 אלפי ש"ח, לעומת 11,219 אלפי ש"ח אשתקד, קיטון של כ- 6.5%. עיקר הקיטון נובע ממכירת חברת שטייניץ לירד שבוצעה בסוף שנת 2020.

הרווח התפעולי בתשעה חודשים הראשונים של שנת 2021 הסתכם ב- 4,594 אלפי ש"ח לעומת הפסד בסך של כ- 13,445 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. הגידול ברווח התפעולי נובע מגידול ברווח הגולמי כאמור לעיל וכן מחלקנו ברווחי שותפויות המטופלות בשיטת השווי המאזני בסך 2.95 מיליון ש"ח בתשעת החודשים.

הרווח התפעולי ברבעון השלישי הסתכם ב- 2,404 אלפי ש"ח לעומת הפסד תפעולי בסך 7,305 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. הגידול נובע בעיקר מגידול ברווח הגולמי, מהירידה בהוצאות מכירה והנהלה כאמור לעיל וכן מחלקנו ברווחי שותפויות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני. הרווח נובע מראשית מימושה של תכנית העבודה החדשה של החברה.

הוצאות המימון נטו בתשעה חודשים הראשונים של שנת 2021 הסתכמו לסך 4,782 אלפי ש"ח לעומת 4,900 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

הוצאות המימון נטו ברבעון השלישי הסתכמו לסך 1,538 אלפי ש"ח לעומת 1,619 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד.

ההפסד בתשעה חודשים הראשונים של שנת 2021 המיוחס לבעלי המניות בחברה הסתכם ב- 1,632 אלפי ש"ח לעומת 17,966 אלפי ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד ונובע מההסברים המפורטים לעיל.

הרווח ברבעון השלישי המיוחס לבעלי המניות בחברה הסתכם ב- 73 אלפי ש"ח לעומת הפסד 9,039 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	7-9/2020 אלפי ש"ח	7-9/2021 אלפי ש"ח	1-9/2020 אלפי ש"ח	1-9/2021 אלפי ש"ח	
הגידול בהכנסות נובע מהתקדמות בביצוע פרויקטים וכן מהעובדה שבשנה קודמת בוצע עדכון לאמדנים ביחס להכרה בהכנסה מעבודות עפי' חוזי ביצוע בשל משבר הקורונה	279,918	66,288	102,258	198,958	282,701	הכנסות
הקיטון בהפסד התפעולי והמעבר לרווח נובע מהגידול בהכנסות כאמור לעיל	(37,066)	(8,141)	1,783	(15,339)	2,375	רווח (הפסד) תפעולי

תוצאות הפעילות בתחום הסחר

הסברים לשינויים בתוצאות	שנת 2020 אלפי ש"ח	7-9/2020 אלפי ש"ח	7-9/2021 אלפי ש"ח	1-9/2020 אלפי ש"ח	1-9/2021 אלפי ש"ח	
הירידה בהכנסות בתחום נובעת בעיקר ממכירת חלק מהפעילות בתחום	56,194	12,671	5,971	39,883	21,850	הכנסות
הגידול ברווחיות אל מול שנה קודמת נובעת ממכירת חלק מהפעילות בתחום ועקב כך חיטכון משמעותי בעלויות.	7,453	836	621	1,894	2,219	רווח תפעולי

3. נזילות:

המזומנים נטו שנבעו לחברה מפעילות שוטפת בתשעת החודשים הראשונים הסתכמו לסך של כ- 0.6 מיליון ש"ח, בהשוואה לתקופה המקבילה אשתקד בה נבעו לחברה סך של כ- 9.8 מיליון ש"ח. ברבעון השלישי נבעו לחברה מזומנים מפעילות שוטפת בסך של כ- 1.6 מיליון ש"ח לעומת תקופה מקבילה אשתקד סך של כ- 3 מיליון ש"ח. המזומנים ששימשו את החברה לפעילות השקעה בתשעת החודשים הראשונים הסתכמו לסך של כ- 13.1 מיליון ש"ח, לעומת 0.4 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. עיקר המזומנים שימשו לרכישת נכסים קבועים ובלתי מוחשיים ולהפקדה לפיקדונות בתאגידים בנקאיים 11 מיליון ש"ח. ברבעון השלישי השתמשה החברה במזומנים לפעילות השקעה בסך של כ- 1.4 מיליון ש"ח לעומת כ- 0.1 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. המזומנים נטו ששימשו לפעילות מימון בתשעת החודשים הסתכמו לסך של כ- 1.8 מיליון ש"ח, לעומת מזומנים שנבעו מפעילות מימון בסך של כ- 2.9 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. ברבעון השלישי השתמשה החברה במזומנים לפעילות מימון בסך של כ- 4.8 מיליון ש"ח לעומת מסך של כ- 1.5 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. כתוצאה מכל האמור ירדה יתרת המזומנים בתשעת החודשים הראשונים בסך של כ- 14.6 מיליון ש"ח.

4. מקורות מימון:

נכון למועד הדוח, פעילות החברה והחברות המוחזקות ממומנת ממקורותיה העצמיים, מהלוואות בנקאיות, מהלוואות מגופים מוסדיים, מהלוואות מצדדים קשורים, מהנפקת אג"ח ומהנפקת הון. בחודש יולי, 2018 הנפיקה החברה אגרות חוב להמרה למניות רגילות של החברה. לפרטים אודות תנאי המימון העיקריים של החברה ראו סעיף 12 בפרק א' לדוח התקופתי ליום 31 בדצמבר 2020.

בתשעת החודשים הראשונים של שנת 2021 הקטינה החברה את האשראי לזמן קצר שלה בסך של כ- 16 מיליון ש"ח, פרעה 3.9 מיליון ש"ח הלוואות לזמן ארוך וכ- 6.4 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 בתקופה בסך של 14.8 מיליון ש"ח לאחר קיזוז הוצאות הנפקה והתקבלה יתרת התמורה בגין ממימוש האופציה שבוצעה בסוף שנת 2020 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.

בתשעת החודשים הומרו למניות 2,175,215 ע.נ. אג"ח להמרה, מגמה אשר צפויה להערכת החברה להמשך. היקפן הממוצע בתשעת החודשים הראשונים של שנת 2021 של הלוואות לזמן ארוך והיקפו הממוצע של אשראי לזמן קצר הינם כ- 1.8 מיליון ש"ח וכ- 29.7 מיליון ש"ח, בהתאמה.

היקפו הממוצע בתשעת החודשים הראשונים של שנת 2021 של האשראי מספקים עמד על כ- 139 מיליון ש"ח, והיקפו הממוצע בתשעת החודשים הראשונים הראשון לשנת 2021 של האשראי מלקוחות והכנסות לקבל עמד על כ- 187 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. ביום 1 ביוני 2021, מינה דירקטוריון החברה את מר רותם בן חורין כדירקטור נוסף עד למועד האסיפה השנתית. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 1.6.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-094056).
- ז. 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. התביעה בהליכי פשרה בסכומים שאינם מהותיים לחברה. בקשת הסתלקות הוגשה ע"י הצדדים לבית המשפט. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 7.6.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-096927).
- ח. 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- 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. 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).
- ט. בחודש ספטמבר התקשרה חברה בת בהסכם להתקנה ועבודות חשמל בפרויקט תשתיות בהיקף של כ- 50 מיליון ש"ח. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 12.9.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-145557).
- י. בחודש ספטמבר התקשרה חברה בת בהסכם לרכישת 55% מההון המונפק והנפרע של חברת קונסטנטין את אטש בע"מ (להלן – "ק.א."). בתמורה ל- 11 מיליון ש"ח. בהסכם נקבעו מנגנוני התאמת תמורה

עתידיים בהתאם לתוצאותיה העסקיות של ק.א.

במסגרת הסכם ההשקעה ניתנו לחברה הבת ולבעלי המניות של ק.א. שתי אופציות לרכוש/למכור לחברה הבת מניות של ק.א, בתמורה לסכומים שדרך חישובם מוגדרת בהסכם ההשקעה. ככל שהאופציות האמורות תמומשנה, תחזיק החברה הבת ב-100% מהון המניות המונפק של ק.א בדילול מלא.

השלמת העסקה כפופה למספר תנאים מתלים שטרם הושלמו. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 03.10.2021 (מס' אסמכתא : 01-082321-2021) ודיווח משלים מיום 06.10.2021 (מס' אסמכתא : 01-084010-2021).

יא. בחודש אוקטובר קיבלה חברה נכדה הודעת זכיה במכרז לתכנון, רכש הקמה ואחזקה של מתקני חשמל ועמדות טעינה מהירות לרכבים ציבוריים, בהיקף מוערך של כ- 8.5 מיליון ש"ח מימוש הזכייה כפוף לחתימת הסכם התקשרות עם המזמינה. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 24.10.2021 (מס' אסמכתא : 01-090547-2021).

יב. בחודש נובמבר זכתה חברה בת במכסה להקמת מתקנים בהספק מצטבר של 20 מגה וואט. בהתאם לתוצאות שפרסמה רשות החשמל, התעריף שישולם בגין החשמל שיימכר לרשת מהמתקנים שיוקמו ע"פ המכרז, הוא 17.05 אג' לקוט"ש צמוד למדד המחירים לצרכן. תעריף זה מובטח לתקופה שתחל ממועד ההפעלה המסחרית של כל מתקן שיוקם במסגרת המכרז, ועד לתאריך 15/06/2039. בהתאם לדרישות המכרז, על חברת הבת להעמיד ערבות הקמה בנקאית למחלק הדומיננטי בסך כולל של 3 מיליון ש"ח כתנאי למימוש הזכייה, ערבות זו ניתנת לחילוט בהתאם לתנאי האסדרה. המועד המחייב המירבי להשלמת הקמת המתקנים (סנכרון) הינו עד 31 חודשים ממועד הודעת הזכייה. בהתאם להערכת חברת הבת עלות ההקמה הכוללת של המתקנים על פי המכסה בה זכתה צפויה להיות כ- 90 מיליון ש"ח. על פי הערכת חברת הבת נכון למועד זה, ההכנסות הצפויות מהמתקנים, במימוש מלא היקף הזכייה של חב' הבת במכרז מוערכות בכ- 7.9 מיליון ש"ח לשנה. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי מיום 11.11.2021 (מס' אסמכתא : 01-165354-2021).

יג. ביום 25 בנובמבר פרסמה החברה תשקיף מדף לאחר קבלת היתר רשות ניירות ערך.

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 בנובמבר, 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 30.09.2021 (ש"ח)	18,668,214
שווי נקוב לפי תנאי הצמדה לתאריך הדוח (ש"ח)	18,668,214
סכום הריבית שנצברה (ש"ח)	209,000
שווי הוגן כפי שנכלל בדוחות הכספיים ליום 30.09.2021	18,219,000
שווי בורסאי ליום 30.09.2021 (ש"ח)	19,993,657
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 הנאמנות של אגרות חוב (סדרה א'), ראו סעיף 2א בחלק השני לדוח הדירקטוריון לעיל.

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

מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.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 מהנ"ל יקרא להלן: "אירוע חברה"). חל יום האקס של אירוע חברה לפני יום הקובע של אירוע חברה, לא תבוצע המרה ביום האקס האמור. לא תבוצע המרה בשלושת הימים שלפני התאריך הקובע לפדיון חלקי ועד לתאריך ביצוע הפדיון (למען הסר ספק, כי הימים בהם לא ניתן יהיה לבצע המרה הם ה- 19, 20 ו- 21 בחודש דצמבר של כל אחת מהשנים 2020, 2021 ו- 2022).	עיקר תנאי ההמרה כולל תנאים מתלים
תחלק החברה בתקופת קיום זכות ההמרה של אגרות חוב ניתנות להמרה, דיבידנד, יוכפל שער ההמרה ביחס שבין שער הבסיס "אקס דיבידנד" לבין שער הנעילה של המניה בבורסה ביום המסחר האחרון לפני יום ה"אקס דיבידנד".	התאמות לחלוקה
--	זכות לבצע המרה 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 בספטמבר 2021	הגדרות	
84,162 אלפי ש"ח	"הון עצמי" - הון עצמי לפי כללים חשבונאיים מקובלים, לא כולל זכויות מיעוט, ובתוספת שטרי הון והלוואות בעלים, ככל שתהיינה, והכל בהתאם לדוחות הכספיים המאוחדים של החברה, סקורים או מבוקרים, האחרונים שפורסמו.	הון עצמי מינימאלי לא יפחת מ-55 מיליון ש"ח בקשר עם עילה לפירעון מיידי; 60 מיליון ש"ח בקשר עם מנגנון התאמה בשיעור הריבית כמפורט להלן
25%	"מאזן" - סך מאזן מאוחד, לפי כללים חשבונאיים מקובלים והכל בהתאם לדוחות הכספיים המאוחדים של החברה, סקורים או מבוקרים, האחרונים שפורסמו.	יחס הון עצמי למאזן לא יפחת מ-17% בקשר עם עילה לפירעון מיידי; ולא יפחת מ-20% בקשר עם מנגנון התאמה בשיעור הריבית כמפורט להלן

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

3. **עסקאות עם בעלי שליטה** - אם החברה לא תעמוד באחת או יותר מאמות המידה הפיננסיות המפורטות מעלה במהלך תקופת אגרות החוב, היא לא תתקשר בעסקה חריגה³ שהינה בהיקף שנתי העולה על שיעור של אחוז (1%) ממאזן החברה (על פי הדוחות הכספיים המאוחדים, המבוקרים או סקורים, לפי העניין, האחרונים שפורסמו, טרם ההתקשרות בעסקה) עם בעל השליטה⁴ בחברה ולא

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

³ כהגדרת מונח זה בחוק החברות

⁴ כהגדרת המונח בחוק ניירות ערך

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

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

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

- החברה עומדת באמות המידה הפיננסיות כאמור לעיל (מבלי לקחת בחשבון תקופת ריפוי)
- יחס הון עצמי למאזן (כהגדרתם לעיל) לא יפחת מ-23%.
- הון עצמי (כהגדרתו לעיל) לא יפחת מ-70 מיליון ש"ח.
- סכום החלוקה לא יעלה על 40% מהרווח הנקי של החברה, בניטרול רווחי שערוד, על פי דוחותיה הכספיים המאוחדים השנתיים המבוקרים האחרונים, החל מיום 1 בינואר 2018. על אף האמור לעיל, במידה והחברה לא תבצע חלוקה בגין 40% מרווחי שנה מסוימת (החל מיום 1 בינואר 2018) תהא לה הזכות לחלק את אותו חלק מרווחי שנה מסוימת שלא חולקו כאמור בתקופות שלאחר מכן ועד לפירעון המלא של אגרות החוב, והכל בכפוף להוראות סעיף 302 לחוק החברות.
- במועד החלוקה לא מתקיימת עילה להעמדת אגרות החוב לפירעון 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 חריגה 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 פלוס בע"מ
(לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 30 בספטמבר, 2021

(בלתי מבוקרים)

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

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים
ליום 30 בספטמבר, 2021

(בלתי מבוקרים)

תוכן העניינים

ע מ 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 פלוס בע"מ (לשעבר 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 בספטמבר 2021, ואת הדוחות התמציתיים המאוחדים על הרווח או הפסד, 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.

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, ומישום 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, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34.

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

בריטמן אלמגור זר ושות'

רואי חשבון

A Firm in the Deloitte Global Network

חיפה, 25 בנובמבר, 2021

תל אביב - משרד ראשי

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

משרד נצרת
מרג' אבן עאמר 9
נצרת, 16100

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

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

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

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

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

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

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

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

דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

ליום	ליום 30 בספטמבר	
31 בדצמבר	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר	
אלפי ש"ח		
39,523	19,498	24,894
5,656	3,339	16,683
1,427	1,546	2,146
181,552	180,645	192,481
16,164	10,742	13,837
231	-	-
10,553	26,158	11,550
<u>255,106</u>	<u>241,928</u>	<u>261,591</u>
4,599	4,411	6,272
7,903	7,904	7,904
8,105	9,640	5,289
-	-	11,105
36,214	34,287	24,949
12,394	13,334	11,756
3,779	3,994	3,983
9,693	7,834	9,626
<u>82,687</u>	<u>81,404</u>	<u>80,884</u>
<u>337,793</u>	<u>323,332</u>	<u>342,475</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
 נדלן להשקעה
 נכסי זכות שימוש
 רכוש קבוע, נטו
 נכסים בלתי מוחשיים, נטו
 מסים נדחים

סה"כ נכסים לא שוטפים

סה"כ נכסים

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

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

דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

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

התחייבויות והון

התחייבויות שוטפות

39,358	35,810	20,061	אשראי מתאגידים בנקאיים וחלויות שוטפות של הלוואות מתאגידים בנקאיים
6,948	6,973	6,223	חלויות שוטפות של אגרות חוב ניתנות להמרה
-	185	-	אופציות לרכישת זכויות המיעוט
7,149	6,373	8,099	חלויות שוטפות של התחייבויות חכירה
132,257	114,371	145,305	התחייבויות לספקים ולנותני שירותים
905	13	1,208	מסים שוטפים לשלם
31,618	25,079	28,367	זכאים ויתרות זכות
218,235	188,804	209,263	סה"כ התחייבויות שוטפות

התחייבויות לא שוטפות

2,110	3,609	1,476	הלוואות מתאגידים בנקאיים
11,697	18,704	11,136	אגרות חוב ניתנות להמרה
30,319	29,061	29,729	התחייבויות חכירה
7,167	6,809	6,502	התחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
269	332	125	מסים נדחים
51,562	58,515	48,968	סה"כ התחייבויות לא שוטפות

הון המיוחס לבעלי מניות החברה

16,694	13,446	18,561	הון מניות
72,007	61,929	87,037	פרמיה על מניות
178	179	161	תקבולים בגין אופציית המרה
(265)	(265)	(265)	מניות אוצר
(22,996)	(5,756)	(24,869)	יתרת רווח (הפסד)
3,018	3,017	2,916	קרנות הון אחרות
641	-	1,820	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות
(1,281)	53	(1,199)	קרן בגין עסקאות עם בעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
67,996	72,603	84,162	

זכויות שאינן מקנות שליטה

-	3,410	82
67,996	76,013	84,244

סה"כ הון

337,793	323,332	342,475
---------	---------	---------

סה"כ התחייבויות והון

25 בנובמבר, 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 פלוס בע"מ (לשעבר 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		
2020	2020	2021	2020	2021	
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר		
<u>אלפי ש"ח (למעט נתוני רווח נקי (הפסד) למניה)</u>					
336,112	78,959	108,229	238,841	304,551	הכנסות ממכירות ומביצוע עבודות עלות המכירות והעבודות שבוצעו רווח גולמי
*324,078	*75,772	96,123	*218,421	270,346	
<u>12,034</u>	<u>3,187</u>	<u>12,106</u>	<u>20,420</u>	<u>34,205</u>	
*16,656	*4,138	2,637	*11,219	8,268	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
-	-	-	310	-	
(603)	702	(785)	415	(2,946)	
*28,964	*7,081	7,850	*22,738	24,289	
<u>3,370</u>	<u>25</u>	<u>-</u>	<u>(13)</u>	<u>-</u>	
<u>41,647</u>	<u>10,492</u>	<u>9,702</u>	<u>33,865</u>	<u>29,611</u>	
<u>(29,613)</u>	<u>(7,305)</u>	<u>2,404</u>	<u>(13,445)</u>	<u>4,594</u>	רווח (הפסד) תפעולי
510	54	68	220	191	הכנסות מימון הוצאות מימון
6,808	1,673	1,606	5,120	4,973	
<u>(6,298)</u>	<u>(1,619)</u>	<u>(1,538)</u>	<u>(4,900)</u>	<u>(4,782)</u>	
(35,911)	(8,924)	866	(18,345)	(188)	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה הטבת מס (מסים על ההכנסה) סה"כ רווח (הפסד) לתקופה
1,424	(46)	(618)	593	(1,362)	
<u>(34,487)</u>	<u>(8,970)</u>	<u>248</u>	<u>(17,752)</u>	<u>(1,550)</u>	
<u>(34,701)</u>	<u>(9,039)</u>	<u>73</u>	<u>(17,966)</u>	<u>(1,632)</u>	מיוחס ל: <u>בעלי מניות של החברה</u> רווח (הפסד) לתקופה המיוחסת לבעלי מניות החברה
214	69	175	214	82	זכויות שאינן מקנות שליטה רווח (הפסד) לתקופה המיוחס לזכויות שאינן מקנות שליטה
<u>(34,487)</u>	<u>(8,970)</u>	<u>248</u>	<u>(17,752)</u>	<u>(1,550)</u>	
<u>הפסד למניה רגילה אחת (בש"ח)</u>					
<u>המיוחס לבעלים של החברה האם</u>					
הפסד בסיסי ומדולל					
<u>(3.39)</u>	<u>(0.88)</u>	<u>-</u>	<u>(1.75)</u>	<u>(0.1)</u>	הפסד נקי

* סיווג מחדש, ראה באור 6

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
דוחות מאוחדים על הרווח הכולל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		
	2020	2021	2020	2021	
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר		
אלפי ש"ח					
(34,487)	(8,970)	248	(17,752)	(1,550)	רווח (הפסד) לתקופה
					רווח (הפסד) כולל אחר:
					סכומים אשר לא יסווגו בעתיד לרווח או הפסד, נטו ממס:
(193)	(331)	(9)	312	(241)	רווח (הפסד) ממדידה מחדש בגין תכניות להטבה מוגדרת
(193)	(331)	(9)	312	(241)	סה"כ
(34,680)	(9,301)	239	(17,440)	(1,791)	סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה
(34,894)	(9,370)	64	(17,654)	(1,873)	מיוחס ל:
214	69	175	214	82	בעלים של חברת האם
(34,680)	(9,301)	239	(17,440)	(1,791)	זכויות שאינן מקנות שליטה

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

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

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 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)
(1,550)	82	(1,632)	(1,632)	-	-	-	-	-	-	-	רווח לתקופה הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(241)	-	(241)	(241)	-	-	-	-	-	-	-	
(1,791)	82	(1,873)	(1,873)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ הפסד כולל לתקופה הנפקת מניות בחברה המרת אגרות חוב להמרה למניות
14,835	-	14,835	-	-	-	-	-	-	13,256	1,579	תשלום מבוסס מניות
2,043	-	2,043	-	-	(19)	-	-	-	1,774	288	קרן הון מהפרשי תרגום
1,181	-	1,181	-	-	-	1,181	-	-	-	-	
(20)	-	(20)	-	-	-	-	-	(20)	-	-	יתרה ליום 30 בספטמבר, 2021
<u>84,244</u>	<u>82</u>	<u>84,162</u>	<u>(24,869)</u>	<u>(1,281)</u>	<u>159</u>	<u>1,822</u>	<u>(265)</u>	<u>2,998</u>	<u>87,037</u>	<u>18,561</u>	

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

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

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של 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 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)
(17,752)	214	(17,966)	(17,966)	-	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה רווח ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
312	-	312	312	-	-	-	-	-	-	סה"כ הפסד כולל לתקופה הנפקת מניות ואופציות של החברה
(17,440)	214	(17,654)	(17,654)	-	-	-	-	-	-	יתרה ליום 30 בספטמבר, 2020
7,989	-	7,989	-	-	-	-	-	6,034	1,955	
76,013	3,410	72,603	(5,756)	53	179	(265)	3,017	61,929	13,446	

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

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

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 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 ₪					
83,414	(93)	83,507	(24,933)	(1,281)	161	1,429	(265)	3,013	86,852	18,531
248	175	73	73	-	-	-	-	-	-	-
(9)	-	(9)	(9)	-	-	-	-	-	-	-
239	175	64	64	-	-	-	-	-	-	-
213	-	213	-	-	(2)	-	-	-	185	30
393	-	393	-	-	-	393	-	-	-	-
(15)	-	(15)	-	-	-	-	-	(15)	-	-
<u>84,244</u>	<u>82</u>	<u>84,162</u>	<u>(24,869)</u>	<u>(1,281)</u>	<u>159</u>	<u>1,822</u>	<u>(265)</u>	<u>2,998</u>	<u>87,037</u>	<u>18,561</u>

יתרה ליום 1 ביולי, 2021
(בלתי מבוקר)

רווח לתקופה הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת

סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה

המרת אגרות חוב להמרה למניות

תשלום מבוסס מניות

קרן הון מהפרשי תרגום

יתרה ליום

30 בספטמבר, 2021

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של שלושה 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 אופציות המרה	בלתי מבוקר אלפי ש"ח				
85,314	3,341	81,973	3,614	53	179	(265)	3,017	61,929	13,446
(8,970)	69	(9,039)	(9,039)	-	-	-	-	-	-
(331)	-	(331)	(331)	-	-	-	-	-	-
(9,301)	69	(9,370)	(9,370)	-	-	-	-	-	-
<u>76,013</u>	<u>3,410</u>	<u>(5,756)</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 1 ביולי, 2020
(בלתי מבוקר)

הפסד לתקופה
הפסד ממדידה מחדש בגין
תכנית להטבה מוגדרת

סה"כ רווח (הפסד) כולל לתקופה

יתרה ליום
30 בספטמבר, 2020

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

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

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של 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	תקבולים בגין אופצית המרה	קרן מעסקאות תשלום מבוססות מניות	מניות אוצר	קרנות הון	פרמיה על מניות	הון מניות	
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) הפסד ממדידה מחדש בגין תכנית להטבה מוגדרת
(193)	-	(193)	(193)	-	-	-	-	-	-	-	
(34,680)	214	(34,894)	(34,894)	-	-	-	-	-	-	-	סה"כ רווח (הפסד) כולל הנפקת מניות בחברה המרת אגרות חוב להמרה למניות דיבידנד לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
21,244	-	21,244	-	-	-	-	-	-	16,051	5,193	רכישת מניות בחברות מאוחדות תשלום מבוססות מניות
70	-	70	-	-	(1)	-	-	-	61	10	קרן הון מהפרשי תרגום
(1,342)	(1,342)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(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 פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)

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	
	2020	2021	2020	2021
	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	
אלפי ש"ח				

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

(34,487)	(8,970)	(248)	(17,752)	(1,550)
----------	---------	-------	----------	---------

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

התאמות:

10,021	2,496	2,850	7,615	8,400
(4,584)	-	-	-	-
13	(25)	-	13	-
(185)	65	(688)	(5)	(977)
(302)	-	-	-	48
(231)	-	-	-	-
(603)	(702)	(785)	(415)	(2,946)
641	-	393	-	1,181
(1,424)	46	618	(593)	1,362
4,455	978	1,250	3,645	3,264
<u>7,801</u>	<u>2,858</u>	<u>3,638</u>	<u>10,260</u>	<u>10,332</u>

פחת והפחתות
רווח ממכירת פעילות
הפסד (רווח) ממימוש רכוש קבוע
שינוי בהתחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
שיערוך התחייבות 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	9,590	(6,274)	18,997	(8,114)
2,138	(2,658)	(5,130)	(3,638)	(9,272)
3,063	328	(816)	1,308	(997)
18,140	6,219	17,814	840	12,812
4,474	(2,962)	(7,628)	(490)	(1,074)
<u>46,676</u>	<u>10,517</u>	<u>(2,034)</u>	<u>17,017</u>	<u>(6,645)</u>

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

(2,191)	(161)	(255)	(1,414)	(990)
(1,504)	(608)	52	(1,150)	(1,829)
1,645	23	-	1,645	25
1,200	-	-	1,200	1,273
<u>(850)</u>	<u>(3,345)</u>	<u>(203)</u>	<u>281</u>	<u>(1,521)</u>

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

<u>19,140</u>	<u>3,049</u>	<u>1,649</u>	<u>9,806</u>	<u>616</u>
---------------	--------------	--------------	--------------	------------

מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות)
שוטפת

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

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

דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר	
2020	2020	2021	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח			

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

(727)	(214)	(408)	(436)	(907)
(150)	(4)	(59)	(34)	(1,214)
73	48	-	60	-
(2,317)	-	(1,007)	-	(11,027)
21,177	-	-	-	-
<u>18,056</u>	<u>(170)</u>	<u>(1,474)</u>	<u>(410)</u>	<u>(13,148)</u>

רכישת נכסים קבועים
רכישת נכסים בלתי מוחשיים
תמורה ממימוש נכסים קבועים
הפקדה לפיקדונות בתאגידים בנקאיים
תמורה ממכירת פעילות (ראה א' להלן)
מזומנים נטו מפעילות (לפעילות) השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

9,645	-	-	7,989	26,434
(1,200)	-	(75)	-	(2,069)
-	-	-	-	183
4,200	-	-	3,500	-
(2,413)	(420)	(218)	(1,993)	(3,939)
(7,386)	(1,819)	(2,177)	(5,581)	(6,414)
(6,972)	-	-	-	-
<u>(583)</u>	<u>715</u>	<u>(1,375)</u>	<u>(952)</u>	<u>(15,992)</u>
<u>(4,709)</u>	<u>(1,524)</u>	<u>(3,845)</u>	<u>2,963</u>	<u>(1,797)</u>

תמורה מהנפקת מניות
רכישת מניות בחברות מאוחדות
רווח מנגזרים פיננסיים
קבלת הלוואות לזמן ארוך
פירעון הלוואות לזמן ארוך
פירעון התחייבויות חכירה
פרעון אגרות חוב הניתנות להמרה למניות
קבלת (פירעון) אשראי לזמן קצר מתאגידים
בנקאיים, נטו
מזומנים נטו מפעילות (לפעילות) מימון

(101)	67	(183)	2	(300)
-------	----	-------	---	-------

הפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושוי מזומנים

32,386	2,032	(3,853)	12,361	(14,629)
--------	-------	---------	--------	----------

עלייה (ירידה) במזומנים ושוי מזומנים

7,137	17,466	28,747	7,137	39,523
-------	--------	--------	-------	--------

יתרת מזומנים ושוי מזומנים לתחילת התקופה

<u>39,523</u>	<u>19,498</u>	<u>24,894</u>	<u>19,498</u>	<u>24,894</u>
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

יתרת מזומנים ושוי מזומנים לסוף התקופה

נספח א' - פעולות שאינן במזומן

11,599	-	-	-	-
2,144	-	(150)	-	-
701	108	92	108	236
70	-	213	-	2,044
<u>7,189</u>	<u>-</u>	<u>1,327</u>	<u>-</u>	<u>5,449</u>

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

הביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר	
	2020	2021	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר		בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח			

נספח ב' - מכירת פעילות

15,356	-	-	-	-	הון חוזר (למעט מזומנים ושויי מזומנים)
754	-	-	-	-	רכוש קבוע
483	-	-	-	-	נכסים בלתי מוחשיים
4,584	-	-	-	-	רווח ממכירת פעילות
<u>21,177</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

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

באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2021

באור 1 - כללי

דוחות כספיים אלה נערכו במתכונת מתומצתת ליום 30 בספטמבר, 2021 ולתקופות של תשעה 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.

נדל"ן להשקעה

נדל"ן להשקעה של הקבוצה כולל קומת משרדים בחכירה משנית. הפחתת נדל"ן להשקעה מבוצעת בקו ישר על פני תקופת הסכם שכירות המשנה. הוצאות הפחת מוכרות ברווח והפסד

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 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 ואין השפעה מהותית על עסקי התאגיד.

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. הזכייה מתווספת לזכייה קודמת באותו אתר ומול אותו לקוח לסך כולל של כ- 80 מיליון ש"ח.

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 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. התביעה בהליכי פשרה בסכומים שאינם מהותיים לחברה. בקשת הסתלקות הוגשה ע"י הצדדים לבית המשפט.

2. 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 קילו וואט.

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 הפעלה 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 ותחזק 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.

3. בחודש ספטמבר התקשרה חברה בת בהסכם להתקנה ועבודות חשמל בפרויקט תשתיות בהיקף של כ-50 מיליון ש"ח.

4. בחודש ספטמבר התקשרה חברה בת בהסכם לרכישת 55% מההון המונפק והנפרע של חברת קונסטנטין את אטש בע"מ (להלן – "ק.א."). בתמורה ל-11 מיליון ש"ח. בהסכם נקבעו מנגנוני התאמת תמורה עתידיים בהתאם לתוצאותיה העסקיות של ק.א.

במסגרת הסכם ההשקעה ניתנו לחברה הבת ולבעלי המניות של ק.א. שתי אופציות לרכוש/למכור לחברה הבת מניות של ק.א, בתמורה לסכומים שדרך חישובם מוגדרת בהסכם ההשקעה. ככל שהאופציות האמורות תמומשנה, תחזיק החברה הבת ב-100% מהון המניות המונפק של ק.א בדילול מלא. השלמת העסקה כפופה למספר תנאים מתלים שטרם הושלמו.

באור 4 - מכשירים פיננסיים

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

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 2021

באור 5 - הכנסות

פיצול הכנסות בגין חוזים עם לקוחות:

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר 2021

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה)		פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	הכנסות
304,551	78,381	9,043	91,712	125,415		

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 שלושה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר 2021

סה"כ	אחר	גופי תאורה	תכנון והקמה של מערכות חשמל לתעשייה (כולל אחזקה)		פרויקטים משולבים (כולל אחזקה)	הכנסות
108,229	38,362	1,974	29,455	38,438		

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		

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 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:

לתקופה של שנים עשר חודשים שהסתיימו ביום 31 בדצמבר			לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר			לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר			
2020			2020			2021			
כמדוח בדוחות כספיים אלה	השפעת הסיווג מחדש	כפי שדווח בעבר	כמדוח בדוחות כספיים אלה	השפעת הסיווג מחדש	כפי שדווח בעבר	כמדוח בדוחות 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	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
324,078	2,236	321,842	75,772	642	75,130	218,421	1,718	216,703	עלות המכירות והעבודות שבוצעו
16,656	(112)	16,768	4,138	(28)	4,166	11,219	(82)	11,301	הוצאות מכירה ושיווק
28,964	(2,124)	31,088	7,081	(614)	7,695	22,738	(1,636)	24,374	הוצאות הנהלה וכלליות

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 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.

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

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

ב. דיווח בדבר מגזרי פעילות

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

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 2021

282,701	21,850	-	304,551	הכנסות מחיצוניים
-	6,184	(6,184)	-	הכנסות בין-מגזריות
<u>282,701</u>	<u>28,034</u>	<u>(6,184)</u>	<u>304,551</u>	סה"כ הכנסות
2,375	2,219	-	4,594	רווח (הפסד) מגזרי
			(4,782)	הוצאות מימון, נטו
			<u>(188)</u>	הפסד לפני מסים על ההכנסה

לתקופה של תשעה חודשים שהסתיימה ביום 30 בספטמבר, 2020

198,958	39,883	-	238,841	הכנסות מחיצוניים
-	2,772	(2,772)	-	הכנסות בין-מגזריות
<u>198,958</u>	<u>42,655</u>	<u>(2,772)</u>	<u>238,841</u>	סה"כ הכנסות
(15,339)	1,894	-	(13,445)	רווח (הפסד) מגזרי
			(4,900)	הוצאות מימון, נטו
			<u>(18,345)</u>	הפסד לפני מסים על ההכנסה

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 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 בספטמבר, 2021

108,229	-	5,971	102,258	הכנסות מחיצוניים
-	(1,513)	1,513	-	הכנסות בין-מגזריות
108,229	(1,513)	7,484	102,258	סה"כ הכנסות
2,404	-	621	1,783	רווח מגזרי
(1,538)				הוצאות מימון, נטו
866				רווח לפני מסים על ההכנסה

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה
ביום 30 בספטמבר, 2020

78,959	-	12,671	66,288	הכנסות מחיצוניים
-	(1,261)	1,261	-	הכנסות בין-מגזריות
78,959	(1,261)	13,932	66,288	סה"כ הכנסות
(7,305)	-	836	(8,141)	רווח (הפסד) מגזרי
(1,619)				הוצאות אחרות
(8,924)				הוצאות מימון, נטו
				הפסד לפני מסים על ההכנסה

אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ)
באורים לדוחות כספיים תמציתיים מאוחדים ליום 30 בספטמבר, 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

- א. בחודש אוקטובר קיבלה חברה נכדה הודעת זכיה במכרז לתכנון, רכש, הקמה ואחזקה של מתקני חשמל ועמדות טעינה לרכבים ציבוריים, בהיקף מוערך של כ- 8.5 מיליון ש"ח. מימוש הזכייה כפוף לחתימת הסכם התקשרות עם המזמינה.
- ב. בחודש נובמבר זכתה חברה בת במכסה להקמת מתקנים בהספק מצטבר של 20 מגה וואט. בהתאם לתוצאות שפרסמה רשות החשמל, התעריף שישולם בגין החשמל שיימכר לרשת מהמתקנים שיוקמו ע"פ המכרז, הוא 17.05 אג' לקוט"ש צמוד למדד המחירים לצרכן. תעריף זה מובטח לתקופה שתחל ממועד ההפעלה המסחרית של כל מתקן שיוקם במסגרת המכרז, ועד לתאריך 15/06/2039. בהתאם לדרישות המכרז, על חברת הבת להעמיד ערבות הקמה בנקאית למחלק הדומיננטי בסך כולל של 3 מיליון ש"ח כתנאי למימוש הזכייה, ערבות זו ניתנת לחילוט בהתאם לתנאי האסדרה. המועד המחייב המירבי להשלמת הקמת המתקנים (סנכרון) הינו עד 31 חודשים ממועד הודעת הזכייה. בהתאם להערכת חברת הבת עלות ההקמה הכוללת של המתקנים על פי המכסה בה זכתה צפויה להיות כ- 90 מיליוני ש"ח. על פי הערכת חברת הבת נכון למועד זה, ההכנסות הצפויות מהמתקנים, במימוש מלא היקף הזכייה של חב' הבת במכרז מוערכות בכ- 7.9 מיליון ש"ח לשנה.
- ג. ביום 25 בנובמבר, פרסמה החברה תשקיף מדף לאחר קבלת היתר רשות ניירות ערך.

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

מידע כספי נפרד
ליום 30 בספטמבר, 2021

(בלתי מבוקר)

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

מידע כספי נפרד
ליום 30 בספטמבר, 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)
את ציפורית, ת"ד 609

א.ג.ב.,

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

מבוא

סקרנו את המידע הכספי הביניים הנפרד המובא לפי תקנה ד'38 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970 של אינטר תעשיות פלוס בע"מ (לשעבר אינטר תעשיות בע"מ) (להלן - "החברה") ליום 30 בספטמבר 2021, ולתקופות של תשעה ושלושה חודשים שהסתיימו באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי ביניים נפרד זה בהתאם לתקנה ד'38 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על המידע הכספי הביניים הנפרד לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

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 מבידור, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומישום 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 מחויבים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הביניים הנפרד הנ"ל, אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם להוראות תקנה ד'38 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970.

בריטמן אלמגור זהר ושות'

רואי חשבון

A Firm in the Deloitte Global Network

חיפה, 25 בנובמבר, 2021

תל אביב - משרד ראשי

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

משרד נצרת
מרג' אבן עאמר 9
נצרת, 16100

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

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

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

טלפון: 073-3994455
פקס: 073-3994455

info-nazareth@deloitte.co.il

טלפון: 08-6375676
פקס: 08-6371628

info-eilat@deloitte.co.il

טלפון: 04-8607333
פקס: 04-8672528

info-haifa@deloitte.co.il

טלפון: 02-5018888
פקס: 02-5374173

info-jer@deloitte.co.il

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

נתונים על המצב הכספי

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

נכסים

4,667	9,330	4,645
-	-	3,001
658	440	981
11,607	8	65
38,024	38,535	61,838
<u>54,956</u>	<u>48,313</u>	<u>70,530</u>

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	63,182	44,310
765	756	765
<u>46,049</u>	<u>63,938</u>	<u>45,075</u>
<u>101,005</u>	<u>112,251</u>	<u>115,605</u>

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	6,223
2,575	2,530	2,283
10,946	10,576	10,946
<u>20,469</u>	<u>20,079</u>	<u>19,452</u>

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	18,704	11,136
843	865	855
<u>12,540</u>	<u>19,569</u>	<u>11,991</u>

התחייבויות לא שוטפות

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

16,694	13,446	18,561
72,007	61,929	87,037
178	179	161
(265)	(265)	(265)
641	-	1,820
(22,996)	(5,756)	(24,869)
3,018	3,017	2,916
(1,281)	53	(1,199)
<u>67,996</u>	<u>72,603</u>	<u>84,162</u>

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

<u>101,005</u>	<u>112,251</u>	<u>115,605</u>
----------------	----------------	----------------

סה"כ התחייבויות והון

25 בנובמבר, 2021

אביעד שי
סמנכ"ל כספים

גרי שנירר
מנהל כללי

אריה קורוטקין
יו"ר דירקטוריון

תאריך אישור הדוחות הכספיים

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

נתונים על הרווח או הפסד

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		
	2020	2020	2021	2020	
מבוקר	בלתי מבוקר				
<u>אלפי ש"ח</u>					
21,580	3,722	4,942	15,225	13,972	הכנסות ממכירות
19,183	5,185	3,181	13,533	10,965	עלות המכירות
2,397	434	1,761	1,692	3,007	רווח גולמי
2,575	552	503	1,953	1,510	הוצאות הנהלה וכלליות
(178)	(118)	1,258	(261)	1,497	רווח (הפסד) תפעולי
57	64	-	78	2	הכנסות מימון
740	-	-	-	-	הכנסות מימון בגין הלוואות לחברות מוחזקות
1,999	505	454	1,488	1,194	הוצאות מימון
370	-	-	-	-	הוצאות מימון בגין הלוואות מחברות מוחזקות
(33,349)	(8,677)	(667)	(16,677)	(1,927)	חלק החברה ברווחי (הפסדי) חברות מוחזקות
(35,099)	(9,236)	137	(18,348)	(1,622)	הפסד לפני מסים על ההכנסה
398	197	(64)	382	(10)	הכנסות (הוצאות) מסים
<u>(34,701)</u>	<u>(9,039)</u>	<u>73</u>	<u>(17,966)</u>	<u>(1,632)</u>	הפסד לתקופה

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

נתונים על הרווח הכולל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		
	2020	2021	2020	2021	
<u>מבוקר</u>	<u>בלתי מבוקר</u>				
	<u>אלפי ש"ח</u>				
<u>(34,701)</u>	<u>(9,039)</u>	<u>73</u>	<u>(17,966)</u>	<u>(1,632)</u>	רווח (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>(37)</u>	<u>-</u>	<u>52</u>	<u>(35)</u>	רווח (הפסד) אקטוארי בגין תוכניות להטבה מוגדרות (לאחר השפעת המס)
<u>(34,623)</u>	<u>(9,076)</u>	<u>73</u>	<u>(17,914)</u>	<u>(1,667)</u>	סה"כ רווח (הפסד) כולל המימוש לחברה
<u>(271)</u>	<u>(294)</u>	<u>(9)</u>	<u>260</u>	<u>(206)</u>	רווח (הפסד) כולל אחר המימוש לחברות המוחזקות (לאחר השפעת מס)
<u>(34,894)</u>	<u>(9,370)</u>	<u>64</u>	<u>(17,654)</u>	<u>(1,873)</u>	סה"כ הפסד כולל המימוש לחברה

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

נתונים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר	
	2020	2021	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר			
	אלפי ש"ח			

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת של החברה

(34,701)	(9,039)	73	(17,966)	(1,632)	
33,349	8,677	667	16,677	1,927	הפסד לתקופה המיוחס לחברה
(398)	(197)	64	(382)	10	הפסד (רווח) בגין חברות מאוחדות
29	9	19	17	(34)	מסים על ההכנסה
1,886	476	332	1,720	952	שינוי בהתחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו
34,866	8,965	1,082	18,032	2,855	הוצאות מימון, נטו
2,082	(1,977)	(13)	1,571	11	שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות של החברה:
904	(13)	(10)	16	(54)	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
2,986	(1,990)	(23)	1,587	(43)	עלייה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
(1,255)	-	-	(628)	(435)	ריבית ששולמה
(571)	(353)	(311)	(353)	(411)	מסים ששולמו
492	-	-	492	25	מסים שהתקבלו
(1,334)	(353)	(311)	(489)	(821)	
1,817	(2,417)	821	1,164	359	מזומנים מפעילות שוטפת

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

נתונים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר	
2020	2020	2021	2020	2021
מבוקר	בלתי מבוקר			
אלפי ש"ח				

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

-	-	(3,503)	-	(23,814)
-	-	-	-	(3,001)
-	-	(3,503)	-	(26,815)

גידול בחייבים לחברות מוחזקות
הפקדה לפקדונות בתאגידים בנקאיים
מזומנים נטו מפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

9,645	-	-	7,989	26,434
(6,972)	-	-	-	-
2,673	-	-	7,989	26,434
4,490	(2,417)	(2,682)	9,153	(22)
177	11,747	7,327	177	4,667
<u>4,667</u>	<u>9,330</u>	<u>4,645</u>	<u>9,330</u>	<u>4,645</u>

הנפקת מניות ואופציות
פרעון אגרות חוב ניתנות להמרה
מזומנים נטו מפעילות מימון של החברה
עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת
התקופה
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

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

נתונים נוספים בדבר מידע כספי נפרד

(1) כללי

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

(2) אירועים מהותיים בתקופת הדוח

- א.** בתחילת שנת 2020 החלה בעולם התפשטות של נגיף ה"קורונה", שהינה בעלת השלכות מאקרו כלכליות גלובליות בכלל ובשוק הישראלי בפרט. התפשטות הנגיף הובילה מדינות רבות לנקוט בשורה של צעדים על מנת למגר את התפשטותו ואשר הינם בעלי השפעה מגבילה על הכלכלה המקומית והגלובלית כאחד. כחלק מהצעדים שנקטו בישראל (ובחלק ממדינות העולם) הוטלו מגבלות על פעילות המגזר הציבורי והפרטי (אשר עברו לפעול במתכונת מצומצמת, בעיקר בהתייחס למספר העובדים הרשאים להגיע למקום העבודה ולסגירת מקומות עבודה בתחומים שהוגדרו) וכן מגבלות על תנועת תושבים ותיירים, לרבות איסור על התקהלויות.
- במסגרת תקנות החירום שחוקקו בישראל והנחיות שפורסמו על ידי משרדי הממשלה השונים, הוחרג ענף הבנייה, ובכלל זה גם פעילות חברות הקבוצה המהוות חלק משרשרת הערך של ענף זה, והוגדר כחלק מהענפים החיוניים שהמשך העבודה בהם הותרה במגבלות מסוימות, למעט במועדים בהם הוטל סגר כללי על כלל תושבי ישראל.
- לפרטים נוספים ראה באור ג'1 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.

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

(2) 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 בציד 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. התביעה בהליכי פשרה בסכומים שאינם מהותיים לחברה. בקשת הסתלקות הוגשה ע"י הצדדים לבית המשפט.

2. 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 ותחזק 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.

ח. בחודש ספטמבר התקשרה חברה בת בהסכם להתקנה ועבודות חשמל בפרויקט תשתיות בהיקף של כ-50 מיליון ש"ח.

ט. בחודש ספטמבר התקשרה חברה בת בהסכם לרכישת 55% מההון המונפק והנפרע של חברת קונסטנטין את אטש בע"מ ("להלן – "ק.א.") בתמורה ל-11 מיליון ש"ח. בהסכם נקבעו מנגנוני התאמת תמורה עתידיים בהתאם לתוצאותיה העסקיות של ק.א.

במסגרת הסכם ההשקעה ניתנו לחברה הבת ולבעלי המניות של ק.א. שתי אופציות לרכוש/למכור לחברה הבת מניות של ק.א., בתמורה לסכומים שדרך חישובם מוגדרת בהסכם ההשקעה. ככל שהאופציות האמורות תמומשה, תחזיק החברה הבת ב-100% מהון המניות המונפק של ק.א. בדילול מלא.

השלמת העסקה כפופה למספר תנאים מתלים שטרם הושלמו.

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

(3) אירועים לאחר תקופת הדיווח

- א. בחודש אוקטובר קיבלה חברה נכדה הודעת זכיה במכרז לתכנון, רכש, הקמה ואחזקה של מתקני חשמל ועמדות טעינה לרכבים ציבוריים, בהיקף מוערך של כ- 8.5 מיליון ש"ח. מימוש הזכייה כפוף לחתימת הסכם התקשרות עם המזמינה.
- ב. בחודש נובמבר זכתה חברה בת במכסה להקמת מתקנים בהספק מצטבר של 20 מגה וואט. בהתאם לתוצאות שפרסמה רשות החשמל, התעריף שישולם בגין החשמל שיימכר לרשת מהמתקנים שיוקמו ע"פ המכרז, הוא 17.05 אג' לקוט"ש צמוד למדד המחירים לצרכן. תעריף זה מובטח לתקופה שתחל ממועד ההפעלה המסחרית של כל מתקן שיוקם במסגרת המכרז, ועד לתאריך 15/06/2039. בהתאם לדרישות המכרז, על חברת הבת להעמיד ערבות הקמה בנקאית למחלק הדומיננטי בסך כולל של 3 מיליון ש"ח כתנאי למימוש הזכייה, ערבות זו ניתנת לחילוט בהתאם לתנאי האסדרה. המועד המחייב המירבי להשלמת הקמת המתקנים (סנכרון) הינו עד 31 חודשים ממועד הודעת הזכייה. בהתאם להערכת חברת הבת עלות ההקמה הכוללת של המתקנים על פי המכסה בה זכתה צפויה להיות כ- 90 מיליוני ש"ח. על פי הערכת חברת הבת נכון למועד זה, ההכנסות הצפויות מהמתקנים, במימוש מלא היקף הזכייה של חב' הבת במכרז מוערכות בכ- 7.9 מיליון ש"ח לשנה.
- ג. ביום 25 בנובמבר פרסמה החברה תשקיף מדף לאחר קבלת היתר רשות ניירות ערך.

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 השלישי 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 בנובמבר, 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 השלישי 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 בנובמבר, 2021

אביעד שי,

סמנכ"ל כספים