



## תשקיף מדף של

### אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ

(בתשקיף זה: "החברה")

נכון לתאריך התשקיף החברה הינה "תאגיד קטן" כהגדרת מונח זה בתקנה 5ג לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970. כמפורט בדיווח מידי של החברה מיום 1 בינואר 2023 (מס' אסכמתא: 2023-01-000060) אשר האמור בו מובא על דרך ההפניה, דירקטוריון החברה החליט על אימוץ ההקלות המוקנות לתאגיד שהינו "תאגיד קטן", ככל שתהיינה רלוונטיות לחברה, המפורטות להלן: (א) ביטול החובה לפרסם דוח על הבקרה הפנימית ודוח רואה חשבון על הבקרה הפנימית (הגם שהחברה תוסיף לקיים את הבקורות הפנימיות הקשורות בדיווח הכספי והן תדווחנה גם לוועדה לבחינת הדוחות הכספיים שאף היא תוסיף להתקיים); (ב) העלאת סף המהותיות בקשר עם צירוף הערכות שווי ל-20%; (ג) העלאת סף הצירוף של דוחות חברות כלולות מהותיות לדוחות ביניים ל-40%; (ד) דיווח לפי מתכונת חצי שנתית. יחד עם זאת, כל עוד החברה תהיה חברה כלולה מהותית של אי.בי.אי. בית השקעות בע"מ (שהינה תאגיד מדווח), היא תפרסם את דוחותיה הכספיים גם בגין הרבעון הראשון והשלישי.

\*

מכח תשקיף מדף זה, החברה תוכל להנפיק סוגי ניירות ערך שונים, בהתאם להוראות הדין – מניות רגילות של החברה, אגרות חוב שאינן ניתנות להמרה (לרבות בדרך של הרחבת סדרות קיימות של אגרות חוב של החברה), אגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה (לרבות בדרך של הרחבת סדרות קיימות של אגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה), כתבי אופציה הניתנים למימוש למניות החברה, כתבי אופציה הניתנים למימוש לאגרות חוב, כתבי אופציה הניתנים למימוש לאגרות חוב להמרה למניות החברה וניירות ערך מסחריים (בתשקיף זה: "ניירות הערך הכלולים").

\*

הצעתם של ניירות ערך הכלולים לפי תשקיף זה תיעשה בהתאם להוראות סעיף 23 א(ו) לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 באמצעות דוחות הצעת מדף, בהם יושלמו כל הפרטים המיוחדים לאותה הצעה, לרבות הרכב היחידות המוצעות, בהתאם להוראות כל דין ובהתאם לתקנון ולהנחיות הבורסה, כפי שיהיו באותה עת.

\*

גורמי הסיכון העלולים להשפיע על תוצאות הפעילות של החברה הינם כדלקמן: סיכוני מאקרו – (1) המצב הביטחוני והמדיני; (2) המצב הכלכלי במשק; (3) תלות במצב שוק ההון. סיכונים ענפיים – (1) תחרות בשוק החיתום; (2) אחריות לפרט מטעה בתשקיף; (3) הערכה שגויה של סיכון טרם נטילת התחייבות חיתומית; (4) סיכון מוניטין. סיכונים ייחודיים לחברה – (1) שינויי חקיקה וכפיפות לרגולציה; (2) תלות בהון אנושי; (3) הרכב בעלי המניות בחברה; (4) סיכונים תפעוליים; (5) סיכוני אבטחת מידע וסייבר. לפרטים נוספים אודות גורמי הסיכון ר' סעיף 3.10 בפרק א' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2022, שפרסמה החברה ביום 27 בפברואר, 2023 (אסמכתא: 2023-01-021852) ("הדוח התקופתי השנתי לשנת 2022"), אשר האמור בו נכלל כאן על דרך הפנייה.

עותק מהתשקיף עומד לעיון הציבור באתר האינטרנט של רשות ניירות ערך, שכתובתו [www.magna.isa.gov.il](http://www.magna.isa.gov.il) ובאתר האינטרנט של הבורסה שכתובתו: [www.tase.co.il](http://www.tase.co.il).

## תוכן העניינים

<u>עמוד</u>	<u>פרק</u>	<u>פרטי התשקיף</u>
1-א	1	מבוא
1-ב	2	הון המניות של החברה והזכויות העיקריות הנלוות למניות החברה
1-ג	3	תיאור עסקי החברה
1-ד	4	חברות בנות וחברות קשורות
1-ה	5	ניהול החברה
1-ו	6	בעלי עניין
1-ז	7	דוחות כספיים ודוח אירועים
1-ח	8	פרטים נוספים
1-ט	9	חתימות

## פרק 1 - מבוא

### הגדרות

. 1.1

בתשקיף זה להלן תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה לצידם :

"הבורסה" – הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ.

"הדוח התקופתי לשנת 2022" – הדוח התקופתי לשנת 2022 כפי שפורסם ביום 27 בפברואר 2023 (מספר אסמכתא: 2023-01-021852).

"החברה הבת" או "חברת החיתום" – אי.בי.אי – חיתום והנפקות בע"מ.

"החברה" או "הקבוצה" – אי.בי.אי - ניהול וחיתום בע"מ. לרבות החברה הבת, אלא אם כן נאמר במפורש אחרת.

"חוק החברות" – חוק החברות, התשנ"ט-1999.

"חוק ניירות ערך" – חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

"תקנות הצעת מדף" – תקנות ניירות ערך (הצעת מדף של ניירות ערך), התשס"ו-2005.

תיאור פעילות החברה ונתוניה נעשה על בסיס מאוחד אלא אם כן נאמר אחרת במפורש.

### כללי

. 1.2

החברה התאגדה בישראל ביוני 1993 כחברה פרטית בשם "אי.בי.אי חיתום והשקעות (1993) בע"מ". באפריל 2000 הציעה החברה לראשונה ניירות ערך לציבור ובהתאם לכך החברה הינה תאגיד מדווח כהגדרתו בחוק ניירות ערך. בחודש דצמבר 2022 שינתה החברה את שמה לשמה הנוכחי.

### היתרים ואישורים

. 1.3

החברה קיבלה את כל ההיתרים, האישורים והרישיונות הדרושים על פי דין להצעת ניירות הערך על פי תשקיף המדף ולפרסום תשקיף זה.

הצעת ניירות הערך לציבור במסגרת תשקיף המדף כאמור בסעיף 23א(ו) לחוק ניירות ערך, תעשה על פי דוחות הצעת המדף אשר יוגשו בהתאם לחוק ניירות ערך ותקנות הצעת מדף, שבהם יושלמו הפרטים המיוחדים לאותה הצעה (להלן: "דו"ח הצעת המדף").

**אין בהיתרה של רשות ניירות ערך לפרסם את התשקיף משום אימות הפרטים המובאים בו או אישור מהימנותם או שלמותם, ואין בו משום הבעת דעה על טיבם של ניירות הערך שיוצעו מכוח תשקיף מדף זה.**

החברה פנתה והבורסה נתנה את אישורה העקרוני, המתייחס לרישומם למסחר של ניירות הערך הכלולים בתשקיף מדף זה ואשר יוצעו בדוחות הצעת מדף (להלן: "האישור העקרוני").

**אין לראות באישור העקרוני של הבורסה אישור לפרטים המובאים בתשקיף או למהימנותם או לשלמותם ואין בו משום הבעת דעה על החברה או על טיבם של ניירות הערך שיוצעו מכוח תשקיף זה.**

אין במתן האישור העקרוני משום התחייבות למתן אישור לרישום ניירות הערך למסחר על פי דוח הצעת מדף. על אישור בקשה לרישום ניירות הערך המוצעים למסחר על פי דוח הצעת המדף יחולו הוראות תקנון הבורסה וההנחיות על-פיו, כפי שיהיו בתוקף בעת הגשת הבקשה לרישום על פי דוח הצעת המדף.

מתן האישור העקרוני כאמור, איננו מהווה אישור לרישום ניירות הערך אשר יוצעו (ככל שיוצעו) למסחר, והרישום למסחר של ניירות הערך שיוצעו (ככל שיוצעו), יהיה כפוף לקבלת אישור לרישום ניירות ערך למסחר על פי דו"ח הצעת מדף.

#### הון מניות

. 1.4

הון המניות של החברה לתאריך התשקיף בערכים נומינליים:

. 1.4.1

הון המניות הרשום של החברה הינו 50,000,000 מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח ע.ג. כל אחת. הון המניות המונפק והנפרע של החברה הינו 23,113,616 מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח ע.ג. כל אחת ומסתכם ב-231,136.16 ש"ח ערך נקוב.

ההון העצמי מדווח (בלתי מבוקר) ליום 31 בדצמבר 2022 (ש"ח)

. 1.4.2

232,061	הון המניות הנפרע
131,508,432	פרמיה על מניות
2,964,651	קרנות הון
(1,285,754)	רווח (הפסד) יתרה לסוף שנה
<u>133,419,390</u>	<b>סה"כ הון עצמי</b>

#### ניירות ערך המירים

. 1.5

נכון למועד התשקיף, נמצאות במחזור 750,000 אופציות לא סחירות שהונפקו על ידי החברה הניתנות להמרה ללא יותר מ- 750,000 מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח (מנגנון מימוש cash less בכפוף לבחירת החברה) אשר הונפקו לנושאי משרה כמפורט בפרק 6 להלן.

#### אגרות חוב במחזור

. 1.6

למועד התשקיף לא קיימות במחזור אגרות חוב סחירות שהנפיקה החברה.

## פרק 2 - הון המניות של החברה והזכויות העיקריות הנלוות למניות החברה

### 2.1. הון המניות של החברה לתאריך התשקיף

לפרטים בדבר הון המניות הרשום, המונפק והנפרע של החברה לתאריך התשקיף ר' סעיף 1.4 בפרק 1 לתשקיף זה.

### 2.2. השינויים בהון המניות של החברה בשלוש השנים האחרונות

#### 2.2.1. הון רשום :

ביום 4 באוגוסט 2022 הוחלט באסיפה הכללית של החברה על שינוי בתקנון החברה, במסגרתו, החל ממועד האישור יגדל הונה הרשום של החברה בסך של 25,000,000 מניות בנות 0.01 ש"ח ע.ג., כל אחת, כך שהון המניות הרשום של החברה יורכב מסך של 50,000,000 מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח ע.ג., כל אחת. לפרטים נוספים ר' דיווח מיידי של החברה על שינויים בתקנון, מיום 4 באוגוסט 2022 (מספר אסמכתא: 2022-01-099256), אשר המידע האמור בו מובא על דרך ההפניה.

#### 2.2.2. הון מונפק :

תאריך	מהות השינוי	השינוי בהון המניות המונפק (כמות מניות)	הון המניות המונפק לאחר הפעולה	הפנייה לדיווחי החברה אודות השינוי כאמור
05/11/2020	מימוש אופציות	+10,899	19,988,285	2020-01-111007
09/11/2020	מימוש אופציות	+24,339	20,012,624	2020-01-112261
16/11/2020	מימוש אופציות	+8,624	20,021,248	2020-01-114955
17/11/2020	מימוש אופציות	+381	20,021,629	2020-01-115633
18/11/2020	מימוש אופציות	+17,437	20,039,066	2020-01-116131
23/11/2020	מימוש אופציות	+1,155	20,040,221	2020-01-123103
24/11/2020	מימוש אופציות	+619	20,040,840	2020-01-123145
29/11/2020	מימוש אופציות	+1,125	20,041,965	2020-01-123088
06/12/2020	מימוש אופציות	+47,000	20,088,965	2020-01-124786
06/12/2020	מימוש אופציות	+152,307	20,241,272	2020-01-124786
10/12/2020	מימוש אופציות	+8,353	20,249,625	2020-01-127546
16/12/2020	מימוש אופציות	+2,431	20,252,056	2020-01-128704
16/12/2020	מימוש אופציות	+105	20,252,161	2020-01-128704

2020-01-129778	20,254,531	+2,370	מימוש אופציות	20/12/2020
2021-01-004401	20,431,001	+176,470	מימוש אופציות	10/01/2021
2021-01-005742	20,438,901	+7,900	מימוש אופציות	12/01/2021
2021-01-025611	20,884,335	+445,434	מימוש אופציות	03/03/2021
2021-01-091326	20,972,294	+87,959	מימוש אופציות	27/05/2021
2021-01-099159	20,976,827	+4,533	מימוש אופציות	10/06/2021
2021-01-165054	21,078,363	+101,536	מימוש אופציות	10/11/2021
2022-01-003430	21,192,909	+114,546	מימוש אופציות	06/01/2022
2022-01-004114	21,363,616	+170,707	מימוש אופציות	06/01/2022
2022-01-078289	23,113,616	+1,750,000	הקצאת מניות חסומות לנושאי משרה בקבוצה	26/06/2022

### הזכויות הנלוות למניות החברה

2.3.

הזכויות הנלוות למניות החברה קבועות בהוראות תקנון החברה כפי שפורסם בדוח מיידי בדבר שינוי תקנון החברה, מיום 29 בדצמבר 2022 (מספר אסמכתא: 2022-01-157798) (להלן: "התקנון"), אשר המידע האמור בו מובא על דרך ההפניה.

להלן פירוט תמצית הסדרים מסוימים כמפורט בתקנה 26(ד) לתקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף וטייטת תשקיף – מבנה וצורה), תשכ"ט-1969 (להלן: "תקנות פרטי תשקיף"), שנקבעו בתקנון החברה לפי הוראות חוק החברות:

2.3.1. בהתאם לסעיף 20 לחוק החברות, נקבע בתקנה 141 לתקנון, כי ניתן לשנות את התקנון בהחלטת בעלי מניות באסיפה כללית, ברוב קולות בעלי המניות.

2.3.2. לעניין סעיף 22 לחוק החברות, החברה לא קבעה מגבלה לשינוי התקנון או הוראה מהוראותיו.

2.3.3. בהתאם סעיף 50 לחוק החברות, נקבע בתקנה 49 לתקנון, כי האסיפה הכללית רשאית ליטול סמכויות הנתונות לאורגן אחר ובלבד שפרק הזמן שבו תיטול סמכויות אלו, לא יעלה על פרק הזמן הנדרש בנסיבות הספציפיות שהביאו לנטילת הסמכות. כמו כן נקבע בתקנה 82 לתקנון, כי בסמכות הדירקטוריון ליטול את סמכויות המנהל הכללי, לעניין מסוים או לפרק זמן מסוים, והכל על פי שיקול דעת הדירקטוריון, בהחלטה שתתקבל ברוב קולות הדירקטורים.

2.3.4. בהתאם לסעיף 59 וסעיף 222 לחוק החברות, נקבע בתקנה 78 לתקנון, כי דירקטוריון החברה, ברוב של 5 דירקטורים לפחות, יהיה רשאי מדי פעם בפעם למנות דירקטור או דירקטורים נוספים לדירקטוריון, אך לא מעבר למספר המרבי של דירקטורים שנקבע בתקנון, וזאת על מנת למלא משרת דירקטור או דירקטורים שנתפנתה מכל סיבה שהיא, וכל דירקטור שמונה כאמור יכהן בתפקידו, עד לכינוס האסיפה השנתית הראשונה שנתכנסה לאחר המינוי. לפירוט הוראות התקנון בדבר מינוי דירקטורים ר' תקנות 72 עד 81 לתקנון.

- 2.3.5. בהתאם לסעיף 81 לחוק החברות, להלן הוראות תקנות 54-57 לתקנון החברה לעניין מניין חוקי באסיפה הכללית:
- 2.3.5.1. תקנה 54 לתקנון קובעת כי אין לפתוח בשום דיון באסיפה כללית אלא אם כן יהיה נוכח מניין חוקי תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לפתיחתה. להוציא מקרים בהם מותנה אחרת בחוק החברות או בתקנון, יתהווה מניין חוקי בשעה שיהיו נוכחים, בעצמם או על ידי באי כח, לפחות שני (2) בעלי מניות המחזיקים ביחד לפחות עשרים וחמישה אחוזים (25%) מכלל קולות ההצבעה שבחברה.
- 2.3.5.2. תקנה 55 לתקנון קובעת כי אם כעבור חצי שעה מן המועד שנקבע לאסיפה לא יימצא המניין החוקי, היא תידחה לאותו היום בשבוע הבא, באותה שעה ובאותו מקום, או למועד מאוחר יותר, אם צוין בהודעה על האסיפה. אם באסיפה הנדחית לא יימצא מניין חוקי כעבור חצי שעה מהמועד הקבוע לאסיפה, כי אז תתקיים האסיפה בכל מספר משתתפים שהוא. אם כונסה האסיפה הכללית על פי דרישת בעלי מניות כאמור בחוק החברות, תתקיים האסיפה הנדחית רק אם נכחו בה לפחות בעלי מניות במספר הדרוש לצורך כינוס אסיפה כאמור בחוק החברות, היינו: בעל מניה, אחד או יותר, שלו לפחות חמישה (5) אחוזים מההון המונפק ואחוז אחד (1) לפחות מזכויות ההצבעה בחברה.
- 2.3.5.3. תקנה 56 לתקנון קובעת כי יושב ראש הדירקטוריון יישב ראש בכל אסיפה כללית. אם אין יושב ראש או אם לא יהיה נוכח כעבור חמש עשרה (15) דקות מן השעה הקבועה לאסיפה, או אם הוא לא ירצה לשמש יושב ראש האסיפה, יבחרו בעלי המניות הנוכחים באסיפה אחד מהם שיהיה יושב ראש.
- 2.3.5.4. תקנה 57 לתקנון קובעת כי יושב ראש אסיפה כללית רשאי, בהסכמת האסיפה שיש בה מניין חוקי, לדחות את האסיפה מזמן לזמן וממקום למקום, וחייב הוא לדחותה כאמור אם האסיפה הורתה לו לעשות זאת. באסיפה הנדחית אין לדון אלא בעניינים שהיו על סדר היום ושהדיון בהם לא נסתיים או לא התחיל באסיפה שבה הוחלט על הדחייה.
- 2.3.6. בהתאם לסעיף 85 לחוק החברות נקבע בתקנות 58-59 לתקנון, כי כפוף להוראות חוק החברות, כל הצעת החלטה שתוגש לאסיפה יוחלט עליה ברוב מניין קולות ההצבעה של בעלי המניות הנוכחים ומשתתפים בה. ליושב ראש האסיפה הכללית לא יהיה קול נוסף או מכריע.
- 2.3.7. בהתאם לסעיפים 105 ו-107 לחוק החברות, נקבע בתקנות 92-93 לתקנון, כי בכפוף להתחייבויות שנטלה או תיטול על עצמה החברה מעת לעת, החלטות בדירקטוריון יתקבלו ברוב רגיל, כאשר לכל דירקטור יהיה קול אחד. לא יהיה ליו"ר הדירקטוריון קול נוסף או מכריע בהצבעות הדירקטוריון.
- 2.3.8. בהתאם לסעיף 259 לחוק החברות נקבע בתקנה 138 לתקנון, כי החברה רשאית, בכפוף להוראות כל דין, בהחלטה שתתקבל באופן הקבוע בחוק החברות, לפטור מראש, נושא משרה בה מאחריותו, כולה או מקצתה, בשל הפרת חובת הזהירות כלפיה. הפטור לא יחול על החלטה או עסקה שלבעל השליטה או לנושא משרה כלשהו בחברה (גם אם נושא משרה אחר מזה שעבורו מוענק כתב הפטור) יש בה עניין אישי (למעט עניין אישי הנובע מכהונה כנושא משרה בחברה וגם כנושא משרה בחברה קשורה של החברה).
- 2.3.9. ביחס לסעיף 301 לחוק החברות, בתקנון החברה לא נקבעו מגבלות נוספות על חלוקה מעבר לקבוע בחוק החברות. לפירוט הוראות התקנון בדבר חלוקה ר' תקנות 115 עד 120 לתקנון.

- 2.3.10. בהתאם לסעיף 307 לחוק החברות נקבע בתקנה 116 לתקנון, כי הדירקטוריון הוא שיהיה מוסמך להחליט על חלוקת דיבידנד.
- 2.3.11. לעניין סעיף 324 לחוק החברות, נקבע בתקנה 130 לתקנון כי הרוב הדרוש להחלטת האסיפה הכללית בדבר מיזוג הינו רוב קולות בעלי המניות.
- 2.3.12. לפירוט הוראות התקנון בדבר העברת מניות ר' תקנות 37 עד 43 לתקנון.
- 2.3.13. לפירוט הוראות התקנון בדבר שינויים בהון המניות, מניות הניתנות לפדיון ושינוי הזכויות הנלוות למניה ר' תקנות 8 עד 14 לתקנון.
- 2.3.14. לפירוט הוראות התקנון בדבר חלוקת רכוש בעין במקרה של פירוק, ר' תקנה 137 לתקנון.
- 2.3.15. תיאור הוראות התקנון בנושאים המפורטים לעיל, הינו תיאור תמציתי בלבד, והוא אינו מהווה תחליף לעיון בנוסח המלא של התקנון כפי שיהיה מעת לעת.

#### 2.4. המחזיקים בניירות הערך של החברה

לפרטים, למיטב ידיעת החברה והדירקטורים שלה, בדבר ניירות ערך של החברה המוחזקים על ידי בעלי עניין ו/או נושאי משרה בכירה בסמוך למועד התשקיף ובמועד שקדם לו בשנים עשר חודשים, ר' דיווח מיידי של החברה בדבר מצבת החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה מיום 10 באפריל, 2023 (מספר אסמכתא: 2023-01-039819), אשר האמור בו נכלל להלן על דרך ההפניה.

#### 2.5. בעל השליטה בחברה

בעלת השליטה בחברה הינה אי.בי.אי. בית השקעות בע"מ, אשר לפי דיווחיה בעלי השליטה בה הם ה"ה צבי לובצקי, דוד ויסברג ועמנואל קוק.

#### 2.6. שערי המניות של החברה בבורסה במועד התשקיף<sup>1</sup>

להלן פרטים על שערי המניות (באגורות) הגבוהים והנמוכים בתקופות המפורטות להלן; במקרים בהם נקבע אותו שער ביותר מיום מסחר אחד במהלך התקופה הרלוונטית, מובא היום הראשון בו נקבע אותו שער:

השער הנמוך		השער הגבוה		תקופה
התאריך	השער	התאריך	השער	
30/12/2021	1,150	17/06/2021	1,559	2021
27/12/2022	671	09/08/2022	1,266	2022
26/03/2023	563.1	18/01/2023	805.9	2023 (עד בסמוך למועד התשקיף)

<sup>1</sup> שער נעילה מתואם. הנתונים נלקחו מתוך אתר הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ, נכון ליום 16/4/2023.



### **פרק 3 - תיאור עסקי החברה**

3.1. בהתאם לתקנה 44(א1) ותקנה 6ב לתקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף וטיטת תשקיף - מבנה וצורה), תשכ"ט-1969, החברה מפנה לפרק תיאור עסקי החברה ולדוח הדירקטוריון הכלולים בדוח התקופתי של החברה לשנת 2022 שפרסמה החברה ביום 27 בפברואר 2023 (מספר אסמכתא: 2023-01-021852) אשר האמור בו מובא כאן על דרך ההפניה.

## פרק 4 – חברת הבת

### 4.1 . חברת הבת המוחזקת על ידי החברה במועד תשקיף המדף

לפרטים אודות החזקות החברה בחברת הבת נכון ליום 31 בדצמבר 2022, תמצית הנתונים של חברת הבת ופרוט השקעות החברה בה, ר' ביאור 5 לדוחות הכספיים לשנת 2022 וכן בתקנות 11 ו-13 בפרק "פרטים נוספים" בדו"ח התקופתי של החברה לשנת 2022, כהגדרתו בפרק 1 לתשקיף זה, אשר המידע האמור בהם מובא כאן בדרך של הפניה.

בטבלאות שלהלן מוצגים נתונים אודות החזקות והשקעות החברת הבת ליום 31 בדצמבר 2022, תמצית נתונים שלה, הכנסות החברה ממנה ויתרת הלוואות/ ערבויות לחברת הבת.

שם החברה המוחזקת	מקום התאגדות	עיסוק	שיעור החברה בזכויות ההצבעה (%)	שיעור החברה בזכויות בהון* (%)	יתרת הלוואות ליום 31.12.2022 אלפי ש"ח
אי.בי.אי. – חיתום והנפקות בע"מ	ישראל	חיתום וניהול הנפקות	100	85	41,400

\* הון החברה הבת כולל מניות רגילות ב' נוספות (הזכאיות ל-15% מכל חלוקות ההון בחברה הבת אך אינן בעלות זכויות הצבעה). מניות אלה מוחזקות על ידי 3 ממנהלי החברה (5% כל אחד): מנכ"ל החברה הבת עפר גרינבאום, המשנה למנכ"ל בחברה הבת שי נבו ומנכ"ל החברה ויועצה המשפטי ירון מוזס. עם סיום ההעסקה של נושא המשרה הרלבנטי לו הוקצו מניות רגילות ב' כאמור, תרכוש החברה את המניות הרגילות ב' שהוקצו בתמורה למכפלת ההון העצמי למניה באותו מועד במספר המניות.

### השקעות החברה בחברה הבת ליום 31.12.2022 (אלפי ש"ח)

שם החברה המוחזקת	היקף השקעה באלפי ש"ח		
	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
אי.בי.אי. – חיתום והנפקות בע"מ	18,859	14,200	2,272

להלן פירוט אודות הדיבידנד, הריבית ודמי הניהול שקיבלה החברה מהחברה הבת המפורטת לעיל, בתקופה של 12 חודשים שנתיימו ביום 31 בדצמבר 2022 (באלפי ש"ח):

שם החברה	דיבידנד <sup>(*)</sup>	דמי ניהול	ריבית והצמדה
אי.בי.אי. – חיתום והנפקות בע"מ	22,185	23,700	871

\* חלק החברה בלבד

## **פרק 5 - ניהול החברה**

### **5.1 חברי הדירקטוריון של החברה**

נכון למועד התשקיף, דירקטוריון החברה מונה 6 דירקטורים, מהם 2 דירקטורים המסווגים כדירקטורים חיצוניים בהתאם לחוק החברות. לפרטים אודות הדירקטורים של החברה ר' פירוט לפי תקנה 26 לפרק ד' ("פרטים נוספים") בדוח התקופתי לשנת 2022 של החברה, אשר המידע האמור בה מובא כאן על דרך ההפניה.

### **5.2 נושאי המשרה הבכירה המכהנים בחברה (שאינם דירקטורים)**

לפרטים בדבר נושאי משרה בכירה בחברה המכהנים נכון למועד התשקיף ר' תקנה 26א לפרק ד' ("פרטים נוספים") לדוח התקופתי לשנת 2022 של החברה, דיווח מיידי אודות סיום כהונתה של גב' מירית תשובה כמבקרת פנימית בחברה מיום 8 במרס 2023 ודיווח מיידי על מצבת נושאי משרה בכירה מיום 8 במרס, 2023 (מספר אסמכתא: 2023-01-025044 ו-2023-01-025053, בהתאמה), אשר המידע האמור בהם מובא כאן על דרך ההפניה.

### **5.3 מורשי חתימה עצמאיים**

למועד התשקיף אין בחברה מורשי חתימה עצמאיים.

### **5.4 תמצית הוראות המתייחסות לדירקטוריון החברה**

הוראות תקנון ההתאגדות של החברה בנושא דירקטוריון החברה, קבועות בתקנון החברה כפי שפורסם בדו"ח מיידי מיום 29 בדצמבר 2022 (מספר אסמכתא: 2022-01-157798). יובהר כי הנוסח המפורט להלן הינו תמציתי ואינו מהווה תחליף לעיון בנוסח המלא של התקנון.

5.4.1 לפירוט הוראות התקנון בדבר מספר הדירקטורים, דרך מינויים, משך כהונתם, סיום כהונתם ומילוי מקומם, ראו תקנות 72-80 לתקנון.

5.4.2 לפירוט הוראות התקנון בדבר אופן פעולת הדירקטוריון ראו תקנות 87-97 לתקנון.

5.4.3 לפירוט הוראות התקנון בדבר ועדת הדירקטוריון ראו תקנות 98-103 לתקנון.

5.4.4 לפירוט הוראות התקנון בדבר פטור, ביטוח, והתחייבות לשיפוי דירקטורים ונושאי משרה ראו תקנות 138-140 לתקנון.

### **5.5 פרטים נוספים**

רואי החשבון המבקרים של החברה: זיו האפט BDO, רואי חשבון

משרדה הרשום של החברה: הארבעה 28, תל אביב 6473925

## **פרק 6 - בעלי עניין**

### **החזקות בעלי עניין בחברה**

. 6.1

לפרטים, בדבר החזקת ניירות ערך של החברה על ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בסמוך למועד התשקיף ובמועד שקדם לו בשנים עשר חודשים, ר' דוחות מיידים בדבר שינוי החזקות בעלי עניין ונושאי משרה מהימים 26 ו- 27 במרץ 2023 (מספר אסמכתא: 2023-01-031797 ו- 2023-01-032715, בהתאמה) וכן דוחות מיידים של החברה בדבר מצבת החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה מיום 10 באפריל, 2023 (מספר אסמכתא: 2023-01-039819) ומיום 5 בינואר 2022 (מספר אסמכתא: 2022-01-002626), אשר האמור בהם מובא כאן על דרך ההפניה.

### **ריכוז תגמולים לנושאי משרה בכירה ולבעלי עניין בחברה**

. 6.2

לפרטים אודות התגמולים שניתנו לכל אחד מחמשת בעלי התגמולים הגבוהים ביותר מבין נושאי המשרה הבכירה בקבוצה (החברה או בתאגיד שבשליטתה), לרבות תיאור תנאי כהונתם והעסקתם בשנת 2022, וכן פרטים בדבר תגמולים אשר ניתנו לבעלי עניין בחברה בשנת 2021, ר' תקנה 21 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2022 של החברה, כפי שפורסם ביום 27 בפברואר, 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-021852) ותקנה 21 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2021 של החברה, כפי שפורסם ביום 3 במרץ, 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-026179) אשר האמור בהם מובא כאן על דרך ההפניה.

### **עסקאות עם בעלת השליטה בחברה**

. 6.3

לפרטים, לפי מיטב ידיעת החברה, בדבר עסקאות עם בעלת השליטה או שלבעלת השליטה יש עניין אישי באישורו, או שהיה לו תוך שנתיים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה או שהינן בתוקף לתאריך תשקיף מדף זה, בעסקה שהחברה, או חברה בת שלה או חברה קשורה שלה, הן צד לה, ר' תקנה 22 לפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2022 של החברה, אשר האמור בה מובא כאן על דרך ההפניה.

## פרק 7: דוחות כספיים ודוח אירועים

- . 7.1 בהתאם לתקנה 60ב ותקנה 6ב לתקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף וטיוטת תשקיף - מבנה וצורה), תשכ"ט-1969 (להלן: "תקנות פרטי תשקיף"), החברה מפנה לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2022 של החברה, כפי שנכללו בדוח התקופתי של החברה לשנת 2022 (להלן: "הדוחות הכספיים"). המידע הכלול בדוחות הכספיים האמורים, נכלל להלן על דרך ההפניה.
- . 7.2 מצורף מכתב הסכמה מאת רואי החשבון המבקרים של החברה.
- . 7.3 בהתאם לתקנה 60ב(ב) לתקנות פרטי תשקיף, מצורף לתשקיף המדף דוח אירועים, כהגדרתו בתקנה 56א לתקנות פרטי תשקיף, בדבר אירועים שהתרחשו לאחר מועד חתימת הדוח התקופתי לשנת 2022, ועד למועד הסמוך לפרסום תשקיף המדף.



19 באפריל 2023

לכבוד

הדירקטוריון של אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ  
(לשעבר: פועלים אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ) (להלן: "החברה")

רחוב הארבעה 28

תל אביב

א.ג.נ.,

הנדון: מכתב הסכמה בקשר עם תשקיף מדף של אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ (לשעבר:

פועלים אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ) המיועד להתפרסם בחודש אפריל 2023

(להלן: "תשקיף המדף")

הננו להודיעכם כי אנו מסכימים להכללה (לרבות בדרך של הפנייה) בתשקיף המדף שבנדון של הדוח שלנו המפורט להלן:

דוח רואה החשבון המבקר מיום 27 בפברואר 2023 על הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה לימים 31 בדצמבר 2022 ו-2021 ולכל אחת משלוש השנים בתקופה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022.

זיו האפט

רואי חשבון

אילת	מודיעין עילית	קרית שמונה	בני ברק	באר שבע	חיפה	ירושלים	תל אביב
08-6339911	08-9744111	077-5054906	073-7145300	077-7784100	04-8680600	02-6546200	03-6386868

משרד ראשי: בית אמות BDO, דרך מנחם בגין 48, תל אביב, 6618001 דוא"ל: [bdo@bdo.co.il](mailto:bdo@bdo.co.il) בקרו באתר שלנו: [www.bdo.co.il](http://www.bdo.co.il)

BDO Israel, an Israeli partnership, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms. BDO is the brand name for the BDO network and for each of the BDO Member Firms

**אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ ("החברה")****דוח אירועים מהותיים****בהתאם לתקנה 56 לתקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף וטיוטת התשקיף – מבנה וצורה), התשכ"ט 1969 ("תקנות פרטי תשקיף")**

בתקופה שלאחר מועד חתימת הדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2022, אשר נחתמו ביום 27 בפברואר, 2023, ועד למועד תשקיף מדף זה, לא חלו אירועים מהותיים בחברה, כהגדרתם בתקנות פרטי תשקיף, למעט כמפורט להלן:

1. ביום 2 במרץ 2023 הודיעה החברה כי היא מצויה במגעים מתקדמים להשקעה, לצד גופים פיננסיים מובילים, כמשקיע עוגן בקרן השקעות שתוקם על ידי אבי אורטל ויובל זעירא. במסגרת זו עשויה החברה להשקיע בשלב ראשון על פני תקופת גיוס הקרן סכום של כ- 50 מיליון ש"ח. מטרת הקרן תהיה להשקיע בניירות ערך של תאגידיים פרטיים וציבוריים בישראל ומחוצה לה, בתחומי עיסוק שונים. ההשקעה יכול ותהיה במכשירים פיננסיים מסוגים שונים ובהם מניות, הלוואות, ניירות ערך המירים ועוד. הקרן מתוכננת לפעול לתקופה בלתי מוגבלת (evergreen) ותקופת ההשקעות שלה תתפרס לכל אורך חייה. משקיעי העוגן מתוכננים להשקיע בשלב ראשון לפחות כ- 250 מיליון ש"ח. משקיעי העוגן יהיו רשאים לפדות את השקעתם לאחר 7 שנים ממועד ההשקעה. הקרן תאפשר למשקיעים כשירים לרכוש יחידות במעמד של שותפים מוגבלים לאורך כל חייה. השותף הכללי יציע מעת לעת הזדמנויות co-investment לכלל השותפים המוגבלים. משקיעי העוגן יהיו זכאים לחלק מדמי ההצלחה שייגבו על ידי השותף הכללי מאת הקרן וחלקה המסתמן של החברה בדמי ההצלחה האמורים צפוי לעמוד בשלב ראשון על כ- 5%-7%. הקרן מתוכננת לבצע אחת לרבעון חלוקה במזומן של רווחים שיתקבלו בקרן בפועל (בגין מימוש נכסים, דיבידנד, הכנסות ריבית וכו'). הקרן מתוכננת לקיים מנגנון נזילות לטובת המשקיעים הכשירים שיחל לאחר תום 18 חודשים ממועד השקעתו של כל משקיע כאמור. בכל 6 חודשים יוכל משקיע כשיר לבקש לפדות את יחידותיו, כולן או חלקן והקרן תפעל לפדות יחידות (על ידי רכישתן ממנו) לפי 100% משווי הנקי (NAV), בכפוף לשיקולי נזילות ולאפשרויות העומדות בפניה. בקשת פיידיון שלא נענתה על ידי הקרן תוכל להיות מופנית למשקיעי העוגן אשר יידרשו לרכוש את היחידות נשוא בקשות הפידיון בהנחה מסויימת משוויי הנקי. היקף היחידות שניתן יהיה לפדות בכל תקופת פיידיון יוגבל לשיעור שייקבע מסך כל החזקות המשקיעים הכשירים וכל משקיע עוגן עשוי להידרש לרכוש יחידות כאמור עד להיקף כפול (X2) מהשקעתו המקורית. לאחר שהקרן תבצע חלוקות בסכום העולה על השקעתו המקורית של המשקיע הכשיר הוא יחדל להיות זכאי לפידיון יחידותיו. בהסכם השותפות ייקבעו גם מגבלות ההשקעה של הקרן, דמי הניהול לו יהיה זכאי השותף הכללי, זכויותיהם השונות של מנהלי הקרן וכיוצא באלה. ככל שהמגעים להקמת הקרן יבשילו לכלל הסכם, תשקול החברה לממן את השקעתה, כולה או חלקה, בגיוס הון מהציבור.

2. ביום 8 במרץ 2023 הסתיימה כהונתה של מבקרת הפנים של החברה, הגב' מירית תשובה. החברה ממשיכה לקבל שירותי ביקורת פנימית מבעלת השליטה בה, אי.בי.אי בית השקעות בע"מ במסגרת הסכם השירותים שנחתם בין הצדדים ביום 29 ביוני, 2020.

---

 דרור טנא

מנהל הכספים

---

 ירון מוזס

מנכ"ל

---

 רון ויסברג

יו"ר הדירקטוריון

## פרק 8 - פרטים נוספים

8.1. חוות דעת משפטית

החברה קיבלה את חוות הדעת המשפטית הבאה:



20 באפריל 2023

לכבוד

אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ

הארבעה 28, תל אביב 6473925

א.ג.נ,

**הנדון: תשקיף מדף של אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ ("החברה")**

בהתייחס לתשקיף המדף שבנדון, הננו לחוות דעתנו כי הדירקטורים של החברה נתמנו כדין ושמותיהם נכללים בתשקיף המדף.

אנו מסכימים שחוות דעת זו תיכלל בתשקיף.

בכבוד רב,

יעל וייס, עו"ד יקיר ארבילי, עו"ד

מיתר | עורכי-דין



**הוצאות בקשר להצעת ניירות הערך עפ"י התשקיף ודמי עמילות בקשר לניירות הערך** . 8.2

בשנתיים האחרונות לא שילמה החברה ולא התחייבה לשלם עמלה כלשהי עבור חתימה או החתמה על ניירות ערך שלה.

**הקצאת ניירות ערך שלא בתמורה מלאה במזומנים בשנתיים האחרונות** . 8.3

בשנתיים האחרונות, למעט הקצאות לעובדים כמפורט בפרק 2 לעיל, החברה לא הקצתה ולא התחייבה להקצות ניירות ערך שלא בתמורה מלאה למזומנים.

**עיון במסמכים** . 8.4

עותק מהתשקיף, מההיתר לפרסומו וכן העתק מכל אישור, דוח או חו"ד הכלולים או נזכרים בתשקיף, עומדים לעיון במשרדיה של החברה בשעות העבודה המקובלות. בנוסף, עותק מהתשקיף מפורסם באתר האינטרנט של רשות ניירות ערך, שכתובתו: [www.magna.isa.gov.il](http://www.magna.isa.gov.il), ובאתר הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ שכתובתו [www.maya.tase.co.il](http://www.maya.tase.co.il).

**פרק 9 - חתימות**

**החברה**

אי.בי.אי. - ניהול וחיתום בע"מ

**באמצעות:**

רון ויסברג, יו"ר הדירקטוריון

ירון מוזס, מנכ"ל ויועץ משפטי

**הדירקטורים**

רון ויסברג

יהונתן רגב

עירית זינגר

אליהו אשרף

עדו קוק

עופר לוי

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_