

13-4 בפברואר ינואר 2026



## איירטאצ' סולאר בע"מ (החברה")

לכבוד  
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ  
[maya.tase.co.il](http://maya.tase.co.il)

לכבוד  
רשות ניירות ערך  
[www.magna.isa.gov.il](http://www.magna.isa.gov.il)

**הנדון: דוח מיידי משלים בדבר זימון אסיפה כללית מיוחדת של בעלי המניות של החברה, אשר על סדר יומה, בין השאר, אישור עסקה עם בעלת שליטה בחברה**

בהתאם לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך"), תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970 ("תקנות הדוחות"), תקנות החברות (הודעה ומודעה על אסיפה כללית ואסיפת סוג בחברה ציבורית והוספת נושא לסדר היום), התש"ס-2000 ("תקנות הודעה ומודעה"), תקנות ניירות ערך (עסקה בין חברה לבין בעל שליטה בה), תשס"א-2001 ("תקנות עסקה עם בעל שליטה") תקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), תשס"ו-2005 ("תקנות הצבעה בכתב") ותקנות תקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה), תש"ס-2000 ("תקנות הצעה פרטית"), מתכבדת החברה להודיע על כינוס אסיפה כללית מיוחדת של בעלי מניות של החברה, אשר תתכנס ביום ג', 17 בפברואר 2026, בשעה 15:00 במשרדי החברה, ברחוב הצורף 5, חולון ("האסיפה הכללית" או "האסיפה"). יודגש כי לא חל שינוי במועדי האסיפה, לרבות ביחס למועד הקובע, כמפורט בסעיף 6.4 להלן.

ההשלמות לדוח הזימון מקורן בהערות שקיבלה החברה מגופים מוסדיים המחזיקים במניותיה וכן מהבהרות שהתבקשו על-ידי סגל רשות ניירות ערך אשר עניינם בתמצית: (א) תיקונים לנוסח מדיניות התגמול של החברה, המצורפת כנספח א' לדוח זה בהתאם למשא ומתן עם המחזיקים המוסדיים; (ב) עדכון תנאי כתב השיפוי המצורף כנספח ג' לדוח זה, בהתאם למשא ומתן עם המחזיקים המוסדיים כך שסכום השיפוי לא יעלה על הגבוה מבין 1 מיליון דולר או 25% מההון העצמי של החברה; (ג) הבהרות בדבר הגילוי אודות ההצעה הפרטית החרגה לבקשת סגל רשות ניירות ערך, ובכלל זה הוספת הטבלה שבסעיף 2.5.3 להלן בדבר שיעור החזקות בעלי עניין בחברה ויתר בעלי המניות בחברה לפני ולאחר ביצוע ההקצאה לבעלת שליטה בחברה.

### 1. הנושאים אשר על סדר יומה של האסיפה הכללית ותמצית ההחלטות המוצעות

1.1. אישור התקשרות החברה עם בעלת שליטה בתיקון להסכם להעמדת הלוואה הניתנת להמרה למניות החברה, כעסקה חריגה עם בעלת שליטה וכהצעה פרטית חריגה

1.1.1. מוצע לאשר את תיקון תנאי ההתקשרות של החברה עם יוזמה רביבים אגש"ח בע"מ ("יוזמה רביבים"), בעלת שליטה בחברה, בהתאם לתנאים המפורטים בסעיף 2 להלן. ההתקשרות כאמור מהווה עדכון תנאי התקשרות קיימת של החברה ויוזמה רביבים - הסכם להעמדת הלוואת גישור בסך 3 מיליון ש"ח על ידי יוזמה רביבים ("ההלוואה הקיימת"). תנאי ההלוואה הקיימת אושרו בחודש יולי 2025 על ידי ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה כעסקה מזכה עם

בעלת שליטה, בהתאם להוראות תקנה 1(2) לתקנות החברות (הקלות בעסקאות עם בעלי ענין), התש"ס-2000 ("תקנות ההקלות") (ראו דיווח מידי של החברה מיום 15 ביולי 2025 (אסמכתא מספר 052524-01-2025)).

1.1.2. בכפוף לאישור תנאי ההתקשרות המוצעת על-ידי האסיפה המזומנת בזאת, יעודכנו תנאי ההלוואה הקיימת והכל כמפורט בסעיף 2 להלן, כך שבכפוף לתנאים מסוימים יוזמה רביבים תהיה רשאית להמיר את יתרת הלוואת הגישור (קרן וריבית), בהתאם לתנאי המעודכנים למניות רגילות של החברה, והכל בהתאם לתנאים המפורטים בסעיף 2 להלן. [יובהר כי יחד עם תיקון תנאי ההלוואה כמפורט לעיל ולהלן מובאת ההתקשרות לאישור על ידי האסיפה הכללית כעסקה חריגה הכוללת הצעה פרטית חריגה ליוזמה רביבים.](#)

### 1.1.3. נוסח ההחלטה המוצעת

לאשר את התקשרות החברה עם יוזמה רביבים, בעלת שליטה בחברה, בתיקון להסכם ההלוואה הקיימת, כך שתהא ניתנת להמרה למניות רגילות של החברה, בכפוף לתנאים המפורטים בדוח זה להלן, כעסקה חריגה עם בעלת שליטה בחברה, [העשויה לכלול הכוללת הצעה פרטית חריגה לבעלת שליטה בחברה, בהתאם להוראות סעיפים 270\(4\), 274 ו-275 לחוק החברות.](#)

### 1.2. הארכת תוקף מדיניות התגמול לנושאי משרה לתקופה נוספת בת שלוש שנים

1.2.1. מוצע לאשר את הארכת תוקף מדיניות התגמול של נושאי המשרה בחברה לתקופה נוספת בת שלוש שנים, בהתאם להוראות סעיף 267א לחוק החברות, בנוסח המצ"ב [כנספת א'](#) לדוח זה ובהתאם לתנאים המפורטים בסעיף 3 להלן ("מדיניות התגמול המעודכנת").

1.2.2. מדיניות התגמול המובאת לאישור [מחדש אינה](#) כוללת שינויים ביחס לנוסח מדיניות התגמול הנוכחית של החברה, אשר תוקנה באישור האסיפה הכללית ביום 7 באוגוסט 2023 ("מדיניות התגמול")<sup>1</sup>. [זאת בהתאם למשא ומתן שקיימה החברה עם המחזיקים המוסדיים.](#)

### 1.2.3. 1.2.2. נוסח ההחלטה המוצעת:

לאשר את הארכת התוקף של מדיניות התגמול של החברה, בנוסח המצורף [כנספת א'](#) לדוח זה [\(אשר מסומנים בו השינויים ביחס למדיניות התגמול הנוכחית של החברה\)](#), בהתאם להוראות סעיף 267א לחוק החברות לתקופה בת שלוש (3) שנים שתחילתה ביום 24 בפברואר 2026.

### 1.3. הארכת תוקפם של כתבי פטור ושיפוי לנושאי משרה בחברה, [לרבות-שהינם](#) בעלי שליטה או קרוביהם ונושאי משרה שלבעלי השליטה קיים עניין אישי בעניינם

1.3.1. מוצע לאשר מחדש את כתבי הפטור והשיפוי המוענקים לדירקטורים ולנושאי משרה, לרבות לדירקטורים ולנושאי משרה הנמנים על בעלי שליטה בחברה או קרובם של בעל שליטה כאמור, או שלבעלי שליטה בחברה עניין אישי בהענקתם ("נושאי המשרה"), המכהנים ו/או שיכהנו מעת לעת כנושא משרה בחברה ו/או בחברה בת של החברה, בנוסחים המצורפים [כנספחים ב' ו-ג'](#) לדוח זה.

<sup>1</sup> ראו דיווחים מיידיים של החברה מיום 3 ביולי 2023 ומיום 8 באוגוסט 2023 (אסמכתאות מספר: 074187-01-2023 ו-01-2023). 090996.

1.3.2. כתבי הפטור וכתבי השיפוי נותרו באותם התנאים כפי שאושרו לראשונה ערב פרסום תשקיף ההנפקה הראשונה לציבור של החברה מיום 24 בפברואר 2021 (אסמכתא מספר 2021-01-023002 ("התשקיף"), [למעט העובדה כי סכום השיפוי המירבי לא יעלה על הגבוה מבין 1 מיליון דולר או 25% מההון העצמי של החברה \(כפי שיהיה מעת לעת\), בהתאם למשא ומתן עם המחזיקים המוסדיים.](#)

1.3.3. נוסח ההחלטה המוצעת:

לאשר **מחדש** את מתן כתבי הפטור והשיפוי **המתוקנים** המוענקים לדירקטורים ולנושאי משרה, לרבות לדירקטורים ולנושאי משרה שהינם בעל שליטה בחברה או קרובם של בעל שליטה כאמור, או שלבעל שליטה בחברה עניין אישי בהענקה להם, המכהנים ו/או שיכהנו מעת לעת כנושא משרה בחברה ו/או בחברה בת של החברה, כך שיעמדו בתוקף לתקופה בת שלוש (3) שנים ממועד אישורם על-ידי האסיפה הכללית המזומנת על-פי דוח זה.

1.4. הארכת תוקף התחייבות לשיפוי למר יניר אלוש, בעל שליטה בחברה

1.4.1. מוצע לאשר מחדש את התחייבות החברה לשיפוי מר יניר אלוש, מבעלי השליטה בחברה, בקשר עם דרישות ו/או טענות אקופיה סיינטיפיק בע"מ ("אקופיה") בדבר הפרת זכויות קניין רוחני, כפי שתוארו בסעיף 6.25 בפרק 6 לתשקיף.

1.4.2. בהתאם לתנאי ההתקשרות מוצע לאשר כי החברה תישא בעלויות הליווי המשפטי בקשר לדרישות ו/או טענות שהועלו על ידי אקופיה, לרבות במסגרת דיונים, התכתבויות, הסכמי פשרה, הליכי גישור, בוררות ותביעות משפטיות, וזאת עד לסכום כולל של מיליון דולר ארה"ב.

1.4.3. כמו כן, ככל שבמסגרת הליכים כאמור תיקבע או תוסכם חבות כספית אישית כלשהי של מר יניר אלוש בגין טענות הקשורות לאקופיה (לרבות פיצוי, שיפוי, השבה או כל סעד כספי אחר), מוצא שהחברה תשפה אותו עד לסכום של 3 מיליון דולר ארה"ב. כך שסך השיפוי הכולל טענות אקופיה יוגבל ל-4 מיליון דולר ארה"ב, וזאת עד לסיום תקופת ההתיישנות על טענות אלה.

1.4.4. יובהר כי לעמדת החברה אין מדובר בהתחייבות כללית לשיפוי בגין כל פעול שיבצע נושא המשרה ושביגנה עשוי לחוב חבות כספית או לשאת בהוצאות התדיינות, בהתאם לסעיף 260 לחוק החברות, אלא מדובר בהתחייבות לשיפוי בנושא מוגדר ומסוים הנוגע אך ורק לטענות, מחלוקות או הליכים משפטיים ואחרים שינוהלו ביחס למפורט לעיל.

1.4.5. נוסח ההחלטה המוצעת:

לאשר את הארכת תוקפה של התחייבות החברה לשיפוי בעל השליטה, מר יניר אלוש, בגין עלויות ליווי משפטי עתידיות, ככל שיידרשו, בקשר לדרישות ו/או טענות שהועלו על ידי אקופיה, לרבות במסגרת דיונים, התכתבויות, הסכמי פשרה, הליכי גישור, בוררות ותביעות משפטיות, עד לסכום כולל של מיליון דולר ארה"ב. כמו כן, לאשר את התחייבות החברה לשיפוי מר יניר אלוש בגין כל חבות כספית אישית שתוטל עליו, ככל שתוטל, במסגרת הליכים כאמור, עד לסכום של 3 מיליון דולר ארה"ב, כך שסך השיפוי הכולל בגין טענות אקופיה סיינטיפיק בע"מ יוגבל ל-4 מיליון דולר ארה"ב, והכל כמפורט בסעיף 5 להלן.

## 2. פרטים נוספים אודות תיקון להסכם העמדת הלוואת הגישור על ידי בעלת שליטה

### 2.1. רקע

2.1.1. בימים 13 ו-15 ביולי 2025 אישרו ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה את התקשרות החברה בהסכם להעמדת הלוואת גישור בסך של 3 מיליון ש"ח (קרן), אותה העמידה לחברה יוזמה רביבים, בעלת שליטה בחברה, לצורך מימון פעילותה השוטפת של החברה לתקופת ביניים קצרה ("הלוואת הגישור").

2.1.2. ההסכם המקורי אושר על ידי ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה כעסקה מזכה עם בעלת שליטה, אשר אינה מצריכה את אישור האסיפה הכללית, בהתאם להוראות תקנה 1(2) לתקנות ההקלות. לפרטים נוספים אודות תנאי הלוואת הגישור ראו דיווח מיידי של החברה מיום 15 ביולי 2025 (אסמכתא מספר 2025-01-052524).

2.1.3. במסגרת תנאי ההסכם המקורי, נקבע כי החברה תפרע את הלוואת הגישור, בתוספת ריבית שנתית בגובה ריבית הפריים בתוספת 0.1% לא יאוחר מיום 31 בדצמבר 2025.

2.1.4. לאור צרכיה התזרימיים של החברה בעת הזו, ולאחר קיום מו"מ בין הנהלת החברה לבין יוזמה רביבים, ביום 24 בדצמבר 2025 מסרה יוזמה רביבים לחברה הודעה לפיה היא מוכנה להמשיך להעמיד את הלוואת הגישור לחברה עד ליום 31 בדצמבר 2026, בכפוף לתיקון תנאיה כפי שיפורט להלן, בכפוף לקבלת אישורי האורגנים המוסמכים של החברה, לרבות אישור האסיפה הכללית של החברה המוזמנת על פי דוח זה ("ההסכם המתוקן").

2.1.5. במסגרת הודעתה המוזכרת לעיל יוזמה רביבים הסכימה לכך שבמהלך התקופה שעד אישור האסיפה כאמור, יחולו תנאי ההסכם המקורי ללא שינוי. בכפוף לאישור האסיפה כאמור, תנאי ההסכם המתוקן המפורטים להלן יחולו רטרואקטיבית מיום 1 בינואר 2026.

2.1.6. בהתאם לתנאי ההתקשרות המובאת לאישור האסיפה על פי דוח זה, עד למועד פירעון ההלוואה במלואה, תהיה רשאית יוזמה רביבים להמיר את יתרת קרן ההלוואה או כל חלק ממנה, בתוספת הריבית שנצברה עד אותה עת, למניות רגילות של החברה. עם מסירת הודעה כאמור לחברה בכתב על-ידי יוזמה רביבים, תומר הלוואת הגישור (כולה או חלקה) למניות רגילות בנות 0.0001 ש"ח ערך נקוב של החברה ("מניות ההמרה") בדרך של ביצוע הצעה פרטית חריגה ליוזמה רביבים.

2.1.7. יובהר כי ביצוע הצעה פרטית חריגה כאמור על-ידי החברה – ככל שתבוצע – תהא כפופה לפרסומו של דוח הצעה פרטית חריגה לבעלת שליטה (כמשמעות המונח בתקנות הצעה פרטית). עוד יובהר כי החברה תפנה לקבלת אישור הבורסה לניירות ערך לרישומן למסחר של מניות ההמרה בתוך 7 ימי עסקים ממועד קבלת הודעה בכתב מיוזמה רביבים. למען היסר ספק, מובאים תנאיה המהותיים של ההקצאה פרטית החריגה לאישור האסיפה הכללית של החברה במועד זה, בהתאם להוראות תקנות הצעה פרטית. זאת, בכדי שבמידה והחברה תקבל הודעה מיזמה רביבים על המרת ההלוואה למניות, לא ידרש אישור משולש נוסף להקצאה בפועל, אלא רק פרסומו של דוח הצעה פרטית חריגה לבעלת שליטה בחברה.

### 2.2. עיקרי ההתקשרות המוצעת

2.2.1. קרן הלוואת הגישור תיוותר ללא שינוי - קרי, 3 מיליון ש"ח - כאשר מועד הפירעון הסופי של ההלוואה יידחה מיום 31 בדצמבר 2025 ליום 31 בדצמבר 2026. החברה תהיה רשאית לפרוע את

ההלוואה בכל עת, בכפוף למתן הודעת פירעון שתקדם ב-14 ימי עסקים מראש ("הודעת הפירעון"). יובהר כי במהלך תקופת הודעת הפירעון תעמוד לידי יוזמה רביבים הזכות לבצע המרה של יתרת ההלוואה למניות רגילות של החברה.

2.2.2. יתרת הקרן הבלתי מסולקת של ההלוואה תישא שיעור ריבית של  $\text{SOFR} + 6.25\%$  השווה לשיעור הריבית האפקטיבית של ההלוואה שהעמיד בנק מזרחי טפחות בע"מ ("בנק מזרחי") לחברה למועד זה וזאת החל מהתקופה שבין 1 בינואר 2026 ועד למועד פירעון ההלוואה. שיעור ריבית הפיגורים יעודכן לשיעור הריבית המקסימלית הנהוגה בבנק הפועלים בע"מ בגין יתרות חובה ללא מסגרת עו"ש בתוקף, קרי 17%.

2.2.3. תנאי ההסכם המתוקן כוללים הוראות בדבר העמדת ההלוואה לפירעון מיידי אשר העיקרים שבהם הם אי-פירעון סכום כלשהו במועדו ואי-תיקונו בתוך תקופת הריפוי הקבועה; נקיטת הליכי חדלות פירעון כנגד החברה או ביוזמתה, לרבות פירוק, מינוי נאמן, מפרק או כונס נכסים (זמני או קבוע), צו להקפאת הליכים, הסדר או פשרה עם נושים; הטלת עיקול, נקיטת הליכי הוצאה לפועל או מימוש שעבודים על נכס מהותי שלא בוטלו במועדים הקבועים; הפסקת תשלומים או קיום חשש ממשי להפסקתם; הפסקת פעילות עסקית; אם החברה תחדל מלהיות תאגיד מדווח; חיסול או מחיקה של החברה; הפרת התחייבויות מהותיות נוספות על פי הסכם המתוקן שלא תוקנו בתקופת הריפוי הקבועה; וכן העמדת חוב אחר של החברה לפירעון מיידי.

2.2.4. ההסכם המתוקן יכנס לתוקף בכפוף לקבלת אישור האורגנים המוסמכים של החברה ושל יוזמה רביבים, ובכפוף לקבלת אישורו של בנק מזרחי, נושה מהותי של החברה, להתקשרות כאמור.

### 2.3. המרת הלוואת הגישור למניות החברה

2.3.1. כאמור לעיל, עד למועד פירעון ההלוואה במלואה, תהיה רשאית יוזמה רביבים להמיר את יתרת קרן ההלוואה או כל חלק ממנה, בתוספת הריבית שנצברה עד אותה עת, למניות רגילות של החברה, אשר יוקצו לה במסגרת הצעה פרטית חריגה, כמשמעות המונח בתקנות הצעה פרטית.

2.3.2. המניות שיוקצו ליוזמה רביבים יוקצו בהנחה של 10% על מחיר מניית החברה הממוצע בשבעת ימי המסחר שקדמו למועד קבלת אישור הדירקטוריון לתיקון ההסכם, ובכל מקרה לא פחות מהמחיר המזערי למניה בהקצאה פרטית, כפי שיקבע מעת לעת בהנחיות לפי החלק השני לתקנון הבורסה, אשר נכון למועד דוח זה עומד על כ-30 אגורות למניה אחת. מחיר המניה הממוצע בשבעת ימי המסחר שקדמו למועד אישור הדירקטוריון לתיקון ההסכם עמד על 0.4134 ש"ח, כך שהמניות שיוקצו, ככל ויוקצו, ליוזמה רביבים ישקפו מחיר למניה של 0.3721 ש"ח.

2.3.3. מניות ההמרה תהיינה נפרעות במלואן ויקנו לבעליהן את מלוא זכויות ההשתתפות במלוא כל דיבידנד, מניות הטבה וחלוקה אחרת, אשר התאריך הקובע את הזכות לקבלתם הנו לאחר תאריך ההמרה ותהיינה שוות זכויות מכל הבחינות למניות הרגילות, שתהיינה קיימות בהון החברה באותו מועד.

2.3.4. עם הקצאת מניות ההמרה ליוזמה רביבים, תפרע ההלוואה שהעמידה יוזמה לחברה וליוזמה רביבים לא תהיה כל טענה בגין אי תשלום ו/או פיגור בתשלומי קרן ההלוואה ו/או הריבית הצבורה.

2.3.5. ההנפקה של מניות ההמרה תבוצע בדרך של הצעה פרטית חריגה וזאת בכפוף ולאחר פרסום דוח הצעה פרטית בהתאם לתקנות הצעה פרטית ולקבלת אישור הבורסה לרישומן למסחר של מניות ההמרה כמפורט בסעיף 2.1.7 לעיל. מניות ההמרה יהיו כפופות למגבלות על מכירה חוזרת בהתאם להוראות סעיף 15 לחוק ניירות ערך (ראו סעיף 2.5.8 להלן).

2.3.6. יובהר כי בכל מקרה כמות המניות המקסימלית של מניות ההמרה שתוקצה ליוזמה רביבים (אם וכאשר תוקצה) מכוח ההתקשרות המוצעת לא תעלה על שיעור אחזקות המחייב אישור הצעת רכש מלאה בהתאם לסעיף 336 לחוק החברות ולתקנות ניירות ערך (הצעת רכש), תש"ס-2000.

2.3.7. עוד יובהר כי החברה טרם פנתה לבורסה לצורך קבלת אישורה לרישום למסחר של מניות ההמרה. רישומן למסחר של מניות ההמרה אשר יוקצו (אם וכאשר יוקצו), כפוף לקבלת אישור הבורסה לרישומן למסחר של מניות ההמרה ולעמידה בהוראות תקנון הבורסה וההנחיות על פיו (לרבות לעניין המחיר המזערי למניה ולדרישות הפיזור בתקנון הבורסה ובהנחיות), כפי שיהיו באותה עת לרבות כך שמחיר ההמרה לא יפחת מהמחיר המזערי הקבוע בתקנון הבורסה וההנחיות על-פיו והעומד, למועד פרסום דוח זה, על 30 אג' למניה.

## 2.4. פרטים נוספים הנדרשים מכוח תקנות עסקה עם בעל שליטה

### 2.4.1. שם בעל השליטה שיש לו עניין אישי באישור ההתקשרות ומהות העניין האישי

2.4.1.1. למועד פרסום דוח זה, בעלי השליטה בחברה (מתוקף הסכם ההצבעה שנחתם ביניהם ביום 10 בפברואר 2021) הם מר ינאי אלול (יו"ר הדירקטוריון) המחזיק כ-28.40% מהון מניותיה המונפק והנפרע של החברה ובזכויות ההצבעה בה (כ-25.61% בדילול מלא), יוזמה רביבים המחזיקה כ-32.20% מהון מניותיה המונפק והנפרע, של החברה ובזכויות ההצבעה בה (כ-29.03% בדילול מלא) וקיבוץ רביבים.

2.4.1.2. לפרטים נוספים אודות הסכם בעלי המניות ראו סעיף 8 (תקנה 21א) לפרק ד לדוח התקופתי לשנת 2024. למועד פרסום הדוח, בעלות השליטה מחזיקות יחד כ-60.7% מהון מניותיה המונפק והנפרע של החברה ובזכויות ההצבעה בה (כ-54.64% בדילול מלא).

2.4.1.3. עניינה האישי של יוזמה רביבים באישור ההתקשרות המוצעת נובע מעצם היותה צד להתקשרות המוצעת ומוטבת ממנה כמפורט לעיל. עניינם האישי של קיבוץ רביבים ומר ינאי אלול באישור ההתקשרות המוצעת נובע מעצם היותם חלק מדבוקת השליטה בחברה לאור התקשרותם בהסכם הצבעה כמפורט לעיל.

### 2.4.2. האישורים הנדרשים לביצוע ההתקשרות המוצעת

2.4.2.1. ההתקשרות המוצעת מובאת לאישור האורגנים המוסמכים של החברה, בהתאם להוראות סעיפים 270(4) ו-275 לחוק החברות, וכמפורט להלן:

2.4.2.1.1. אישור ועדת הביקורת: בישיבתה מיום 28 בדצמבר 2025 אישרה ועדת הביקורת של החברה את ההתקשרות המוצעת והפעולות הנלוות לה. בישיבת ועדת הביקורת השתתפו כל חברי הוועדה, הדירקטורים רון הימן (דח"צ; יו"ר הוועדה), עוזי בלומנזון (דח"צ) ועדי עזרא (דב"ת) והעסקה אושרה פה אחד.

2.4.2.1.2. אישור דירקטוריון החברה: בישיבות הדירקטוריון שנערכה ביום 31 בדצמבר 2025, התקיים דיון בעניינה של ההתקשרות המוצעת והפעולות הנלוות לה. בדיון ובקבלת החלטות השתתפו הדירקטורים הבאים: רון הימן (דח"צ), עוזי בלומנזון (דח"צ), עדי עזרא (דב"ת) ונדב כהן. העסקה אושרה פה אחד מבין הדירקטורים הזכאים להשתתף בישיבה ולהצביע בה. לפרטים אודות הדירקטורים בעלי העניין האישי אשר לא השתתפו בישיבה, ראו סעיף 2.4.4 להלן.

2.4.2.1.3. אישור האסיפה הכללית: ההתקשרות המוצעת והפעולות הנלוות לה מובאות לאישור האסיפה הכללית במסגרת דוח זה, ברוב הנדרש כמפורט בסעיף 6.2 להלן.

2.4.2.1.4. בנוסף, ההתקשרות המוצעת כפופה לקבלת אישור האורגנים המוסמכים ביוזמה רביבים וכן לאישור בנק מזרחי, נושה מהותי של החברה.

2.4.2.1.5. בנוסף, ככל שהחברה תידרש להקצות ליוזמה רביבים מניות המרה יידרש לשם כך פרסום דוח הצעה פרטית ואישור הבורסה לרישום למסחר של מניות ההמרה. החברה תפנה לבורסה לקבלת אישורה לרישום למסחר של מניות ההמרה, ככל ויפורסם דוח הצעה פרטית חריגה מכוח ההסכם המתוקן בעתיד.

2.4.3. שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיוני והחלטות ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה בהן נידונה ההחלטה שעל סדר היום - ראו סעיפים 2.4.2.1 ו-2.4.2.1.2 לעיל.

2.4.4. שמות הדירקטורים בעלי עניין אישי באישור ההתקשרות המוצעת ומהות עניין זה

2.4.4.1. מר יניר אלוש השתתף בדיון אך לא השתתף בקבלת החלטת דירקטוריון החברה אשר על סדר יומה אישור ההתקשרות המוצעת וזאת לאור עניינו האישי באישור ההתקשרות כאמור לאור היותו חלק מדבוקת השליטה בחברה וצד להסכם הצבעה עם יוזמה רביבים.

2.4.4.2. ה"ה יצחק רם ואבישי לזרוביץ' השתתפו בדיון אך לא השתתפו בקבלת החלטת הדירקטוריון אשר על סדר יומה ההתקשרות המוצעת, וזאת לאור עניינם האישי באישור ההתקשרות כאמור לאור היותם דירקטורים מטעמה של יוזמה רביבים.

2.4.5. פירוט עסקאות מסוגה של העסקה או עסקאות דומות לה, בין החברה לבין בעלת השליטה או שלבעלת השליטה עניין אישי בהן, שנכרתו במהלך השנתיים האחרונות או שהינן עדיין בתוקף

במהלך השנתיים האחרונות לא התקשרה החברה בעסקאות מסוגה של העסקה או עסקאות דומות לה עם בעלת השליטה או שלבעלת השליטה היה עניין אישי בהן, למעט ההתקשרות בהלוואת הגישור, כמפורט בסעיף 2.1 לעיל.

2.4.6. תמצית נימוקי ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה לאישור ההתקשרות המוצעת

2.4.6.1. הארכת מועד פירעון הלוואת הגישור והאפשרות להמרתה על-ידי יוזמה רביבים למניות החברה נחוצה לחברה לצורך המשך פעילותה השוטפת, לתמיכה בצרכי ההון החוזר שלה ולקידום מטרותיה העסקיות בעת הזו.

2.4.6.2. תנאי ההסכם המתוקן משקפים תנאים מיטיבים ביחס לתנאי השוק בעת הזו, הן לאור עדכון הריבית לשיעור סביר ומותאם לשוק, והן לאור העובדה כי ההלוואה אינה מובטחת בבטוחות כלשהן. בנוסף, האפשרות להמרת יתרת הלוואת הגישור למניות החברה במחיר מימוש המגלם הנחה ביחס למחיר השוק, עשויה לחזק את מבנה ההון של החברה ולהבטיח גיוס הון מהותי ככל שיבוצע המימוש.

2.4.6.3. הלוואה הניתנת להמרה להון על ידי בעלת שליטה בחברה מהווה משום הבעת אמון ותמיכה בחברה ובפעילותה העסקית והאמור יתרום לקידום מצבה של החברה ומימוש תוכניותיה העסקיות לעתיד.

2.4.6.4. בנסיבות העניין, ובהתאם לנתוני הצעות שונות שקיבלה החברה למימון מגופים שונים, משעה שלא קיים צד שלישי אשר יכול להעמיד מסגרת אשראי בתנאים המוצגים לעיל לחברה (ובכלל זאת בעניין המרתה במניות בעתיד), קבעה ועדת הביקורת כי בחינתה של החברה את עלות ההתקשרות המוצעת אינה מצריכה קיום הליך תחרותי או הליך אחר כמשמעותם בסעיף 117(ב1) בחוק החברות.

2.4.6.5. אשר על כן, ובהמשך לנתונים שהוצגו בפני ועדת הביקורת ולאחר קיום דיון בנושא ובהתחשב במכלול נסיבות העניין, סבורה ועדת הביקורת כי תנאי ההתקשרות המוצעת הינם ראויים ותואמים את טובת החברה, באופן שיסייע לחברה בקידום מטרותיה ויאפשר לה לממן את פעילותה.

2.4.6.6. ההתקשרות המוצעת כאמור אינה מהווה חלוקה כהגדרת המונח בחוק החברות.

## 2.5. פרטים נוספים בהתאם לתקנות הצעה פרטית

**יובהר ויודגש כי למועד זה אין כל וודאות בקשר עם ביצוע הצעה פרטית חריגה לניצעת ו/או עם תנאיה הסופיים. עם זאת, החברה מציגה בדוח זה לעיל ולהלן את תנאי ההצעה הפרטית כפי שאלו ידועים לה כיום בפני האסיפה, על מנת להציג בפני הציבור את מלוא הפרטים הנדרשים לצורך קבלת האישורים התאגידיים הדרושים לשם כך.**

### 2.5.1. שם הניצעת ועצם היותה צד מעוניין

הניצעת במסגרת ההצעה הפרטית החריגה (כהגדרתה בתקנות הצעה פרטית) היא יוזמה רביבים, בעלת שליטה בחברה, כפי שתהיה במועד ההקצאה ובהתאם היא נחשבת "צד מעוניין" כהגדרת המונח בחוק החברות.

### 2.5.2. תנאי ניירות הערך שמוצע להנפיקם, כמותם ושיעורם

2.5.2.1. מניות ההמרה יוקצו לניצעת (ככל ויוקצו) כשהן נקיות וחופשיות שוות בזכויותיהן לכל דבר ועניין למניות הרגילות הקיימות בהון החברה במועד פרסום דוח זה (בכפוף לתנאי החסימה המפורטים בסעיף 2.5.6 להלן), ויקנו למחזיק בהן, בין היתר, זכות להיות מוזמן ולהשתתף בכל האסיפות הכלליות של החברה, וזכות לקול אחד בגין כל מניה רגילה אחת שברשותו בכל הצבעה בכל אסיפה כללית של החברה שישתתף בה, זכות לקבלת דיבידנדים, אם וכאשר יחולקו, זכות לקבלת מניות הטבה, אם תחולקנה וזכות להשתתף בחלוקת עודף נכסי החברה בעת פירוקה.

2.5.2.2. לפרטים נוספים אודות הזכויות הנלוות למניות החברה, ראו תקנון החברה כפי שפורסם ביום 2 במרץ 2021 (אסמכתא מספר : 2021-01-025573).

2.5.2.3. יובהר ויודגש כי למועד פרסום דוח זה אין בידי החברה נתונים אודות כמות מניות ההמרה שיוקצו ליוזמה רביבים (ככל ויוקצו), זאת הואיל וכמות מניות ההמרה תלויה בגורמים שונים שאינם בשליטת החברה, לרבות הסכום שתבחר יוזמה רביבים להמיר למניות החברה מתוך הלוואת הגישור, סכום הריבית שתצבור הלוואת הגישור וכיו"ב.

2.5.2.4. החברה מבקשת לקבל את אישור האסיפה הכללית להקצאת מניות ההמרה עד לשיעור המקסימלי אשר ישקף את ההשקעה ההונית של יוזמה רביבים בסך 3 מיליון ש"ח (קרו), בתוספת הריבית שתיצבר עד למועד ביצוע ההמרה, מבלי שידרש לכך בשנית אישור האסיפה הכללית במועד ביצוע ההקצאה (אם וככל שתבוצע). כמות מניות ההמרה המקסימלית שתוקצה, ככל ותוקצה, ליוזמה רביבים היא 9,070,844 מניות רגילות של החברה (לצורך החישוב המקסימלי נלקחה בחשבון הנחת עבודה לפיה המרת המניות בוצעה ביום 31.12.2026 ולהלן "מניות ההמרה").

2.5.2.5. מניות ההמרה תהוונה, לאחר מועד ההקצאה, כ-18.45% מהון מניותיה המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה (כ-16.91% בדילול מלא).

2.5.2.6. למועד דוח זה יוזמה רביבים מחזיקה כ-32.20% מהון מניותיה המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה (כ-29.03% בדילול מלא). בהתאם לנתונים כאמור, לאחר הקצאת מניות ההמרה, ככל ותוקצה הכמות המקסימלית של מניות ההמרה, כהגדרת מונח זה בסעיף 2.5.2.4 לעיל, תחזיק יוזמה רביבים ב-44.71% מההון המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה (כ-40.98% בדילול מלא).

2.5.3. להלן יפורטו, למיטב ידיעת החברה, החזקות בעלי עניין ויתר בעלי המניות בחברה לפני ולאחר השלמת ההקצאה נשוא דוח זה, כפי שהם למועד פרסום דוח משלים זה :



#### 2.5.4-2.5.3. התמורה בעד ניירות הערך המוצעים והדרך שבה נקבעה התמורה

התמורה בעד מניות ההמרה היא המרת הלוואת הגישור להון בסך מקסימלי של עד 3 מיליון ש"ח במזומן, בתוספת הריבית שתצבור הלוואת הגישור החל מיום 15 ביולי 2025 ועד למועד ביצוע ההמרה. תנאי ההלוואה ההמירה המפורטים לעיל, נקבעו במשא ומתן בין החברה לבין יוזמה רביבים.

#### 2.5.5-2.5.4. מחיר מניית החברה בבורסה

2.5.5.1-2.5.4.1. שער הנעילה של מניית החברה ביום שקדם למועד אישור דירקטוריון החברה (קרי, 31 בדצמבר 2025) ושער הנעילה של מניית החברה בסמוך לפני דוח זה, הינו 0.445 ש"ח ו-0.388 ש"ח, בהתאמה.

2.5.5.2-2.5.4.2. שער הנעילה הממוצע של מניית החברה בבורסה בששת החודשים שקדמו למועד פרסום דוח זימון אסיפה זה הינו 0.520 ש"ח.

2.5.5.3-2.5.4.3. היחס בין מחיר המניה המוצעת לבין מחירה בבורסה סמוך לפני מועד פרסום דוח זה הינו כ-1.04.

#### 2.5.6-2.5.5. התאמות עקב חלוקת מניות הטבה, השתתפות בהנפקות זכויות וחלוקת דיבידנד

2.5.6.1-2.5.5.1. החל מן המועד שבו יתקבלו כלל האישורים הנדרשים לביצוע ההתקשרות המוצעת ועד למועד האחרון בו ניתן לממש את זכויות ההמרה כאמור, תחולנה לגבי כל חלק של ההלוואה שזכות ההמרה בגינה טרם מומשה ההוראות הבאות:

2.5.6.1.1-2.5.5.1.1. התאמה עקב חלוקת מניות הטבה - אם תחלק החברה מניות הטבה לבעלי המניות הרגילות, אזי, תשמרנה זכויות יוזמה רביבים כך שמספר המניות הנובעות מהמרה שיוזמה רביבים תהיה זכאית להן עם המרת ההלוואה, יגדל או יקטן, במספר המניות מאותו סוג שיוזמה רביבים הייתה זכאית להן כמניות הטבה, אילו המירה את מלוא סכום ההלוואה עד ליום המסחר האחרון שלפני יום האקס.

2.5.6.1.2-2.5.5.1.2. התאמה עקב הנפקה בדרך של זכויות - ככל שתוצענה לבעלי המניות של החברה, בדרך של זכויות, זכויות לרכישת ניירות ערך כלשהם, יחולו ההוראות המפורטות להלן: מספר המניות הנובעות מההמרה יותאם למרכיב ההטבה בזכויות, כפי שהוא מתבטא ביחס שבין שער הנעילה של המניה בבורסה ביום המסחר האחרון לפני יום ה"אקס" לבין שער הבסיס של המניה "אקס זכויות".

2.5.6.1.3-2.5.5.1.3. התאמה עקב חלוקת דיבידנד - אם החברה תחלק דיבידנד בתקופת קיום זכות ההמרה של רביבים, יוכפל שער ההמרה ביחס שבין שער הבסיס "אקס דיבידנד" לבין שער הנעילה של המניה בבורסה ביום המסחר האחרון לפני יום ה"אקס דיבידנד".

2.5.6.2-2.5.5.2. יובהר כי לא תבוצע המרה ביום הקובע לחלוקת מניות הטבה, להצעה בדרך של זכויות, לחלוקת דיבידנד, לאיחוד הון, לפיצול הון, או להפחתת הון (כל אחד מהנ"ל),

"אירוע חברה". חל יום האקס של אירוע חברה לפני היום הקובע של אירוע חברה, לא תבוצע המרה ביום האקס כאמור.

#### 2.5.7-2.5.6. פירוט הסכמים בין הניצעת לבין מחזיק מניות בחברה בנוגע לרכישה או למכירה של ניירות הערך של החברה או בנוגע לזכויות הצבעה בה

למיטב ידיעת החברה, ולאחר בדיקה שערכה החברה עם הניצעת, נכון למועד פרסומו של דוח זה, לא קיימים כל הסכמים, בכתב או בעל פה, בין הניצעת לבין מחזיקים בניירות ערך של החברה או בין הניצעת לבין אחרים, בנוגע לרכישה או למכירה של ניירות ערך של החברה או בנוגע לזכויות הצבעה בחברה, למעט התקשרות בהסכם הצבעה שנחתם בין בעלי השליטה בחברה ביום 10 בפברואר 2021. לפרטים נוספים אודות הסכם בעלי המניות ראו סעיף 8 (תקנה 21א) לפרק ד לדוח התקופתי לשנת 2024.

#### 2.5.8-2.5.7. פירוט מניעה או הגבלה בביצוע פעולות בניירות הערך המוצעים על פי תקנון הבורסה, על פי כל דין או על פי התחייבויות שקיבלו הניצעים על עצמם, למיטב ידיעת החברה

על-פי חוק ניירות ערך והוראות תקנות ניירות ערך (פרטים לעניין סעיפים 15א עד 15ג לחוק), התש"ס - 2000, יחולו המגבלות המפורטות להלן על מכירה תוך כדי המסחר בבורסה של מניות החברה המוקצות לניצעים:

#### 2.5.8.1-2.5.7.1. איסור להציע תוך כדי המסחר בבורסה את מניות החברה המוקצות למשך ששה חודשים מיום הקצאתן ("התקופה הראשונה").

2.5.8.2-2.5.7.2. במשך תקופה של ששה רבעונים עוקבים מתום התקופה הראשונה ("התקופות הנוספות"), יהיו הניצעים רשאים להציע בכל יום מסחר כמות מניות שלא תעלה על הממוצע היומי של מחזור המסחר בבורסה במניות החברה בתקופה בת שמונה שבועות שקדמה ליום ההצעה, ובלבד שלא יציעו ברבעון אחד כמות מניות העולה על אחוז אחד מההון המונפק והנפרע של החברה.

#### 2.5.8.3-2.5.7.3. לעניין זה "הון מונפק ונפרע": למעט מניות שינבעו ממימוש או המרה של ניירות ערך המירים שהוקצו עד ליום ההצעה וטרם מומשו או הומרו.

האמור לעיל יחול גם על מניות שתירכשנה מהניצעים במהלך התקופה הראשונה או התקופות הנוספות כאמור, שלא על פי תשקיף ושלא במהלך המסחר בבורסה.

#### 2.5.9-2.5.8. מועד הקצאת ניירות הערך המוצעים

ניירות הערך המוצעים יוקצו לניצעת (אם וכאשר) בכפוף למסירת הודעה בכתב על רצונה של הניצעת להמיר את הלוואת הגישור, חלקה או כולה (לרבות הריבית שנצברה עד למועד ההודעה כאמור), ולאחר קבלת כל האישורים הנדרשים על פי דין, כמפורט בסעיף 2.4.2 לעיל, לרבות אישור הבורסה לרישום למסחר של מניות ההמרה. החברה תפעל בתוך 7 ימי עסקים ממועד קבלת הודעה בכתב מיוזמה רביבים כאמור לקבל את אישור הבורסה לרישום למסחר של מניות ההמרה.

### 3. פרטים נוספים אודות הארכת תוקף מדיניות התגמול

#### 3.1. רקע

3.1.1. ביום 23 בפברואר 2021 (טרם הפיכתה לתאגיד מדווח) אימצה החברה מדיניות תגמול לנושאי משרה, שצורפה לתשקיף. מדיניות התגמול הנוכחית נכנסה לתוקף במועד רישום מניות החברה לראשונה למסחר בבורסה ביום 4 במרץ 2021.

3.1.2. ביום 7 באוגוסט 2023 אישרה האספה הכללית של החברה את תיקון מדיניות התגמול של החברה בשורה של תיקונים לעומת נוסח המדיניות שנכללה בתשקיף מחודש פברואר 2021. מדיניות התגמול המתוקנת צפויה לפקוע בסוף חודש פברואר 2026, עם חלוף חמש שנים מהמועד בו נרשמו לראשונה מניות החברה למסחר בבורסה, זאת בהתאם לתקנות החברות (הקלות לעניין החובה לקבוע מדיניות תגמול), התשע"ג-2013.

3.1.3. הוראות סעיף 267א(ד) לחוק החברות קובעות כי מדיניות תגמול טעונה אישור מדי שלוש שנים ובהתאם מוצע לאשר את הארכת תוקפה של מדיניות התגמול לתקופה נוספת החל מיום 25 בפברואר 2026 ועד לתום התקופה הארוכה ביותר המותרת על פי דין, באותם התנאים.

3.1.4. בימים 28 ו-31 בדצמבר 2025 אישר [אשראי](#) ועדת התגמול ודירקטוריון החברה את הארכת תוקפה של מדיניות התגמול הנוכחית ~~המצורפת כנספח א' לדוח זה~~, לתקופה בת שלוש שנים שתחילתה ביום 23 בפברואר 2026. [ביום 25 בינואר 2026 אישר דירקטוריון החברה לבצע שינויים במדיניות התגמול הנוכחית בנוסח המסומן המצ"ב כנספח א' לדוח זה וכפי שיפורטו להלן, בעקבות משא ומתן שניהלה החברה עם גופים מוסדיים המחזיקים במניות החברה.](#)

3.1.5. השיקולים שהנחו את ועדת התגמול ודירקטוריון החברה בעת אישור הארכת תקפה של מדיניות התגמול כללו את השיקולים והעניינים הנדרשים על פי חוק החברות, ובין היתר, היקף הפעילות של החברה, גודל החברה, אופי פעילותה והסביבה והעסקית שבה היא פועלת, תשומת הלב הניהולית והאחריות הנדרשת מנושאי המשרה השונים בה, קידום מטרותיה, תוכניות העבודה שלה, מדיניותה וכן בראי הסיכונים הכרוכים בפעילותה, הכל, בין היתר, בראייה ארוכת טווח.

3.1.6. [עיקרי השינויים במדיניות התגמול המעודכנת ביחס למדיניות התגמול הנוכחית הם כמפורט להלן:](#)

3.1.6.1. [תקרת תגמול למנכ"ל: מוצע להגביל את היקף התגמול למנכ"ל החברה, על כלל רכיביו, כך שלא יעלה על 2,500,000 ש"ח לשנה.](#)

3.1.6.2. [מענק שנתי בשיקול דעת: מוצע להחיל תקרה של מענק שנתי בשיקול דעת לנושאי משרה וכפופי מנכ"ל שלא יעלה על הגבוה מבין היקף של 3 משכורות של נושא המשרה או 25% מהתגמול המשתנה בפועל \(מענקים מדידים ותגמול הוני\) של נושא המשרה, חלף תקרה בגובה מענק המטרה כפי שייקבע עבור נושא המשרה.](#)

3.1.6.3. [תגמול הוני: \(א\) הובהר ביחס ליחידות מניות חסומות כי ניתן יהיה להעניק יחידות כאמור שאינן תלויות בביצועים ככל ששווין אינו עולה על עלות של שלושה \(3\) חודשי שכר של הניצע, או תלויות בביצועים ומותנות ביעדים כמותיים ומדידים; ו- \(ב\) הובהר ההסדר הקיים ביחס להאצה של תקופת ההבשלה, ונקבעו במפורש המצבים שבהם תתאפשר האצה כאמור.](#)

3.1.6.4. שכר דירקטורים : הובהר ביחס לתגמול הוני כי שווי גמול הוני לדירקטורים לא יעלה על היקף התגמול הקבוע שקיבלו הדירקטורים בשנה החולפת למועד ההענקה של התגמול ההוני.

3.1.6.5. יו"ר דירקטוריון : הוסרה האפשרות לחרוג מיחס תואם בין התשלום בפועל לאחוז המשרה.

### 1.1.3.2. אופן יישום מדיניות התגמול הנוכחית

להלן יובאו פרטי היחס בין תקרות הגמול שנקבעו במדיניות התגמול הקודמת לבין התגמולים ששולמו בפועל ליו"ר הדירקטוריון ולמנכ"ל החברה :

1.1.1.3.2.1. ביחס ליו"ר הדירקטוריון, מר ינר אלוש : היחס בין השכר ששולם למר אלוש בשנת 2025 (במונחי ברוטו לעובד) לבין התקרה הקבועה במדיניות התגמול הנוכחית, עמד על כ-1.12 (תגמול המשולם עבור חלקיות משרה). למר אלוש לא שולם מענק בגין שנת 2024.

1.1.2.3.2.2. ביחס למנכ"ל החברה, מר טל גבאי : היחס בין השכר ששולם למר גבאי בשנת 2025 (במונחי ברוטו לעובד) לבין התקרה הקבועה במדיניות התגמול הנוכחית, עמד על כ-72%. היחס בין המענק הכולל ששולם למר גבאי בגין שנת 2024 לבין התקרה הקבועה במדיניות התגמול עמד על כ-26%.

### 1.2.3.3. הסכמים שאינם בהתאם למדיניות התגמול

למועד דוח זה התנאים העיקריים של כל הסכמי ההעסקה של החברה עם נושאי המשרה בה אשר בתוקף, הם בהתאם להוראות מדיניות התגמול לא קיימים הסכמי העסקה או הסכמי מתן שירותים עם נושאי משרה בחברה, אשר אינם בהתאם למדיניות התגמול.

### 1.3.3.4. דירקטורים בעלי עניין אישי ומהות עניין זה

לכל חברי הדירקטוריון עניין אישי הנובע מכך שמדיניות התגמול קובעת הוראות גם בנוגע לתנאי הכהונה וההעסקה של דירקטורים בחברה.

### 1.4.3.5. זכות בעלי השליטה בחברה

ראו סעיף 2.4.1 לעיל.

### 1.5.3.6. נימוקי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה

1.5.1.3.6.1. מדיניות התגמול המוצעת נועדה לתמוך בתוכנית העבודה ובמדיניות החברה, תוך יצירת תמריצים ראויים לנושאי משרה, באופן שמחזק את הקשר בין תגמול לביצועים ומביא להשאת ערך לבעלי המניות.

1.5.2.3.6.2. החברה מתאפיינת במטה ניהולי מצומצם, מתוך רצון לניהול משאבים יעיל. תחומי האחריות של נושאי המשרה רחבים ודורשים מעורבות גבוהה. המדיניות המוצעת מאפשרת גמישות להרחבת מצבת נושאי המשרה בעתיד, תוך שמירה על יכולת להציע תנאי תגמול הולמים לאנשים בעלי כישורים מתאימים.

1.5.3.3.6.3 מדיניות התגמול המוצעת מאפשרת לחברה לגייס ולשמר מנהלים איכותיים, להגביר את המוטיבציה שלהם ולחזק את תחושת השייכות לחברה, תוך התחשבות בתנאי השוק ובסטנדרטים המקובלים בענף.

1.5.4.3.6.4 מדיניות התגמול המוצעת כוללת שילוב של תגמול קבוע ותגמול משתנה, לרבות מענקים תלויי יעדים, ביחס מאוזן בין רכיבים קבועים למשתנים. תמחיל זה תומך בהשגת יעדי החברה בטווח הארוך ומעודד עמידה ביעדים עסקיים ואסטרטגיים.

1.5.5.3.6.5 מדיניות התגמול המוצעת תורמת ליצירת זיקה ישירה בין תגמול נושאי המשרה לבין הצלחת החברה ותשואתה לבעלי המניות, ומסייעת בשימור מנהלים בעלי כישורים הולמים, שהם הבסיס לניהול יציב ומקצועי.

1.5.6.3.6.6 מדיניות התגמול המוצעת בידי החברה מתחם שיקול דעת ראוי בקביעת תנאי התגמול, תוך שמירה על עקרונות שקיפות, סבירות ותום לב.

#### **2.4. פרטים נוספים אודות הארכת תוקף כתבי הפטור והשיפוי**

2.1.4.1 ביום 24 בפברואר 2021, עם השלמת הנפקת מניותיה של החברה לציבור לראשונה, אישרה האסיפה הכללית של החברה הענקת כתבי הפטור והשיפוי לנושאי המשרה, המכהנים ו/או שיכחנו מעת לעת כנושא משרה בחברה ו/או בתאגיד אחר, כאמור לעיל.

4.2 מתן כתבי הפטור והשיפוי אושר לתקופה בת חמש שנים בהתאם להוראות סעיף 275 לחוק החברות ובהתאם להוראות תקנה 1 לתקנות החברות (הקלות בעסקאות עם בעלי ענין), תשי"ס-2000, הצפויה להסתיים בחודש פברואר 2026. בישיבותיהם מהימים בימים 28 ו-31 בדצמבר 2025 (בהתאמה) אישרו ועדת התגמול ודירקטוריון החברה את הארכת תקפם של כתבי הפטור והשיפוי לתקופה נוספת בת שלוש שנים לנושאי המשרה, המכהנים ו/או שיכחנו מעת לעת כנושא משרה בחברה ו/או בתאגיד אחר, כאמור לעיל לרבות אלה הנמנים על בעלי שליטה בחברה.

2.2.4.3 ביום 25 בינואר 2026 אישר דירקטוריון החברה לבצע שינוי בתנאי כתב השיפוי, כפי שמובא בנוסח המסומן המצ"ב **כנספח ג'** לדוח זה, בעקבות משא ומתן שניהלה החברה עם גופים מוסדיים המחזיקים במניות החברה, כך שסכום השיפוי לא יעלה על הגבוה מבין 1 מיליון דולר או 25% מההון העצמי של החברה.

2.3.4.4 על כן, מתבקשת האסיפה הכללית המזומנת בזאת לאשר את הארכת תוקפם של כתבי הפטור והשיפוי בנוסח המצ"ב לדוח **כנספחים ב' ו-ג'** לתקופה בת שלוש שנים החל ממועד אישורם על-ידי האסיפה הכללית המזומנת על-פי דוח זה.

#### **2.4.4.5 פרטים נוספים הנדרשים מכוח תקנות עסקה עם בעל שליטה**

2.4.1.4.5.1 שם בעל השליטה שיש לו עניין אישי באישור ההחלטה ומהות עניינו האישי

2.4.1.1.4.5.1.1 לפרטים אודות בעלי השליטה בחברה ראו סעיף 2.4.1 לעיל.

2.4.1.2.4.5.1.2 למר יניר אלוש עניין אישי באישור הארכת תוקפם של כתבי השיפוי

לאור היותו נושא משרה המוטב מהם.

2.4.1.3.4.5.1.3 ליוזמה רביבים עניין אישי הארכת תוקפם של כתבי השיפוי לאור היותה

חלק מדבוקת השליטה בחברה.

#### 2.4.2.4.5.2. האישורים הנדרשים לביצוע ההתקשרות

נוסחי כתבי הפטור והשיפוי אושרו על-ידי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה בימים 28 ו-31 בדצמבר 2025, בהתאמה. נוסחי כתבי הפטור והשיפוי טעונים אישור האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה ברוב מיוחד, כאמור בסעיפים 270(4) ו-275(א) וכמפורט בסעיף 6.2 לדוח זה להלן.

#### 2.4.3.4.5.3. הדרך שבה נקבעה התמורה

כתבי הפטור והשיפוי ניתנים ללא תמורה, אלא במסגרת תנאי כהונתם והעסקתם של נושאי המשרה. הוראות כתב הפטור והשיפוי מותאמות לדין ועולות בקנה אחד עם מדיניות התגמול המוצעת ומדיניות התגמול הקודמת של החברה. נוסף על כך, הענקת כתב פטור ושיפוי לנושא משרה היא בנוסח הנהוג והמקובל בחברות ציבוריות.

2.4.4.4.5.4. עסקאות מסוגה של העסקה או עסקאות דומות לה, בין החברה לבין בעל השליטה או שלבעל השליטה היה בהן עניין אישי, שנחתמו בתוך השנתיים שקדמו למועד אישור העסקה על ידי דירקטוריון החברה ו/או שהינן עדיין בתוקף במועד אישור הדירקטוריון כאמור

כמפורט לעיל, ביום 24 בפברואר 2021 אישרה האסיפה הכללית של החברה הענקת כתבי שיפוי לנושאי המשרה בחברה.

2.4.5.4.5.5. שמות הדירקטורים שהם בעלי עניין בהתקשרות, לפי מיטב ידיעת החברה, ומהות עניין זה

2.4.5.1.4.5.5.1. למר ינר אלוש, מבעלי השליטה בחברה המכהן כיו"ר דירקטוריון החברה, עשוי להיות עניין אישי באישור הענקת כתבי הפטור והשיפוי.

2.4.5.2.4.5.5.2. למר אבישי לזרוביץ ויצחק רם, המכהנים כדירקטורים מטעם יוזמה רביבים, מבעלי השליטה בחברה, עשוי להיות עניין אישי באישור הענקת כתבי הפטור והשיפוי.

2.4.6.4.5.6. שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיונים בוועדת התגמול ובדירקטוריון

2.4.6.1.4.5.6.1. ביום 28 בדצמבר 2025, אישרה ועדת התגמול את הענקת כתבי הפטור והשיפוי וגיבשה המלצותיה לדירקטוריון החברה. בישיבת ועדת התגמול השתתפו כל חברי הוועדה, הדירקטורים רון הימן (דח"צ; יו"ר הוועדה), עוזי בלומנזון (דח"צ) ועדי עזרא (דב"ת) והעסקה אושרה פה אחד.

2.4.6.2.4.5.6.2. ביום 31 בדצמבר 2025, דירקטוריון החברה, בהתבסס על המלצותיה של ועדת התגמול, אישר פה אחד את הענקת כתבי הפטור והשיפוי. בדיון ובקבלת ההחלטות השתתפו הדירקטורים הבאים: רון הימן (דח"צ), עוזי בלומנזון (דח"צ), עדי עזרא (דב"ת) ונדב כהן. ביום 25 בינואר 2026 אישר דירקטוריון החברה לבצע שינוי בתנאי כתב השיפוי, כמפורט בסעיף 4.3 לעיל.

2.4.7.4.5.7. תמצית נימוקי ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה לאישור הארכת תוקף כתב השיפוי לבעל השליטה

2.4.7.1-4.5.7.1 הענקת כתב שיפוי ופטור הינה מקובלת בקרב חברות ציבוריות בישראל ומהווה רכיב סטנדרטי בתנאי הכהונה של נושאי משרה.

2.4.7.2-4.5.7.2 תנאי כתב השיפוי והפטור לנושאי המשרה שהינם בעלי שליטה בחברה, זהים לאלו שאושרו ליתר נושאי המשרה בחברה, ללא הבדל בין בעלי השליטה לבין נושאי משרה אחרים.

2.4.7.3-4.5.7.3 הענקת כתב השיפוי והפטור מאפשרת לנושאי המשרה, לרבות אלו הנמנים על בעלי השליטה בחברה, לפעול בחופשיות לטובת החברה, תוך נטילת סיכונים עסקיים סבירים.

2.4.7.4-4.5.7.4 הענקת כתב השיפוי והפטור תאפשר סביבת עבודה בטוחה יותר לנושאי המשרה הנמנים על בעלי השליטה במילוי תפקידם.

2.4.7.5-4.5.7.5 היקף השיפוי והפטור תואם את מדיניות התגמול של החברה ועומד במגבלות הקבועות בחוק החברות ובתקנון החברה.

2.4.7.6-4.5.7.6 הענקת כתב השיפוי והפטור לנושאי המשרה לרבות הנמנים על בעלי השליטה בחברה, מאפשרת להם להמשיך ולתרום מניסיונם, כישוריהם ומומחיותם לקידום עסקי החברה והשאת רווחיה.

2.4.7.7-4.5.7.7 לאור האמור לעיל, ועדת התגמול סבורה כי הענקת כתב השיפוי והפטור לנושאי המשרה לרבות מקרב בעלי השליטה בחברה הינה סבירה ולטובת החברה.

### **3.5. פרטים נוספים הארכת תוקף ההתחייבות לשיפוי למר יניר אלוש**

3.1-5.1 ביום 23 בפברואר 2021 התקשרה החברה בהסכם שיפוי עם מר יניר אלוש, יו"ר הדירקטוריון ובעל שליטה בחברה, לפיו ההתחייבה לשאת בעלות הליווי המשפטי שניתן עד כה, במסגרת חלופת המכתבים, בקשר עם דרישות ו/או טענות אקופיה לעניין הפרת זכויות קניין רוחני, וכן בעלות הליווי המשפטי שיידרש לשני הצדדים, אם וככל שיידרש בקשר להליכים נוספים שיתנהלו, לרבות דיונים, התכתבויות, הסכמי פשרה, הליכי גישור, בוררות, תביעות משפטיות שיוגשו כנגד החברה ו/או מר יניר אלוש. זאת, עד לסכום של מיליון דולר ארה"ב. למועד זה החברה הוציאה כ-50,000 ש"ח לליווי משפטי במסגרת חלופת המכתבים עם מול אקופיה שנערכה ערב פרסום התשקיף.

3.2-5.2 כמפורט בסעיף 8.4 לפרק 8 לתשקיף, בין החברה לבין מר אלוש הוסכם כי ככל שייקבע כי במסגרת הליך כלשהו הקשור בטענות אקופיה ייקבע או יוסכם כי מר יניר אלוש חב בחבות כספית כלשהי בגין הפרות הקשורות בטענות אקופיה החברה תשפה אותו בגין חבות כספית אישית כלשהי, ככל שתוטל עליו, במסגרת הליכים כאמור של שלושה מיליון דולר ארה"ב, כך שסך כל השיפוי בגין טענות אקופיה יוגבל בארבעה מיליון דולר ארה"ב ("ההתחייבות לשיפוי").

3.3-5.3 בין החברה למר אלוש הוסכם כי ההתחייבות לשיפוי תחול לאורך תקופת ההתיישנות על טענות אקופיה וכי ההתחייבות לשיפוי היא בנוסף לכתב השיפוי המוענק למר אלוש כנושא משרה בחברה. לפרטים נוספים אודות התקשרות זו ראו סעיף 8.4 לפרק 8 לתשקיף.

3.4-5.4 יובהר כי לעמדת החברה אין מדובר בהתחייבות כללית לשיפוי בגין כל פעולה שיבצע נושא המשרה ושבגינה עשוי לחוב חבות כספית או לשאת בהוצאות התדיינות, בהתאם לסעיף 260 לחוק החברות, אלא מדובר בהתחייבות לשיפוי בנושא מוגדר ומסוים הנוגע אך ורק לטענות, מחלוקות או הליכים משפטיים

ואחרים שינוהלו ביחס לפעילות המועברת. ההתחייבות לשיפוי ניתנה למר אלוש כחלק ממהלך מסחרי-עסקי מול החברה ואין מניעה כי התקשרות של החברה בהסכם דומה מול צד שלישי בלתי קשור לרכישת פעילות וזכויות במוצר הייתה כוללת גם כן התחייבות דומה לשיפוי הצד המוכר את זכויותיו.

3.5.5.5 בהתאם להוראות תקנה 1ב(ב) לתקנות ההקלות, התקשרות זו, אשר החלה לפני שהחברה הציעה לראשונה מניות לציבור, טעונה אישור רק בתום חמש שנים מהמועד שהחברה הפכה לחברה ציבורית. הואיל ותוקף ההתקשרות צפוי לפקוע ביום 22 בפברואר 2026, מתבקשת האסיפה הכללית המזומנת בזאת לאשרה מחדש באותם התנאים, לאחר שההתקשרות כאמור אושרה מחדש על-ידי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה בישיבותיהם מהימים בימים 28 ו-31 בדצמבר 2025 (בהתאמה).

#### 3.6.5.6 פרטים נוספים מכוח תקנות עסקה עם בעל שליטה

##### 3.6.1.5.6.1 שם בעל השליטה שיש לו עניין אישי באישור ההחלטה ומהות עניינו האישי

3.6.1.1.5.6.1.1 לפרטים אודות בעלי השליטה בחברה ושיעורי אחזקותיהם ראו סעיף 2.4.1 לעיל.

3.6.1.2.5.6.1.2 מר יניר אלוש הוא בעל עניין אישי באישור ההתחייבות לשיפוי מכוח היותו צד להתקשרות ומוטב ממנה.

3.6.1.3.5.6.1.3 ליוזמה רביבים עניין אישי הארכת תוקפם של כתבי השיפוי מכוח היותה חלק מדבוקת השליטה בחברה.

##### 3.6.2.5.6.2 האישורים הנדרשים לביצוע ההתקשרות

ההתחייבות לשיפוי אושרה על-ידי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה בימים 28 ו-31 בדצמבר 2025, בהתאמה וטעונה אישור האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה ברוב מיוחד, כאמור בסעיפים 270(4) ו-275(א) וכמפורט בסעיף 6.2 לדוח זה להלן.

##### 3.6.3.5.6.3 הדרך שבה נקבעה התמורה

ההתחייבות לשיפוי מוענקת למר אלוש ללא תמורה ותנאיה נקבעו ערב פרסום התשקיף.

3.6.4.5.6.4 עסקאות מסוגה של העסקה או עסקאות דומות לה, בין החברה לבין בעל השליטה או שלבעל השליטה היה בהן עניין אישי, שנחתמו בתוך השנתיים שקדמו למועד אישור העסקה על ידי דירקטוריון החברה ו/או שהינן עדיין בתוקף במועד אישור הדירקטוריון כאמור

ההתחייבות לשיפוי עומדת בתוקף למועד דוח זה. לפרטים אודות תנאי כהונתו והעסקתו של מר אלוש כיו"ר דירקטוריון פעיל, כפי שאושרו לאחרונה על-ידי האסיפה הכללית של החברה ראו דוח זימון אסיפה כללית מיום 15 ביולי 2025 (אסמכתא מספר 052515-01-2025) וכן דוח מידי אודות תוצאות האסיפה כאמור מיום 20 באוגוסט 2025 (אסמכתא מספר 062222-01-2025).

3.6.5.5.6.5 שמות הדירקטורים שהם בעלי עניין בהתקשרות, לפי מיטב ידיעת החברה, ומהות עניין זה

3.6.5.1.5.6.5.1 למר יניר אלוש עניין אישי באישור ההתחייבות לשיפוי מתוקף היותו צד להתקשרות ומוטב על-פיה.

3-6.5.2-5.6.5.2 החברה ראתה למען הזהירות בה"ה אבישי לזרוביץ ויצחק רם, המכהנים כדירקטורים מטעם יוזמה רביבים, מבעלי השליטה בחברה, כמי שעשוי להיות להם עניין אישי באישור ההתחייבות לשיפוי.

#### 3-6.6-5.6.6 שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיונים בוועדת התגמול ובדירקטוריון

3-6.6.1-5.6.6.1 ביום 28 בדצמבר 2025, אישרה ועדת התגמול את הענקת כתבי הפטור והשיפוי וגיישה המלצותיה לדירקטוריון החברה. בישיבת ועדת התגמול השתתפו כל חברי הוועדה, הדירקטורים רון הימן (דח"צ; יו"ר הוועדה), עוזי בלומנזון (דח"צ) ועדי עזרא (דב"ת) והעסקה אושרה פה אחד.

3-6.6.2-5.6.6.2 ביום 31 בדצמבר 2025, דירקטוריון החברה, בהתבסס על המלצותיה של ועדת התגמול, אישר פה אחד את הענקת כתבי השיפוי. בדיון ובקבלת ההחלטות השתתפו הדירקטורים הבאים: רון הימן (דח"צ), עוזי בלומנזון (דח"צ), עדי עזרא (דב"ת) ונדב כהן.

#### 3-6.7-5.6.7 תמצית נימוקי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה לאישור מחדש של ההתחייבות לשיפוי שניתנה לבעל השליטה

3-6.7.1-5.6.7.1 ההתחייבות לשיפוי ניתנה למר אלוש כחלק ממהלך מסחרי-עסקי מול החברה. אין מניעה כי התקשרות של החברה בהסכם דומה מול צד שלישי בלתי קשור לרכישת פעילות וזכויות במוצר הייתה כוללת גם כן התחייבות דומה לשיפוי הצד המוכר את זכויותיו.

3-6.7.2-5.6.7.2 הארכת ההסכם מבטיחה שהחברה לא תישא בהוצאות בלתי צפויות או תעמוד בפני סיכונים משפטיים שעלולים לפגוע בפעילותה העסקית ובמוניטין שלה.

3-6.7.3-5.6.7.3 לא חל שינוי מהותי בתנאי ההסכם שאושרו בפברואר 2021 ואין בהתקשרות המוצעת כדי להטיל על החברה התחייבויות חדשות או בלתי צפויות.

3-6.7.4-5.6.7.4 מדובר בהתחייבות לשיפוי בנושא מוגדר ומסוים הנוגע אך ורק לטענות, מחלוקות או הליכים משפטיים ואחרים שינוהלו ביחס לפעילות המועברת.

3-6.7.5-5.6.7.5 הארכת הסכם ההתחייבות לשיפוי הינה לטובת החברה והיא אינה מהווה חלוקה כמשמעות המונח בחוק החברות.

#### 4.6 פרטים בדבר כינוס האסיפה הכללית

##### 4.1.6.1 מועד כינוס האסיפה

האסיפה הכללית של החברה תתכנס ביום ג' ה-17 בפברואר 2026, בשעה 15:00 במשרדי החברה, ברחוב הצורף 5, חולון.

##### 4.2.6.2 הרוב הנדרש לקבלת החלטות

הרוב הנדרש לקבלת ההחלטה המפורטת בסעיפים 1.4-1.1 לעיל הוא הרוב הקבוע בסעיפים 267א(ב) ו-275א(א) לחוק החברות, היינו, רוב רגיל מכלל קולות בעלי המניות הנוכחים והמצביעים באסיפה הכללית, ובלבד שיתקיים אחד מאלה:

4.2.1.6.2.1 במנין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי ענין אישי באישור העסקה, המשתתפים בהצבעה; במנין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; על מי שיש לו ענין אישי יחולו הוראות סעיף 276, בשינויים המחויבים;

4.2.2.6.2.2 סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקת משנה (א) לא עלה על שיעור של שני אחוזים מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

##### 4.3.6.3 המניין החוקי לקיום האסיפה ומועד קיום אסיפה נדחית

4.3.1.6.3.1 על פי תקנון החברה, מניין חוקי באסיפה יתהווה בשעה שיהיו נוכחים, בעצמם או על ידי שלוח, או באמצעות כתב הצבעה, לפחות בעל מניות אחד המחזיק לפחות עשרים וחמישה אחוזים (25%) מזכויות ההצבעה, תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לפתיחת האסיפה.

4.3.2.6.3.2 לא נכח מנין חוקי באסיפה הכללית בתום מחצית השעה מהמועד שנקבע לתחילת האסיפה, תידחה האסיפה לשבוע ימים, לאותו יום, לאותה שעה ולאותו מקום, או למועד אחר אם צוין כזה בהזמנה לאסיפה או בהודעה על האסיפה ("אסיפה נדחית").

4.3.3.6.3.3 לא נכח באסיפה הכללית הנדחית מנין חוקי כעבור מחצית השעה לאחר המועד שנקבע לה, תתקיים האסיפה בכל מספר משתתפים שהוא.

##### 4.4.6.4 המועד הקובע, הזכאות להשתתף באסיפה ואופן ההצבעה

4.4.1.6.4.1 בהתאם לסעיף 182(ג) לחוק החברות ולתקנה 3 לתקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), התשס"ו-2005, המועד הקובע לעניין הזכאות להשתתף ולהצביע באסיפה הכללית הוא ביום ב', 19 בינואר 2026 ("המועד הקובע").

4.4.2.6.4.2 בהתאם לתקנות החברות (הוכחת בעלות במניה לצורך הצבעה באסיפה הכללית), התש"ס-2000 ("תקנות הוכחת בעלות במניה"), בעל מניות שלזכותו רשומה מניה אצל חבר בורסה ואותה מניה נכללת בין המניות הרשומות במרשם בעלי המניות על שם חבר לרישומים ("בעל מניות לא רשום"), זכאי להוכיח את בעלותו במניות החברה במועד הקובע, לצורך הצבעה באסיפה הכללית, בדרך של המצאת אישור לחברה מאת חבר הבורסה אשר אצלו רשומה זכותו למניה, לא יאוחר מ-24 שעות לפני מועד כינוס האסיפה. בעל מניות לא רשום זכאי לקבל את אישור הבעלות מחבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק את מניותיו, בסניף של חבר הבורסה או בדואר אל מענו תמורת דמי משלוח בלבד, אם ביקש זאת. בקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים.

4.4.3-6.4.3 בהתאם להוראות תקנה 4א לתקנות הוכחת בעלות במניה, מסר אלקטרוני מאושר לפי סעיף 5א44 לחוק ניירות ערך, שעניינו נתוני המשתמשים במערכת ההצבעה האלקטרונית – דינו כדין אישור בעלות לגבי כל בעל מניות הנכלל בו.

4.4.4-6.4.4 בעל מניות בחברה במועד הקובע יהיה זכאי להשתתף באסיפה ולהצביע בה בעצמו, באמצעות כתב הצבעה או על ידי שלוח מיופה כוח, לאחר שיופקד כתב מינוי במשרדי החברה לפחות 48 שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית ("כתב המינוי"). כתב המינוי ייערך בכתב ויחתם על ידי הממנה או על ידי המורשה לכך בכתב, ואם הממנה הוא תאגיד, ייערך כתב המינוי בכתב, ויחתם בדרך המחייבת את התאגיד. בנוסף, בעל מניות לא רשום, אשר הינו בעל מניות של החברה במועד הקובע, יהיה רשאי להצביע באסיפה הכללית גם באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

#### 4.5-6.5 הצבעה באמצעות כתב הצבעה

4.5.1-6.5.1 בעל מניות רשאי להצביע באסיפה הכללית, בקשר עם אישור כל ההחלטות שעל סדר היום, באמצעות כתב ההצבעה המצורף לזימון אסיפה זה. הצבעה בכתב תיעשה באמצעות חלקו השני של כתב ההצבעה האמור. כתובות האתרים של רשות ניירות ערך והבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ, שבהם ניתן למצוא את נוסח כתב ההצבעה והודעות עמדה כמשמעותן בסעיף 88 לחוק החברות, הינם כדלקמן: אתר ההפצה של רשות ניירות ערך: [www.magna.isa.gov.il](http://www.magna.isa.gov.il) ("אתר ההפצה של רשות ניירות ערך"), אתר הבורסה לניירות ערך תל-אביב בע"מ: [maya.tase.co.il](http://maya.tase.co.il) ("אתר הבורסה").

4.5.2-6.5.2 בעל מניות רשאי לפנות ישירות לחברה, ולקבל ממנה, בלא תמורה, את נוסח כתב ההצבעה, או בהסכמתו, קישורית לנוסח כתב ההצבעה באתר ההפצה של רשות ניירות ערך. חבר בורסה ישלח לא יאוחר מחמישה ימים לאחר המועד הקובע, בדואר אלקטרוני, ללא תמורה, קישורית לנוסח כתב ההצבעה והודעות העמדה, באתר ההפצה של רשות ניירות ערך, לכל בעל מניות לא רשום המחזיק מניות באמצעותו, אלא אם כן הודיע בעל המניות לחבר הבורסה כי הוא אינו מעוניין בכך, או שהודיע כי הוא מעוניין לקבל כתבי הצבעה בדואר תמורת דמי משלוח בלבד, ובלבד שההודעה ניתנה לגבי חשבון ניירות ערך מסוים ובמועד קודם למועד הקובע.

4.5.3-6.5.3 בעל מניות לא רשום המעוניין להצביע באמצעות כתב הצבעה, יציין על גבי החלק השני של כתב ההצבעה את אופן הצבעתו, וימסור אותו לחברה או ישלח לה אותו בדואר רשום בצירוף אישור בעלות, כך שכתב יגיע למשרדה הרשום של החברה לא יאוחר מארבע (4) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית.

4.5.4-6.5.4 בעל מניות הרשום במרשם בעלי המניות של החברה והמעוניין להצביע באמצעות כתב הצבעה, יציין על גבי החלק השני של כתב ההצבעה את אופן הצבעתו, וימסור אותו לחברה או ישלח לה אותו בדואר רשום, בצירוף צילום תעודת הזהות שלו או צילום דרכונו או צילום תעודת ההתאגדות, כך שכתב ההצבעה יגיע למשרדה הרשום של החברה עד שש (6) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית.

#### 4.6.6. הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית

4.6.1-6.6.1 בנוסף על האמור, רשאי בעל מניות לא רשום להצביע באסיפה הכללית בקשר עם אישור כל ההחלטות שעל סדר היום, באמצעות כתב הצבעה שיועבר לחברה במערכת ההצבעה האלקטרונית (כהגדרתה בתקנות הצבעה בכתב) ("מערכת ההצבעה האלקטרונית").

4.6.2-6.6.2 חבר הבורסה יזין למערכת ההצבעה האלקטרונית רשימה ובה הפרטים הנדרשים לפי סעיף 44א(א)(3) לחוק ניירות ערך לגבי כל אחד מבעלי המניות הלא רשומים המחזיקים ניירות ערך באמצעותו במועד הקובע ("רשימת הזכאים להצביע במערכת"); ואולם, חבר בורסה לא יכלול ברשימת הזכאים להצביע במערכת בעל מניות שהעביר לו עד השעה 12:00 בצהריים של המועד הקובע הודעה כי אינו מעוניין להיכלל ברשימת הזכאים להצביע במערכת ההצבעה האלקטרונית, לפי תקנה 13(ד) לתקנות הצבעה בכתב.

4.6.3-6.6.3 חבר בורסה יעביר, סמוך ככל האפשר לאחר קבלת אישור מאת מערכת ההצבעה האלקטרונית על קבלה תקינה של רשימת הזכאים להצביע במערכת ההצבעה האלקטרונית ("אישור מסירת הרשימה"), לכל אחד מבעלי המניות המנויים ברשימת הזכאים להצביע במערכת ההצבעה האלקטרונית ואשר מקבלים מחבר הבורסה הודעות באמצעים אלקטרוניים או באמצעות מערכות התקשורת המקושרות למחשב חבר הבורסה, את הפרטים הנדרשים לשם הצבעה במערכת ההצבעה האלקטרונית.

4.6.4-6.6.4 בעל מניות המופיע ברשימת הזכאים להצביע במערכת ההצבעה האלקטרונית רשאי לציין את אופן הצבעתו ולהעביר אותה לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית. ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית תתאפשר החל ממועד אישור מסירת הרשימה ועד שש (6) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית ("מועד נעילת המערכת"), ותהיה ניתנת לשינוי או לביטול עד למועד נעילת המערכת.

#### 4.7.6.7. הודעה על עניין אישי

4.7.1-6.7.1 בעל מניה המשתתף בהצבעה על ההחלטה המנויה בסעיפים 1.1 עד 1.4 לעיל יסמן בחלק ב' של כתב ההצבעה במקום המיועד לכך, אם הוא נחשב בעל שליטה בחברה או מי מטעמו או אם יש לו עניין אישי באישור ההחלטה כאמור או אם לאו. לא הודיע בעל מניה כאמור, לא יצביע וקולו לא יימנה ביחס להחלטות כאמור.

4.7.2-6.7.2 בהתאם לתקנות הצבעה בכתב ולהנחיית רשות ניירות ערך מיום 30 בנובמבר 2011 בנושא גילוי בדבר אופן ההצבעה של בעלי עניין, נושאי משרה בכירה וגופים מוסדיים באסיפות ("ההנחיה") בעל עניין, נושא משרה בכירה ומשקיע מוסדי ("המצביע") כהגדרתם שם, המשתתף בהצבעה על ההחלטות שעל סדר יומה של האסיפה, ימציאו לחברה במסגרת הצבעתם את הפרטים הנדרשים בהתאם לסעיף 2(ב) להנחיה ואם הצביעו באמצעות מיופה הכוח, ימציאו המצביע או מיופה הכוח גם את הפרטים ביחס למיופה הכוח.

4.7.3-6.7.3 כמו כן, יינתן פירוט בדבר קשר כלשהו בין המצביע או מיופה הכוח (שאינו בעל עניין אישי) לבין החברה או מי מבעלי השליטה, לרבות קשרי עובד מעביד, קשרים עסקיים וכד' ו/או לבין נושא משרה בכירה בחברה ופירוט טיבם.

#### 4.8.6.8. המועד האחרון להמצאת בקשה לכלול נושא בסדר היום

4.8.1-6.8.1. בהתאם לסעיף 66(ב) לחוק החברות, בעל מניה, אחד או יותר, שלו אחוז אחד לפחות מזכויות ההצבעה באסיפה הכללית, רשאי לבקש מהדירקטוריון לכלול נושא בסדר היום של האסיפה הכללית, ובלבד שהנושא מתאים להיות נדון באסיפה הכללית. ככל שהוגשה בקשה כאמור, קיימת אפשרות כי נושאים יתווספו לסדר יום האסיפה ופרטיהם יופיעו באתר ההפצה של רשות ניירות ערך ובאתר הבורסה.

4.8.2-6.8.2. המועד האחרון להמצאת בקשה של בעל מניות לכלול נושא בסדר היום של האסיפה הכללית כאמור הינו עד שבעה (7) ימים לאחר מועד זימון האסיפה, קרי עד ליום 20 בינואר 2026.

#### 4.9.6.9. הודעות עמדה

4.9.1-6.9.1. המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה של בעל מניות לחברה הינו עד עשרה ימים לפני מועד כינוס האסיפה, דהיינו, עד ליום 6 בפברואר 2026.

4.9.2-6.9.2. בעל מניות רשאי לפנות לחברה ולקבל ממנה, בלא תמורה, את הודעות העמדה שהגיעו אליה.

#### 4.10.6.10. עיון בכתבי הצבעה וברישומי ההצבעה

4.10.1-6.10.1. בעל מניות אחד או יותר, אשר במועד הקובע, מחזיק מניות בשיעור המהווה חמישה אחוזים או יותר מסך כל זכויות ההצבעה בחברה, וכן מי שמחזיק בשיעור כאמור מתוך סך כל זכויות ההצבעה שאינן מוחזקות בידי בעלי השליטה בחברה, כהגדרתו בסעיף 268 לחוק החברות, זכאי בעצמו או באמצעות שלוח מטעמו, לעיין בכתבי ההצבעה וברישומי ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית שהגיעו לחברה, במשרדה הרשום של החברה, לאחר כינוס האסיפה הכללית, בשעות העבודה המקובלות.

4.10.2-6.10.2. כמות המניות המהווה חמישה אחוזים מסך כל זכויות ההצבעה בחברה היא 2,005,155 מניות רגילות של החברה. כמות המניות המהווה חמישה אחוזים מסך כל זכויות ההצבעה שאינן מוחזקות בידי בעלי השליטה בחברה כהגדרתו בסעיף 268 לחוק החברות היא 790,041 מניות רגילות של החברה.

#### 4.11.6.11. סמכות רשות ניירות ערך

בהתאם לתקנה 10 לתקנות עסקה עם בעל שליטה, בתוך עשרים ואחד ימים מיום פרסום דוח זה, רשאית רשות ניירות ערך להורות לחברה לתת, בתוך מועד שתקבע, הסבר, פירוט, ידיעות ומסמכים בנוגע להעסקה נשוא דוח מיידי זה, וכן להורות לחברה על תיקון הדוח באופן ובמועד שתקבע. ניתנה הוראה לתיקון הדוח כאמור, רשאית רשות ניירות ערך להורות על דחיית מועד האסיפה הכללית למועד שיחול לא לפני עבור שלושה ימי עסקים ולא יאוחר משלושים וחמישה ימים ממועד פרסום התיקון לדוח מיידי זה.

#### 4.12.6.12. נציג החברה לעניין הטיפול בדוח זה והמקום והמועד בהם ניתן לעיין בדוח ובהחלטות המוצעות

4.12.1-6.12.1. נציג החברה לטיפול בדוח מיידי זה הוא עו"ד יונתן אלישר, היועץ המשפטי של החברה.

4.12.2-6.12.2. כל בעל מניות של החברה רשאי לעיין בדוח מיידי זה ובמסמכים הנזכרים בו, במשרדי החברה, אשר ברחוב הצורף 5, חולון, על-פי תיאום מראש בטלפון: 073-2100660,

בימים א' עד ה', בין השעות 09:00-17:00, וזאת עד למועד כינוס האסיפה הכללית. כמו כן, ניתן לעיין בדוח באתר האינטרנט של רשות ניירות ערך שכתובתו [www.magna.isa.gov.il](http://www.magna.isa.gov.il), באתר האינטרנט של הבורסה שכתובתו [www.maya.tase.co.il](http://www.maya.tase.co.il)

**בכבוד רב,**

**איירטאצ' סולאר בע"מ**

נחתם על-ידי:

טל גבאי, מנכ"ל החברה

גלית ששון, סמנכ"ל כספים

**נספח א'**

מדיניות התגמול

# איירטאצ' סולאר בע"מ

## מדיניות תגמול נושאי משרה

כפי שעודכנה על-ידי הדירקטוריון **ביום** בימים 31 בדצמבר 2025 ו-25 בינואר 2026

## 1. כללי

1.1. מסמך זה נועד לפרט את המדיניות המעודכנת של איירטאצ' סולאר בע"מ ("החברה") בנוגע לתגמול נושאי המשרה של החברה – היקף התגמול, מרכיביו ואופן קביעתו.

1.2. קביעת מדיניות התגמול של החברה ופרסומה הינם בהתאם להוראות סעיף 267א לחוק החברות-התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), ונועדו להגביר את מידת השקיפות של פעילות החברה בכל הקשור לתגמול נושאי המשרה (כהגדרת מונח זה בחוק החברות) שלה ולשפר את יכולתם של כלל בעלי המניות להביע את דעתם ולהשפיע על מדיניות התגמול של החברה.

1.3. יודגש, כי מדיניות זו איננה מקנה זכויות לנושאי משרה בחברה, ולא תהיה זכות מוקנית לנושא משרה בחברה, מכח עצם אימוץ מדיניות תגמול זו, לקבל איזה מרכיבי התגמול המפורטים במדיניות התגמול. רכיבי התגמול להם יהיה זכאי נושא המשרה יהיו אך ורק אלו שיאושרו לגביהם באופן ספציפי על-ידי האורגנים המוסמכים לכך בחברה (ועדת התגמול, הדירקטוריון, והאסיפה הכללית, לפי העניין, וכפוף להוראות כל דין).

1.4. במקרה שנושא משרה יקבל תגמול שהינו פחות מהתגמול על-פי מדיניות זו, לא ייחשב הדבר כסטייה או כחריגה ממדיניות תגמול זו, ותנאי העסקתו כאמור לא יצריכו בשל כך את אישור האסיפה הכללית הנדרש במקרה של אישור תנאי כהונה והעסקה בסטייה ממדיניות התגמול.

1.5. בכפוף לאישורה על פי הוראות חוק החברות, מדיניות תגמול זו תיכנס לתוקף החל מיום 25 בפברואר 2026 ותהא בתוקף לתקופת הזמן המקסימלית האפשרית בהתאם לקבוע בדיון בעת הרלוונטית.

1.6. מדיניות תגמול זו מחליפה (ללא שינוי מהותי) את מדיניות התגמול הקודמת של החברה אשר אושרה אגב אישור תשקיף ההנפקה לראשונה של מניות החברה מיום 25 בפברואר 2021 ותוקנה ביום 7 באוגוסט 2023 ואישורה מהווה בפועל הארכת תוקף של המדיניות הקודמת.

1.7. המדיניות מנוסחת בלשון זכר מטעמי נוחות בלבד והיא מיועדת לנשים וגברים כאחד.

## 2. מטרות מדיניות התגמול לנושאי המשרה

מדיניות התגמול של החברה תומכת בהשגת מטרות החברה ותוכניות העבודה שלה בראייה ארוכת טווח ונועדה להבטיח כי:

2.1. תיווצר הלימה גבוהה בין האינטרסים של נושאי המשרה של החברה לבין אלו של ציבור בעלי המניות של החברה, בהתחשב בגודל החברה ובאופי פעילותה.

2.2. המדיניות תתרום לקידום מטרות החברה, תוכניות העבודה שלה ומדיניותה בראייה ארוכת טווח.

2.3. החברה תוכל לגייס ולשמר מנהלים בכירים בעלי היכולת להוביל את החברה להצלחה עסקית ולהתמודד עם האתגרים העומדים בפניה אל מול תנאי השוק והתחרות הגוברת.

2.4. לנושאי המשרה תהיה המוטיבציה להשיג רמה גבוהה של ביצועים עסקיים מבלי ליטול סיכונים בלתי סבירים.

2.5. ייווצר איזון ראוי בין מרכיבי תגמול שונים – מרכיבים קבועים מול משתנים, קצרי טווח מול ארוכי טווח ותגמול במזומן למול תגמול הוני.

2.6. ייווצר קשר בין תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה לבין תגמולו והכל בראייה ארוכת טווח ובהתאם לתפקידו של נושא המשרה.

### 3. תגמול נושאי משרה בראי הערכים והאסטרטגיה העסקית של החברה

#### 3.1. היחס בין התגמול של נושאי המשרה לתגמול של שאר עובדי החברה

3.1.1. כאשר יבחנו ועדת התגמול והדירקטוריון את אישור תנאי הכהונה והעסקה של נושא משרה בחברה, הם יבחנו, בין היתר, גם את היחס בין עלות ההעסקה של נושא המשרה שתנאי העסקתו מובאים לאישור לבין עלות ההעסקה הממוצעת והחציונית של שאר עובדי החברה ועובדי הקבלן המועסקים אצל החברה ויבחנו את השפעת היחסים האמורים על יחסי העבודה בחברה, ובשים לב לאופיה של החברה, גודלה, תמהיל כוח האדם המועסק בה ואופי עסקיה.

3.1.2. נכון למועד אישור עדכון מדיניות התגמול, היחס בין עלות התגמול הממוצעת של נושאי המשרה בחברה לעלות התגמול הממוצעת והחציונית של יתר עובדי החברה היא כ-5.53 ו-3.72 בהתאמה.<sup>1</sup>

#### 3.2. הקשר בין התוצאות העסקיות של החברה לתגמול נושאי המשרה

מדיניות החברה הינה שהתגמול הכולל לנושאי המשרה נכון שיהיה מושפע מתוצאותיה העסקיות של החברה ומתרומתו האישית של כל מנהל להשגת תוצאות אלו. כעיקרון, ככל שדרג הניהול גבוה יותר, כך צריכה לגדול השפעת התוצאות העסקיות והתרומה האישית של כל מנהל להשגת תוצאות אלו על התגמול של המנהל. לצורך כך, ככל שדרג הניהול גבוה יותר שאיפת החברה הינה שמשקלם של מרכיבי התגמול המשתנה, מסך חבילת התגמול הכולל, יהיה גדול יותר, באופן המפורט במדיניות תגמול זו.

### 4. עיקרי התפיסה ומדיניות התגמול של החברה

#### 4.1. תפיסת התגמול הכולל

התגמול הכולל של נושאי המשרה בחברה יהיה בנוי ממספר מרכיבים כך שכל מרכיב מתגמל את נושא המשרה עבור מרכיב שונה של תרומתו לחברה:

4.1.1. מרכיב קבוע<sup>2</sup> – מרכיב זה כולל שני רכיבי משנה: [א] שכר בסיס (משכורת); ו-[ב] תנאים נלווים.

4.1.1.1. שכר הבסיס (משכורת) נועד לתגמל את נושא המשרה עבור הזמן אותו הוא משקיע בביצוע תפקידו בחברה ועבור ביצוע מטלות התפקיד השוטפות באופן יום-יומי. שכר הבסיס מביא לידי ביטוי מצד אחד את כישוריו של נושא המשרה (כגון: ניסיונו, הידע שהוא מביא לתפקיד, מומחיות שצבר בתחום העיסוק, השכלתו, הסמכות מקצועיות שצבר ועוד) ומצד שני את דרישות התפקיד ותחומי האחריות והסמכות שהוא נושא. גובה שכר זה ייקבע, גם בשים לב לבסיס השכר המקובל במשק לבעלי תפקידים דומים והוא מביא לידי ביטוי גם את הצורך לגייס ולשמר בתפקידים הבכירים של החברה נושאי משרה מיומנים ומנוסים ברמה גבוהה.

4.1.1.2. התנאים הנלווים, חלקם נובעים מהוראות הדין (כגון: הפרשות סוציאליות, ימי חופשה, מחלה, הבראה וכיוצ"ב), חלקם נובעים מנוהגים המקובלים בשוק העבודה (כמו חסכון בקרן השתלמות) וחלקם הינם תנאים נלווים מקובלים אחרים כגון – רכב, טלפון, שירותי תקשורת, עיתונים וספרות מקצועית וכיוצא בזה. כן, עשויים להיות זכאים נושאי המשרה להחזר הוצאות שיוציאו במסגרת תפקידם, כגון הוצאות נסיעה, אירוח ואש"ל, בהתאם לנהלי החברה לא נקבעה תקרה בהקשר זה.

הנתון מתייחס לנתוני חודש יוני 2025.  
1  
2  
ככל שנושא משרה יועסק במתכונת של נותן שירותים (להבדיל מעובד), אזי הרכיבים הקבועים הרלוונטיים, כאמור במדיניות תגמול זו, יתורגמו לערכי דמי הניהול האקוויולנטיים.

4.1.2. מרכיב משתנה – מרכיב זה עשוי לכלול רכיב תלוי ביצועים, כדלקמן – מענק ; ו/או תגמול משתנה הוני :

4.1.2.1. מענק – מרכיב זה נועד לתגמל את נושא המשרה עבור הישגיו ותרומתו להשגת יעדי החברה במהלך התקופה עבורה משולם התגמול המשתנה.

4.1.2.2. תגמול הוני – נועד לקשור בין השאת הערך לבעלי המניות בחברה, כפי שזו באה לידי ביטוי בעליית ערך המניות של החברה לאורך זמן, ובין התגמול הניתן לנושאי המשרה בחברה. תגמול זה יוצר קרבת אינטרסים בין נושאי המשרה לבין בעלי המניות ומסייע ביצירת מוטיבציה ובשימור של בעלי תפקידי מפתח בחברה.

ככלל, החברה תשאף להעניק משקל גדול יותר לרכיב המשתנה מתוך חבילת התגמול הכוללת, ככל שמדובר במנהל בכיר יותר.

4.2. בכדי להבטיח הלימה בין כלל מרכיבי התגמול, יוצגו לועדת התגמול והדירקטוריון, בבואם לדון באישור כל אחד מרכיבי התגמול של נושא משרה, כלל מרכיבי חבילת התגמול של נושא המשרה.

4.3. היחס בין מרכיבי חבילת התגמול הכולל של נושאי המשרה

4.3.1. המענק השנתי מבוסס במדיניות זו כמכפלה של מספר משכורות של נושא המשרה, ולפיכך הינו נגזרת של המשכורת ברכיב הקבוע (ראו סעיף 5.1 להלן). תקרת רכיב התגמול המשתנה לא תעלה על השיעורים המפורטים בטבלה להלן מסך חבילת התגמול הכוללת של נושא המשרה :

| נושא משרה | תקרת הרכיב המשתנה ביחס לחבילת התגמול |
|-----------|--------------------------------------|
| מנכ"ל     | 60%                                  |
| סמנכ"ל    | 60%                                  |
| יו"ר      | 60%                                  |

4.3.2. סטיה בשיעור על עד 5% מהיחסים לעיל בשנה קלנדרית לא תיחשב לחריגה ממדיניות התגמול.

4.3.3. 4.3.2. מובהר כי היקף תגמול מנכ"ל החברה, על כל רכיביו, על פי מדיניות תגמול זו, לא יעלה על 2,500,000 ש"ח לשנה.

## 5. רכיבי התגמול<sup>3</sup>

5.1. הרכיב הקבוע (שכר בסיס (משכורת) + תנאים נלווים)

5.1.1. קביעת המשכורת

5.1.1.1. המשכורת לנושא משרה תיקבע במהלך המשא ומתן לקליטתו לתפקיד בחברה, ותקבע בהתאם לתקורות הקבועות בסעיף 5.1.2 להלן.

5.1.1.2. רמת השכר שתקבע, בתוך הטווח כאמור, תביא לידי ביטוי את כישוריו (כולל : השכלתו, ניסיונו המקצועי, תחומי מומחיותו וכדומה) של נושא המשרה המיועד ומידת התאמתו לדרישות התפקיד אותו הוא מיועד למלא, מעמדו ותפקידו המיועד, אחריותו, ותוך התייחסות להסכמי שכר קודמים עימו, ככל שהיו.

<sup>3</sup> כל הנתונים בש"ח הנזכרים במסמך זה עשויים להיות צמודים לעליית מדד המחירים לצרכן בישראל או לעליית מדד רלוונטי אחר במדינת התושבות של נושא משרה בחו"ל.

5.1.1.3. למניעת ספיקות, תנאי הכהונה והעסקה של נושא המשרה יהיו כפופים לאישור האורגנים המוסמכים לכך בחברה על-פי הדין.

#### 5.1.2. תקרת שכר הבסיס החודשי

5.1.2.1. שכר הבסיס החודשי ברוטו (משכורת) לנושאי המשרה בחברה (למשרה מלאה<sup>4</sup>) לא יעלה על הטווחים הבאים:

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| יור                 | 50,000 ש"ח <sup>5</sup> |
| מנכ"ל               | 75,000 ש"ח              |
| סמנכ"ל <sup>6</sup> | 55,000 ש"ח              |

5.1.2.2. מובהר כי חריגה של עד 10% מהטווחים הנ"ל לא תחשב לחריגה או כסטייה מהוראות מדיניות התגמול.

#### 5.1.3. השוואה לרמות השכר בחברה

בטרם קביעת שכרו של נושא משרה חדש, יובאו בחשבון הגורמים הבאים וכן השפעתם הצפויה על יחסי העבודה בחברה כולה ובהנהלתה:

5.1.3.1. יחס השכר בין נושא המשרה לנושאי משרה אחרים בחברה.

5.1.3.2. יחס השכר בין נושא המשרה לשאר העובדים בחברה ועובדי הקבלן המועסקים אצל החברה.

#### 5.1.4. עקרונות בחינת שכר תקופתית ועדכון

בכדי לאפשר לחברה לשמר את נושאי המשרה בתפקידיהם לאורך זמן, יבחן שכרם הקבוע של נושאי המשרה אחת לשנה. במידת הצורך תוכן הצעה לעדכון שכרם של נושאי המשרה (או חלק מהם) ותובא לאישור האורגנים המוסמכים בחברה.

#### 5.1.5. התנאים הנלווים

הרכיב הקבוע בתנאי העסקתם של נושאי המשרה יכלול גם תנאים סוציאליים כמקובל בשוק העבודה ובהתאם לנוהג בחברה, כגון – חופשה (לרבות אפשרות לצבור ימי חופשה ולפדותם לפני סיום יחסי עובד-מעביד והכל בהתאם לנהלי החברה), מחלה, דמי הבראה, הפרשות לקרן פנסיה/קופת גמל/ביטוח מנהלים וקרן השתלמות, וביטוח אובדן כושר עבודה. כן, נושאי המשרה בחברה עשויים להיות זכאים לתנאים נלווים נוספים ואשר עשויים להיות גם מגולמים על-ידי החברה לצורכי מס, כגון – רכב, טלפון, שירותי תקשורת, עיתונות וספרות מקצועית, סקר רפואי, ביטוחי אחריות מקצועית ודמי חברות בלשכות הרלוונטיות, השתלמויות מקצועיות וכדומה.

#### 5.2. התגמול המשתנה

5.2.1. מרכיבי התגמול המשתנה נועדו להשיג מספר מטרות:

<sup>4</sup> במקרה של נושא משרה שאינו מועסק במשרה מלאה יחושבו הסכומים באופן יחסי בהתאם לחלקיות המשרה, ואולם האורגנים המוסמכים של החברה יהיו רשאים לקבוע כי יינתן יותר מהסכום היחסי המתקבל ובלבד שלא יינתן מעל 50% מהסכום היחסי המתקבל.

<sup>5</sup> ליו"ר פעיל במשרה מלאה, למשרה חלקית, השכר ייקבע באופן יחסי להיקף המשרה, יחד עם זאת יודגש כי במקרה של יו"ר פעיל בהיקף משרה של 40% ומטה – תיתכן חריגה מהיחס הנ"ל.

<sup>6</sup> תקרת שכר הבסיס לסמנכ"ל בחו"ל יכולה להגיע עד פי 1.5 מהתקרה המצוינת לנושא משרה בישראל.

5.2.1.1. התניית חלק מהתגמול לנושאי המשרה בהשגת מטרות ויעדים עיסקיים אשר, בראייה ארוכת טווח, ישיאו ערך מירבי לבעלי המניות של החברה ויצירת אינטרס משותף לנושאי המשרה ובעלי המניות.

5.2.1.2. שימור נושאי המשרה בתפקידיהם לאורך זמן.

5.2.1.3. הגברת המוטיבציה של נושאי המשרה להשיג את יעדי החברה לאורך זמן.

5.2.1.4. התאמת חלק מהוצאות השכר של החברה לביצועיה והגברת הגמישות הפיננסית והתפעולית שלה.

## 5.2.2. מענק שנתי

5.2.2.1. נושאי המשרה עשויים להיות זכאים למענק שנתי שיורכב מרכיב של מענק שנתי מדיד ("מענק שנתי מדיד") ו/או מרכיב של מענק שנתי בשיקול דעת ("מענק שנתי בשיקול דעת"). המענק השנתי המדיד יקבע על-פי תכנית יעדים שנתיים אשר תובא לאישור ועדת התגמול והדירקטוריון מראש לכל שנה, וככל האפשר סמוך לאישור תוכנית העבודה/התקציב של החברה ("היעדים השנתיים"). תוכנית היעדים השנתית תהיה בהתאם לעקרונות האמורים להלן.

5.2.2.2. בטרם אישור מתן מענקים שנתיים בהתאם לאמור בסעיף זה להלן, יבחנו ועדת התגמול והדירקטוריון, בהתאם לשיקול דעתם, את מתן המענקים השנתיים לאור מצבה התזרימי של החברה, בדרך ובאופן שייראו להם לנכון.

### 5.2.2.3. מענק שנתי מדיד

5.2.2.3.1. תנאי סף לזכאות נושא משרה למענק שנתי מדיד עבור שנה מסויימת, יהיה עמידת החברה בשנה בגינה משולם המענק בשיעור של לפחות 75% מיעד ההכנסות השנתי כפי שנקבע בתכנית העבודה המאושרת ע"י דירקטוריון החברה לאותה השנה ("תנאי סף").

5.2.2.3.2. במסגרת היעדים השנתיים שייקבעו עבור כל נושא משרה יוגדר מענק המטרה, שהוא המענק שישולם לנושא משרה עבור עמידה ב-100% מן היעדים המדידים שיוגדרו עבורו ("מענק המטרה").

5.2.2.3.3. המדדים והיעדים לפיהם ימדדו ביצועי נושאי המשרה כפופי המנכ"ל, לצורך קביעת גובה המענק, יכללו שני סוגים של מדדים מדידים כמפורט להלן:

5.2.2.3.3.1. מדדי חברה: מדדים כמותיים מדידים לביצועי החברה כגון: הכנסות, הזמנות חדשות, EBITDA, רווח תפעולי, רווח גולמי, רווח לפני מס, רווח נקי, עמידה בתקציב, תשואה על ההון, השגת אבני דרך שנקבעו מראש בפרויקטים מרכזיים ומדדים נוספים שאינם נכללים ברשימה זו ובלבד שמדובר במדדים כמותיים מדידים. בכל שנה יקבעו ועדת התגמול והדירקטוריון בתוכנית המענקים השנתית, לפחות מדד אחד מתוך המדדים ברשימה הנ"ל (ואת המשקל שיינתן לכל מדד חברה) בהתאם לתכניות העסקיות של החברה לאותה שנה.

לכל אחד ממדדי החברה שייבחרו ייקבעו יעדים הנגזרים מהתוכנית העסקית/התקציב של החברה לשנה בגינה ישולם.

5.2.2.3.3.2. מדדי ביצוע אישיים (KPIs) לנושאי משרה הכפופים למנכ"ל – מדדי ביצוע אישיים (KPI) שייקבעו לנושא משרה הכפוף למנכ"ל, עשויים להיות: כמות

התקנות שנתית של מוצרי החברה, כמות שנתית (או שווי שנתי) של הסכמים עם לקוחות חדשים שנחתמו ו/או שיתופי פעולה, סך מכירות שנתי, עמידה בתקציבים, סך מכירות ראשונות בשווקים חדשים ועמידה בקצב מכירות המשך ללקוחות קיימים, הגעה להסכמי השקעה בחברה/מימון לחברה, הפחתת הוצאות, התייעלות עסקית, השלמת פרויקטים ייעודיים. היעדים יותאמו לתפקיד אותו ממלא נושא המשרה ולתוכנית העבודה של החברה. לכל מדד ביצוע אישי כאמור ייקבע גם משקלו מתוך סך המשקל של מדדי הביצוע האישיים. משקל מדדי הביצוע האישיים מתוך היקף מענק המטרה ייקבע בכל תוכנית שנתית.

5.2.2.3.3.3 משקל מדדי החברה בחישוב המענק השנתי למנכ"ל יהיה לא פחות מ-75%.

#### 5.2.2.3.4 מענק שנתי מדיד ליו"ר הדירקטוריון

5.2.2.3.4.1 יו"ר הדירקטוריון יהא זכאי למענק שנתי מדיד בעבור שנה מסוימת בתנאי שבאותה השנה התקיימו שני התנאים הבאים: (א) החברה עמדה בתנאי הסף (כהגדרתו בסעיף 5.2.2.3.1 לעיל); (ב) שיעור הרווח הגלמי של החברה בשנה שבגינה משולם המענק ליו"ר בהתאם לדוחות הכספיים המבוקרים של אותה שנה עמד על 15% לפחות.

5.2.2.3.4.2 בשנה בגינה יהא זכאי יו"ר הדירקטוריון למענק שנתי מדיד, גובה המענק כאמור יעמוד על שיעור של 1.1% מהכנסות החברה בהתאם לדוחות הכספיים המבוקרים של אותה שנה, בכפוף לתקרות המענקים הקבועות בסעיף 5.2.4 להלן.

#### 5.2.2.4 מענק שנתי בשיקול דעת

5.2.2.4.1 נושא משרה (למעט יו"ר הדירקטוריון) עשוי להיות זכאי למענק שנתי בשיקול דעת, אשר אינו בכפוף לתנאי הסף של המענק השנתי המדיד, כפוף להמלצת המנכ"ל (ככל שמדובר בנושא משרה שאינו המנכ"ל) וכפוף לאישור ועדת התגמול והדירקטוריון.

5.2.2.4.2 המענק השנתי בשיקול דעת עבור כל אחד מהמנכ"ל ומנושאי המשרה כפופי מנכ"ל, לא יעלה על הגובה מבין היקף של 3 משכורות חודשיות של המנכ"ל/נושא המשרה או 25% מהתגמול המשתנה בפועל (מענקים מדידים ותגמול הוני) של המנכ"ל נושא המשרה.

~~5.2.2.4.3 המענק השנתי בשיקול דעת עבור נושא משרה כפוף מנכ"ל לא יעלה על מענק המטרה כפי שייקבע עבורו.~~

#### 5.2.2.5 משקלות מדדים לרכיב המענק המדיד

| מענק מטרה המורכב מיעדים מדידים |                      |                      |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| מדדי חברה                      | מדדי ביצוע אישיים    |                      |
| 100%                           | -                    | יו"ר הדירקטוריון     |
| 100%-75%                       | -                    | מנכ"ל                |
| כפי שיקבע בתחילת שנה           | כפי שיקבע בתחילת שנה | נושא משרה כפוף מנכ"ל |

#### 5.2.2.6 אופן חישוב המענק המדיד בפועל לנושאי המשרה

5.2.2.6.1 המענק לכל אחד מנושאי המשרה ייקבע על-פי מידת עמידתו של נושא המשרה ביעדים בכל אחד מהמדדים שיקבעו עבורו לשנה עבורה משולם המענק כאמור לעיל ובהתאם לקו שיוגדר בתוכנית המענקים השנתית לכל שנה מראש, כאשר החישוב יבוצע בנפרד ביחס לכל מדד.

5.2.2.6.2 המדדים, היעדים והמשקל שיינתן לכל יעד כאמור לעיל, וכן רמת הביצוע של כל מדד ייקבעו (ככלל) בתחילת כל שנה, בסמוך לאחר אישור הדוחות הכספיים השנתיים של השנה הקודמת על-ידי ועדת התגמול והדירקטוריון.

5.2.2.6.3 ביחס למדדי חברה, חישוב האחוז ממענק המטרה עבור כל רמת ביצועים של כל אחד מהמדדים יבוצע באופן ליניארי או על-פי מדרגות, או על-פי סקאלת ביצוע שתוגדר לכל מדד בנפרד, כפי שיקבע על-ידי האורגנים הרלוונטיים בחברה.

5.2.2.6.4 יובהר, כי לכל מדד יקבע בנפרד סף ביצועים תחתון ורף ביצועים עליון.

5.2.2.6.5 דוגמא לקו תשלום למענקים מדידים:

5.2.2.6.5.1 בנקודת המינימום (ביצוע מינימלי שיוגדר עבור כל מדד ואשר ממנו מתחילים לשלם את המענק) ישולם 50% ממענק המטרה למדד<sup>7</sup>;

5.2.2.6.5.2 בעמידה ביעד ישולם 100% ממענק המטרה למדד;

5.2.2.6.5.3 בנקודת המקסימום ומעליה ישולמו 130% ממענק המטרה למדד.

5.2.2.6.5.4 בין הנקודות החישוב יבוצע באופן ליניארי.

5.2.2.6.6 מענק המטרה השנתי (המענק שישולם בעמידה ב- 100% מהיעדים)

5.2.2.6.6.1 מענק המטרה למנכ"ל לא יעלה על 7 משכורות חודשיות ברוטו, ועבור יתר נושאי המשרה (כולל יו"ר הדירקטוריון) מענק המטרה לא יעלה על 6 משכורות חודשיות ברוטו.<sup>8</sup>

5.2.2.6.6.2 תחת נסיבות של השגת תוצאות הגבוהות מהיעדים שנקבעו עבור נושא משרה, ניתן יהיה לשלם לנושא משרה מסוים (למעט יו"ר הדירקטוריון) מענק שנתי הגבוה ממענק המטרה שהוגדר עבורו, כאשר התוספת כאמור לא תעלה על 30% ממענק המטרה שהוגדר במקור עבור אותו נושא המשרה, ובלבד שדירקטוריון החברה אישר זאת באופן פרטני.

#### 5.2.2.7 הפחתת המענק השנתי

5.2.2.7.1 בכל שנה, בסמוך למועד אישור הדוחות הכספיים השנתיים, תחושב מידת העמידה ביעדים של כל אחד מנושאי המשרה, כאמור לעיל, וסכום המענק הכולל המגיע לנושא המשרה בהתאם לכך.

<sup>7</sup> מענק המטרה למדד מחושב על ידי הכפלת משקל המדד במענק המטרה השנתי של נושא המשרה.  
<sup>8</sup> לפי משכורת חודשית בחודש דצמבר של השנה בגינה משולם המענק.

5.2.2.7.2 הדירקטוריון יהיה רשאי להפחית עד 20% מהמענק השנתי הכולל של נושא משרה עבור שנה מסוימת בנסיבות מיוחדות המצדיקות לפי שיקול דעתו הפחתה כאמור, כגון – תנאי שוק מיוחדים או נסיבות מיוחדות הקשורות עם תפקוד נושא המשרה. יודגש כי אין מדובר על הפחתה הנובעת מאירועים חריגים הקשורים בטוהר המידות, אתיקה ונסיבות המאפשרות לשלול פיצויי פיטורין – שאז ניתן לשלול את מלוא המענק.

#### 5.2.2.8 אפשרות להשבת סכומים מתוך מענק ששולם לנושאי המשרה

5.2.2.8.1 נושאי המשרה ישיבו לחברה את סכום המענק או חלק ממנו במקרה בו יתברר בעתיד כי חישוב המענק בוצע על סמך נתונים שהתבררו כמוטעים והוצגו מחדש בדוחות הכספיים של החברה במהלך תקופה של שלושה דוחות כספיים שנתיים עוקבים לאחר מועד אישור המענק. סכום ההשבה יהיה חלק המענק ששולם עקב הטעות.

5.2.2.8.2 החברה תהיה רשאית לקזז את סכום ההשבה המגיע לה מכל סכום שעליה לשלם לנושא המשרה (גם במקרה בו נסתיימה העסקתו של נושא המשרה) בחברה. בכל מקרה, האורגנים המוסמכים בחברה יקבעו את עיתוי, אופן ותנאי ההשבה כאמור.

#### 5.2.2.9 נושא משרה חדש/נושא משרה שעזב

5.2.2.9.1 נושא משרה חייב להיות מועסק בחברה במועד תשלום המענקים ואם הוא אינו מועסק במועד זה, זכאות למענק תהא כפופה להמלצת המנכ"ל (במקרה של נושא משרה כפוף מנכ"ל) או ועדת התגמול (באם מדובר במנכ"ל) האם לשלם לו את המענק בהתאם לחלק היחסי בו עבד בתקופה הרלוונטית ובהתאם למגבלות המפורטות להלן.

5.2.2.9.2 נושא משרה שהצטרף לחברה במהלך השנה יהיה זכאי למענק השנתי (באופן יחסי לתקופת עבודתו באותה שנה), ובלבד שעבד באותה שנה לפחות 4 חודשים.

5.2.2.9.3 נושא משרה שעזב את החברה במהלך השנה יהיה זכאי למענק השנתי (באופן יחסי לתקופת עבודתו באותה שנה) אם עבד בפועל באותה שנה לפחות 6 חודשים (ולגבי יו"ר הדירקטוריון והמנכ"ל לפחות 6 חודשים), אך ועדת התגמול והדירקטוריון יהיו רשאים להפחית את המענק כמפורט לעיל בסעיף "הפחתת המענק השנתי".

### 5.2.3 מענקים נוספים

#### 5.2.3.1 מענק מיוחד

5.2.3.1.1 האורגנים המוסמכים של החברה יהיו רשאים להעניק לנושא משרה (למעט ליו"ר הדירקטוריון) מענק מיוחד ("המענק המיוחד") בשל תרומה מיוחדת של נושא המשרה לפעילות החברה ובכפוף לכך שהמענק המיוחד לא יעלה בשנה קלנדארית על 3 משכורות חודשיות ברוטו של אותו נושא משרה.<sup>9</sup>

5.2.3.1.2 יובהר, כי המענק המיוחד הינו מענק אחר ונפרד מהמענק השנתי האמור בסעיף 5.2.2 לעיל, ובכלל זה איננו כפוף לתנאי הסף לקבלת המענק השנתי המדיד.

<sup>9</sup> במקרה של הנפקת מניות החברה לציבור בבורסה ("הנפקה"), נושא משרה עשוי להיות זכאי למענק מיוחד בגין הנפקה כאמור בהיקף של עד 3 משכורות חודשיות של נושא המשרה. יודגש כי מענק זה אינו בנוסף למענק מיוחד כמפורט בסעיף זה.

5.2.3.1.3 עוד יובהר כי מענק זה כפוף למגבלת החלות על המענק בשיקול דעת המנכ"ל ולאישור האורגנים הנדרשים על-פי דין.

#### 5.2.3.2 כיסוי הוצאות רילוקיישן

במידת הצורך, תעמיד החברה לרשות נושא משרה כיסוי הוצאות בהתאם לנהלי החברה כפי שיהיו מעת לעת ובכפוף לאישור ועדת התגמול בגין מעבר לחו"ל לצרכי עבודה (רילוקיישן), לרבות יעוץ מס.

#### 5.2.3.3 מענק חתימה מיוחד/ מענק שימור

האורגנים המוסמכים של החברה יהיו רשאים להעניק לנושא משרה חדש המצטרף לחברה או נושא משרה קיים (למעט ליו"ר הדירקטוריון) מענק חתימה או שימור, במידה ויוגדר כי יש צורך בכך על מנת לגייסו או לשמרו לעבודה בחברה. מענק החתימה/שימור לא יעלה על 3 משכורות חודשיות ברוטו. מובהר, כי לא ניתן לתת לנושא משרה אחד בשנה מסוימת מענק חתימה וגם מענק שימור.

#### 5.2.4 תקרת המענקים מכל סוג לשנה אחת

סך המענקים מכל סוג (מענק שנתי, מענק מיוחד, מענק חתימה ומענק שימור, הכל ככל שרלוונטי) לנושא משרה בגין שנה קלנדארית אחת לא יעלה על 12 משכורות ביחס למנכ"ל ועל 9 משכורות ביחס לנושא משרה הכפוף למנכ"ל.

#### 5.2.5 תגמול הוני

5.2.5.1 מתוך ראיית היתרונות הגלומים בתכניות תגמול הוני ככלי להנעת ושימור מנהלים, עשויה החברה להציע, מעת לעת, לנושאי המשרה שלה (למעט ליו"ר הדירקטוריון ככל שהינו בעל שליטה), להשתתף בתכנית תגמול הוני, כאשר היקף התגמול ההוני שיוענק לכל נושא משרה יהיה בהתאם לתפקידו, מעמדו, הישגיו וכיוצא בזה ("תגמול הוני").

5.2.5.2 התגמול ההוני יכול שיוענק בצורה של אופציות, אופציות הכפופות לביצועים, או בצורה של מכשירי תגמול הוני אחרים הניתנים למימוש או המרה למניות רגילות של החברה (למשל, יחידות מניות חסומות, רגילות שאינו תלויות בביצועים (ככל ששווין אינו עולה על עלות של שלושה (3) חודשי שכר של הניצע) או תלויות בביצועים (ומותנות ביעדים כמותיים ומדידים) או מניות חסומות ובלבד שמכשיר הוני שכזה יהיה תשלום מבוסס מניות. במקרה כזה, האמור להלן יחול בשינויים המחויבים).

5.2.5.3 תוכנית התגמול ההוני תהיה כפופה, בין היתר, למגבלות הבאות:

5.2.5.3.1 **תקרה לשווי במועד ההענקה.** היקף התגמול ההוני (במונחי שווי הוגן במועד ההענקה) לא יעלה במהלך התקופה בה מדיניות תגמול זו תהא בתוקף (מחושב באופן ליניארי על-פני שנות ההבשלה) על התקרות הבאות:

|               |               |
|---------------|---------------|
| יו"ר          | עד 6 משכורות  |
| המנכ"ל        | עד 10 משכורות |
| נושא משרה אחר | עד 8 משכורות  |

5.2.5.3.2 תקופת הבשלה. תקופת ההבשלה של התגמול ההוני לא תפחת מ-3 שנים עד הבשלה של מלוא התגמול ההוני, כאשר התגמול ההוני עשוי להיות מחולק למנות אשר יבשילו לשיעורין על-פני אותן 3 שנים (או תקופה ארוכה יותר) ובכל מקרה המנה הראשונה תבשיל לאחר חלוף 12 חודשים ממועד ההענקה. תנאי ההבשלה עשויים לכלול גם הוראות בדבר האצת תקופות ההבשלה במקרים המתאימים כאשר הדירקטוריון רשאי לקבוע הוראות הדבר האצה מלאה של תקופות ההבשלה של התגמול ההוני במקרים של מוות, נכות, סיבות רפואיות וכן במקרה של העברת שליטה בחברה שכתוצאה ממנה הופסק המסחר במניות החברה; הדירקטוריון רשאי לקבוע הוראות הסדר האצה של תקופות ההבשלה של התגמול ההוני במקרה של סיום העסקה של נושאי משרה בחברה כתוצאה מהעברת שליטה, ובמקרה זה תתאפשר האצה של המנה הקרובה שטרם הבשילה.

5.2.5.3.2 – הנובעים משינוי שליטה בחברה או כתוצאה מסיום יחסי העבודה בשל נסיבות מיוחדות כגון נכות או מוות.

5.2.5.3.3 – מועד פקיעת האופציה לא יעלה על 10 שנים ממועד ההענקה.

5.2.5.3.4 **מחיר המימוש**. מחיר המימוש של התגמול ההוני בדמות אופציות לרכישת מניות החברה לא יפחת מהגבוה מבין (א) השער הממוצע של מניית החברה בבורסה לניירות ערך בת"א במהלך 30 ימי המסחר שקדמו למועד אישור ההענקה; לבין (ב) שער המניה במועד אישור הענקה. מחיר המימוש עשוי להיות מעודכן במקרים של חלוקת דיבידנד וכדומה.

5.2.5.4 החברה תהיה רשאית להעמיד לנושא משרה בחו"ל (או הכפוף לדיני מס בחו"ל) הלוואה בריבית כנדרש על-פי הדין, לצורך תשלום מחיר המימוש ו/או כל תשלום אחר, לרבות תשלומי מס, שעשויים לחול על נושא המשרה בחו"ל כתוצאה מההענקה של אופציות או של מכשיר מבוסס מניות אחר ("ההלוואה").

5.2.5.5 במקרה שלנושא משרה בחו"ל (או הכפוף לדיני מס בחו"ל) תוענקה אופציות, האורגנים המוסמכים בחברה יהיו רשאים, בהתאם לשיקול דעתם הבלעדי, לוותר על פירעון חלקי או מלא של ההלוואה. למען הסר ספק, במקרה שהחברה תוותר על פירעון מלוא ההלוואה או על חלקה, יתרת ההלוואה שלא נפרעה תחשב לתגמול משתנה בשיקול דעת והיקפה לא יעלה על 250,000 דולר של ארה"ב (וזאת בנפרד מהתקרות שנקבעו בסעיפים 5.1.2 ו-5.2.4 לעיל).

## 6. שכר דירקטורים, יו"ר הדירקטוריון

6.1 דירקטורים חיצוניים והדירקטורים האחרים בחברה (אשר אינם מכהנים כנושאי משרה אחרים בחברה) יהיו זכאים – והכל כפוף לאישור האורגנים המוסמכים של החברה, בהתאם להוראות כל דין – לגמול שנתי וגמול השתתפות בישיבות בהתאם להוראות תקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס-2000 כפי שיהיו מעת לעת ועד להיקף המקסימלי המתאפשר על-פי תקנות אלו לרבות האפשרות לשלם שכר לדירקטור חיצוני מומחה.

6.2 כן יהיו זכאים הדירקטורים להחזר הוצאות בהתאם לתקנות הנ"ל והוראות כל דין. הדירקטורים יהיו זכאים לקבל מהחברה רק את התגמול הנ"ל, וכל שאר הוראות המדיניות לא יחולו לגביהם (אלא אם צוין במפורש אחרת). כמו כן, תהיה החברה רשאית להעניק לדירקטורים (לא כולל יו"ר דירקטוריון שהינו בעל שליטה) תגמול הוני בשווי שלא יעלה על היקף התגמול הקבוע (כמפורט לעיל) שקבלו הדירקטורים בשנה החולפת למועד ההענקה של התגמול

ההונאי בגובה של עד 30% מתקרת התגמול ההונאי שנקבעה ביחס לנושאי משרה<sup>10</sup> הכפופים למנכ"ל כאשר לצורך חישוב זה תילקח בחשבון תקרת השכר אשר הוגדרה לנושא משרה כפוף מנכ"ל במסמך זה.

- 6.3. החברה תהיה רשאית להעסיק יו"ר דירקטוריון פעיל, כנגד תשלום קבוע, ובלבד שעלות השכר השנתית (בגין הרכיב הקבוע) בה תישא החברה בגין העסקתו כאמור לא תעלה על האמור בסעיף 5.1.2.1 לעיל. התשלום בפועל יותאם לאחוז המשרה. יידגש כי בהיקף משרה של 40% ומטה תיתכן חריגה מהיחס הנ"ל. בנוסף, יו"ר דירקטוריון כאמור עשוי להיות זכאי לתנאים נלווים כגון טלפון נייד, שירותי תקשורת, עיתונות וכיוצא בזה וכן להחזר הוצאות במסגרת מילוי תפקידו כנגד הצגת אסמכתאות/קבלות, לרבות הוצאות נסיעה (לרבות לחו"ל) ורכב, אירוח ואש"ל.
- 6.4. דירקטור שיועסק על-ידי החברה בשכר או שיהיה זכאי לתגמול נפרד מהחברה (לרבות יו"ר דירקטוריון) לא יהיה זכאי לגמול דירקטורים כל עוד יועסק בשכר או יהיה זכאי לתגמול נפרד כאמור.

## 7. תנאי סיום כהונה

### 7.1. הודעה מוקדמת

7.1.1. יו"ר הדירקטוריון יהיה זכאי לתקופת הודעה מוקדמת שלא תעלה על 3 חודשים. מנכ"ל החברה יהיה זכאי לתקופת הודעה מוקדמת שלא תעלה על 4 חודשים.

7.1.2. שאר נושאי המשרה יהיו זכאים לתקופת הודעה מוקדמת שלא תעלה על 3 חודשים.

7.1.3. במהלך תקופת ההודעה המוקדמת יידרש נושא המשרה להמשיך ולמלא את תפקידו, אלא אם תחליט החברה שהוא לא ימשיך למלא את תפקידו בפועל, ונושא המשרה יהיה זכאי להמשיך כל תנאי הכהונה וההעסקה בתקופת ההודעה המוקדמת ללא שינוי וניתוק יחסי העבודה יחול בתום תקופת ההודעה המוקדמת או שיקבל תשלום פדיון הודעה מוקדמת ואז יבואו יחסי העבודה לסיום לאלתר, לפי העניין.

### 7.2. תקופת הסתגלות / מענק פרישה

7.2.1. האורגנים המוסמכים של החברה יהיו רשאים לאשר לנושא המשרה תקופת הסתגלות (בנוסף להודעה המוקדמת כאמור לעיל) ו/או מענק פרישה שלא יחרגו יחד מהתקרות להלן:

|               |                                                                   |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|
| מנכ"ל         | עד 6 משכורות חודשיות – מותנה בותק מינימאלי של 3 שנות עבודה בחברה. |
| נושא משרה אחר | עד 3 משכורות חודשיות - מותנה בותק מינימאלי של 3 שנות עבודה בחברה. |

7.2.2. תקופת ההסתגלות או מענק הפרישה יאושרו, על-פי שיקול דעת האורגנים המוסמכים, רק לנושא משרה אשר עמד בכל התנאים להלן, ולאחר בחינת תנאי כהונתו והעסקתו של נושא המשרה בתקופת העסקתו, ביצועיו ותפקודו הכולל וביצועי החברה באותה תקופה:

7.2.2.1. במהלך תקופת העסקתו תרם, תרומה מהותית לקידום עסקי החברה;

7.2.2.2. עזיבתו של נושא המשרה אינה כרוכה בנסיבות המצדיקות, עפ"י שיקול דעת ועדת התגמול והדירקטוריון, שלילת פיצויי פיטורין על-פי הדין או ההסכם;

7.2.3. במהלך תקופת ההסתגלות יהיה זכאי נושא המשרה עד למלוא תנאי ההעסקה להם היה זכאי במהלך תקופת העסקתו בחברה, לא כולל המענק השנתי. החברה תהיה רשאית לפדות את תקופת ההסתגלות, כולה או מקצתה. יתרת ימי החופשה תקוזז מתקופת ההסתגלות, ככל שתיתכן.

<sup>10</sup> — בהתאם לתקרת השכר המופיעה במדיניות זו.

ועדת התגמול והדירקטוריון (כפוף לאישורים הנדרשים על-פי דין) יקבעו במסגרת תנאי התגמול של נושא המשרה את התשלומים שישולמו לנושא המשרה בעת סיום יחסי עבודה, מעבר לפיצויי פיטורים על-פי דין (לרבות הסדרים לפי סעיף 14 לחוק פיצויי פיטורים, התשכ"ג-1961), בהיקף וכפוף לתנאים.

## 8. פרוט הסדרי ביטוח, פטור ושיפוי לנושאי משרה

8.1. נושא משרה בחברה (לרבות דירקטור) עשוי להיות זכאי, בנוסף לחבילת התגמול כאמור במדיניות תגמול זו, וכפוף לאישור האורגנים המוסמכים לכך בחברה, לביטוח אחריות נושא משרה, ביטוח POSI כתב שיפוי ופטור, כסוי דמי ביטוח אחריות מקצועית והכל כפוף להוראות כל דין.

8.2. התקשרות החברה בפוליסת ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה בחברה ובחברות הבנות שלה (כפי שיהיו מעת לעת) תהיה כפופה לאישור ועדת התגמול (ולאישור דירקטוריון החברה - ככל שנדרש עפ"י דין) בלבד, ככל שפוליסת הביטוח תעמוד בתנאים המפורטים להלן, ובלבד שההתקשרות הינה בתנאי שוק ואינה עשויה להשפיע באופן מהותי על רווחיות החברה, רכוש או התחייבויותיה: (1) גבולות האחריות בפוליסת הביטוח כאמור לא יעלו על סך של 25 מיליון דולר ארה"ב למקרה ולתקופת ביטוח בצירוף הוצאות משפט סבירות מעבר לגבולות האחריות. הביטוח יורחב לכלול כיסוי לחברה Entity Coverage for Securities Claims בגין תביעות שעניינן ניירות ערך; (2) גובה הפרמיה השנתית שתשלם החברה לחברת הביטוח עבור פוליסה כאמור, תהא בהתאם לתנאי השוק במועד עריכת או חידוש הפוליסה (לפי העניין) והעלות לא תהא מהותית לחברה; (3) סכומי ההשתתפות העצמית שיקבעו במסגרת הפוליסות לא יחרגו מהמקובל בשוק הביטוח לפוליסות מסוג והיקף זה נכון למועד עריכת הביטוח וחידושו מדי תקופה.

8.3. החברה תהא רשאית לרכוש לפי שיקול דעתה ובהתאם לנסיבות פוליסת ביטוח מסוג (Public) Offering POSI Securities Insurance) הכולל גם כיסוי לדירקטורים ונושאי המשרה בחברה בגין אחריותם בקשר עם הנפקה ראשונה של מניות על-ידי החברה או הנפקת מניות נוספות. גבולות האחריות בכל פוליסת ביטוח כאמור לא יעלו על סך של 25 מיליון דולר ארה"ב למקרה ולתקופה.

8.4. סכום השיפוי שתעמיד החברה מכח התחייבות לשיפוי, לכל הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה במצטבר, בגין חבות כספית שהוטלה עליהם לטובת אדם אחר על-פי פסק דין, לא יעלה על הגובה מבין 25% מההון המיוחס לבעלי המניות של החברה לפי דוחותיה הכספיים (המאוחדים) האחרונים (שנתיים או רבעוניים) הידועים לפני התשלום בפועל או 4 מיליון דולר ארצות הברית.

## 9. אישור שינוי לא מהותי בתנאי העסקה של נושאי משרה

9.1. בכפוף להוראות הדין, שינוי לא מהותי בתנאי הכהונה והעסקה של מנכ"ל החברה יהיה טעון אישור מראש של ועדת התגמול בלבד, אם זו אישרה כי מדובר בשינוי בתנאי העסקה שאינו מהותי.

9.2. שינוי לא מהותי בתנאי הכהונה והעסקה של נושא משרה הכפוף למנכ"ל החברה יהיה טעון את אישור המנכ"ל בלבד, ובלבד שתנאי כהונתו והעסקתו המעודכנים של נושא המשרה אינם חורגים מהתקרות וההוראות של מדיניות התגמול;

9.3. לעניין זה, "שינוי לא מהותי בתנאי כהונה והעסקה" – שינוי שאינו עולה על 5% לשנה מהעלות הכוללת של סך התגמול של נושא המשרה בשנה קלנדרית.<sup>11</sup>

<sup>11</sup> יצוין, כי המענק לנושאי המשרה הינו במונחי משכורות, ולפיכך הוא בין היתר נגזרת של גובה המשכורת (ראו סעיף 5.1 לעיל). בהתאם, עלייה במשכורת של נושא המשרה תשפיע גם על הסכום האבסולוטי בשי"ח של המענק (אך לא על מספר המשכורות שהמענק מהווה). יובהר למניעת ספיקות, כי ההשפעה הנגזרת כאמור לא תילקח בחשבון לעניין חישוב מהותיות השינוי.

9.4. יודגש, כי: [א] מהותיות השינוי תיבחן לעומת העלות הכוללת של סך התגמול שאושר במקור בידי ועדת התגמול והדירקטוריון; [ב] מהותיות השינוי תיבחן במצטבר, כך שהשינויים שיאושרו בידי מנכ"ל בלבד ביחס לנושא משרה מסוים לא יעלו במצטבר על 15%, לכל תקופת המדיניות, מהעלות הכוללת של סך התגמול שאושר במקור בידי ועדת התגמול והדירקטוריון ביחס לאותו נושא משרה.

9.5. שינויים כאמור, ככל שיבוצעו, ידווחו לוועדת התגמול.

נספח ב'

כתב פטור

# אירטאצ' סולאר בע"מ

(החברה")

## כתב פטור

(בהתאם להוראות תקנון החברה וחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"))

אל: \_\_\_\_\_, נושא/ת ת"ז \_\_\_\_\_

**הואיל** והנך מכהן כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה (כהגדרתה להלן) ("נושא משרה");

**והואיל** ועל מנת להבטיח, בין היתר, את עצמאותם ואת הפעלת שיקול הדעת החופשי של נושאי המשרה ולאפשר לנושאי המשרה למלא את תפקידם כראוי ולטובת החברה, להשקיע את התשומות הנדרשות על מנת לקיים את תפקידיהם וחובותיהם על-פי הדין ולפעול בצורה מקצועית ואחריות לטובתה של החברה, בין היתר, בהתחשב בסיכונים הכרוכים בפעילותה של החברה ובאחריות האישית המוטלת על-פי דין על נושאי המשרה בשל פעולותיהם, חפצה החברה להעניק לנושאי המשרה כתב פטור בנוסח המפורט להלן, וזאת בהתאם להוראות חוק החברות, תקנון החברה, מדיניות התגמול של החברה ולהחלטות האורגנים המוסמכים של החברה;

**והואיל** ותקנון החברה מתיר לחברה לפטור מראש את נושאי המשרה בחברה ו/או בחברה קשורה (כהגדרתה להלן) של החברה;

**והואיל** וביום 23.2.2021 החליט דירקטוריון החברה ("החלטת הפטור"), לאשר מתן כתבי פטור לנושאי משרה בחברה, כפי שיהיו מעת לעת, לרבות בגין כהונתם, על-פי בקשתה של החברה, כנושא משרה בחברה קשורה (כהגדרתה להלן), וכן לעובדי החברה שהינם נושאי משרה בחברה קשורה, והכל כפי שיהיו מעת לעת, וזאת בהתאם להוראות חוק החברות, התנאים המפורטים בכתב זה והוראות כל דין;

**והואיל** וביום 23.2.2021, אישרה האסיפה הכללית של החברה את מתן כתבי הפטור כאמור;

### אי לכך מאשרת החברה ומתחייבת כלפיך, בכפוף להוראות כל דין, כדלהלן:

1. בכפוף להוראות חוק החברות, תקנון ההתאגדות של החברה ולהוראות כתב זה, החברה פוטרת אותך מאחריות כלפיה בשל כל נזק מכל סוג שנגרם או ייגרם, במישרין או בעקיפין, לחברה ו/או לחברה אחרת כלשהי שהחברה מחזיקה ו/או תחזיק בה מעת לעת מניות, במישרין או בעקיפין, או שלחברה עניין כלשהו בה ("חברה קשורה"), עקב כל החלטה, מעשה או מחדל (לרבות כל נגזרת של הנ"ל) המהווה הפרת חובת זהירות על-ידך כלפי החברה.
2. על אף האמור לעיל, הפטור הנ"ל לא יחול ביחס למעשה או מחדל של נושא המשרה בנוגע להחלטה או עסקה שלבעל השליטה או לנושא משרה כלשהו בחברה (גם נושא משרה אחר מזה שעבורו מוענק כתב הפטור) יש בה עניין אישי.
3. כתב פטור זה יהא תקף ויחול ביחס לכל פעולה ו/או מחדל שבוצעו או יבוצעו על-ידך, במישרין או בעקיפין, במהלך כל תקופת כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה, ויעמוד בתוקפו גם לאחר סיום כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה (ובלבד

שהפעולות בגינן ניתן הפטור מאחריות נעשו או ייעשו בתקופת כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה).

4. כתב פטור זה יפורש בהרחבה לטובת נושא המשרה ובאופן המיועד לקיים את כל הוראותיו ותכליתו.

5. במקרה של סתירה (שאינה ניתנת ליישוב) בין הוראה כלשהי בכתב פטור זה לבין הוראת דין שלא ניתן להתנות עליה, לשנותה או להוסיף עליה, תחול הוראת הדין האמורה אך ורק במידה הנדרשת על מנת למנוע את הסתירה האמורה, וזאת מבלי לפגוע או לגרוע מתוקפו של כתב פטור זה ומתוקפן של יתר הוראותיו. כמו-כן, היה וייקבע כי הוראה מסוימת בכתב פטור זה אינה ניתנת לאכיפה ו/או הינה חסרת תוקף משפטי מטעם כלשהו, לא יהא בכך לפגוע או לגרוע מתוקפן של שאר ההוראות בכתב זה.

6. אין בכתב פטור זה בכדי לפגוע ו/או לגרוע מתוקפם של כתבי שיפוי שניתנו ו/או יינתנו לך על-ידי החברה ו/או חברה קשורה של החברה ו/או מכל כיסוי ביטוחי בקשר עם כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה.

7. כתב פטור זה אינו מהווה חוזה לטובת צד ג' ואינו ניתן להמחאה, אך יחול גם כלפי עיזבונך.

8. לעניין כתב פטור זה, משמעות המונח "נושא משרה" תפורש כמשמעותו בחוק החברות, התשנ"ט-1999, ולרבות יועץ משפטי ומזכיר החברה.

**ולראיה באה החברה על החתום, באמצעות מורשי החתימה שלה:**

\_\_\_\_\_  
איירטאצ' סולאר בע"מ

\_\_\_\_\_  
תאריך

הנני לאשר קבלת כתב פטור זה ואת הסכמתי לתנאיו :

\_\_\_\_\_  
חתימת נושא המשרה

\_\_\_\_\_  
תאריך

נספח ג'

כתב שיפוי

תאריך: \_\_\_\_\_

לכבוד

מר \_\_\_\_\_, ת"ז מספר \_\_\_\_\_

### הנדון: כתב שיפוי

**הואיל** ולפי בקשת איירטאצ' סולאר בע"מ (להלן: "החברה") כיהנת בעבר ו/או הינך מכהן עתה ו/או תכהן בעתיד כ"נושא משרה" בחברה כהגדרת מונח זה בסעיף 1 לחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "חוק החברות") ו/או כ"נושא משרה בכירה" כהגדרת מונח זה בסעיף 1 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 (להלן: "חוק ניירות ערך") (להלן יחדיו: "נושא משרה");

**והואיל** ותקנון החברה מתיר לחברה לתת התחייבות מראש לשפות את נושאי המשרה בחברה ו/או בחברה קשורה (כהגדרתה להלן) של החברה;

**והואיל** ועל מנת להבטיח, בין היתר, את עצמאותם ואת הפעלת שיקול הדעת החופשי של נושאי המשרה ולאפשר לנושאי המשרה למלא את תפקידם כראוי ולטובת החברה, להשקיע את התשומות הנדרשות על מנת לקיים את תפקידיהם וחובותיהם על-פי הדין ולפעול בצורה מקצועית ואחראית לטובתה של החברה, בין היתר, בהתחשב בסיכונים הכרוכים בפעילותה של החברה ובאחריות האישית המוטלת על-פי דין על נושאי המשרה בשל פעולותיהם, חפצה החברה להעניק לנושאי המשרה כתב שיפוי בנוסח המפורט להלן, וזאת בהתאם להוראות חוק החברות, תקנון החברה, מדיניות התגמול של החברה

**והואיל** ובתקנה 31[ב] לתקנון החברה נקבע כי:

כפוף להוראות כל דין, החברה רשאית לשפות נושא משרה בה בשל חבות או הוצאה כמפורט בפסקאות (1) עד (7) להלן, שהוטלה עליו או שהוציא עקב פעולה שעשה בתוקף היותו נושא משרה בה, לרבות כל החלטה ו/או מחדל או כל נגזרת שלה במשמע ולרבות פעולותיו לפני תאריך כתב זה, ו/או שתעשה בתוקף היותך נושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה, בכל אחד מאלה:

(1) חבות כספית שהוטלה עליו לטובת אדם אחר על-פי פסק-דין, לרבות פסק-דין שניתן בפשרה, או פסק בורר שאושר בידי בית-משפט, ובלבד שהחבות קשורה, במישרין או בעקיפין, לאחד או יותר מן האירועים המפורטים בתוספת לכתב שיפוי זה, או כל חלק אחר מהם או הקשור בהם, במישרין או בעקיפין, וכן שהסכום המרבי בגין חבות כאמור לא יעלה על הסכום המפורט בסעיף 4 להלן אשר נקבע על-ידי הדירקטוריון כסביר בנסיבות העניין;

(2) הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך דין, שהוציא נושא משרה עקב חקירה או הליך שהתנהל נגדו בידי רשות המוסמכת לנהל חקירה או הליך, ואשר הסתיים ללא הגשת כתב אישום נגדו ומבלי שהוטלה עליו חבות כספית כחלופה להליך פלילי, או שהסתיים ללא הגשת כתב אישום נגדו אך בהטלת חבות כספית כחלופה להליך פלילי בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית או בקשר לעיצום כספי; בפסקה זו –

סיום הליך ללא הגשת כתב אישום בענין שנפתחה בו חקירה פלילית – משמעו סגירת התיק לפי סעיף 62 לחוק סדר הדין הפלילי [נוסח משולב], התשמ"ב-1982 (להלן בסעיף קטן זה – חוק סדר הדין הפלילי), או עיכוב הליכים בידי היועץ המשפטי לממשלה לפי סעיף 231 לחוק סדר הדין הפלילי;

"חבות כספית כחלופה להליך פלילי" – חבות כספית שהוטלה על-פי חוק כחלופה להליך פלילי, לרבות קנס מינהלי לפי חוק העבירות המינהליות, התשמ"ו-1985, קנס על עבירה שנקבעה כעבירה קנס לפי הוראות חוק סדר הדין הפלילי, עיצום כספי או כופר;

(3) הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך-דין, שהוציא נושא משרה או שחויב בהן בידי בית-משפט, בהליך שהוגש נגדו בידי החברה או בשמה, או בידי אדם אחר, או באישום פלילי שממנו זוכה, או באישום פלילי שבו הורשע בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית ;

(4) חבות כספית שהוטלה על נושא המשרה עבור נפגעי ההפרה במסגרת הליך אכיפה מנהלית כאמור בסעיף 52 נד(א)(1)(א) לחוק ניירות ערך ;

"הליך אכיפה מנהלית" – הליך לפי פרקים ח'3 (הטלת עיצום כספי בידי רשות ניירות ערך), ח'4 (הטלת אמצעי אכיפה מנהליים בידי ועדת האכיפה המנהלית) או ט'1 (הסדר להימנעות מנקיטת הליכים או להפסקת הליכים, המותנית בתנאים) לחוק ניירות ערך, וכן הליך לפי סימן ד' לפרק הרביעי בחלק התשיעי לחוק החברות, כפי שיתוקנו מעת לעת, ובכפוף לכל דין, כל הליך דומה לאלה, יהיה שמו אשר יהיה.

(5) הוצאות שהוציא נושא משרה בקשר עם הליך אכיפה מנהלית (כהגדרתו לעיל) שהתנהל בעניינו, לרבות הוצאות התדיינות סבירות ובכלל זה שכר טרחת עורך דין.

(6) הוצאות שהוציא נושא משרה בקשר להליך לפי חוק ההגבלים העסקיים, תשמ"ח-1988 שהתנהל בעניינו, לרבות הוצאות התדיינות סבירות, ובכלל זה שכר טרחת עורך דין ;

(7) כל חבות או הוצאה אחרת אשר בשלה מותר ו/או יהיה מותר לשפות אחריות של נושא משרה על-פי כל דין, כפי שיתוקן מעת לעת.

**"אדם אחר"** – לרבות במקרה של תביעה שהוגשה כנגד נושא המשרה על דרך של תביעה נגזרת.

שיפוי כאמור לעיל, יכול שינתן: מראש או בדיעבד ובלבד שבשיפוי מראש לפי סעיף (1) לעיל, יוגבל לאירועים שלדעת הדירקטוריון צפויים לאור פעילות החברה בפועל בעת מתן ההתחייבות לשיפוי וכן לסכום או לאמת מידה שהדירקטוריון קבע כי הם סבירים בנסיבות העניין, ושבהתחייבות לשיפוי יצוינו האירועים שלדעת הדירקטוריון צפויים לאור פעילות החברה בפועל בעת מתן ההתחייבות וכן הסכום או אמת המידה אשר הדירקטוריון קבע כי הם סבירים בנסיבות העניין, ושסכום כאמור לא יעלה על הגבוה מבין 4-1 מיליון דולר או 25% מההון העצמי של החברה, כפי שיהיה מעת לעת, בעת תשלום השיפוי.

**והואיל** ובתקנה 31ג] לתקנון החברה נקבע כי:

אין בכוונת ההוראות דלעיל, ולא יהיה בהן, כדי להגביל את החברה בכל דרך שהיא לענין התקשרותה בחוזה ביטוח ו/או לענין שיפוי:

(1) בקשר למי שאינם נושאי משרה בחברה, לרבות עובדים, קבלנים או יועצים של החברה שאינם נושאי משרה בה ;

(2) בקשר לנושאי משרה בחברה - במידה שהביטוח ו/או השיפוי אינם אסורים במפורש לפי כל דין.

**והואיל** וביום 23.2.2021 ולאחר מכן שוב ביום 31.12.2025, החליט דירקטוריון החברה ("החלטת השיפוי"), לאשר מתן כתבי שיפוי בנוסח זה לנושאי משרה בחברה, כפי שיהיו מעת לעת, לרבות בגין כהונתם, על-פי בקשתה של החברה, כנושא משרה בחברה אחרת כלשהי שהחברה מחזיקה בה מניות, במישרין או בעקיפין, או שלחברה עניין כלשהו בה ("חברה קשורה"), וכן לעובדי החברה שהינם נושאי משרה בחברה קשורה, והכל כפי שיהיו מעת לעת, לרבות לנושאי משרה ו/או עובדים כאמור אשר לבעל השליטה יש עניין אישי במתן השיפוי להם וזאת בהתאם להוראות חוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), תנאי השיפוי המפורטים בכתב זה והוראות כל דין ;

**והואיל** וביום 23.2.2021 ולאחר מכן שוב ביום 17 בפברואר 2026, אישרה האסיפה הכללית של בעלי המניות בחברה הוצאת כתב שיפוי זה ;

לפיכך, החברה מאשרת לך בזה כי, כפוף להוראות ולסייגים שנקבעו בדיון בקשר לשיפוי המהווים חלק בלתי נפרד מכתב שיפוי זה, היא תשפה אותך בקשר לעניינים המפורטים בכתב שיפוי זה בהתאם למפורט בכתב שיפוי זה.

## שיפוי

הננו להודיעך כלהלן :

1.

החברה מתחייבת בזאת, עד כמה שהדבר מותר על-פי דין, לשפות אותך בשל כל חבות או הוצאה, כמפורט להלן, שתוטלנה עליך ו/או שתוציא עקב פעולות שעשית, לרבות כל החלטה ו/או מחדל או כל נגזרת שלה במשמע ולרבות פעולותיך לפני תאריך כתב זה (כולל פעולות אשר נקטת בתקופת ייסוד החברה), ו/או שתעשה בתוקף היותך נושא משרה בחברה ו/או בחברה קשורה של החברה, כדלקמן :

א. חבות כספית שהוטלה עליך לטובת אדם אחר על-פי פסק-דין, לרבות פסק-דין שניתן בפשרה, או פסק בורר שאושר בידי בית-משפט, ובלבד שהחבות קשורה, במישרין או בעקיפין, לאחד או יותר מן האירועים המפורטים בתוספת לכתב שיפוי זה, או כל חלק אחר מהם או הקשור בהם, במישרין או בעקיפין, וכן שהסכום המרבי בגין חבות כאמור לא יעלה על הסכום המפורט בסעיף 4 להלן אשר נקבע על-ידי הדירקטוריון כסביר בנסיבות העניין ;

ב. הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך דין, שהוצאת עקב חקירה או הליך שהתנהל נגדך בידי רשות המוסמכת לנהל חקירה או הליך, ואשר הסתיים ללא הגשת כתב אישום נגדך ומבלי שהוטלה עליך חבות כספית כחלופה להליך פלילי, או שהסתיים ללא הגשת כתב אישום נגדך אך בהטלת חבות כספית כחלופה להליך פלילי בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית ; בפסקה זו –

סיום הליך בלא הגשת כתב אישום בענין שנפתחה בו חקירה פלילית – משמעו סגירת התיק לפי סעיף 62 לחוק סדר הדין הפלילי [נוסח משולב], התשמ"ב-1982 (להלן בסעיף קטן זה – חוק סדר הדין הפלילי), או עיכוב הליכים בידי היועץ המשפטי לממשלה לפי סעיף 231 לחוק סדר הדין הפלילי ;

"חבות כספית כחלופה להליך פלילי" – חבות כספית שהוטלה על-פי חוק כחלופה להליך פלילי, לרבות קנס מינהלי לפי חוק העבירות המינהליות, התשמ"ו-1985, קנס על עבירה שנקבעה כעבירת קנס לפי הוראות חוק סדר הדין הפלילי, עיצום כספי או כופר ;

ג. הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך-דין, שהוצאת או שחויבת בהן בידי בית-משפט, בהליך שהוגש נגדך בידי החברה או בשמה, או בידי אדם אחר, או באישום פלילי שממנו זוכית, או באישום פלילי שבו הורשעת בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית ;

ד. חבות כספית שהוטלה עליך עבור נפגעי ההפרה במסגרת הליך אכיפה מנהלית כאמור בסעיף 52נ(א)(1)(א) לחוק ניירות ערך.

ה. הוצאות שהוצאו על-ידיך בקשר עם הליך אכיפה מנהלית (כהגדרתו לעיל), שהתנהל בעניינך, ובכלל זה שכר טרחת עורך דין.

ו. הוצאות שהוצאו על-ידיך בקשר להליך לפי חוק ההגבלים העסקיים, תשמ"ח-1988 שהתנהל בעניינך, לרבות הוצאות התדיינות סבירות, ובכלל זה שכר טרחת עורך דין ;

ז. כל חבות או הוצאה אחרת אשר בשלה מותר ו/או יהיה מותר לשפות אחריות של נושא משרה על-פי כל דין, כפי שיתוקן מעת לעת.

ח. חבות או הוצאה כמפורט בס"ק א' עד ז' לעיל, שהוטלה עליך או שהוצאת בשל פעולה שעשית בתוקף היותך נושא משרה ו/או עובד של חברה-בת (כהגדרתה בחוק ניירות ערך), בארץ או בחו"ל ; או - בשל פעולה שעשית בתוקף כהונתך כדירקטור או משקיף מטעמינו או מטעם חברה-בת שלנו בדירקטוריון של חברה בארץ או בחו"ל.

2.

**החברה לא תשפה אותך בגין חבות כספית אשר תוטל עליך בשל אחד מאלה :**

א. הפרת חובת אמונים, אלא אם פעלת בתום לב והיה לך יסוד סביר להניח שהפעולה לא תפגע בטובת החברה.

- ב. הפרת חובת זהירות שנעשתה בכוונה או בפזיזות, למעט אם נעשתה ברשלנות בלבד.
- ג. פעולה מתוך כוונה להפיק רווח אישי שלא כדין.
- ד. קנס, קנס אזרחי, עיצום כספי או כופר שהוטל עליך.

### 3. עילות למתן שיפוי

התחייבות החברה לשיפוי מוגבלת להוצאות והתחייבויות הנובעות מפעולותיך במקרים המפורטים להלן;

בסעיף זה, "החברה" – לרבות חברות-בת, חברות קשורות וחברות בהן הינך מכהן כנושא משרה בנושאים הקשורים אליהן.

א. פעולות הנובעות מהיות החברה ציבורית, או מכך שניירות הערך שלה הוצעו לציבור או נסחרים בבורסה בארץ ובחו"ל.

ב. כל הנושאים שהיו טעונים גילוי בדיווחים, ואשר לא ניתן להם גילוי כנדרש על-פי דין.

השיפוי מותנה בכך שמיד לאחר שהגיע לידיעתך דבר קיומו של דיווח חסר או מטעה תמסור על כך הודעה כנדרש על-פי דין.

ג. פעולות בקשר להשקעות שמבצעת החברה בתאגידים שונים, לפני או אחרי ביצוע ההשקעה, לצורך התקשרות בעסקה, ביצועה, פיתוחה, מעקב ופיקוח עליה.

ד. פעולות מכירה, קניה, או החזקת ניירות ערך סחירים או השקעות אחרות עבור או בשם החברה.

ה. פעולות הקשורות ברכישה או בקניה של חברות, גופים משפטיים או נכסים, בפיצול או במיזוגם.

ו. פעולות הקשורות ליחסי העבודה בחברה, ויחסי מסחר של החברה, ובכלל זה עובדים, קבלנים עצמאיים, לקוחות, ספקים ונותני שירותים למיניהם.

ז. פעולות הנובעות מהצהרות שניתנו על-ידי יו"ר הדירקטוריון למשרדי עורכי דין ביחס למכתבי תביעות.

ח. כל עסקה כמשמעה בסעיף 1 לחוק החברות, התשנ"ט-1999.

ט. הנפקה של ניירות ערך של החברה על-פי תשקיף שיפורסם לאחר הענקת כתב שיפוי (להלן: "תאריך התשקיף") וכל תיקון לתשקיף זה.

י. כל הנושאים שהיו טעונים גילוי בתשקיף, לרבות בכל טיוטה שלו, אשר התרחשו לפני תאריך התשקיף, בתקופה שבה פורסם ועד גמר התקופה להגשת הזמנות, ואשר לא ניתן להם גילוי כנדרש על-פי דין, וכן כל הנושאים שהיו טעונים גילוי בדיווחים מאוחרים יותר שנתנה החברה (להלן: "דיווח חסר או מטעה").

השיפוי לענין זה מותנה בכך שמיד לאחר שהגיע לידיעתך דבר קיומו של הדיווח החסר או המטעה בתשקיף, בתיקון לו או בדיווחים מאוחרים, תמסור על כך הודעה כנדרש על-פי דין.

יא. הצעת ניירות ערך על-ידי החברה לציבור ו/או שלא לציבור, על-פי הסכמים, הודעות ודיווחים. "דיווחים" – לרבות דוחות תקופתיים, דוחות מיידיים, דוחות כספיים, וכל דוח אחר שעל החברה או על נושא המשרה למסור על-פי כל דין.

"פעולה" – בין במעשה ובין במחדל.

#### 4. סכום השיפוי

- א. סכום השיפוי אשר ישולם על-ידי החברה לכל נושאי המשרה במצטבר על-פי סעיף 1א' לכתב שיפוי זה לא יעלה על הגבוה מבין 4-1 מיליון דולר או 25% מההון העצמי של החברה, כפי שיהיה מעת לעת, על-פי הדוחות הכספיים המבוקרים או הסקורים האחרונים של החברה שפורסמו טרם מועד מתן השיפוי בפועל (להלן: "סכום השיפוי הכולל").
- ב. במקרה שסך כל הסכומים בהם יחויבו נושאי המשרה יעלה על סכום השיפוי הכולל, יוענק לכל נושא משרה רלבנטי, לרבות לך, שיפוי על-פי היחס שבין הסכום שבו חויב כל נושא משרה, לבין סך כל הסכומים שבהם חויבו כל נושאי המשרה בגין אותו עניין.
- ג. במקרה שבו יקבל נושא המשרה שיפוי מאת המבטח על-פי פוליסת ביטוח נושאי משרה, בגין העניין נושא השיפוי, ינתן השיפוי בגובה ההפרש בין סכום החבות הכספית שהוטלה על נושא המשרה וההוצאות המשפטיות, לבין הסכום שהתקבל מאת המבטח בגין אותו עניין, ובלבד שסכום השיפוי שהחברה התחייבה בו לא יעלה על סכום השיפוי הכולל. במקרה שהחברה תקבל שיפוי מאת המבטח כאמור, לא תקטן חבות החברה לפי כתב שיפוי זה, וסכומי השיפוי הכולל יכול שיהיו מעבר לסכומים שיתקבלו מחברת הביטוח.

#### 5. תנאים למתן השיפוי

- א. עליך להודיע לחברה על כל הליך משפטי ו/או מנהלי (להלן: "הליך משפטי") שיפתח נגדך ועל כל חשש או איום שהליך משפטי כאמור יפתח נגדך, וזאת במהירות הראויה לאחר שייודע לך לראשונה על-כך, ותעבירי אליה או אל מי שהיא תודיע לך, ללא דיחוי, כל מסמך שיימסר לך בקשר לאותו הליך.
- ב. החברה תהיה זכאית ליטול על עצמה את הטיפול בהגנתך בפני אותו הליך משפטי ו/או למסור את הטיפול האמור לכל עורך-דין שהחברה תבחר לצורך זה, בתנאי שיתקיימו כל התנאים המצטברים הבאים: (א) החברה תודיע תוך 45 ימים ממועד קבלת ההודעה כאמור בסעיף בס"ק א' לעיל (או תקופה קצרה יותר – אם הדבר נדרש לצורך הגשת כתב הגנתך או תגובתך להליך), כי היא תשפה אותך בהתאם לאמור בכתב זה; (ב) ההליך כנגדך יכלול אך ורק תביעה לפיצויים כספיים. החברה ו/או עורך דין כאמור יהיו זכאים לפעול במסגרת הטיפול הנ"ל לפי שיקול דעתם הבלעדי ולהביא את ההליך הנ"ל לידי סיום; עורך הדין שימונה כאמור יפעל ויהיה חייב חובת נאמנות לחברה ולך. מקום שיווצר ניגוד עניינים בינך לבין החברה ו/או החברה הקשורה, יודיע על כך עורך הדין, ואתה תהיה רשאי לקחת לעצמך עורך דין מטעמך, והוראות כתב שיפוי זה יחולו על הוצאות שיהיו לך בגין מינוי כאמור. מבלי לגרוע מהוראות כתב שיפוי זה, מובהר, כי ככל שהחברה לא נטלה על עצמה את הטיפול בהגנתך בהליך המשפטי תוך פרק הזמן שנקבע כאמור, ו/או במידה והחברה לא עמדה בהתחייבות מהותית כלשהי אחרת שלה על-פי כתב השיפוי, תהיה רשאי למנות לך עורך דין מטעמך והוראות כתב שיפוי זה יחולו על הוצאות שיהיו לך בגין מינוי כאמור. במקרה שהחברה תיבחר להתפשר בעניין חיוב כספי או להכריע במחלוקת בדרך של בוררות בקשר לחיוב כספי, היא תהיה רשאית לעשות כן, ובלבד שיוסרו במלואם התביעה נגדך ו/או האיום בתביעה נגדך כאמור בס"ק א' לעיל.
- ג. החברה ו/או עורך-דין כאמור יהיו זכאים לפעול במסגרת הטיפול האמור באופן בלעדי ולהביא אותו הליך לידי סיום, הכל כפי שייראו לנכון. לפי בקשת החברה תחתום/מי על כל מסמך שיסמך את החברה או עורך-דין כאמור לטפל בהגנתך בפני אותו הליך ולייצג אותך בכל הקשור בכך, בהתאם לאמור לעיל. במידה ותחליט לשכור עורך דין בנוסף על עורך הדין של החברה, החברה ועורך הדין מטעמה יעדכנו את עורך הדין מטעמך, ובלבד שאתה תישא בהוצאות של עורך הדין מטעמך.

ד. אם החברה תפעל לפי המפורט בס"ק ג' לעיל, ותאפשר/י לה לעשות כן, היא תדאג לכיסוי כל ההוצאות והתשלומים האחרים למיניהם שיהיו כרוכים בכך באופן שלא תידרש/י לשלם או לממן בעצמך, וזאת מבלי שיהיה בכך כדי לגרוע מהשיפוי המובטח לך על-פי האמור בכתב שיפוי זה.

ה. עליך לשתף פעולה עם החברה ו/או עם כל עורך-דין כאמור כפי שיידרש ממך על-ידי מי מהם במסגרת טיפולם בקשר לאותו הליך משפטי, ובלבד שהחברה תדאג לכיסוי כל ההוצאות שהייתה כרוכות בכך באופן שלא תידרש/י לשלם או לממן בעצמך.

### **תוקף ההתחייבות**

6. ההתחייבות לשיפוי מתייחסת לתפקודך כנושא משרה בחברתנו ו/או כנושא משרה בכירה בחברתנו ו/או כדירקטור או משקיף בחברה (כהגדרתה בסעיף 3 לעיל), והיא תהיה תקפה הן ביחס להליכים שינקטו כנגדך תוך כדי כהונתך כנושא משרה ו/או כנושא משרה בכירה ו/או כדירקטור או משקיף כאמור, והן ביחס להליכים שינקטו נגדך בתום מועד סיום הכהונה, ובלבד שהם מתייחסים לפעולות שנעשו על-ידך מהמועד שבו החלה כהונתך, בין במישרין ובין בעקיפין, תוך כדי או עקב היותך נושא משרה בחברה ו/או נושא משרה בכירה בחברה ו/או דירקטור או משקיף בחברה (כהגדרתה בסעיף 3 לעיל), וכתוצאה מכך.

7. התחייבויות החברה לפי כתב זה יעמדו לזכותך ו/או לזכות עזבונך גם לאחר סיום כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה הקשורה, ובלבד שהפעולות בגין ניתנת התחייבות לשיפוי נעשו ו/או ייעשו בתקופת כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה הקשורה.

8. במקרה שהחברה תשלם לך או במקומך סכומים כלשהם במסגרת כתב שיפוי זה בקשר להליך כלשהו, ולאחר מכן ייקבע שאינך זכאי לשיפוי מאת החברה על אותם סכומים, ייחשבו סכומים אלה כהלוואה שניתנה לך על-ידי החברה, אשר תישא שיעור ריבית בשיעור המזערי הנדרש מעת לעת על-פי דין על מנת שלא תגרום להטבה חייבת במס, ויהיה עליך להחזיר את הסכומים הללו לחברה לכשתידרש בכתב על-ידה לעשות כן, ולפי הסדר התשלומים שהחברה תיקבע, ובלבד שתחזירם לא יאוחר משישה (6) חודשים מאותו מועד בו יתברר שאינך זכאי לשיפוי.

9. כתב שיפוי זה מחליף ומבטל כל התחייבות לשיפוי בכתב או בעל-פה ככל שניתנו על-ידי החברה בעבר; עם זאת, אין בהתחייבות זו כדי לגרוע או לוותר על כל שיפוי אחר שהינך זכאי/ת לו מכל מקור אחר על-פי דין או על-פי כל התחייבות אחרת, למעט כתב השיפוי הקודם כאמור.

10. אין בהתחייבות זו כדי להגביל את החברה או למנוע ממנה מתן שיפוי נוספים או מיוחדים, ובלבד שלא יהא בכך כדי לפגוע בהתחייבות השיפוי נשוא כתב זה.

ולראיה באה החברה על החתום, באמצעות מורשי החתימה שלה, שהוסמכו כדין.

---

בכבוד רב,

**איירטאצ' סולאר בע"מ**

הריני מסכים/מה לתנאי כתב השיפוי בנוסח המוצג לעיל.

---

**חתימת מקבל כתב השיפוי**



## איירטאצ' סולאר בע"מ ("החברה")

כתב הצבעה לפי תקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), תשס"ו-2005 ("תקנות הצבעה בכתב")

### חלק ראשון

דוח זימון האסיפה הכללית שכתב הצבעה זה מהווה נספח לו ייקרא להלן "הדוח המייד" או "דוח הזימון".

1. שם החברה: איירטאצ' סולאר בע"מ ("החברה").

2. סוג האסיפה, המועד והמקום לכינוסה: אסיפה כללית שנתית ומיוחדת של בעלי מניות החברה ("האסיפה") אשר תתכנס ביום ג', 17 בפברואר 2026, בשעה 15:00 במשרדי החברה ברחוב הצורף 5, חולון ("משרדי החברה"). אם תדחה האסיפה בשל היעדר מניין חוקי, תתקיים אסיפה נדחית ביום ג', 24 בפברואר 2026 בשעה 15:00 ובאותו מקום.

3. פירוט הנושאים שעל סדר היום אשר לגביהם ניתן להצביע באמצעות כתב הצבעה:

3.1. נושא מספר 1: אישור התקשרות החברה עם בעלת שליטה בתיקון להסכם להעמדת הלוואה הניתנת להמרה למניות החברה, כעסקה חריגה עם בעלת שליטה וכהצעה פרטית חריגה.

3.2. נושא מספר 2: הארכת תוקף מדיניות התגמול לנושאי משרה לתקופה בת שלוש שנים.

3.3. נושא מספר 3: הארכת תוקפם של כתבי פטור שיפוי לנושאי משרה בחברה, שהינם לרבות בעלי שליטה או קרוביהם ונושאי משרה שלבעלי השליטה קיים עניין אישי בעניינם.

3.4. נושא מספר 4: הארכת תוקף התחייבות לשיפוי למר יניר אלוש, בעל שליטה בחברה.

לתיאור מלא של הנושאים שעל סדר יומה של האסיפה ראו סעיפים 1.1 עד 1.4 לדוח הזימון, אשר כתב הצבעה זה מצורף אליו כנספח.

4. המקום והשעות שניתן לעיין בהם בנוסח המלא של ההחלטות המוצעות:

ניתן לעיין בדוח זה ובמסמכים הנזכרים בו, במשרדי החברה, אשר ברחוב הצורף 5, חולון, על-פי תיאום מראש בטלפון: 073-2100660, בימים א' עד ה', בין השעות 09:00-17:00, וזאת עד למועד כינוס האסיפה הכללית. כמו-כן, ניתן לעיין בדוח זה, בכתב ההצבעה וההודעות העמדה, כמשמעותן בסעיף 88 לחוק החברות, תשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), ככל שתינתנה באתר ההפצה של רשות ניירות ערך בכתובת: [www.magna.isa.gov.il](http://www.magna.isa.gov.il) ובאתר הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ בכתובת: [www.tase.co.il](http://www.tase.co.il).

5. המועד הקובע

בהתאם לסעיף 182(ג) לחוק החברות ולתקנה 3 לתקנות הצבעה בכתב, המועד הקובע לזכאות להשתתף ולהצביע באסיפה הכללית יחול בתום יום המסחר בניירות הערך של החברה בבורסה ביום ב', 19 בינואר 2026 ("המועד הקובע"). כל בעל מניות של החברה במועד הקובע, בין אם המניות רשומות המניות רשומות על שמו

ובין אם הוא מחזיק בהן באמצעות חבר בורסה, רשאי להשתתף ולהצביע באסיפה האמורה בעצמו או באמצעות שלוח להצבעה.

#### 6. הרוב הדרוש לקבלת ההחלטה באסיפה הכללית

6.1. הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות המפורטות בסעיפים 3.1 עד 3.4 לעיל הוא הרוב הקבוע בסעיפים 267א(ב) ו-275א(3) לחוק החברות, היינו, רוב רגיל מכלל קולות בעלי המניות הנוכחים והמצביעים באסיפה הכללית, ובלבד שיתקיים אחד מאלה:

- (1) במנין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי ענין אישי באישור העסקה, המשתתפים בהצבעה; במנין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; על מי שיש לו ענין אישי יחולו הוראות סעיף 276, בשינויים המחויבים;
- (2) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקה (1) לעיל לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

יצוין, כי בהתאם להוראות סעיף 267א(ג) לחוק החברות, דירקטוריון החברה יהא רשאי להאריך את תוקף מדיניות התגמול גם אם תתנגד האסיפה הכללית לאישור ההחלטה המנויה בסעיף 3.2 לעיל, וזאת ככל שוועדת התגמול של החברה ולאחריה דירקטוריון החברה יחליטו, על יסוד נימוקים מפורטים ולאחר שידונו מחדש במדיניות התגמול, כי אישורה, על אף התנגדות האסיפה הכללית, הוא לטובת החברה.

#### 7. ציון זיקה של בעל מניות

בעל מניה המשתתף בהצבעה בהחלטה המפורטת בסעיף 3 לעיל, יסמן בחלק השני של כתב ההצבעה, במקום המיועד לכך, אם הינו בעל עניין, נושא משרה בכירה או משקיע מוסדי וכן האם הוא בעל שליטה בחברה או בעל עניין אישי בהחלטה ויתאר את מהות העניין האישי, ככל שקיים.

**יובהר כי מי שלא סימן כאמור או לא תיאר את מהות העניין האישי או מאפיין אחר כאמור לא תבוא הצבעתו במנין.**

#### 8. תוקף כתב ההצבעה

8.1. לכתב ההצבעה יהיה תוקף לגבי בעל מניות שלזכותו רשומות מניות אצל חבר בורסה ואותן מניות נכללות בין המניות הרשומות במרשם בעלי המניות על שם החברה לרישומים ("בעל מניות לא רשום"), רק אם צורף לו אישור בעלות או אם נשלח לחברה אישור בעלות באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית, כהגדרתה בתקנות הצבעה בכתב ("מערכת ההצבעה האלקטרונית").

8.2. לכתב ההצבעה יהיה תוקף לגבי מי שרשום כבעל מניות במרשם בעלי המניות של החברה ("בעל מניות רשום"), רק אם צורף לו צילום תעודת זהות, דרכון או תעודת התאגדות.

8.3. על בעל מניות המעוניין להצביע באמצעות כתב הצבעה זה, להמציא את כתב ההצבעה והמסמכים הרלוונטיים כאמור למשרדי החברה במען המפורט להלן, לא יאוחר מארבע (4) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית, ככל שמדובר בבעל מניות לא רשום, ולא יאוחר משש (6) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית, ככל שמדובר בבעל מניות רשום. לעניין זה "מועד ההמצאה" הינו המועד שבו הגיעו כתב ההצבעה והמסמכים המצורפים למשרדי החברה.

8.4. **כתב הצבעה שלא יומצא בהתאם לאמור יהא חסר תוקף.**

9. **הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית ומועד נעילת המערכת**

9.1. בעל מניות לא רשום רשאי להצביע באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית החל ממועד קבלת אישור מאת מערכת ההצבעה האלקטרונית על קבלה תקינה של רשימת הזכאים להצביע. ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית תתאפשר עד שש (6) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית, קרי עד יום 17 בפברואר 2026, בשעה 9:00 ("מועד נעילת המערכת").

9.2. ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית תהיה ניתנת לשינוי או לביטול עד למועד נעילת המערכת ולא יהיה ניתן לשנותה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית לאחר מועד זה.

9.3. יצוין כי בהתאם לסעיף 83(ד) לחוק החברות, במידה ובעל מניות הצביע ביותר מדרך אחת, תימנה הצבעתו המאוחרת. החברה אינה מאפשרת הצבעה באמצעות האינטרנט שלא באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

10. **מען למסירת כתבי הצבעה והודעות עמדה**

משרדי החברה, אשר ברחוב הצורף 5, חולון.

11. **המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה לחברה על ידי בעלי מניות**

עד עשרה (10) ימים לפני מועד האסיפה, קרי עד יום 6 בפברואר 2026.

12. **המועד האחרון להמצאת תגובת הדירקטוריון להודעות העמדה**

עד חמישה (5) ימים לפני מועד האסיפה, קרי עד יום 12 בפברואר 2026.

13. **כתובת אתר ההפצה של אתר רשות ניירות ערך ואתר האינטרנט של הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ,**

**שמצויים בהם כתבי הצבעה והודעות העמדה**

כתובות האתרים של רשות ניירות ערך והבורסה, שבהם ניתן למצוא את נוסח כתב ההצבעה והודעות עמדה הינם כדלקמן: אתר ההפצה של רשות ניירות ערך: <https://www.magna.isa.gov.il/> ואתר הבורסה: <https://maya.tase.co.il/>

14. **קבלת אישורי הבעלות, כתבי ההצבעה והודעות עמדה**

14.1. בעל מניות לא רשום זכאי לקבל את אישור הבעלות בסניף של חבר הבורסה או במשלוח בדואר, אם ביקש זאת. בקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים.

14.2. בעל מניות לא רשום רשאי להורות שאישור הבעלות שלו יועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

14.3. בעל מניות לא רשום זכאי לקבל בדואר אלקטרוני, בלא תמורה, קישורית לנוסח כתב ההצבעה והודעות העמדה באתר ההפצה, מאת חבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק במניותיו, אלא אם כן הודיע לחבר הבורסה כי אין הוא מעוניין לקבל קישורית כאמור או שהוא מעוניין לקבל כתבי הצבעה בדואר תמורת תשלום; הודעתו לעניין כתבי ההצבעה תחול גם לעניין קבלת הודעות עמדה.

14.4. בעל מניות אחד או יותר, אשר במועד הקובע, מחזיק מניות בשיעור המהווה חמישה אחוזים (5%) או יותר מסך כל זכויות ההצבעה, וכן מי שמחזיק בשיעור כאמור מתוך סך כל זכויות ההצבעה שאינן מוחזקות בידי בעל השליטה בחברה, כהגדרתו בסעיף 268 לחוק החברות, זכאי בעצמו או באמצעות שלוח מטעמו, לאחר כינוס האסיפה הכללית, לעיין בכתבי ההצבעה וברישומי ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית שהגיעו לחברה, במשרדה הרשום של החברה, בשעות העבודה המקובלות.

14.5. כמות המניות המהוות חמישה אחוזים (5%) מסך כל זכויות ההצבעה בחברה (שלא בדילול מלא) הינה 2,005,155 מניות רגילות של החברה. כמות המניות המהוות חמישה אחוזים (5%) מסך כל זכויות ההצבעה בחברה (שלא בדילול מלא) שאינן מוחזקות בידי בעל השליטה בחברה הינה 790,041 מניות רגילות של החברה.

#### **15. שינויים בסדר היום, ופרסום הודעות עמדה**

ייתכן כי לאחר פרסום כתב ההצבעה יהיו שינויים בסדר היום של האסיפה הכללית, לרבות הוספת נושא לסדר היום, וכן עשויות להתפרסם הודעות עמדה. ניתן יהיה לעיין בסדר היום העדכני ובהודעות עמדה שהתפרסמו בדיווחי החברה שבאתר ההפצה.

#### **16. המועד האחרון שבו תפרסם החברה כתב הצבעה מתוקן**

ככל שתבקש הוספת נושא לסדר היום של האסיפה הכללית, המועד האחרון שבו תפרסם החברה כתב הצבעה מתוקן יהיה ביום 27 בינואר 2026.

#### **17. ביטול כתב ההצבעה**

בעל מניות רשאי, עד עשרים וארבע (24) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית, לפנות למשרדה הרשום של החברה, ולאחר שיוכיח את זהותו להנחת דעתו של מזכיר החברה, או עובד אחר שימונה לעניין זה, למשוך את כתב ההצבעה ואישור הבעלות שלו.

**בעל מניות יציין את אופן הצבעתו לגבי כל נושא שעל סדר היום ושלגביו ניתן להצביע באמצעות כתב הצבעה זה בחלקו השני של כתב ההצבעה.**

## **איירטאצ' סולאר בע"מ ("החברה")**

**כתב הצבעה לפי תקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), תשס"ו-2005**

### **חלק שני**

**שם החברה :** איירטאצ' סולאר בע"מ

**מען (למסירה ולמשלוח כתבי הצבעה) :** משרדי החברה, שכתובתם רחוב הצורף 5, חולון.

**מספר החברה :** 515509347

**מועד האסיפה :** יום ג', 17 בפברואר 2026, בשעה 15:00.

**מקום האסיפה :** משרדי החברה.

**סוג האסיפה :** אסיפה כללית שנתית ומיוחדת.

**המועד הקובע :** יום ב', 19 בינואר 2026.

### **פרטי בעל המניות :**

שם בעל המניות :

\_\_\_\_\_

מספר זהות :

\_\_\_\_\_

אם אין לבעל המניות תעודת זהות ישראלית :

מספר דרכון :

\_\_\_\_\_

המדינה שבה הוצא :

\_\_\_\_\_

בתוקף עד :

\_\_\_\_\_

אם בעל המניות הוא תאגיד :

מספר תאגיד :

\_\_\_\_\_

מדינת ההתאגדות :

\_\_\_\_\_

כמות ניירות הערך :

\_\_\_\_\_

### **אופן ההצבעה :**

**אנא סמן האם הינך בעל ענין<sup>1</sup>/נושא משרה בכירה<sup>2</sup>/משקיע מוסדי<sup>3</sup> אף אחד מהם ו/או אחר**

| בעל ענין                 | נושא משרה בכירה          | משקיע מוסדי              | אף אחד מהם/אחר           |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

**\*במידה והמצביע הצביע על-פי ייפוי כוח, יינתנו הפרטים האמורים לעיל גם בקשר למיפה הכוח**

<sup>1</sup> כהגדרתו בסעיף 1 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

<sup>2</sup> כהגדרתו בסעיף 37(ד) לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

<sup>3</sup> כהגדרתו בתקנה 1 לתקנות הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל) (השתתפות חברה מנהלת באסיפה כללית), תשס"ט-2009, וכן מנהל קרן להשקעות משותפות בנאמנות כמשמעותו בחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994.

| מס' הנושא שעל סדר היום | הנושא שעל סדר היום                                                                                                                            | אופן ההצבעה <sup>4</sup> |     |      | האם הינך בעל עניין אישי בהחלטה, בעל שליטה, נושא משרה בכירה או משקיע מוסדי? <sup>5 ***</sup> |    |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|                        |                                                                                                                                               | בעד                      | נגד | נמנע | כן <sup>6</sup>                                                                             | לא |
| 3.1                    | אישור התקשרות החברה עם בעלת שליטה בתיקון להסכם העמדת הניתנת להמרה למניות החברה, כעסקה חריגה עם בעלת שליטה <u>וכהצעה פרטית חריגה</u>           |                          |     |      |                                                                                             |    |
| 3.2                    | הארכת תוקף מדיניות התגמול לנושאי משרה לתקופה בת שלוש שנים                                                                                     |                          |     |      |                                                                                             |    |
| 3.3                    | הארכת תוקפם של כתבי פטור ושיפוי לנושאי משרה בחברה, <u>לדבות שהינם בעלי שליטה או קרוביהם ונושאי משרה שלבעלי השליטה קיים עניין אישי בעניינם</u> |                          |     |      |                                                                                             |    |
| 3.4                    | הארכת ההתחייבות לשיפוי מר יניר אלוש, בעל שליטה בחברה                                                                                          |                          |     |      |                                                                                             |    |

\*\*\* בעל מניות שלא ימלא טור זה או שיסמן בו "כן" ולא יפרט, הצבעתו לא תבוא במניין. אין צורך לפרט עניין אישי באישור המינוי שאינו כתוצאה מקשר עם בעל השליטה.

\*\*\*\* בעל מניות שלא ימלא טור זה או שיסמן בו "כן" ולא יפרט, הצבעתו לא תבוא במניין.

להלן פרטים בקשר עם היותי "בעל שליטה" או "בעל עניין אישי" באישור ההחלטה:

---



---



---

חתימה: \_\_\_\_\_

תאריך: \_\_\_\_\_

לבעלי מניות המחזיקים במניות באמצעות חבר בורסה (לפי סעיף 177 (1) לחוק החברות) - כתב הצבעה זה תקף רק בצירוף אישור בעלות.

<sup>4</sup> אי סימון יחשב כהימנעות מהצבעה.

<sup>5</sup> בעל מניות שלא ימלא טור זה או שיסמן "כן" ולא יפרט, הצבעתו לא תבוא במניין. אין צורך לפרט עניין אישי באישור המינוי שאינו כתוצאה מקשר עם בעל השליטה.

<sup>6</sup> אנא פרט.

**בעלי מניות הרשומים במרשם בעלי המניות של החברה - כתב ההצבעה תקף בצירוף צילום תעודת הזהות/דרכון/תעודת ההתאגדות.**