

ביג מרכזי קניות בע"מ ("החברה")

30 בינואר 2023

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
באמצעות במגנ"א

לכבוד
רשות ניירות ערך
באמצעות המגנ"א

ג.א.ג,

הנדון: דוח מיידי בדבר כינוס אסיפה כללית מיוחדת של החברה, על-פי תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 ("תקנות הדוחות"), תקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה), התש"ס-2000 ("תקנות הצעה פרטית"), תקנות ניירות ערך (עסקה בין חברה לבין בעל שליטה בה), התשס"א-2001 ("תקנות בעלי שליטה"), תקנות החברות (הודעה ומודעה על אסיפה כללית ואסיפת סוג בחברה ציבורית והוספת נושא לסדר היום), התש"ס-2000 ("תקנות הודעה ומודעה") וחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות")

בהתאם לתקנות הדוחות, לתקנות הצעה פרטית, לתקנות בעלי שליטה, לתקנות הודעה ומודעה ולחוק החברות, מודיעה בזאת החברה אודות כינוס אסיפה כללית מיוחדת של בעלי המניות של החברה ("האסיפה הכללית"). מועד כינוסה של האסיפה הכללית, יהא ביום ד', 8 במרס 2023, בשעה 14:00 במשרדי החברה, ברחוב ספיר 1, הרצליה.

דוח זה מחולק לחלקים, כמפורט להלן:

א. חלק א' – ההחלטות על סדר יום האסיפה.

ב. חלק ב' – פרטים נוספים בקשר עם ביצוע הצעה פרטית מהותית של אופציות לגב' הילה אמסטרדם, לגב' ורד יצחקי, לגב' נגה קנו ברייר, למר יפתח רון - טל ולמר ישראל יעקבי.

ג. חלק ג' – פרטים נוספים בקשר עם הענקת כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי ולגב' נועה נפתלי.

ד. חלק ד' – פרטים כלליים בקשר עם האסיפה הכללית.

חלק א' – ההחלטות על סדר יום האסיפה

1. על סדר יומה של האסיפה

1.1 אישור עדכון מדיניות תגמול לנושאי משרה בחברה, בנוסח המצורף **כנספת א'** לדוח זימון האסיפה, כמפורט בסעיף 2.1 לדוח.

1.2 אישור מינויה של גב' הילה אמסטרדם לתקופת כהונה ראשונה בת שלוש שנים כדירקטורית חיצונית בחברה, החל ממועד אישור האסיפה, כמפורט בסעיף 2.2 לדוח.

1.3 אישור הענקת אופציות למועמדת לכהונה כדירקטורית חיצונית גב' הילה אמסטרדם, לדירקטורית החיצונית גב' ורד יצחקי, לדירקטורית החיצונית גב' נגה קנו ברייר, לדירקטור החיצוני מר יפתח רון - טל ולדירקטור מר ישראל יעקבי, כמפורט בסעיף 2.3 לדוח.

1.4 אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר איתן בר זאב, המכהן כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה, וזאת על פי התנאים המפורטים בסעיף 2.4 לדוח.

1.5 אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר חי גאליס, המכהן כמנכ"ל החברה, וזאת על פי התנאים המפורטים בסעיף 2.5 לדוח.

1.6 אישור מחדש של הענקת כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי, המכהן כדירקטור בחברה, והינו בנו של מר רון (רוני) נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, כמפורט בסעיף 2.6 לדוח.

1.7 אישור הענקת כתב התחייבות לשיפוי ולפטור לגבי נועה נפתלי, המכהנת כדירקטורית בחברה, והינה בתו של מר יהודה נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, כמפורט בסעיף 2.7 לדוח.

2. להלן פרטים אודות הנושאים שעל סדר היום

2.1 אישור עדכון מדיניות תגמול לנושאי משרה בחברה

נוסח החלטה מוצע: "לאשר את מדיניות התגמול המועדכנת של החברה בנוסח המצורף **כנספת א'** לדוח זה, לתקופה של שלוש שנים החל ממועד אישורה על פי דין."

2.1.1 רקע ופרטים בקשר עם מדיניות התגמול

(1) מדיניות התגמול הנוכחית של החברה אושרה על-ידי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה ביום 11 ביוני 2020¹, כאמור בדוח מיידי של החברה מאותו מועד² ("מדיניות התגמול הנוכחית").

ביום 30 בינואר 2023, החליטה ועדת התגמול, לאחר שבחנה את הנתונים שהובאו בפניה ולאחר ששקלה את השיקולים המתחייבים על פי חוק החברות, להמליץ לדירקטוריון החברה לאשר מדיניות תגמול מעודכנת לנושאי משרה, ובאותו מועד אישר דירקטוריון החברה, בהתחשב בהמלצות ועדת התגמול, את מדיניות התגמול בנוסח המצורף **כנספת א'** לדוח זה ("מדיניות התגמול העדכנית").

ההחלטות כאמור התקבלו לאחר שנערך דיון מקיף במדיניות התגמול העדכנית, לאחר שנשקלה מדיניות התגמול לאור קידום מטרות החברה, תכנית העבודה שלה ומדיניות החברה בראייה ארוכת טווח, ומתוך רצון ליצור תמריצים ראויים לנושאי המשרה בחברה, בהתחשב, בין היתר, במדיניות ניהול הסיכונים של החברה. כן נשקלה מדיניות התגמול לאור גודל החברה ואופי פעילותה, ומנגנוני הרכיבים המשתנים שנכללו במדיניות התגמול נבנו וגובשו כך שיביאו לידי ביטוי את השאת רווחי החברה, בראייה ארוכת טווח ובהתאם לתפקידו ומעמדו של נושא המשרה.

נוסף על כך, בתהליך אימוץ מדיניות התגמול העדכנית, נבחנו מבנה התגמול ותנאי הכהונה הנוכחיים של נושאי המשרה בחברה, לרבות של הדירקטורים ומבנה הגמול המוצע במדיניות התגמול, לרבות היחס שבין הרכיבים הקבועים לרכיבים המשתנים, וכן היחס בין תנאי התגמול של נושאי המשרה לשכר הממוצע והחציוני של יתר עובדי החברה. כן הובא בחשבון, בתהליך אימוץ מדיניות התגמול, הצורך שתנאי התגמול שיוענקו לנושאי המשרה בחברה יהיו תחרותיים הן לגבי נושאי המשרה המכהנים והן לגבי מי שעשויים להיות מועמדים לתפקידים בכירים בחברה, והכל תוך יצירת מערכת תגמול מידתית וראויה, אשר תיצור את האיזון הראוי בין אינטרס בעלי המניות מחד ובין תגמול ראוי של נושאי המשרה מאידך.

(2) עיקר השינוי במדיניות התגמול של החברה יאפשר לחברה להגדיל את יחס התגמול המשתנה ביחס לרכיב הקבוע וכן לעדכן את תקרות דמי הייעוץ/המשכורת של נושאי המשרה בחברה, וזאת כחלק מהתקופה המאתגרת בשווקים בעת האחרונה. שינוי היחס כאמור יחזק את הקשר בין התגמול לנושאי המשרה, להשאת רווחי בעלי המניות ויאפשר לחברה לצמצם את התשלומים במזומן אותם נדרשת החברה לשלם כחלק מהתגמול לנושאי המשרה.

כמו-כן, מוצע להוסיף מנגנון שחרור בטוחה בקשר עם נטילת הלוואות ולעדכן את סכום נטילת הלוואות על-ידי נושאי המשרה בחברה, לרבות יו"ר הדירקטוריון ומנכ"ל החברה, כמפורט בדוח זה להלן וכן במדיניות התגמול.

¹ יצוין, כי מדיניות התגמול אושרה בניגוד לעמדת האסיפה הכללית של החברה אשר נערכה ביום 9 ביוני 2020. ² אסמכתא מספר: 2020-01-052999, המובא בדרך של הפניה.

2.1.2 להלן פרטים נוספים בהתאם לעמדה משפטית מס' 101-121 : מדיניות תגמול (Best Practice) של רשות ניירות ערך

להלן יפורטו בקצרה שינויים עיקריים ביחס למדיניות התגמול הקיימת בחברה³: [א] עדכון ליחס בין הרכיבים הקבועים לרכיבים המשתנים ועדכון ליחס שבין עלות תנאי הכהונה והעסקה של נושא המשרה לעלות השכר של שאר עובדי החברה; [ב] עדכון תקרות דמי הייעוץ/המשכורת של נושאי המשרה בחברה, לרבות מנכ"ל החברה; [ג] עדכונים להלוואות להן יהיו זכאים נושאי משרה בחברה, לרבות יו"ר הדירקטוריון ומנכ"ל החברה; [ד] הוספת מנגנון שחרור בטוחה בקשר למתן הלוואה לנושא משרה ו/או מתן ערבות להלוואה שיקבל נושא המשרה לשם רכישת ניירות ערך.

הסכמי ההעסקה הנוכחיים של יו"ר הדירקטוריון ומנכ"ל החברה קובעים תנאי כהונה התואמים את התקרות הקבועות במדיניות התגמול הנוכחית של החברה.

אין בחברה הסכמי העסקה של נושאי משרה שאינם בהתאם למדיניות התגמול.

2.1.3 תמצית נימוקי ועדת התגמול והדירקטוריון לאימוץ מדיניות התגמול המעודכנת

- (1) מדיניות התגמול העדכנית מקדמת את מטרות החברה, תכניות העבודה שלה ומדיניותה בראייה ארוכת טווח.
- (2) מדיניות התגמול העדכנית יוצרת הלימה גבוהה בין האינטרסים של נושאי המשרה של החברה לבין אלו של בעלי המניות של החברה, בהתחשב בגודל החברה ובאופי פעילותה.
- (3) החברה תוכל לגייס ולשמר מנהלים בכירים בעלי היכולת להוביל את החברה להמשך התפתחות והצלחה עסקית, תוך התמודדות נאותה עם האתגרים העומדים בפניה.
- (4) מדיניות התגמול העדכנית מביאה בחשבון את התגמול הן לגבי נושאי המשרה המכהנים, לרבות דירקטורים, והן לגבי מי שעשויים להיות מועמדים לתפקידים בכירים בחברה, והכל תוך יצירת מערכת תגמול מידתית וראויה, אשר תיצור את האיזון הראוי בין אינטרס בעלי המניות מחד ובין תגמול ראוי של נושאי המשרה מאידך.
- (5) לנושאי המשרה תהיה המוטיבציה להשיג רמה גבוהה של ביצועים עסקיים מבלי ליטול סיכונים בלתי סבירים.
- (6) ייווצר איזון ראוי בין מרכיבי תגמול שונים - מרכיבים קבועים מול משתנים, ומרכיבים קצרי טווח מול ארוכי טווח, בהתאם לתפקידו ומעמדו של נושא המשרה.
- (7) מנגנוני הרכיבים המשתנים, שנכללו במדיניות התגמול, נבנו וגובשו כך שיביאו לידי ביטוי את השאת רווחי החברה, בראייה ארוכת טווח.
- (8) ייווצר קשר בין תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה, והכל בראייה ארוכת טווח ובהתאם לתפקידו של נושא המשרה.
- (9) כן הובא בחשבון, בתהליך אימוץ מדיניות התגמול, הצורך שתנאי התגמול שיוענקו לנושאי המשרה בחברה יהיו תחרותיים, הן לגבי נושאי המשרה המכהנים והן לגבי מי שעשויים להיות מועמדים לתפקידים בכירים בחברה, והכל תוך יצירת מערכת תגמול מידתית וראויה, אשר תיצור את האיזון הראוי בין אינטרס בעלי המניות מחד ובין תגמול ראוי של נושאי המשרה מאידך.
- (10) מדיניות התגמול מביאה בחשבון כי ביחס להיקף פעילותה של החברה, מטה החברה הינו מצומצם ומשכך, היקף האחריות המוטל על כל נושא משרה בחברה, לרבות היקף המשרה שכל נושא משרה ממלא, הינם גדולים.

³ יצוין, כי בדוח להלן מתוארים עיקרי השינויים המהותיים. אין באמור כדי למצות את כלל השינויים שבוצעו במדיניות התגמול העדכנית כמתואר להלן.

2.2 אישור מינויה של גב' הילה אמסטרדם לתקופת כהונה ראשונה בת שלוש שנים כדירקטורית חיצונית בחברה, החל ממועד אישור האסיפה

נוסח החלטה מוצע: "לאשר מינויה של גב' הילה אמסטרדם כדירקטורית חיצונית בחברה, לתקופת כהונה ראשונה בת שלוש (3) שנים, החל ממועד אישור האסיפה, לרבות אישור תנאי כהונתה."

2.2.1 בהתאם לסעיף 224ב(א) לחוק החברות, הצהירה גב' הילה אמסטרדם על כשירותה לכהן כדירקטורית וכי הינה בעלת הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי לשם ביצוע תפקידה, ופירטה את כישוריה כאמור, וכי לא מתקיימות לגביה ההגבלות הקבועות בסעיפים 226 ו-227 לחוק החברות. כמו-כן הצהירה גב' הילה אמסטרדם בהתאם לסעיף 241 לחוק החברות, כי מתקיימים בה התנאים הנדרשים למינויה כדירקטורית חיצונית.⁴ כמו כן, בהתבסס על המידע שנמסר על-ידי גב' אמסטרדם ועל הצהרתה, ובשים לב להשכלתה, ניסיונה המקצועי וכישוריה, גב' אמסטרדם סווגה על-ידי דירקטוריון החברה כבעלת מומחיות חשבונאית ופיננסית, בהתאם להוראות תקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005. ההצהרות כאמור מצורפות **כנספח ב'** לדוח זה וניתן לעיין בהן גם במשרדה הרשום של החברה.

2.2.2 פרטים אודות גב' הילה אמסטרדם הנדרשים על-פי תקנות 26 ו-36ב(א)(10) לתקנות הדוחות:

שם:	הילה אמסטרדם
מספר זיהוי:	024996399
תאריך לידה:	3.9.1970
מען להמצאת כתבי בי-דין:	רח' קוסובסקי 10/11 תל אביב
נתינות:	ישראל
חברות בועדות דירקטוריות:	מועמדת לכהן בועדת ביקורת ותגמול ובוועדה לבחינת דוחות כספיים
דירקטור/ית חיצוני/ת או בלתי תלוי/ה:	עתידה להתמנות כדירקטורית חיצונית
בעל/ת מומחיות חשבונאית ופיננסית או כשירות מקצועית:	בעלת מומחיות חשבונאית ופיננסית
עובד/ת של החברה, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין:	לא
המועד בו החל/ה לכהן כדירקטור/ית בחברה:	מועד אישור האסיפה
השכלה:	תואר ראשון בכלכלה (B.A), התמחות במימון, אוניברסיטת בן גוריון; תואר שני במנהל עסקים (MBA), אוניברסיטת בן גוריון
עיסוק בחמש השנים האחרונות:	מנהלת עסקים ראשית בלמדן אחזקות בע"מ
תאגידים נוספים בהם הוא/היא מכהן/ת כדירקטור/ית:	דח"צית באינרס תעשיות בניה בע"מ; דירקטורית באוריין ש.מ. בע"מ; במטרו מוטור אחזקות בע"מ, מגדלי הים התיכון בע"מ ובמטרו-דגן בע"מ
בן/בת משפחה של בעל עניין:	לא
דירקטור/ית שהחברה רואה אותה/תה כבעל/ת מומחיות חשבונאית ופיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שקבע הדירקטוריון לפי סעיף 92(א)(12) לחוק החברות:	כן

2.2.3 במסגרת זו, לאשר, בהמשך לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, כי גב' הילה אמסטרדם תהא זכאית לגמול דירקטורים לפי "הסכום הקבוע" שנקבע בתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס-2000 ("תקנות הגמול"), ובהתאם לדרגת ההון של החברה כמוגדר בתקנות אלה. בנוסף, גב' הילה אמסטרדם תהא זכאית לפטור, לשיפוי ולביטוח בהתאם לאמור בתקנון החברה וכנהוג בחברה מעת לעת. לפרטים ראה תקנה 21 לחלק ד' לדוח התקופתי של החברה

⁴ ועדת הביקורת של החברה בחנה את קורות החיים של המועמדת בשים לב לתפקידיה ולעיסוקיה האחרים וקבעה, שאין בהם כדי לפגוע ביכולתה לכהן כדירקטורית חיצונית בחברה.

לשנת 2021 (פורסם ביום 28.3.2022, אסמכתא מספר: 2022-01-030510), המובא בדרך של הפנייה ("הדוח התקופתי לשנת 2021"), ולפרטים אודות נוסח כתבי הפטור והשיפוי הקיימים בחברה, ראה נספח ג' לדוח זה.

2.3 אישור הענקת אופציות למועמדת לכהונה כדירקטורית חיצונית לגב' הילה אמסטרדם, לדירקטורית החיצונית גב' ורד יצחקי, לדירקטורית החיצונית גב' נגה קנז ברייר, לדירקטור החיצוני מר יפתח רון - טל ולדירקטור מר ישראל יעקבי

נוסח החלטה מוצע: "לאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות לגב' הילה אמסטרדם, המועמדת לכהונה כדירקטורית חיצונית בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה; לאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות לגב' ורד יצחקי, המכהנת כדירקטורית חיצונית בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה; לאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות לגב' נגה קנז ברייר, המכהנת כדירקטורית חיצונית בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה; לאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות למר יפתח רון - טל, המכהן כדירקטור חיצוני בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה; ולאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות למר ישראל יעקבי, המכהן כדירקטור בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה – והכל, בכפוף לאישור ההחלטה בסעיף 2.2 לדוח."

2.3.1 בכפוף לאישור ההחלטה בסעיף 2.2 לדוח, ובהמשך לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, לאשר הענקת ללא תמורה, לגב' הילה אמסטרדם, המועמדת לכהונה כדירקטורית חיצונית בחברה, לדירקטורית החיצונית גב' ורד יצחקי, לדירקטורית החיצונית גב' נגה קנז ברייר, לדירקטור החיצוני מר יפתח רון - טל ולדירקטור מר ישראל יעקבי (בסעיף זה: "**הניצעים**"), של 4,000 אופציות לא רשומות למסחר (לכל אחד מהניצעים), הניתנות למימוש ל-4,000 מניות רגילות של החברה בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב כל אחת (בסעיף זה: "**האופציות**" ו"**מניות החברה**" או "**המניות**", בהתאמה). האופציות יוענקו לניצעים במסגרת ובכפוף לתנאי תוכנית האופציות של החברה (לעיל ולהלן: "**תכנית האופציות**"), ולמדיניות התגמול של החברה.

הענקת האופציות לניצעים תיעשה באותם תנאים כמפורט בסעיף 2.3 זה לדוח.

יובהר כי גב' הילה אמסטרדם תהיה זכאית לגמול דירקטורים וכן לפטור, לשיפוי ולביטוח כאמור בסעיף 2.2.3 לדוח. יתר הניצעים ימשיכו להיות זכאים לגמול דירקטורים לפי "הסכום הקבוע" שנקבע בתקנות הגמול, ובהתאם לדרגת ההון של החברה כמוגדר בתקנות אלה וכן לפטור, לשיפוי ולביטוח כנהוג בחברה מעת לעת. לפרטים אודות תנאי כהונתם של יתר הניצעים ראה תקנה 21 לחלק ד' לדוח התקופתי לשנת 2021.

2.3.2 מחיר המימוש

כל אופציה תהיה ניתנת למימוש למניית החברה, תמורת תשלום מחיר מימוש, בסכום של 320.5 ש"ח לכל מניית חברה. במועד המימוש לא ידרשו הניצעים לשלם את מחיר המימוש, אלא כמפורט בסעיף 6.5 לדוח. מחיר המימוש נקבע בהתאם לשער הנעילה של מניית החברה בבורסה הידוע במועד החלטת הדירקטוריון.

2.3.3 "תקופת ההבשלה" של האופציות תהיה כך שהאופציות תהיינה ניתנות למימוש כדלקמן

[א] 1/3 מהאופציות תהיינה ניתנות למימוש לאחר חלוף שנתיים (2) ממועד ההקצאה שלהן (לצרכי דוח זה המונח "מועד ההקצאה" יפורש כ"מועד החלטת הדירקטוריון") ("**מנת האופציות הראשונה**") ;

[ב] 1/3 מהאופציות תהיינה ניתנות למימוש לאחר חלוף שלוש (3) שנים ממועד ההקצאה שלהן ("**מנת האופציות השניה**") ; ו-

[ג] 1/3 מהאופציות תהיינה ניתנות למימוש לאחר חלוף ארבע (4) שנים ממועד ההקצאה שלהן ("**מנת האופציות השלישית**") (מנת האופציה הראשונה, מנת האופציות השניה ומנת האופציות השלישית ביחד, "**מנות האופציות**", וכל אחת ממנות אלה לבדה "**מנת אופציות**"), כך שלאחר חלוף ארבע (4) שנים ממועד ההקצאה תהיינה כל מנות האופציות ניתנות למימוש.

כפוף לאמור בסעיף 6.7 לדוח, תקופת ההבשלה של האופציות תחשב רק תקופה בה מכהנים הניצעים כדירקטורים בחברה.

2.3.4 **תקופת המימוש של האופציות** – כפוף להוראות תכנית האופציות לגבי סיום כהונה, מנות האופציות שחלפה תקופת ההבשלה שלהן תהיינה ניתנות למימוש למניות רק במהלך **"תקופת המימוש"** שלהן, כדלקמן:

מנת האופציות הראשונה תהיה ניתנת למימוש החל מחלוף שנתיים (2) ממועד ההקצאה ועד לחלוף חמש (5) שנים ממועד ההקצאה; מנת האופציות השנייה תהיה ניתנת למימוש החל מחלוף שלוש (3) שנים ממועד ההקצאה ועד לחלוף חמש (5) שנים ממועד ההקצאה; ו-מנת האופציות השלישית תהיה ניתנת למימוש החל מחלוף ארבע (4) שנים ממועד ההקצאה ועד לחלוף חמש (5) שנים ממועד ההקצאה.

2.3.5 **פקיעת האופציות** – כפוף לאמור בסעיף 6.7 לדוח, כל אופציה תפקע אם לא תמומש עד תום תקופת המימוש שלה (**"מועד פקיעת האופציה"**). במועד פקיעת האופציה, כל הזכויות של הניצעים ו/או יורשיה בקשר עם האופציה, לרבות הזכות לרכישת מניות המימוש, תפקענה. בנוסף, במקרה בו האופציות הוקצו באמצעות נאמן, במועד פקיעת האופציה תסתיים הנאמנות. לפרטים נוספים בדבר הענקת האופציות לניצעים, ראה חלק ב' לדוח זה.

2.4 **אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר איתן בר זאב, המכהן כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה**
נוסח החלטה מוצע: "אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר איתן בר זאב, המכהן כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה, בהתאם לתנאים המפורטים בסעיף 2.4 לדוח, בתוקף החל מיום 1.1.2023".

2.4.1 נכון למועד זה, מכהן מר איתן בר זאב (**"מר בר זאב"**) כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה בהיקף משרה מלאה⁵ בהתאם להסכם העסקה שנכנס לתוקף ביום 1 במאי 2020 (**"הסכם העסקה"**). לתנאי העסקתו ראה תקנה 21 לחלק ד' לדוח התקופתי לשנת 2021, המובאים בדרך של הפניה.

במסגרת תפקידו מוביל מר בר זאב את עבודת הדירקטוריון, מנהל את ישיבותיו ומסייע לקידום ופיתוח עסקיה של החברה, ובכלל זאת תכנון הפרויקטים העתידיים וכן אחראי על כל העסקאות המהותיות העתידיות של החברה בישראל ומחוץ לה ותוך השקעת מירב זמנו, מרצו וניסיונו. עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר בר זאב כאמור בסעיף 2.4 זה, כפוף לאישור מדיניות התגמול של החברה, המצורפת לדוח זה, בהתאם להוראות הדין.

2.4.2 מוצע לעדכן את תנאי ההתקשרות עם מר בר זאב, באופן שבתוקף החל מיום 1 בינואר 2023, יחולו התנאים המעודכנים של הסכם העסקה כדלקמן:

א. סך התמורה שתשולם כנגד שירותי יו"ר דירקטוריון בהתאם להסכם העסקה, תיוותר ללא שינוי ותהא בסך ברוטו חודשי של כ-325 אלפי ש"ח לחודש, צמוד למדד המחירים לצרכן של חודש אפריל 2020 (במועד זה, עומדת על סך של כ-351 אלפי ש"ח לחודש) ולא יפחת ממנו. סך התמורה האמורה, תשקף את מלוא עלות העסקתו של יו"ר הדירקטוריון בגין תשלום שכר חודשי ובגין יתר ההפרשות והתנאים הנלווים להם זכאי. מר בר זאב אינו זכאי לגמול נוסף או נפרד עבור כהונתו כדירקטור בחברה או בחברות אחרות בקבוצה⁶.

ב. לגבי העמדת רכב, תמשיך לעמוד למר בר זאב האפשרות לבחור בין שתי חלופות: (1) החברה תעמיד לרשות מר בר זאב רכב צמוד מלא בדרגה מקסימלית 7 שעלותו כולל אחזקתו תגולם על ידה; או (2) החברה תשתתף בהוצאות בגין אחזקת רכב בסך שנתי כולל של 200,000 ש"ח, צמוד למדד המחירים לצרכן הידוע ביום 15 בינואר 2011, בתוספת מע"מ כדין.

⁵ מובהר כי מר בר זאב רשאי לכהן כדירקטור בחברות אחרות, שאינן חברות בקבוצה, ויהא זכאי לקבל גמול במסגרת זו, בתנאי שלא יפגע בהיקף משרתו כיו"ר הדירקטוריון ובחובות החלות עליו כלפי החברה מכוח הדין. מר בר זאב ידווח להנהלת החברה על כהונתו כדירקטור כאמור ועל כל מקרה של ניגוד עניינים בין כהונתו הנוספת כדירקטור לבין תפקידו כיו"ר הדירקטוריון. בגין כהונתו בחברות בנות כאמור, יתכן שהחברה תהא זכאית לקבלת גמול מהחברות הבנות.

ג. מר בר זאב יהא זכאי להחזר הוצאות שהוציא (כולל הוצאות אירוח וכלכלה) בקשר עם מתן שירותיו לחברה (Out of pocket Expenses), והכל בהתאם למדיניות החברה, כפי שתקבע מעת לעת וכן, הוצאות טלפון נייד, טיסות ונסיעות לחו"ל במסגרת העסקתו, ויתר התנאים הנלווים, בהתאם למדיניות החברה ועל-פי התפקיד. מר בר זאב יהא זכאי ל-28 ימי חופשה בשנה לרבות צבירתם ואפשרות לפדיונם וכן להפרשות סוציאליות בשיעורים מקובלים בחברה לגבי מנהלים בכירים לקרן השתלמות/ביטוח מנהלים/קרן פנסיה/קופות גמל בגין תגמולים, פיצויי פיטורין ואובדן כושר עבודה. מר בר זאב ימשיך להיות מבוטח בביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה ויהא זכאי לכתב שיפוי ופטור והכל בתנאים הקיימים בחברה.

ד. מענק שנתי - מר בר זאב יהא זכאי למענק שנתי שיחושב על בסיס יעדים מדידים (עד 75%) וכן על בסיס יעדים אישיים - קריטריון איכותי שבשיקול דעת, בהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לחברה. יעדים אישיים יכול שיהיו מבוססים על מדדים כמותיים/מדידים ויכול שיהיו מדדים איכותיים (שאינם מדידים) או מדדים המבטאים עמידה במשימות.

75% מהמענק השנתי יחושב על בסיס עמידה ביעדים המדידים המורכבים מחלק מהקריטריונים הכמותיים, ובהתאם למשקל שיינתן לכל קריטריון כמפורט במדיניות התגמול של החברה.

קביעת היעדים ומדידת העמידה בהם, לרבות לגבי רכיב שיקול הדעת, ייקבעו לגבי יו"ר הדירקטוריון (המחזיק בתפקיד תפעולי בחברה) על-ידי ועדת התגמול והדירקטוריון. בנוסף, הרכיב שבשיקול דעת לא יעלה על הגבוה מבין 3 משכורות או 25% מהתגמול המשתנה בפועל.

עמידה בכל היעדים כאמור, עשויה לזכות את יו"ר הדירקטוריון בעד 12 משכורות, כאשר לוועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות לאשר הפחתה באופן חלקי או מלא של המענק לו זכאי יו"ר דירקטוריון החברה.

יובהר כי בכל מקרה, יו"ר הדירקטוריון עשוי להיות זכאי למענק שבשיקול דעת, אשר לא יעלה על הגבוה מבין 3 משכורות או 25% מהתגמול המשתנה בפועל, כפוף לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה.

החברה תהא רשאית להעניק את המענק במזומן ו/או בתגמול הוני, וסכום המענק שיוענק בתגמול הוני יתווסף לתקרת התגמול ההוני הקבועה במדיניות התגמול לגבי יו"ר הדירקטוריון.

ה. תגמול הוני - בכפוף לאישור של הדירקטוריון וועדת התגמול של החברה, מר בר זאב יהא זכאי בגין כהונתו ואחת לשנתיים, להקצאה על ידי החברה, ללא תמורה, של 100,000 אופציות לא רשומות למסחר ו/או מניות חסומות ו/או יחידות מניה חסומות, ו/או כל סוג אחר של תשלום מבוסס מניות ("התגמול ההוני"), ובלבד ששווי התגמול ההוני במועד הענקתו, בגין כל שנה, לא יעלה על התקרה הקבועה במדיניות התגמול כפי שתהא מעת לעת (נכון למועד זה הינה פעמיים וחצי עלות השכר השנתית הכוללת של יו"ר דירקטוריון החברה על כל רכיביה).

לוועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות להפחית את כמות/שווי התגמול ההוני באופן חלקי או מלא, לו זכאי מר בר זאב כאמור לעיל לרבות בגין תקופות המאופיינות בחוסר וודאות משמעותי. יצוין, כי ככל שוועדת התגמול ודירקטוריון החברה הפחיתו את כמות/שווי התגמול ההוני באופן חלקי או מלא, לו זכאי מר בר זאב כאמור, לוועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות להשיב למר בר זאב במועד ההקצאה הבא את כמות/שווי התגמול ההוני שהופחת כאמור.

יתר תנאי התגמול ההוני, לרבות אופן קביעת מחיר המימוש ותקופות ההבשלה, יהיו בהתאם להוראות מדיניות התגמול של החברה.

ו. מר בר זאב יהא זכאי לקבל הלוואה מהחברה, כפוף לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, בסכום של פעמיים עלות השכר השנתית הכוללת של מר בר זאב על כל רכיביה, וזאת במנה אחת או יותר ובלבד שבכל עת, קרן ההלוואה למר בר זאב לא תעלה על פעמיים עלות השכר השנתית הכוללת של מר בר זאב על כל רכיביה. תקופת ההלוואה תהא לעד שמונה שנים ותישא ריבית שלא תפחת מהריבית כפי שתיקבע בתקנות מס הכנסה. לוועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות להפחית את גובה ההלוואה

לה זכאי מר בר זאב כאמור לעיל וכן להחליט על פריסתה כאמור.

בנוסף, מר בר זאב יהא זכאי לקבל הלוואה מהחברה, כפוף לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, לרבות בדרך של מתן ערבות ו/או בטוחה להלוואה, לשם רכישת מניות ו/או מימוש תגמול הוני לו יהא זכאי מר בר זאב מעת לעת ו/או עבור תשלום תמורה בגין ניירות ערך אחרים של החברה או של חברה קשורה לחברה כאמור במדיניות התגמול, בריבית שלא תפחת מהריבית שתקבע בתקנות מס הכנסה, בסכום של 30 מיליון ש"ח. העמדת הלוואה תהא כפופה לבחינת מבחני החלוקה במועד העמדתה, ככל שרלבנטי. ניתן יהא להעניק את המימון האמור, במנה אחת או יותר, ובלבד שבכל עת, קרן הלוואה למר בר זאב לא תעלה על 30 מיליון ש"ח. תקופת הלוואה תהא לעד שמונה שנים. המניות שירכשו ישמשו כבטוחה להשבת הלוואה. הלוואה תהיה בתנאי Full Recourse.

לועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות להפחית את גובה הלוואה לה זכאי מר בר זאב כאמור לעיל וכן להחליט על פריסתה כאמור.

ז. מר בר זאב יהא זכאי להקצאה של ניירות ערך שיהיו חסומים לתקופה של 60 חודשים ("ניירות ערך חסומים") וזאת, מבלי לגרוע ממגבלות על מכירה חוזרת אשר יחולו על הקצאה כאמור, מכח חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך") ותקנותיו, ככל שיחולו, ואשר יחולו במקביל לתקופה האמורה. המחיר של ניירות הערך החסומים כאמור יקבע על ידי מעריך שווי חיצוני בלתי תלוי ("מעריך השווי") וחוות דעתו תובא לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון, ומר בר זאב ידרש לשלם במועד ההקצאה את המחיר של ניירות הערך החסומים שיוקצו לו בהתאם לחוות הדעת של מעריך השווי.

התמורה בגין הקצאת ניירות ערך ו/או ניירות הערך החסומים, כאמור לעיל, יתכן שתשולם באמצעות מימון שיועמד למר בר זאב על ידי החברה כפוף לאמור במדיניות התגמול של החברה.

שווי ההטבה במועד הענקה, ככל שתהא כזו, לא יעלה על עלות השכר השנתית הכוללת של מר בר זאב על כל רכיביה. תנאי ניירות הערך החסומים יהיו כקבוע במדיניות התגמול.

ח. כל צד יהא רשאי להביא את הסכם ההעסקה לסיום בהתראה של שישה חודשים, מראש ובכתב, ובמקרה שההודעה המוקדמת תינתן פחות משישה חודשים לפני תום תקופת ההסכם, יפוג ההסכם במועדו מבלי שיידרש לנמק את הסיבות לביטולו. סיום כהונתו של מר בר זאב כיו"ר הדירקטוריון יהא שקול להודעה מוקדמת. בתקופת ההודעה המוקדמת מר בר זאב, יהא חייב להעמיד לחברה את שירותיו והחברה תהא חייבת לשלם לו את התמורה בגינם. בנוסף, החברה תהא רשאית לסיים את ההתקשרות בהסכם, לאלתר, במקרים שנקבעו בהסכם ההעסקה, לרבות במקרה בו ניתן על-פי הדין לשלול פיצויי פיטורין.

ט. כמו כן יהא מר בר זאב זכאי לתקופת הסתגלות של שישה חודשים ועשוי להיות זכאי לתקופת הסתגלות של עד שניים עשר חודשים בהתאם לתנאים הקבועים במדיניות התגמול. הענקת תקופת הסתגלות בת 12 חודשים תינתן כנגד התחייבות מר בר זאב לאי תחרות בחברות המתחרות המפורטות בהסכם ההעסקה לתקופה של 24 חודשים.

י. מר בר זאב ימשיך להיות מבוטח בביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה ויהא זכאי לכתב שיפוי ופטור, והכל בתנאים הקיימים בחברה.

יא. מר בר זאב יהא זכאי, בכל עת שיהא מעוניין בכך ולפי שיקול דעתו הבלעדי, להעניק את שירותיו לחברה במסגרת הסכם יעוץ, או במסגרת הסכם העסקה, ובלבד שלא יחול שינוי בעלות ההתקשרות לחברה.⁷

⁷ ההתקשרות יכול שתהא במישרין עם מר בר זאב במישרין ו/או עם חברה בשליטתו ו/או עם חברה בשליטת משפחתו. בנוסף, התגמול ישולם על ידי החברה ו/או על ידי חברה בשליטתה.

2.4.3 להלן ריכוז תנאי הגמול להם יהא זכאי מר בר זאב בהתאם להסכם ההעסקה על בסיס הנתונים לשנת 2022, לפי התוספת השישית לתקנות הדוחות :

פרטי מקבל התגמולים				תגמולים עבור שירותים (באלפי ש"ח) ⁸							תגמולים אחרים		
שם	תפקיד	היקף משרה	שיעור אחזקה בהון ב-9%	שכר*	מענק ¹⁰	תשלום מבוסס מניות ¹¹	דמי ניהול	דמי יעוץ	עמלה	אחר	ריבית	דמי שכירות	אחר ¹²
איתן בר זאב	יו"ר	100%	0.92	4,114	700	4,408	-	-	-	-	-	-	9,222

(*) רכיב השכר הנקוב בטבלה לעיל מהווה את העלות הכוללת של השכר, לרבות משכורת, הפרשות סוציאליות, הוצאות רכב ותנאים נלווים כמקובל. לפרטים אודות אופציות לא רשומות שקיבל מר בר זאב בחודש אפריל 2022 וכן לעדכון מחיר המימוש לאופציות שהוענקו כאמור, ראה דוחות מיידיים מיום 18 באפריל 2022 ו-21 ביולי 2022 (אסמכתאות מספר : 2022-01-040815 ו-2022-01-093688, בהתאמה), המובאים בדרך של הפניה.

2.4.4 תמצית נימוקי ועדת התגמול והדירקטוריון לאישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר בר זאב כיו"ר דירקטוריון החברה :

- (1) במסגרת הדיונים בוועדת התגמול ובדירקטוריון החברה בדבר עדכון תנאי ההתקשרות עם מר בר זאב הוצגו בפני הדירקטורים, בין היתר, עיקרי תנאי ההתקשרות עם מר בר זאב, נתונים בנוגע לעלות העסקתו של מר בר זאב ביחס לעלות החצינית ולעלות ההעסקה הממוצעת של עובדי החברה, ומידע השוואתי (על בסיס סקר השוואתי מחודש ינואר 2023) בנוגע לעלות שכר של בעלי תפקידים מקבילים בחברות ציבוריות הרלבנטיות לחברה בבורסה.
- (2) מר בר זאב כיהן כמנכ"ל החברה וכדירקטור בה החל מחודש דצמבר 2004. החל מיולי 2019 מכהן כיו"ר הדירקטוריון של החברה.
- (3) מר בר זאב הינו בעל השכלה, כישורים וניסיון מקצועי עשיר ומומחיות רבה אשר תורמים תרומה משמעותית לחברה, הוא בקיא היטב בסביבה העסקית בה פועלת החברה ובמצבה העסקי.
- (4) מר בר זאב מכהן גם כיו"ר דירקטוריון אפי נכסים בע"מ ומלוא התגמול בגין כהונתו כיו"ר הדירקטוריון של אפי נכסים בע"מ משולם לחברה.
- (5) עדכון של תנאי הכהונה המוצעים הינם הוגנים וסבירים ותואמים את תנאי מדיניות התגמול של החברה המצורפת לדוח זה, ושהינה על סדר יומה של האסיפה.
- (6) לאור האמור לעיל, חברי ועדת התגמול והדירקטוריון סבורים כי תנאי הכהונה המוצעים הינם הוגנים וסבירים.

2.5 אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר חי גאליס, המכהן כמנכ"ל החברה

נוסח החלטת מוצע : "אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר חי גאליס, המכהן כמנכ"ל החברה, בהתאם לתנאים המפורטים בסעיף 2.5 לדוח, בתוקף החל מיום 1.1.2023."

2.5.1 נכון למועד זה, מכהן מר חי גאליס ("מר גאליס") כמנכ"ל החברה. תנאי העסקתו נקבעו במסגרת הסכם העסקה אשר נכנס לתוקף החל מיום 1 ביולי 2019 ואשר אושר על ידי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, בחודש יולי 2019¹³. לתנאי העסקתו ראה תקנה 21 לפרק ד' לדוח התקופתי

⁸ סכומי התגמולים מוצגים במונחי עלות לחברה.

⁹ האחזקה בהון הינה באמצעות הגבי' תמר בר זאב, רעייתו של מר בר זאב.

¹⁰ אומדן אשר טרם אושר וכפוף לתוצאות הכספיות של החברה לשנת 2022.

¹¹ הסכום הרשום בטור "תשלום מבוסס מניות", מייצג את ההוצאה אשר החברה צפויה לרשום בדוחות הכספיים לשנת 2022 לפי כללי החשבונאות המקובלים ותקן חשבונאות בינלאומי IFRS2 בגין האופציות שהוענקו למר בר זאב.

¹² זכות לקבלת כסף או שווה כסף, בין אם ניתנת למימוש מיידי ובין אם לאו.

¹³ לפרטים ראה דיווחים מיידיים מיום 30 באפריל 2019 (אסמכתא 037464-01-2019) וכן מיום 30 במאי 2019 (אסמכתא : 2019-01-046299), המובאים בדרך של הפניה.

לשנת 2021, המובאים בדרך של הפניה.

במסגרת תפקידו, אחראי מר גאליס כמנכ"ל החברה, לניהול השוטף של ענייני החברה, במסגרת המדיניות שתקבע, מעת לעת, על-ידי דירקטוריון החברה, כפוף להנחיותיו, בהיקף של משרה מלאה. עדכון תנאי הסכם ההעסקה כאמור בסעיף 2.5 זה, כפוף לאישור מדיניות התגמול של החברה, המצורפת לדוח זה, בהתאם להוראות הדין.

2.5.2 מוצע לעדכן את תנאי ההתקשרות עם מר גאליס באופן שבתוקף החל מיום 1 בינואר 2023, יחולו התנאים המעודכנים של הסכם ההעסקה כדלקמן:

א. שכרו של מר גאליס יעמוד על סכום חודשי ברוטו של 119,520 ש"ח, צמוד למדד המחירים לצרכן הידוע ביום 1.1.2023 ולא יפחת ממנו. החל מיום 1.1.2024, תעודכן המשכורת ב-15%, דהיינו, לסך של 137,448 ש"ח ברוטו לחודש, והחל מיום 1.1.2025, תעודכן המשכורת ב-10% נוספים, דהיינו לסך של 151,192 ש"ח ברוטו לחודש.

מר גאליס אינו זכאי לגמול נוסף או נפרד עבור כהונתו כדירקטור בחברה, ככל שיכהן כדירקטור בחברה, או בחברות אחרות בקבוצה¹⁴.

ב. החברה תעמיד למר גאליס רכב בדרגה 7 ותשא בכל ההוצאות הקשורות בהעמדת הרכב וגילום מלא של המס בגין השימוש בו וכן טלפון נייד וכל ההוצאות הקשורות בהעמדתו ועלות השימוש בו. מר גאליס יהא זכאי ל-28 ימי חופשה בשנה לרבות צבירתם ואפשרות לפדיונם. כמו כן, יהא זכאי לתוספת ימי חופשה בגין ימי עבודה בחו"ל וכן להפרשות סוציאליות בשיעורים מקובלים בחברה לקרן השתלמות/ביטוח מנהלים/קרן פנסיה/קופות גמל בגין תגמולים, פיצויי פיטורין ואובדן כושר עבודה. מר גאליס זכאי להחזר הוצאות שהוציא (כולל הוצאות אירוח וכלכלה) בקשר עם מתן שירותיו לחברה (Out of pocket Expenses), והכל בהתאם למדיניות החברה, כפי שתקבע מעת לעת, טיסות ונסיעות לחו"ל במסגרת העסקתו ויתר התנאים הנלווים, בהתאם למדיניות החברה ועל-פי התפקיד¹⁵.

ג. מענק שנתי – מר גאליס יהא זכאי למענק שנתי שיחושב על בסיס יעדים מדידים (עד 75%) וכן על בסיס יעדים אישיים - קריטריון איכותי שבשיקול דעת בהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לחברה. יעדים אישיים יכול שיהיו מבוססים על מדדים כמותיים/מדידים ויכול שיהיו מדדים איכותיים (שאינם מדידים) או מדדים המבטאים עמידה במשימות.

75% מהמענק השנתי יחושב על בסיס עמידה ביעדים המדידים המורכבים מחלק מהקריטריונים הכמותיים, ובהתאם למשקל שינתן לכל קריטריון כמפורט במדיניות התגמול של החברה.

קביעת היעדים ומדידת העמידה בהם, לרבות לגבי רכיב שיקול הדעת, ייקבעו לגבי מנכ"ל החברה על-ידי ועדת התגמול והדירקטוריון. בנוסף, הרכיב שבשיקול דעת לא יעלה על הגבוה מבין 3 משכורות או 25% מהתגמול המשתנה בפועל.

עמידה בכל היעדים כאמור, עשויה לזכות את מנכ"ל החברה בעד 12 משכורות, כאשר לוועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות לאשר הפחתה באופן חלקי או מלא של המענק לו זכאי מנכ"ל החברה בהתאם להוראות מדיניות התגמול.

יובהר כי בכל מקרה, מנכ"ל החברה עשוי להיות זכאי למענק שבשיקול דעת, אשר לא יעלה על הגבוה מבין 3 משכורות או 25% מהתגמול המשתנה בפועל, כפוף לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה.

החברה תהא רשאית להעניק את המענק במזומן ו/או בתגמול הוני, וסכום המענק שיוענק בתגמול הוני יתווסף לתקרת התגמול ההוני הקבועה במדיניות התגמול לגבי מנכ"ל החברה.

¹⁴ בגין כהונתו בחברות בנות כאמור, יתכן שהחברה תהא זכאית לקבלת גמול מהחברות הבנות.
¹⁵ לא נקבעה תקרה של סכום ההוצאות שמר גאליס יהא זכאי לקבל מהחברה אך המדובר בהוצאות סבירות ומקובלות, אשר מר גאליס יוציא במסגרת תפקידו.

ד. תגמול הוני - כפוף לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, מר גאליס יהא זכאי בגין כהונתו ואחת לשנתיים, להקצאה על ידי החברה, ללא תמורה, של 60,000 אופציות לא רשומות למסחר ו/או מניות חסומות ו/או יחידות מניה חסומות, ו/או כל סוג אחר של תשלום מבוסס מניות ("תגמול ההוני"), ובלבד ששווי התגמול ההוני במועד הענקתו, בגין כל שנה, לא יעלה על התקרה הקבועה במדיניות התגמול כפי שתהא מעת לעת (נכון למועד זה הינה פעמיים וחצי עלות השכר השנתית הכוללת של מנכ"ל החברה על כל רכיביה).

לועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות להפחית את כמות/שווי התגמול ההוני באופן חלקי או מלא, לו זכאי מר גאליס כאמור לעיל, לרבות בגין תקופות המאופיינות בחוסר וודאות משמעותי. יצוין, כי ככל שוועדת התגמול ודירקטוריון החברה הפחיתו את כמות/שווי התגמול ההוני באופן חלקי או מלא, לו זכאי מר גאליס כאמור, לועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות להשיב למר גאליס במועד ההקצאה הבא את כמות/שווי התגמול ההוני שהופחת כאמור.

יתר תנאי התגמול ההוני, לרבות אופן קביעת מחיר המימוש ותקופות ההבשלה, יהיו בהתאם להוראות מדיניות התגמול של החברה.

ה. מר גאליס יהא זכאי לקבל הלוואה מהחברה, כפוף לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, בסכום של פעמיים עלות השכר השנתית הכוללת של מר גאליס על כל רכיביה, וזאת במנה אחת או יותר, ובלבד שבכל עת, קרן ההלוואה למר גאליס לא תעלה על פעמיים עלות השכר השנתית הכוללת של מר גאליס על כל רכיביה. תקופת ההלוואה תהא לעד שמונה שנים ותישא ריבית שלא תפחת מהריבית כפי שתיקבע בתקנות מס הכנסה. לועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות להפחית את גובה ההלוואה לה זכאי מר גאליס כאמור לעיל, באופן חלקי או מלא וכן להחליט על פריסתה כאמור.

בנוסף, מר גאליס יהא זכאי לקבל הלוואה מהחברה, כפוף לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, לרבות בדרך של מתן ערבות ו/או בטוחה להלוואה, לשם רכישת מניות ו/או מימוש תגמול הוני לו יהא זכאי מר גאליס מעת לעת ו/או עבור תשלום תמורה בגין ניירות ערך אחרים של החברה או של חברה קשורה לחברה, בריבית שלא תפחת מהריבית שתקבע בתקנות מס הכנסה, בסכום של חמישה עשר מיליון ש"ח. העמדת ההלוואה תהא כפופה לבחינת מבחני החלוקה במועד העמדתה, ככל שרלבנטי. ניתן יהא להעניק את המימון האמור, במנה אחת או יותר, ובלבד שבכל עת, קרן ההלוואה למר גאליס לא תעלה על חמישה עשר מיליון ש"ח. תקופת ההלוואה תהא לעד שמונה שנים. ההלוואה תהיה בתנאי Full Recourse.

לועדת התגמול ודירקטוריון החברה סמכות להפחית את גובה ההלוואה לה זכאי מר גאליס כאמור לעיל באופן חלקי או מלא וכן להחליט על פריסתה כאמור.

1. הקצאת ניירות ערך

מר גאליס יהא זכאי להקצאה של ניירות ערך שיהיו חסומים לתקופה של 60 חודשים ("ניירות ערך חסומים") וזאת, מבלי לגרוע ממגבלות על מכירה חוזרת אשר יחולו על הקצאה כאמור, מכח חוק ניירות ערך ותקנותיו, ככל שיחולו, ואשר יחולו במקביל לתקופה האמורה. המחיר של ניירות הערך החסומים כאמור יקבע על ידי מעריך שווי חיצוני בלתי תלוי ("מעריך השווי") וחוות דעתו תובא לאישור ועדת התגמול והדירקטוריון, ומר גאליס ידרש לשלם במועד ההקצאה את המחיר של ניירות הערך החסומים שיוקצו לו בהתאם לחוות הדעת של מעריך השווי.

התמורה בגין הקצאת ניירות ערך ו/או ניירות הערך החסומים, כאמור לעיל, יתכן שתשולם באמצעות מימון שיועמד למר גאליס על ידי החברה כפוף לאמור במדיניות התגמול של החברה. שווי ההטבה במועד הענקה, ככל שתהא כזו, לא יעלה על עלות השכר השנתית הכוללת של מר גאליס על כל רכיביה. תנאי ניירות הערך החסומים יהיו כקבוע במדיניות התגמול.

ז. הסכם ההעסקה של מר גאליס כולל מנגנון הודעה מוקדמת הדדית של שישה חודשים ומענק הסתגלות של 12 חודשים לפי המשכורת האחרונה ששולמה למר גאליס. כן כולל ההסכם

התחייבות לאי תחרות במהלך תקופת עבודתו בחברה.

ח. מר גאליס ימשיך להיות מבוטח בביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה ויהא זכאי לכתב שיפוי ופטור, והכל בתנאים הקיימים בחברה.

ט. מר גאליס יהא זכאי, בכל עת שיהא מעוניין בכך ולפי שיקול דעתו הבלעדי, להעניק את שירותיו לחברה במסגרת הסכם יעוץ, או במסגרת הסכם העסקה, ובלבד שלא יחול שינוי בעלות ההתקשרות לחברה¹⁶.

2.5.3 להלן ריכוז תנאי הגמול להם יהא זכאי מר גאליס בהתאם להסכם ההעסקה על בסיס הנתונים לשנת 2022, לפי התוספת השישית לתקנות הדוחות :

פרטי מקבל התגמולים				תגמולים עבור שירותים (באלפי ש"ח) ¹⁷							תגמולים אחרים		
שם	תפקיד	היקף משרה	שיעור אחזקה בהון ב- %	שכר*	מענק ¹⁸	תשלום מבוסס מניות ¹⁹	דמי ניהול	דמי יעוץ	עמלה	אחר**	ריבית	דמי שכירות	אחר ²⁰
חי גאליס	מנכ"ל	100%	0.14	1,935	398	2,338	-	-	-	157	-	-	-

(*) רכיב השכר הנקוב בטבלה לעיל מהווה את העלות הכוללת של השכר, לרבות משכורת, הפרשות סוציאליות ותנאים נלווים כמקובל. לפרטים אודות אופציות לא רשומות שקיבל המנכ"ל בחודש אפריל 2022 וכן לעדכון מחיר המימוש לאופציות שהוענקו כאמור, ראה דוחות מיידיים מיום 18 באפריל 2022 ו-31 באוגוסט 2022 (אסמכתאות מספר: 2022-01-040815 ו-2022-01-090252, בהתאמה), המובאים בדרך של הפניה.

(**) הוצאות הקשורות בהעמדת רכב.

2.5.4 תמצית נימוקי ועדת התגמול והדירקטוריון לאישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר גאליס כמנכ"ל החברה

- (1) מר גאליס החל לעבוד בחברה בספטמבר 2003, ומונה לתפקיד מנכ"ל החברה בחודש יולי 2019 לאחר שכיח, בין היתר, כסמנכ"ל ניהול ותפעול (החל ממרס 2007) וכמשנה למנכ"ל החברה (החל מיולי 2016). במהלך תקופה זו צבר מר גאליס ידע וניסיון רב בתחומי פעילותה של החברה. כמו כן, מר גאליס תורם רבות לחברה ומהווה נדבך מרכזי במערך הניהול והתפעול של החברה.
- (2) תנאי העסקתו של מר גאליס הינם סבירים, ראויים והוגנים בשים לב לכישוריו וניסיונו העסקי, כאמור לעיל, ויכולתו של מר גאליס לתרום משמעותית לפיתוח פעילותה של החברה, ונועדו להוסיף ולתמרץ את מר גאליס לקדם את עסקיה של החברה וכן לשמר את העסקתו בחברה.
- (3) כאמור לעיל, תנאי העסקתו של מר גאליס הינם בהתאם למדיניות התגמול של החברה ואינם חורגים מהוראותיה. לפיכך, אישור תנאי הכהונה והעסקה של מר גאליס אינו בגדר התקשרות בעסקה חריגה, שכן הוא נעשה במהלך העסקים הרגיל של החברה, בתנאי שוק ואינו בעל השפעה מהותית על החברה.
- (4) בשים לב לכל האמור לעיל, חברי ועדת התגמול והדירקטוריון סבורים כי תנאי ההעסקה המוצעים הינם הוגנים וסבירים.
- (5) במסגרת הדיונים בועדת התגמול ובדירקטוריון החברה בדבר ההתקשרות בהסכם ההעסקה עם מר גאליס הוצגו בפני הדירקטורים, בין היתר, עיקרי תנאי ההתקשרות עם מר גאליס, נתונים בנוגע לעלות ההעסקה ביחס לעלות החציונית ולעלות ההעסקה הממוצעת של עובדי החברה, ומידע

¹⁶ ההתקשרות יכול שתהא במישרין עם מר גאליס במישרין ו/או עם חברה בשליטתו ו/או עם חברה בשליטת משפחתו. בנוסף, התגמול ישולם על ידי החברה ו/או על ידי חברה בשליטתה.

¹⁷ סכומי התגמולים מוצגים במונחי עלות לחברה.

¹⁸ אומדן אשר טרם אושר וכפוף לתוצאות הכספיות של החברה לשנת 2022.

¹⁹ הסכום הרשום בטור "תשלום מבוסס מניות", מייצג את ההוצאה אשר החברה צפויה לרשום בדוחות הכספיים לשנת 2022 לפי כללי החשבונאות המקובלים ותקן חשבונאות בינלאומי IFRS2 בגין האופציות שהוענקו למר גאליס.

²⁰ זכות לקבלת כסף או שווה כסף, בין אם ניתנת למימוש מיידי ובין אם לאו.

השוואתי (על בסיס סקר השוואתי מחודש ינואר 2023) בנוגע לעלות שכר של בעלי תפקידים מקבילים בחברות ציבוריות הרלבנטיות לחברה בבורסה.

2.6 אישור מחדש של הענקת כתב התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי, המכהן כדירקטור בחברה, והינו בנו של מר רון (רוני) נפתלי, מבעלי השליטה בחברה

נוסח החלטה מוצע: "לאשר מחדש הענקת כתב התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי, המכהן כדירקטור בחברה והינו בנו של מר רון (רוני) נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, בתנאים הקיימים בחברה. לנוסח כתבי השיפוי והפטור הקיימים בחברה ראה הנוסחים אשר מצורפים **כנספח ג'** לדוח זה."

2.6.1 שמות בעלי השליטה שיש להם עניין אישי באישור העסקה ומהות עניינם האישי

למיטב ידיעת החברה, נכון למועד הדוח, בעלי השליטה בחברה, כמשמעות המונח "שליטה" בסעיף 268 לחוק החברות, הינם ה"ה יהודה נפתלי, המחזיק בכ-23.40% מההון המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה באמצעות חברה פרטית בבעלותו, ורון (רוני) נפתלי, המחזיק בכ-12.35% מההון המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה באמצעות חברה פרטית בבעלותו. ה"ה יהודה נפתלי ורון (רוני) הינם צדדים להסכם בעלי מניות, הכולל הוראות, בין היתר, בנוגע למניות החברה המוחזקות על ידם או שתוחזקנה על-ידם בעתיד, בין במישרין ובין בעקיפין באמצעות חברות בבעלותם, לרבות בנוגע לתיאום הצבעה באסיפה הכללית, מינוי דירקטורים ומנגנונים בדבר עבירות המניות המוחזקות על-ידם (זכות סירוב ראשון וזכות הצטרפות) ("**הסכם בעלי המניות**").

למר רון (רוני) נפתלי עניין אישי באישור הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור כאמור בסעיף 2.6 זה לדוח מכוח היותו אביו של מר דניאל נפתלי וצד להסכם בעלי המניות.

למר יהודה נפתלי עניין אישי באישור הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור כאמור בסעיף 2.6 זה לדוח מכוח היותו צד להסכם בעלי המניות.

2.6.2 הדרך שבה נקבעה התמורה

כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור הינו זהה בתנאיו לכתבי ההתחייבות לשיפוי ולפטור שאושרו על ידי החברה ושניתנו על-ידי החברה לנושאי משרה אחרים בחברה.

2.6.3 פירוט עסקאות מסוגה של העסקה או עסקאות דומות לה, בין החברה לבין בעלי השליטה או שלבעלי השליטה היה בהן עניין אישי, שנחתמו בתוך השנתיים שקדמו לתאריך אישור העסקה על-ידי הדירקטוריון או שהן עדיין בתוקף במועד אישור הדירקטוריון כאמור

(1) מר דניאל נפתלי, בנו של מר רון (רוני) נפתלי, גב' נועה נפתלי, ביתו של מר יהודה נפתלי ומר דורון ברין, אח של מר יהודה נפתלי ושל מר רון (רוני) נפתלי זכאים בגין כהונתם כדירקטורים בחברה לגמול שנתי וגמול השתתפות, בהתאם לסכום הקבוע, כהגדרתו בתוספת השנייה ובתוספת השלישית לתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס-2000.

(2) מר דניאל נפתלי, בנו של מר רון (רוני) נפתלי, גב' נועה נפתלי, ביתו של מר יהודה נפתלי ומר דורון ברין, אח של מר יהודה נפתלי ושל מר רון (רוני) נפתלי כלולים בפוליסת הביטוח לאחריות נושאי משרה ודירקטורים, כפי שתהא מעת לעת, בהתאם לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה לפי תקנה 1ב(5) לתקנות החברות (הקלות בעסקאות עם בעלי עניין), התש"ס-2000.

(3) ביום 10 במאי 2020 אישרה האסיפה הכללית של החברה הענקת כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור לגב' נועה נפתלי, ביתו של מר יהודה נפתלי וכן הענקה מחדש של כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי, בנו של מר רון (רוני) נפתלי; ביום 5 ביולי 2022 אישרה האסיפה הכללית של החברה הענקת כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור למר דורון ברין, אח של מר יהודה נפתלי ושל מר רון (רוני) נפתלי.

2.6.4 תמצית נימוקי ועדת התגמול והדירקטוריון לאישור מחדש הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור, כמפורט בסעיף 2.6 לדוח

- (1) מתן כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור מקובל בחברות ציבוריות.
- (2) כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור מוענקים לכל נושאי המשרה בחברה, וכתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור שינתן למר דניאל נפתלי והמוצע לאשרו כאמור בסעיף 2.6 לדוח, הינו בתנאים זהים לתנאים של יתר נושאי המשרה בחברה.
- (3) ועדת התגמול והדירקטוריון החברה קבעו, כי הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי אינו כולל חלוקה, כמשמעה בחוק החברות, ולא קיים חשש סביר, שהענקתו כאמור תמנע מהחברה את היכולת לעמוד בהתחייבויותיה הקיימות והצפויות בהגיע מועד קיומן.
- (4) לאור האמור לעיל, סברו חברי ועדת התגמול והדירקטוריון החברה, כי אישור מחדש של כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי הוא הוגן וסביר בנסיבות העניין, ולטובת החברה.

2.7 אישור הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור לגב' נועה נפתלי, המכהנת כדירקטורית בחברה, והינה בתו של מר יהודה נפתלי, מבעלי השליטה בחברה

נוסח החלטת מוצע: "לאשר הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור לגב' נועה נפתלי, המכהנת כדירקטורית בחברה והנה בתו של מר יהודה נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, בתנאים הקיימים בחברה. לנוסח כתבי השיפוי והפטור הקיימים בחברה ראה הנוסחים אשר מצורפים כנספח ג' לדוח זה."

2.7.1 שמות בעלי השליטה שיש להם עניין אישי באישור העסקה ומהות עניינם האישי

למר יהודה נפתלי עניין אישי באישור הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור כאמור בסעיף 2.7 זה לדוח מכוח היותו אביה של גב' נועה נפתלי ומכוח היותו צד להסכם בעלי המניות.

למר רון (רוני) נפתלי עניין אישי באישור הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור כאמור בסעיף 2.7 זה לדוח מכוח היותו צד להסכם בעלי המניות.

לפרטים נוספים בנוגע לעניין אישי באישור העסקה ראה סעיף 2.6.1 לדוח.

2.7.2 הדרך שבה נקבעה התמורה

כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור הינו זהה בתנאיו לכתבי ההתחייבות לשיפוי ולפטור שאושרו על ידי החברה ושניתנו על-ידי החברה לנושאי משרה אחרים בחברה.

2.7.3 פירוט עסקאות מסוגה של העסקה או עסקאות דומות לה, בין החברה לבין בעלי השליטה או שלבעלי השליטה היה בהן עניין אישי, שנחתמו בתוך השנתיים שקדמו לתאריך אישור העסקה על-ידי הדירקטוריון או שהן עדיין בתוקף במועד אישור הדירקטוריון כאמור

ראה בסעיף 2.6.3 לדוח.

2.7.4 תמצית נימוקי ועדת התגמול והדירקטוריון לאישור הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור, כמפורט בסעיף 2.7 לדוח

- (1) מתן כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור מקובל בחברות ציבוריות.
- (2) כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור מוענקים לכל נושאי המשרה בחברה, וכתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור שינתן לגב' נועה נפתלי והמוצע לאשרו כאמור בסעיף 2.7 לדוח, הינו בתנאים זהים לתנאים של יתר נושאי המשרה בחברה.
- (3) ועדת התגמול והדירקטוריון החברה קבעו, כי הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי ולפטור לגב' נועה נפתלי אינו כולל חלוקה, כמשמעה בחוק החברות, ולא קיים חשש סביר, שהענקתו כאמור תמנע מהחברה את היכולת לעמוד בהתחייבויותיה הקיימות והצפויות בהגיע מועד קיומן.
- (4) לאור האמור לעיל, סברו חברי ועדת התגמול והדירקטוריון החברה, כי אישור מחדש של כתב

ההתחייבות לשיפוי ולפטור לגבי נועה נפתלי הוא הוגן וסביר בנסיבות העניין, ולטובת החברה.

חלק ב' – פרטים נוספים בקשר עם ביצוע הצעה פרטית מהותית של אופציות לגבי הילה אמסטרדם, לגבי ורד יצחקי, לגבי נגה קנו ברייר, למר יפתח רון – טל ולמר ישראל יעקבי

3. כללי

להלן יובאו פרטים בקשר עם הענקת אופציות לגבי הילה אמסטרדם לגבי ורד יצחקי, לגבי נגה קנו ברייר, למר יפתח רון - טל ולמר ישראל יעקבי (בחלק זה: כל אחד מהם: "ניצע", וביחד: "הניצעים") כנדרש על פי תקנות הצעה פרטית. יצוין כי הנתונים להלן בדבר השיעור שמהווים ניירות הערך המוקצים חושבו ביחס למספר ניירות הערך המוקצים ובהתעלם מכך שמימוש ניירות הערך המוצעים לניצעים יעשה על בסיס "cashless" בלבד, כמפורט להלן, כך שהשיעור שמניות המימוש יהוו בפועל צפוי להיות נמוך יותר.

4. תיאור עיקרי ההצעה הפרטית

בכפוף לאישור החלטה 2.2 לדוח, מוצע להקצות לכל אחד מהניצעים 4,000 אופציות לא רשומות למסחר, הניתנות למימוש ל-4,000 מניות רגילות של החברה. הענקת האופציות לכל אחד מהניצעים הינה בהתאם להוראות מדיניות התגמול של החברה ובהתאם לתכנית האופציות של החברה.

5. פרטים אודות הניצעים

הניצעים הם גבי הילה אמסטרדם, אשר מינויה לתקופת כהונה ראשונה של שלוש (3) שנים כדירקטורית חיצונית בחברה מובא לאישור במסגרת דוח זה, גבי ורד יצחקי אשר מכהנת כדירקטורית חיצונית בחברה, גבי נגה קנו ברייר אשר מכהנת כדירקטורית חיצונית בחברה, מר יפתח רון - טל אשר מכהן כדירקטור חיצוני בחברה ומר ישראל יעקבי, המכהן כדירקטור בחברה. כל אחד מהניצעים אינו "צד מעוניין" כהגדרת המונח בחוק החברות, ולא יהא "צד מעוניין" בהנחה של הקצאת מלוא האופציות ומימושן.

6. תנאי ניירות הערך המוצעים

תנאי האופציות הינם בהתאם להוראות תכנית שאומצה על ידי החברה בחודש נובמבר 2016, על פיה יוקצו לעובדים, נושאי משרה, דירקטורים ויועצים בחברה, ללא תמורה כספית במזומן (אלא תמורת עבודתם ושירותם), אופציות לא רשומות לרכישת מניות רגילות של החברה ("התכנית").

התכנית מאפשרת הענקת אופציות לניצעים במסגרת דוח זה, בין היתר, כפוף לתנאים הקבועים בסעיף 102 לפקודת מס הכנסה [נוסח חדש], התשכ"א-1961 ("פקודת מס הכנסה" או "הפקודה") ובסעיף 3(ט) לפקודת מס הכנסה. בחודש דצמבר 2018, החליט דירקטוריון החברה לתקן את התכנית כך שיתאפשר להקצות מכוחה גם יחידות מניה חסומות לעובדים, נושאי משרה, דירקטורים ויועצים בחברה.

האופציות אשר תוענקנה לניצעים בהתאם למסלול רווח הון תופקדנה עבורם בנאמנות אצל נאמן ("הנאמן"), אשר יחזיק בהן בנאמנות במשך התקופות הקבועות בסעיף 102 לפקודה ("סעיף 102"), ובתנאים כמפורט להלן.

6.1 כמות ושיעור האופציות

החברה תקצה לכל אחד מהניצעים 4,000 אופציות לא רשומות למסחר המוצעות ללא תמורה וניתנות למימוש ל-4,000 מניות רגילות של החברה בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב של החברה כל אחת, כפוף להתאמות כמפורט להלן²¹ ("ההצעה הפרטית").

המניות אשר תנבענה ממימושן של כל האופציות המוקצות לניצעים כאמור ("מניות המימוש") תהווה כ-0.083% מהונה המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה לאחר ההצעה הפרטית (כ-0.076% בדילול מלא) (דילול מלא משמעו, בהנחה כי כל האופציות שהוענקו לעובדי החברה ולנושאי משרה בה, לרבות האופציות המוצעות על-פי דוח זה, תמומשנה למניות וכן בהנחה שכל יתר

²¹ ככל שהניצע יבחר להשתמש במנגנון מימוש נטו כהגדרתו בסעיף 6.5 לדוח, בפועל לא תוקצינה לו מלוא המניות הנובעות מהאופציות, אלא רק מניות בכמות המשקפת את סכום ההטבה הכספי הגלום באופציות, כמפורט בסעיף 6.5 לדוח.

ניירות הערך ההמירים שהוקצו על-ידי החברה, ימומשו למניותיה). למרות האמור לעיל וכאמור, הנחה בדבר מימוש מלא של האופציות, כפי שתוקצינה בפועל, היא תיאורטית בלבד, שכן ככל שניצע יבחר להשתמש במנגנון מימוש נטו כהגדרתו בסעיף 6.5 לדוח, בפועל לא תוקצינה לו מלוא המניות הנובעות ממימוש האופציות, אלא רק מניות בכמות המשקפת את סכום ההטבה הכספי הגלום באופציות, כמפורט בסעיף 6.5 לדוח.

יצוין כי ההצעה הפרטית של אופציות לכל אחד מהניצעים נחשבת כהצעה פרטית מהותית, כהגדרת מונח זה בתקנות הצעה פרטית.

6.2 מחיר המימוש

מחיר המימוש הינו כמפורט בסעיף 2.3.2 לדוח.

6.3 מועדי ההבשלה (vesting) ומועד פקיעת האופציות

מועדי ההבשלה והפקיעה של האופציות הינם כמפורט בסעיף 2.3.3 לדוח.

6.4 רישום למסחר ותנאי מניות המימוש

האופציות לא יירשמו למסחר בבורסה. החברה תפנה אל הבורסה לאחר פרסום דוח זה בבקשה לרשום למסחר את מניות המימוש. המניות שתנבענה ממימוש האופציות תירשמנה על שם החברה לרישומים של בנק הפועלים בע"מ ("החברה לרישומים"). מניות המימוש תהיינה, החל ממועד הקצאתן, שוות בזכויותיהן לכל דבר ועניין למניות הרגילות של החברה. ניצע יהיה רשאי לממש את האופציות המוקצות לו, החל מהמועד בו תהיינה האופציות ניתנות למימוש כמפורט לעיל, ובכל מקרה לא לאחר מועד פקיעת האופציות.

6.5 הליך המימוש

אופציות - ניצע שיבקש לממש את זכותו למימוש האופציות המוקצות לו, כולן או מקצתן, יעביר הודעה בכתב לחברה במשרדה הרשום (ולנאמן, לפי העניין) בדבר מימוש אופציות, בנוסח אשר ייקבע על-ידי החברה מעת לעת, ואשר יכלול, בין היתר, את מספר האופציות שברצון הניצע לממש ("הודעת מימוש"), בצירוף תשלום סכום השווה למכפלת מחיר המימוש או הערך הנקוב של מניית החברה במספר מניות המימוש שתוקצינה בפועל, כמוסבר להלן, לפי העניין. היום בו תגיע הודעת המימוש לחברה בצירוף הסכום כאמור יחשב כיום המימוש של האופציות המנויות בהודעת המימוש ("מועד המימוש").

אלא אם כן ייקבע הדירקטוריון אחרת, לפי שיקול דעתו הבלעדי, במועד המימוש יהיה הניצע רשאי לבחור כי מימוש האופציות למניות ייעשה באופן המפורט להלן ("מימוש נטו"):

יערך החישוב כדלקמן:

$$X = \frac{Y(A - B)}{A}$$

כאשר:

X = מספר המניות הנובעות ממימוש האופציות ("מניות המימוש החלקי").

Y = מספר האופציות הכלולות בהודעת המימוש.

A = שער הנעילה של מניית החברה בבורסה ביום שקדם למועד המימוש (כהגדרתו לעיל).

B = מחיר המימוש למניה.

החברה תקצה לניצע (או לנאמן עבורו, לפי המקרה) את כמות מניות המימוש החלקי המתקבל לפי סעיף זה לדוח ובלבד שהניצע שילם לחברה את סכום הערך הנקוב כמוגדר להלן. הניצע ישלם לחברה במועד

המימוש את סכום הערך הנקוב של מניות המימוש החלקי שהוקצו לו (או לנאמן בעבורו, לפי המקרה) ("סכום הערך הנקוב").

למרות האמור לעיל וכפוף לדין החל, לרבות תקנון הבורסה, דירקטוריון החברה רשאי לקבוע על-פי שיקול דעתו הבלעדי, כי הניצעים לא ישלמו את סכום הערך הנקוב וכי החברה תהווה חלק מרווחיה להון מניות או תנהג בכל דרך אחרת המותרת על-פי דין במקרה של הנפקת מניות תמורת סכום הנמוך מערכן הנקוב, הכל בהתאם לדין החל, לרבות בהתאם לסעיף 304 לחוק החברות.

כל שבר מניה שיתקבל מהחישוב הנ"ל או כתוצאה מהוראות סעיף זה, יעוגל (כלפי מעלה או כלפי מטה, לפי המקרה) למניה השלמה הקרובה, אלא אם תקבע החברה אחרת.

לניצע לא תהיינה זכויות של בעל מניות בקשר עם המניה אשר תנבע ממנוש אופציה אשר הוענקה לו לפי התוכנית, כל עוד לא מימש את האופציה למניה ושילם את מחיר המימוש או סכום הערך הנקוב, לפי המקרה, במלואו, בהתאם לתנאים הנקובים בדיווח זה, אולם תוקנה לו הגנה ויבוצעו התאמות כמפורט בתכנית.

למרות האמור לעיל, יובהר, כי לא יבוצע מימוש של אופציות למניות ביום הקובע (כהגדרת המונח בתקנון הבורסה) לחלוקת מניות הטבה, להצעה בדרך של זכויות, לחלוקת דיבידנד, לאיחוד הון, לפיצול הון או להפחתת הון (כל אחד מהנ"ל יקרא להלן: "אירוע חברה"). בנוסף אם חל יום האקס (כהגדרת המונח בתקנון הבורסה) של אירוע חברה לפני היום הקובע של אירוע חברה (כהגדרת מונחים אלו בתקנון הבורסה), לא יבוצע מימוש של אופציות ביום האקס כאמור. החברה תפעל לפי שיקול דעתה בכל אופן שייראה לה מתאים וראוי על-מנת לוודא את יישומה של הוראה זו, לרבות חסימת האפשרות להעביר הוראות מימוש במועדים שייקבעו על-ידי החברה.

החברה תנהל במשרדה הרשום, פנקס מחזיקי אופציות, בו יירשמו שמות מחזיקי האופציות, כתובותיהם וכמות האופציות הרשומות על שמם. כן תירשמה בפנקס זה כל העברות הבעלות באופציות, המותרות על-פי התכנית.

מניות המימוש תהיינה שוות בזכויותיהן למניות הקיימות בהון החברה לכל דבר ועניין ותהיינה כפופות להוראות תקנון ההתאגדות של החברה. מניות המימוש תהיינה זכאיות לכל דיבידנד או הטבה אחרת, אשר התאריך הקובע את הזכות לקבלתם חל במועד רישומן במרשם בעלי המניות של החברה כדין או לאחריו. מניות המימוש תירשמה למסחר בבורסה והחברה תפעל על חשבונה לרישום המניות בבורסה.

6.6 התאמת זכויות והוראות להגנת הניצעים

6.6.1 אם תחלק החברה מניות הטבה והתאריך הקובע לחלוקתן ("תאריך ההטבה") יחול לאחר מועד הקצאת האופציות אך לפני מועד המימוש שלהן, לא ישתנה מחיר המימוש עבור כל אופציה אלא יגדל מספר המניות התאורטי שכל ניצע זכאי להן בעת מימוש האופציות במספר המניות שהניצע היה זכאי להן כמניות הטבה אילו מימש את האופציה ערב תאריך ההטבה, וכן יגדל מספר המניות השמורות בהתאמה. התאמות דומות תעשנה במקרה של פיצול (או איחוד) מניות החברה. התאמות כאמור תחולנה רק ביחס לאופציות שתמומשנה בפועל.

6.6.2 במקרה של הצעת זכויות על-ידי החברה לבעלי מניותיה, לאחר מועד הקצאת האופציות אך לפני מועד המימוש, מספר המניות הנובעות ממנוש של האופציות 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".

6.6.3 למרות האמור בסעיפים 6.6.1 ו-6.6.2, לדוח, ניצע לא יהיה זכאי לממש אופציה לשבר של מניה ומספר המניות להן זכאי הניצע בעת מימוש האופציות כאמור יעוגל (כלפי מעלה או כלפי מטה, לפי המקרה) למספר השלם הקרוב.

6.6.4 אם תחלק החברה דיבידנד (במזומן או בעין) לכל בעלי מניותיה והתאריך הקובע את הזכות לקבלת דיבידנד זה ("המועד הקובע") יחול לאחר מועד הקצאת האופציות אך לפני מועד המימוש שלהן, מחיר המימוש של כל אופציה שטרם מומשה למניה של החברה לפני המועד הקובע, יופחת בגובה

סכום הדיבידנד ברוטו למניה שחילקה החברה, ובלבד שמחיר המימוש של אופציה לא יפחת מהערך הנקוב של מניית החברה. מעבר להתאמות במחיר המימוש המפורטות בסעיף זה, חלוקת דיבידנד על-ידי החברה (במזומן ו/או בעין) לא תשפיע בצורה כלשהי על מספר מניות המימוש ולא תחייב את החברה בביצוע התאמה כלשהי בקשר עם האופציות ו/או מניות המימוש, אלא אם נקבע אחרת על ידי הדירקטוריון.

6.6.5 כפוף לאמור בתכנית לגבי מועד ההקצאה, במקרה של שינוי מבנה בחברה ("שינוי מבנה"), מיזוג החברה עם או לתוך חברה אחרת, בין בדרך של החלפת מניות, רכישה במזומן או בדרך אחרת ("מיזוג") או מכירת כל נכסי החברה או הונה המונפק של החברה או רובם המכריע של נכסי החברה או הונה המונפק של החברה לצד ג' כלשהו ("מכירה"), יהא דירקטוריון החברה (או ועדה מטעמו) רשאי, בין היתר, לפי בחירתו וכפוף לכל דין:

א. לקבוע כי כל אופציה תוחלף או תומר באופציה, שוות ערך בחברה החדשה לאחר המיזוג או המכירה, ולבצע בהתאם שינויים במחיר המימוש (ככל שיידרשו) הכל כפוף לשיקול דעת הדירקטוריון או ועדה כאמור; או

ב. לקבוע כי כל אופציה תאומץ על-ידי החברה החדשה כך שתהא ניתנת למימוש למניה של החברה החדשה כפוף להתאמות ושינויים אשר יקבעו על-ידי הדירקטוריון או ועדה כאמור; וכן

ג. לקבוע כי כל אופציה תבוטל או תוחזר לידי החברה והחברה תשלם לעובד פיצוי כספי עבור ביטול או החזרה של אופציה כאמור; וכן

ד. לבצע כל פעולה ו/או התאמה בקשר עם האופציות ותנאיהן, ככל שיידרש לפי שיקול דעתו.

מיד לאחר ביצוע שינוי מבנה, מיזוג או מכירה כאמור, תפקענה כל האופציות של החברה שהוענקו לפי התוכנית, למעט אם אומצו על-ידי החברה החדשה כאמור בסעיף 6.6.5.ב. לדוח.

לצורך הוראות סעיף זה, המונח "**החברה חדשה**" יתייחס לחברה אשר עימה יבוצע מיזוג, אשר עימה תבוצע עסקת מכירה או אשר תיכנס בנעלי החברה לאחר שינוי מבנה או מיזוג.

6.6.6 מכירה - במקרה של מכירה, יהא כל ניצע מחוייב להשתתף במכירה כאמור ולמכור את כל מניותיו המוחזקות בנאמנות על פי התכנית, ובלבד שהתמורה שיקבל כל ניצע בעד מניותיו תהא שווה לתמורה למניה לה זכאים בעלי המניות במכירה כאמור, כפוף לשיקול דעתו של הדירקטוריון.

6.6.7 למעט כמפורט בסעיף 6.6 זה, הקצאת ניירות ערך מכל סוג שהוא על-ידי החברה, לא תשפיע בצורה כלשהי על מספר מניות המימוש או מחיר המימוש ולא תחייב את החברה בביצוע התאמה כלשהי בקשר עם האופציות ו/או מניות המימוש.

6.6.8 פירוק חברה - אלא אם נקבע אחרת על-ידי הדירקטוריון, במקרה של פירוק החברה, כל האופציות אשר הוקצו לניצעים תפקענה מייד לפני פירוק החברה. במקרה האמור, הדירקטוריון (או ועדה מטעמו) רשאי להצהיר שהאופציות, כולן או חלקן, תפקענה בתאריך מסוים קבוע מראש ולאפשר לניצעים, כולם או חלקם, את הזכות לממש את האופציות אשר הוענקו להם, וכן רשאי הדירקטוריון לקבוע כי האפשרות לממש את האופציות כאמור תחול גם לגבי אופציות שעל-פי תנאיהן לא היו ניתנות למימוש במועד הקבוע האמור.

6.7 הוראות למקרה של סיום כהונה בחברה

אם ניצע שכיהן כנושא משרה בחברה במועד ההקצאה, יפסיק מכל סיבה שהיא לכהן כנושא משרה כאמור ("**סיום הכהונה**"), תפקענה האופציות נשוא דוח זה, כמפורט בסעיפים 6.7.1-6.7.7. לדוח:

6.7.1 יום סיום הכהונה יהיה יום הפסקת כהונתו של הדירקטור, מכל סיבה שהיא ("**יום סיום הכהונה**").

6.7.2 ביום סיום הכהונה תפקענה כל האופציות שהוקצו לניצע על-פי דוח זה וטרם הסתיימה תקופת ההבשלה שלהן. ביחס לאופציות בלבד, ועל אף האמור בסעיף 2.3.3 לדוח באשר לתקופת המימוש, האופציות שהוקצו לניצע ונסתיימה תקופת ההבשלה שלהן עד יום סיום הכהונה תהיינה ניתנות

למימוש על-ידי הניצע, עד למוקדם מבין (א) תשעים (90) ימים לאחר סיום הכהונה; ו-(ב) מועד פקיעת האופציה, אלא אם קבע הדירקטוריון אחרת.

6.7.3 למרות האמור לעיל, אם סיום הכהונה של הניצע בחברה הוא כתוצאה ממוות או אובדן כושר עבודה (כמוגדר להלן), האופציות שהוקצו לו ונסתיימה תקופת ההבשלה שלהן עד יום סיום הכהונה תהיינה ניתנות למימוש על-ידי או על-ידי יורשיו החוקיים (בהתאם למקרה) עד חלוף שנים-עשר (12) חודשים מיום סיום הכהונה.

"אובדן כושר עבודה" כמשמעותו בסעיף קטן זה הינו חוסר יכולת של הניצע לעסוק בתפקידו כתוצאה מפציעה ו/או מחלה לתקופה של לפחות שישה חודשים רצופים.

6.7.4 למרות האמור לעיל בסעיפים 6.7.2 עד 6.7.3 לדוח, עם סיום כהונת הניצע ואלא אם קבע הדירקטוריון אחרת, הניצע יהיה זכאי לממש מנה נוספת של אופציות, אשר עשויה היתה להיות מוקנית לו במהלך שנים-עשר (12) החודשים שלאחר יום סיום כהונתו בחברה - כאילו לא הסתיימה כהונתו של הניצע בחברה ביום סיום ההעסקה אלא שנים-עשר (12) חודשים לאחר מכן. על-אף האמור בסעיף 2.3.3 לדוח (באשר לתקופת המימוש), מנת אופציות זו תהייה ניתנת למימוש במשך שלושה חודשים בלבד, אשר יחלו מייד לאחר תום תקופת ההבשלה של אותה מנת אופציות.

6.7.5 למרות האמור לעיל, במקרה של סיום ההתקשרות, בנסיבות שלו היה הדירקטור מועסק על ידי החברה ניתן היה לשלול ממנו פיצויי פיטורין באופן חלקי או מלא כאמור בחוק פיצויי פיטורין, התשכ"ג - 1963, וכפוף לכל דין, תפקענה מיידיית כל האופציות שהוקצו לו על פי דוח זה, לרבות אופציות שהסתיימה תקופת ההבשלה שלהן ושטרם מומשו למניות מימוש.

6.7.6 הדירקטוריון (או ועדה מטעמו) רשאי לקבוע בכל עת, לפי שיקול דעתו הבלעדי, לגבי ניצע מסוים או ככלל, תקופות ותנאים שונים מאלה המפורטים בסעיף 6.7 זה.

6.7.7 אין בדוח זה ו/או בהענקה של אופציות על-פי דוח זה, כל התחייבות ישירה ו/או עקיפה של החברה או חברות קשורות שלה, להמשיך ולהתקשר עם כל ניצע על-פי הדוח. כמו-כן, לניצע לא מוקנית בגין הדוח כל זכות להמשיך את התקשרותו עם החברה או חברות קשורות כאמור, וכן אין תנאי בדוח זה המגביל את החברה להפסיק את התקשרותו של כל ניצע על פי שיקול דעתה.

6.8 עבירות האופציות

האופציות המוקצות על פי דוח זה, וכל זכות הנובעת מהן, לא תהיינה ניתנות להעברה ו/או המחאה, בשום מקרה, למעט העברה ליורשים לפי כל דין. במקרה של העברה ליורשים כאמור, תנאי האופציה והוראות התכנית ודוח זה יחייבו את היורשים.

6.9 השלכות המיסוי של הקצאת האופציות, מימון למניות ומכירת מניות המימוש

6.9.1 כללי

ביום 12 בדצמבר 2016 הוגשה התכנית לאישור מס הכנסה, ותוקנה מעת לעת, בין היתר, בחודש דצמבר 2018 הוגשה הודעה על תיקון התוכנית. במסגרת התכנית תוקצנה האופציות בהתאם להוראות סעיף 102 לפקודה או סעיף 3(ט) לפקודה לגבי מי שאינם עובדים בחברה או בחברה בת או חברה קשורה של החברה במועד ההענקה. החברה בחרה במסלול רווח הון שיחול על עובדי החברה. ניצעים שאינם זכאים ליהנות מהטבות המס אשר בסעיף 102 לפקודה, יהיו כפופים להוראות הדין החל על תגמולם, לרבות סעיף 3(ט) לפקודה ולגביהם לא יחולו הוראות סעיף 102 המפורטות להלן ומסלול רווח הון.

אם יהא חיוב במס כלשהו או בתשלום חובה אחר (ביטוח לאומי, מס בריאות ממלכתי וכו') בגין ו/או עקב התכנית, לרבות בגין הקצאת אופציות לניצע, מימון למניות, מכירת מניות המימוש, קבלת דיבידנד או כל הטבה אחרת בגין האופציות או מניות המימוש על-פי התכנית - יישא בו הניצע בלבד.

חובת החברה להקצות מניות מימוש בעת מימוש האופציות, או לבצע כל פעולה אחרת בקשר עם אופציות או מניות מימוש או בגין, כפופה לקיום מלא של כל חובת תשלום מס הכנסה או תשלום חובה אחר החלים (וככל שיחולו), לרבות ניכוי כל מס או תשלום חובה הנדרש על-פי דין.

המיסוי החל על אופציות שהוצעו במסגרת הוראות סעיף 102 לפקודה

6.9.2

1. אופציות שתוענקנה לניצעים על פי סעיף 102(ב)(2) לפקודה, אשר אינם "בעלי שליטה" כהגדרת מונח זה בסעיף 32(9) לפקודה, תופקדנה בידי נאמן לטובת הניצעים הזכאים למשך התקופה הנדרשת בסעיף 102 לפקודה ולתקנות שהותקנו מכוחו ("תקופת הנאמנות המינימלית"). במקרה בו לא תתמלאנה דרישות סעיף 102(ב)(2) לפקודה, לא ייהנה הניצע הזכאי מהטבת המס שבסעיף זה.

2. ניצע לא יהיה רשאי למכור, או להעביר מהנאמנות, אופציה, או מניה שהתקבלה כתוצאה ממימוש אופציה, לפי המקרה, שהוענקה לפי סעיף 102 לפקודה במסלול ההוני, או ממימוש זכויות שהתקבלו בגין מניות אלה, לרבות מניות הטבה, לפני חלוף תקופת הנאמנות המינימלית הנדרשת על-פי דין. למרות האמור לעיל, אם תבצע מכירה או העברה כאמור, הנאמן ו/או החברה ינכו מס במקור או יבטיחו את ניכוי בהתאם על-פי דין.

3. כל עת שהאופציות או מניות המימוש מוחזקות בידי הנאמן לטובת הניצע, כל זכויותיו של הניצע בקשר עם המניות הינן אישיות ואינן ניתנות להעברה, מכירה, משכון, המחאה, משיכה, עיקול או שיעבוד מרצון, לא יינתן בשלהן ייפוי כוח או כתב העברה, בין אם תוקפם מיידי ובין אם תוקפם בתאריך עתידי, למעט העברה מכוח צוואה או על פי דין, אלא לאחר תשלום המס החל כאמור או לאחר שהנאמן הבטיח את תשלום המס.

4. ככל שמניות המימוש תוחזקנה בידי הנאמן עבור הניצע, תהיינה זכויות ההצבעה בגין מניות אלה בידי הנאמן. הנאמן לא יצביע בגין מניות המימוש המוחזקות על-ידיו עבור הניצע, וניצע יהיה רשאי להצביע בגין מניות המימוש באסיפות בעלי מניות בחברה רק בהתאם לייפוי כוח מהנאמן.

האמור בסעיף 6.9 זה לדוח מתייחס לדין החל במועד הדוח. הוראות הדין בקשר לתשלומי החובה והיבטי המס בגין האופציות המוענקות על-פי דוח זה, עשויות להשתנות מעת לעת.

האמור לעיל אינו מתיימר להיות פרשנות מוסמכת של הוראות הדין הנזכרות לעיל או תיאור ממצה של כלל הוראות הדין הנוגעות למיסים העשויים לחול בקשר עם האופציות המוצעות לניצעים, ואינו בא במקום יעוץ משפטי ומקצועי בנדון. כמקובל בהחלטת השקעה, על כל ניצע המקבל אופציות והמחליט לממשן, לשקול את היבטי המס השונים ואת השלכות המיסוי שיהיו להשקעתו. על הניצע להיוועץ ביועציו המקצועיים, כולל יעוץ משפטי ומיסוי, בהתחשב בנתוני המיוחדים.

7. שער הסגירה של מניית החברה בבורסה

אין ניירות ערך מאותו סוג הרשומים למסחר בבורסה, אך ניירות ערך הניתנים למימוש למניות החברה רשומים למסחר בבורסה.

שער המניה בבורסה ביום 29 בינואר 2023 (יום המסחר האחרון במועד אישור הדירקטוריון) היה 320.5 ש"ח. מחיר המימוש של אופציה הינו 320.5 ש"ח שהינו שער המניה בבורסה ביום 29 בינואר 2023.

8. הערך הכלכלי של האופציות

8.1 החברה מיישמת את תקן בינלאומי 2 (IFRS2). עיקר הוראות התקן הינו רישום הוצאות בגין הענקת האופציות בדוחות הכספיים של החברה בהתאם לשוויין הכלכלי במועד הקצאת האופציות בפועל. ההוצאה תירשם בדוחות הכספיים של החברה על-פני תקופת ההבשלה של האופציות ובהתאם לכמות האופציות שתוענק.

8.2 בהתאם לאמור לעיל, בחרה החברה ליישם את המודל הבינומי לצורך חישוב הערך הכלכלי של האופציות המוענקות על-פי התוכנית, בדוחותיה הכספיים.

8.3 לשם המחשה בלבד, להלן חישוב הערך הכלכלי של כל אופציה לפי המודל הבינומי, אילו הייתה מוענקת בפועל בסמוך להגשת דוח זה:

- [א] מחיר המניה לצורך החישוב נקבע בהתאם לשער המניה בבורסה ביום 29 בינואר 2023.
- [ב] מחיר המימוש הינו 320.5 ש"ח, לא צמוד.
- [ג] עד הנפקת מניות המימוש, לא תהא למחזיק האופציה כל זכות לקבל דיבידנד.
- [ד] סטיית התקן חושבה על פי ממוצע סטיות התקן של שערי המניות של חברות דומות. בהתאם לכך סטיית התקן השנתית הינה כ-30.27%.
- [ה] ריבית חסרת סיכון נקבעה על 3.36%. חישוב זה מבוסס על הריבית השנתית שנושא אג"ח ממשלתי שקלי לא צמוד מסוג "שחר" לתקופה התואמת את משך החיים לחישוב.
- [ו] שיעור עזיבת עובדים/דירקטורים הינו כ-4.1%.
- [ז] חישוב הערך הכלכלי אינו מביא בחשבון את העובדה כי האופציות לא יירשמו למסחר בבורסה, וכן אינו מביא בחשבון את תקופות ההבשלה של האופציות לפי המפורט לעיל ואת המס שעשוי לחול בעת מכירת מניות המימוש. בנוסף, חישוב זה אינו מביא בחשבון את העובדה שבעת מימוש האופציות למניות, רשאי יהיה כל ניצע לבחור לממש את האופציות במנגנון מימוש נטו, ובמקרה זה הוא לא יקבל מניה בגין כל אופציה ממומשת אלא כמות קטנה יותר, כמפורט בסעיף 6.5 לדוח.
- עם-זאת, מאחר ולהבנת החברה מודל זה מחשב ומשקף את הערך הכלכלי של האופציות בצורה הטובה ביותר מבין המודלים הקיימים כיום, החברה בחרה ליישמו לגבי חישוב האופציות המוקצות על-ידה.
- [ח] על בסיס ההנחות כמפורט לעיל: שוויה של כל אופציה ממנת האופציות הראשונה הינו כ-97.994 ש"ח; שוויה של כל אופציה ממנת האופציות השנייה הינו כ-101.344 ש"ח; שוויה של כל אופציה ממנת האופציות השלישית הינו כ-104.109 ש"ח; והשווי הכולל של האופציות עבור כל אחד מהניצעים הינו כ-357 אלפי ש"ח.
- יודגש כי החישובים המוצגים לעיל נערכו נכון ליום 30 בינואר 2023. המועד הקובע לחישוב שווי האופציה לצורך הדוחות הכספיים של החברה, בהתאם להוראות תקן בינלאומי 2 (IFRS2), הינו מועד הענקת האופציות (ולא מועד הגשת הדוח). כפוף לתנודות השוק ולגורמים נוספים אחרים שאינם תלויים בחברה ושלחברה אין שליטה עליהם, החברה אינה צופה שהשווי הכלכלי של האופציות יהיה שונה מהותית משווי זה ביום ההענקה של האופציות.

9. הכמות ושיעור החזקותיהם של הניצעים, בעלי עניין בחברה והציבור, לפני ולאחר ההצעה הפרטית

- 9.1 נכון למועד דוח זה, ההון הרשום של החברה הוא 420,000,000 מניות רגילות.
- 9.2 ההון המונפק והנפרע של החברה, לפני ההקצאה נשוא דוח מידי זה, כולל 23,964,567 מניות רגילות.
- 9.3 ההון המונפק והנפרע של החברה, לאחר ההקצאה נשוא דוח זה ובהנחת מימוש מלא, יעמוד על 23,984,567 מניות רגילות, ובדילול מלא 26,367,886 מניות רגילות²².

²² הנחה בדבר מימוש מלא של האופציות, כפי שתוקצינה בפועל, היא תיאורטית בלבד, שכן בפועל ככל שניצע יבחר לממש את האופציות במנגנון מימוש נטו כמפורט בסעיף 6.5 לדוח, לא תוקצינה לו מלוא המניות הנובעות מהאופציות, אלא רק מניות בכמות המשקפת את סכום ההטבה הכספי הגלום באופציות, כמפורט בסעיף 6.5 לדוח.

מספר מניות	מספר מניות	מספר מניות	מספר מניות	מספר מניות	מספר מניות	מספר מניות	מספר מניות
0.02%	4,000	0.02%	4,000	0%	-	4,000	גבי הילה אמסטרדם
0.03%	8,030	0.02%	4,030	0%	30	4,000	גבי ורד יצחקי
0.03%	8,293	0.02%	4,293	0%	293	4,000	גבי נגה קנו ברייר
0.03%	8,000	0.02%	4,000	0%	-	4,000	מר יפתח רון - טל
0.03%	8,000	0.02%	4,000	0%	-	4,000	מר ישראל יעקבי
75.04%	19,787,634	76.39%	18,322,491	76.46%	18,322,491	-	מחזיקים נוספים (בעלי עניין)
24.82%	6,543,928	23.52%	5,641,753	23.54%	5,641,753	-	ציבור (*)
100%	26,367,886	100%	23,984,567	100%	23,984,567	20,000	סה"כ

(*) ציבור, לרבות נושאי משרה, מנהלים ועובדי החברה למעט יו"ר הדירקטוריון, מנכ"ל החברה ובעלי עניין אחרים בחברה.

10. עניין אישי של בעל מניות מהותי או נושא משרה בחברה

למיטב ידיעת החברה, נכון למועד דוח זה, למעט הניצעים עצמם, אין לבעל מניות מהותי או לנושא משרה בחברה עניין אישי בהצעה הפרטית של אופציות לניצעים.

11. אישורים הנדרשים לביצוע ההצעה הפרטית

ההצעה הפרטית כפופה להתקיימות כל התנאים המפורטים להלן:

- 11.1 אישור ועדת התגמול של החברה, אשר התקבל ביום 30 בינואר 2023.
- 11.2 אישור דירקטוריון החברה, אשר התקבל ביום 30 בינואר 2023.
- 11.3 קבלת אישור האסיפה הכללית של בעלי מניות החברה להענקת ניירות הערך כמפורט בדוח זה.
- 11.4 קבלת אישור הבורסה לרישומן למסחר של מניות שינבעו ממימוש האופציות. בסמוך לאחר הגשת דוח זה תפנה החברה לבורסה בבקשה לאשר את רישומן למסחר של מניות המימוש.

12. פירוט הסכמים בנוגע לרכישה או למכירה של ניירות ערך של החברה או בנוגע לזכויות ההצבעה בה

למיטב ידיעת החברה, וכפי שאישרו לה הניצעים, נכון למועד פרסום דוח זה, לא קיימים הסכמים, בין בכתב ובין בעל פה, בין הניצעים לבין מחזיק מניות בחברה או לבין אחרים, בנוגע לרכישה או למכירה של ניירות ערך של החברה או בנוגע לזכויות הצבעה בחברה.

13. מניעה או הגבלה שתחול בעת ביצוע פעולות בניירות ערך שיוקצו במסגרת ההצעה הפרטית

- 13.1 בהתאם להוראות חוק ניירות ערך ולתקנות ניירות ערך (פרטים לעניין סעיפים 15א עד 15ג לחוק), התש"ס-2000, כפי שתוקנו מעת לעת, יחולו על הניצעים מגבלות על מכירה חוזרת של המניות שיוקצו להם, בהתאם להוראות סעיף 15ג לחוק ניירות ערך ותקנות ניירות ערך האמורות, כפי שיהיו מעת לעת, כאשר ההקצאה לניצעים הינה בהתאם לסעיף 15א(א)(7) לחוק ניירות ערך.
- 13.2 בהתאם לתכנית, חלות מגבלות על עבירות האופציות וכל זכות הנובעת מהן, כאמור בסעיף 6.8 לדוח.
- 13.3 בנוסף, חלות הגבלות על ביצוע פעולות באופציות ובמניות המימוש בהתאם להוראות סעיף 102 לפקודה, כמפורט בסעיף 6.9 לדוח.

14. מועד הקצאת האופציות

האופציות תוקצינה בסמוך לאחר קבלת כל האישורים הנדרשים על-פי דין.

15. פרטים נוספים לגבי הצעה פרטית מהותית כנדרש על פי התוספת השישית לתקנות הדוחות

15.1 עיקרי תנאי התגמול לניצעים

לפרטים אודות התגמול לו זכאים כל אחד מהניצעים, ראה סעיף 2.3 לדוח.

15.2 פירוט התמורה ואופן קביעתה
האופציות מוענקות לניצעים ללא תמורה כספית וכחלק מהתגמול עבור שירותיהם כדירקטורים חיצוניים וכדירקטור ובהתאם למקובל בחברה בנוגע להענקת אופציות לנושאי משרה. לפרטים בדבר מחיר המימוש ראה סעיף 2.3.2 לדוח.

כמות ניירות הערך שיוקצו לכל אחד מהניצעים ותנאיהם, נקבעו בהתאם למקובל בחברה ובהתאם להוראות מדיניות התגמול של החברה.

15.3 האורגנים שאישרו את הקצאת ניירות הערך ומועד קבלת האישורים כאמור

15.3.1 ביום 30 בינואר 2023, החליטה ועדת התגמול של החברה לאשר ולהמליץ לדירקטוריון החברה לאשר ביצוע הצעה פרטית מהותית של אופציות לניצעים. בישיבה השתתפו כל חברי ועדת התגמול – גב' ורד יצחקי, גב' נגה קנז ברייר, מר יפתח רון – טל ומר ישראל יעקבי. לכל חברי הוועדה ענין אישי בהחלטה האמורה לאור היותם הניצעים.

15.3.2 ביום 30 בינואר 2023, לאחר שבחן את המלצות ועדת התגמול בנושא, החליט דירקטוריון החברה לאשר ביצוע הצעה פרטית מהותית של אופציות לניצעים. בישיבה השתתפו – איתן בר זאב, יו"ר הדירקטוריון, דורון ברין (דירקטור), דניאל נפתלי (דירקטור) ונועה נפתלי (דירקטורית). גב' ורד יצחקי, גב' נגה קנז ברייר, מר יפתח רון – טל ומר ישראל יעקבי, לא השתתפו בישיבה לאור עניינם האישי כאמור.

15.4 נימוקי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה לאישור ההצעה הפרטית

להלן תמצית נימוקי ועדת התגמול והדירקטוריון:

- (1) ועדת התגמול ודירקטוריון החברה בחנו את הכישורים של כל דירקטור ניצע. עדכון של תנאי הכהונה המוצעים הינם הוגנים וסבירים ותואמים את תנאי מדיניות התגמול של החברה.
- (2) ההענקות לניצעים הינן בהתאם להוראות תקנות הגמול.
- (3) הענקת התגמול ההוני לניצעים הינה חלק מראיית החברה כי יש בתגמול ההוני לדירקטורים כדי להוות כלי תמרוץ וכדי ליצור קשר בינם לבין פעילות החברה. העובדה שהחברה רואה בחברי הדירקטוריון שאינם קשורים לבעלי השליטה, מרכיב חשוב בקבלת ההחלטות שמשפיעות על עתידה, מהווה חיזוק משמעותי לנושא מנהל תאגידי תקין.
- (4) לאור האמור לעיל, חברי ועדת התגמול והדירקטוריון סבורים כי תנאי הכהונה המוצעים הינם הוגנים וסבירים בנסיבות העניין, בין היתר, בהתחשב בגודלה של החברה, מצבה הפיננסי, יעדיה אופי פעילותה והאחריות המוטלת על דירקטור בחברה.

חלק ג' – פרטים נוספים בקשר עם הענקת כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי ולגב' נועה נפתלי

16. אישורים הנדרשים או תנאים שנקבעו לביצוע העסקאות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח

ההחלטות המוצעות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח, טעונות אישור ועדת התגמול של החברה, אישור דירקטוריון החברה ואישור האסיפה הכללית, שהודעה על זימונה נמסרת במסגרת דוח זה. ההחלטות המוצעות האמורות אושרו על-ידי ועדת התגמול והדירקטוריון ביום 30 בינואר 2023.

17. שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיוני ועדת התגמול והדירקטוריון בדבר אישור העסקאות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח

בדיון שנערך על-ידי ועדת התגמול ביום 30 בינואר 2023 ביחס לאישור העסקאות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח זה, השתתפו כל חברי ועדת התגמול: ה"ה ורד יצחקי (דירקטורית חיצונית), נגה קנז ברייר (דירקטורית חיצונית), יפתח רון – טל (דירקטור חיצוני) וישראל יעקבי (דירקטור).

בדיון שנערך על-ידי דירקטוריון החברה ביום 30 בינואר 2023 ביחס לאישור העסקאות המפורטות

בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח, השתתפו: ה"ה ורד יצחקי, נגה קנו ברייר, יפתח רון - טל וישראל יעקבי.
ה"ה דניאל נפתלי ונועה נפתלי לא נכחו בדיון ולא השתתפו בהצבעה בדירקטוריון ביחס לאישור העסקאות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח, הואיל והם בעלי עניין אישי באישור העסקה, לאור היותם צד להתקשרות.
מר דורון ברין, המכהן כדירקטור בחברה, לא נכח בדיון ולא השתתף בהצבעה בדירקטוריון ביחס לאישור העסקאות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח, הואיל והוא בעל עניין אישי לאור היותו אחיהם של מר יהודה נפתלי ומר רון (רוני) נפתלי, מבעלי השליטה בחברה.
מר איתן בר זאב, המכהן כיו"ר דירקטוריון החברה, לא נכח בדיון ולא השתתף בהצבעה בדירקטוריון ביחס לאישור העסקאות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח, הואיל והוא עשוי להיחשב כבעל עניין אישי לאור היותו מועסק על-ידי החברה.

18. שמו של כל דירקטור שיש לו עניין אישי בעסקאות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח ומהות עניין זה

כאמור בסעיף 17 לדוח, ה"ה, דורון ברין, דניאל נפתלי, נועה נפתלי ואיתן בר זאב, הינם בעלי עניין אישי או עשויים להיחשב כבעלי עניין אישי, באישור העסקאות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח.

חלק ד' – פרטי האסיפה הכללית

19. זימון אסיפה כללית מיוחדת, מועדה וביצועה

האסיפה הכללית תתכנס ביום ד', 8 במרס 2023 בשעה 14:00, במשרדי החברה, ברחוב ספיר 1, הרצליה.

המניין החוקי לקיום האסיפה הכללית הוא נוכחות של לפחות בעל מניות אחד המחזיק עשרים וחמישה אחוזים לפחות מזכויות ההצבעה, תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לפתיחת האסיפה ("מניין חוקי"). אין לפתוח בדיון באיזה עניין שהוא באסיפה הכללית, אלא אם נכח מניין חוקי תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לתחילת הישיבה. לא נכח באסיפה הכללית בתום מחצית השעה מהמועד שנקבע לתחילת האסיפה מניין חוקי, תידחה האסיפה ליום ד', 15 במרס 2023 באותו מקום ובאותה השעה ("האסיפה הנדחית"). לא נכח באסיפה הנדחית המניין החוקי כאמור כעבור מחצית השעה לאחר המועד שנקבע לה, תתקיים האסיפה הנדחית בכל מספר משתתפים שהוא.

20. זכאות להצביע

המועד לקביעת הזכאות של בעלי המניות להצביע באסיפה הכללית לפי סעיף 182(ב) לחוק החברות ולפי תקנה 3 לתקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), התשס"ו-2005, הוא יום ד', 8 בפברואר 2023 ("המועד הקובע"). כל בעל מניות של החברה במועד הקובע, בין אם המניות רשומות על שמו ובין אם הוא מחזיק בהן באמצעות חבר בורסה, רשאי להשתתף ולהצביע באסיפה בעצמו או באמצעות שלוח להצבעה.

בעל מניה רשאי למנות בא כוח להצביע במקומו, אשר אינו חייב להיות בעל מניה בחברה. מינוי נציג או בא כוח להשתתף ולהצביע באסיפה בשם בעל המניות יהיה בכתב, בחתימת יד בעל המניות או בא כוחו החוקי שנתמנה בכתב, או, מקום שהממנה הנו תאגיד, חייב המסמך לשאת חתימות מחייבות בהתאם לתקנון אותו תאגיד. אם הממנה הנו תאגיד, יצורף לייפוי הכוח אישור עורך דין לפיו ייפוי הכוח נחתם בהתאם לתקנון אותו תאגיד. הצבעה בהתאם לתנאי ייפוי הכוח תהיה חוקית אף אם לפני כן מת הממנה או הוכרז פושט רגל או פסול-דין או ביטל את כתב המינוי או העביר את המניה שביחס אליה הוא ניתן או, בהיותו תאגיד, מונה לו מפרק או כונס נכסים, אלא אם נתקבלה הודעה בכתב על השינוי האמור במשרד לפחות יום לפני האסיפה, או במקום בו תכונס האסיפה עד סמוך לפני שעת פתיחת האסיפה. כתב מינוי בא כוח וייפוי כוח או תעודה אחרת (אם ישנה כזו) או העתק מאושר על-ידי נוטריון או עורך דין, יופקדו במשרדי החברה עד 48 שעות לפני מועד האסיפה הכללית.

בהתאם לתקנות החברות (הוכחת בעלות במניה לצורך הצבעה באסיפה הכללית), התש"ס-2000, בעל

מניות של החברה, שלזכותו רשומה מניה אצל חבר בורסה ואותה מניה נכללת בין המניות הרשומות במרשם בעלי המניות על שם החברה לרישומים, יוכל להשתתף באסיפה הכללית האמורה, בעצמו או באמצעות שלוח להצבעה, רק אם ימציא לחברה, לפני האסיפה הכללית, אישור מקורי מאת חבר הבורסה אשר אצלו רשומה זכותו למניה, בדבר בעלותו במניות החברה במועד הקובע (שיש לקבלו מאותו חבר בורסה), בהתאם לטופס שבתוספת לתקנות הנ"ל ("**אישור הבעלות**").

בעל מניות שמניותיו רשומות אצל חבר בורסה, זכאי לקבל את אישור הבעלות מחבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק במניותיו, בסניף של חבר הבורסה או בדואר אל מענו תמורת דמי משלוח בלבד, אם ביקש זאת. בקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים. כמו-כן, בעל מניות לא רשום רשאי להורות לחבר הבורסה שאישור הבעלות שלו יועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

כמו-כן, רשאי בעל מניות להצביע באסיפה הכללית באמצעות כתב הצבעה ("**כתב ההצבעה**"). הצבעה בכתב תיעשה באמצעות חלקו השני של כתב ההצבעה, המצורף לדוח זה.

ניתן לעיין בכתב ההצבעה שבאמצעותו ניתן להצביע לגבי ההחלטה ובהודעות העמדה כמשמעותן בסעיף 88 לחוק החברות, ככל שינתנו, באתר ההפצה ובאתר האינטרנט של הבורסה. כל בעל מניות רשאי לפנות ישירות לחברה ולקבל ממנה את נוסח כתב ההצבעה והודעות העמדה (ככל שתינתנה).

חבר הבורסה ישלח, בלא תמורה, בדואר אלקטרוני, קישורית לניסוח כתב ההצבעה והודעות העמדה (ככל שתינתנה), באתר ההפצה, לכל בעל מניות שאיננו רשום במרשם בעלי המניות ואשר מניותיו רשומות אצל אותו חבר בורסה, אלא אם כן הודיע בעל המניות כי אינו מעוניין בכך, ובלבד שההודעה ניתנה לגבי חשבון ניירות ערך מסוים ובמועד קודם למועד הקובע.

את כתב ההצבעה והמסמכים שיש לצרף אליו כמפורט בכתב ההצבעה, יש להמציא למשרדי החברה (לרבות באמצעות דואר רשום) בצירוף אישור בעלות (וביחס לבעל מניות רשום - בצירוף צילום תעודת זהות, דרכון או תעודת התאגדות, לפי העניין) עד ארבע (4) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית. לעניין זה "מועד ההמצאה" הינו המועד בו הגיע כתב ההצבעה והמסמכים המצורפים אליו למשרדי החברה.

המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה לחברה על ידי בעלי המניות הינו עד עשרה (10) ימים לפני מועד האסיפה.

בעל מניות, אחד או יותר, שלו אחוז (1%) לפחות מזכויות ההצבעה באסיפה הכללית, רשאי לבקש מהדירקטוריון לכלול נושא בסדר היום של האסיפה הכללית. בקשה כאמור תומצא לחברה עד שבעה (7) ימים לאחר זימון האסיפה ("**המועד האחרון להמצאת בקשה**"). לעניין זה "**מועד ההמצאה**" הינו המועד בו הגיע הבקשה והמסמכים המצורפים אליה למשרדי החברה.

מצא דירקטוריון החברה כי הנושא שהתבקש לכלול בסדר היום מתאים להיות נדון באסיפה, תפרסם החברה הודעה מתוקנת כאמור בתקנה 55 לתקנות הודעה ומודעה (לרבות כתב הצבעה מתוקן) לא יאוחר משבעה (7) ימים לאחר המועד האחרון להמצאת בקשה.

בעל מניות לא רשום זכאי גם להצביע לאישור כל ההחלטות שעל סדר היום באמצעות כתב הצבעה אלקטרוני שיועבר לחברה במערכת ההצבעה האלקטרונית הפועלת לפי סימן ב' לפרק ז' לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("**כתב הצבעה אלקטרוני**"). הצבעה באמצעות כתב הצבעה אלקטרוני תתאפשר החל מתום המועד הקובע ועד שש (6) שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית.

21. הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות²³

21.1 הרוב הנדרש לאישור ההחלטות המנויות בסעיפים 2.1 ו-2.5 לדוח, הינו רוב רגיל מכלל קולות בעלי המניות הנוכחים באסיפה הכללית, הרשאים להצביע, ובלבד שיתקיים אחד מאלה:

21.1.1 במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; על מי שיש לו עניין אישי יחולו הוראות סעיף 276 לחוק החברות, בשינויים המחויבים;

21.1.2 סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף 21.1.1 לדוח, לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

החברה אינה "חברה נכדה ציבורית", כהגדרת מונח זה בסעיף 267א(ג) לחוק החברות.

על אף האמור דלעיל, דירקטוריון החברה רשאי לאשר את מדיניות התגמול ו/או את תנאי התגמול למנכ"ל, גם אם האסיפה הכללית התנגדה לאישורם, ובלבד שוועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון החליטו, על יסוד נימוקים מפורטים ולאחר שדנו מחדש במדיניות התגמול ו/או בתנאי התגמול למנכ"ל, כי אישורם על אף התנגדות האסיפה הכללית הוא לטובת החברה.

21.2 הרוב הנדרש לאישור ההחלטות המנויות בסעיפים 2.2 ו-2.3 לדוח, הינו רוב רגיל מכלל קולות בעלי המניות הנוכחים באסיפה הכללית, הרשאים להצביע, ובלבד שיתקיים אחד מאלה:

21.2.1 במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה למעט עניין אישי שאינו כתוצאה מקשריו עם בעל השליטה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; על מי שיש לו עניין אישי יחולו הוראות סעיף 276 לחוק החברות, בשינויים המחויבים;

21.2.2 סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף 21.2.1 לדוח, לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

21.3 הרוב הנדרש לאישור ההחלטה המנויה בסעיף 2.4 לדוח הינו רוב רגיל של יותר מ-50% מקולות בעלי המניות המשתתפים בהצבעה (לא כולל נמנעים).

21.4 הרוב הנדרש לאישור ההחלטות המנויות בסעיפים 2.6 ו-2.7 לדוח, הינו רוב רגיל מכלל קולות בעלי המניות הנוכחים באסיפה הכללית, הרשאים להצביע, ובלבד שיתקיים אחד מאלה:

21.4.1 במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים;

21.4.2 סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף 21.4.1 לדוח, לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

על פי סעיף 276 לחוק החברות, בעל מניה המשתתף בהצבעה יודיע לחברה לפני ההצבעה באסיפה או, אם ההצבעה היא באמצעות כתב הצבעה - על גבי כתב ההצבעה, אם יש לו עניין אישי באישור העסקה אם לא; **לא הודיע בעל מניה כאמור, לא יצביע וקולו לא יימנה.**

22. סמכות רשות ניירות ערך בהתאם לתקנות בעלי שליטה

בתוך עשרים ואחת (21) ימים מיום הגשת הדוח, רשאית הרשות להורות לחברה לתת, בתוך מועד שתקבע, הסבר, פירוט, ידיעות ומסמכים בנוגע להחלטות המפורטות בסעיפים 2.6 ו-2.7 שעל סדר

²³ בעלי השליטה בחברה אינם מחזיקים במניות בשיעור שיקנה להם את הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות שבסעיפים 2.1 עד 2.3 ו-2.5 עד 2.7 שעל סדר היום, מאחר שלצורך קבלתן נדרש רוב מיוחד. בעלי השליטה בחברה מחזיקים במניות בשיעור שיקנה להם את הרוב הנדרש לקבלת ההחלטה שבסעיף 2.4 שעל סדר היום, מאחר שלצורך קבלתה נדרש רוב רגיל.

היום, וכן להורות לחברה על תיקון הדוח באופן ובמועד שתקבע. ניתנה הוראה לתיקון הדוח כאמור, רשאית הרשות להורות על דחיית מועד האסיפה הכללית כאמור בתקנות בעלי שליטה. החברה תגיש תיקון על-פי הוראה כאמור בדרך הקבועה בתקנות בעלי שליטה, והכל זולת אם הורתה הרשות אחרת.

23. פרטים על נציג החברה לעניין הטיפול בדוח

נציגת החברה לעניין הטיפול בדוח זה, הינה עו"ד אפרת חיות מרק, יועצת משפטית ומזכירת החברה, במשרדי החברה ברחוב ספיר 1, הרצליה, טלפון: 073-2600400, פקס: 073-2600426.

24. עיון במסמכים

ניתן לעיין בדוח ובמסמכים הנזכרים בו, וכן בנוסח המלא של ההחלטות שעל סדר היום במשרדי החברה ברחוב ספיר 1, הרצליה, בשעות העבודה המקובלות ובתאום מראש עם עו"ד אפרת חיות מרק (טלפון: 073-2600420), וזאת החל ממועד פרסום המודעה בעניין כינוס האסיפה הכללית כנדרש על-פי דין ועד ליום עד ליום כינוס האסיפה. כמו כן, ניתן לעיין בדוח זה, בכתב ההצבעה ובהודעות העמדה כמשמעותן בסעיף 88 לחוק החברות, ככל שתינתנה, באתר ההפצה ובאתר הבורסה.

בכבוד רב,

ביג מרכזי קניות בע"מ

<u>שמות החותמים</u>	<u>תפקידם</u>
חי גאליס	מנכ"ל החברה
אסף נגר	משנה למנכ"ל ואחראי תחום הכספים בחברה

**נספח א'
מדיניות התגמול**

ביג מרכזי קניות בע"מ

מדיניות תגמול לנושאי משרה

א. רקע

1. ביום 12 בינואר 2012, פורסם ברשומות חוק החברות (תיקון מס' 20), התשע"ג-2012 ("תיקון 20" ו-"חוק החברות", בהתאמה), שעיקרו הינו הסדרת מדיניות התגמול לנושאי משרה בחברות ציבוריות ובחברות אג"ח.
 2. בהתאם לתיקון 20, ועדת התגמול, דירקטוריון החברה והאסיפה הכללית של החברה, אימצו לראשונה בחודש דצמבר 2013 את מדיניות התגמול של החברה. מדיניות התגמול עודכנה מאז מעת לעת על-ידי האורגנים המוסמכים על פי דין (להלן: "מדיניות התגמול הקודמת"). בחודש **אפריל 2020-2023** אישרו ועדת התגמול ודירקטוריון החברה את מדיניות התגמול זו. מדיניות תגמול זו מושתתת על עקרונות דומים לאלו שעמדו בבסיס מדיניות התגמול הקודמת והכל, תוך התאמת המדיניות להוראות הדין העדכניות ולהתפתחויות בנושאים הכלולים במדיניות התגמול לצורכי החברה.
 3. מסמך זה מפרט את מדיניות חברת ביג מרכזי קניות בע"מ (להלן: "ביג" או "החברה"), העוסקת בייזום, ניהול, תפעול והשכרה של מרכזי קניות בארץ ובחו"ל, בנוגע לתגמול נושאי המשרה של החברה (להלן: "מדיניות התגמול").
 4. במסגרת ישיבותיהם האמורות של ועדת התגמול ודירקטוריון החברה הובא בפניהם סקר השוואתי שהוכן, ע"י גורם חיצוני בלתי תלוי, מבעוד מועד, אשר בחן את כלל התגמול של נושאי המשרה בחברה (לרבות היחס בין רכיבים קבועים ומשתנים) ביחס למספר חברות השוואה מסדר הגודל של החברה, או בעלות אותם מאפייני פעילות. כן הובאו בפני חברי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה נתונים אודות השכלתם, כישוריהם, מומחיותם, ניסיונם המקצועי והישגיהם של נושאי המשרה וכן הובאו נתונים ומידע בדבר היקף המשרה, ותחומי אחריותו של כל אחד ואחד מנושאי המשרה בחברה. בנוסף, נבחנו הסכמי השכר הקיימים של נושאי המשרה בחברה.
- נבחן היחס בין תנאי התגמול של נושאי המשרה לשכר הממוצע והחציוני של יתר עובדי החברה והשפעתם על יחסי העבודה בחברה.

ב. שיקולים מנחים בקביעת מדיניות התגמול

- מדיניות התגמול של החברה תומכת בהשגת מטרות החברה ותוכניות העבודה שלה ומדיניותה בראייה ארוכת טווח, ובהתחשב במדיניות הסיכונים שלה, ונועדה להבטיח כי:
- תקודמנה מטרות החברה, תוכניות העבודה שלה ומדיניותה בראייה ארוכת טווח.
 - תיווצר הלימה גבוהה בין האינטרסים של נושאי המשרה של החברה לבין אלו של בעלי המניות של החברה, ובהתחשב בגודל החברה ובאופי פעילותה.
 - החברה תוכל לגייס ולשמר מנהלים בכירים בעלי היכולת להוביל את החברה להמשך התפתחות והצלחה עסקית, תוך התמודדות נאותה עם האתגרים העומדים בפניה.
 - מדיניות התגמול מביאה בחשבון את התגמול הן לגבי נושאי המשרה המכהנים והן לגבי מי שעשויים להיות מועמדים לתפקידים בכירים בחברה, והכל תוך יצירת מערכת תגמול מידתית וראויה, אשר תיצור את האיזון הראוי בין אינטרס בעלי המניות מחד ובין תגמול ראוי של נושאי המשרה מאידך.
 - לנושאי המשרה תהיה המוטיבציה להשיג רמה גבוהה של ביצועים עסקיים מבלי ליטול סיכונים בלתי סבירים.
 - ייווצר איזון ראוי בין מרכיבי תגמול שונים – מרכיבים קבועים מול משתנים, ומרכיבים קצרי טווח מול ארוכי טווח, בהתאם לתפקידו ומעמדו של נושא המשרה.
 - מנגנוני הרכיבים המשתנים, שנכללו במדיניות התגמול, נבנו וגובשו כך שיביאו לידי ביטוי את השאת רווחי החברה, בראייה ארוכת טווח.
 - ייווצר קשר בין תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה, והכל בראייה ארוכת טווח ובהתאם לתפקידו של נושא המשרה.
 - כן הובא בחשבון, בתהליך אימוץ מדיניות התגמול, הצורך שתנאי התגמול שיוענקו לנושאי המשרה בחברה יהיו תחרותיים, הן לגבי נושאי המשרה המכהנים והן לגבי מי שעשויים להיות מועמדים לתפקידים בכירים בחברה, והכל תוך יצירת מערכת תגמול מידתית וראויה, אשר תיצור את האיזון הראוי בין אינטרס בעלי המניות מחד ובין תגמול ראוי של נושאי המשרה מאידך.
 - מדיניות התגמול מביאה בחשבון כי ביחס להיקף פעילותה של החברה, מטה החברה הינו מצומצם ומשך, היקף האחריות המוטל על כל נושא משרה בחברה, לרבות היקף המשרה שכל נושא משרה ממלא, הינם גדולים.

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

ג. תוקפה ותחולתה של מדיניות התגמול ושינויים בה

5. מדיניות התגמול תחול על תגמול לנושאי משרה, לרבות דירקטורים, שיאושר ממועד תחילת המדיניות, כפוף לאישורה על-ידי האורגנים הנדרשים על-פי דין. מדיניות זו איננה מקנה זכות לנושאי המשרה בחברה, מכוח עצם אימוצה, לקבל איזה ממרכיבי התגמול המפורטים בה. רכיבי התגמול להם יהיה זכאי נושא המשרה יהיו אך ורק אלו שיאושרו לגביו באופן ספציפי על-ידי האורגנים המוסמכים לכך בחברה על-פי דין.

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 שלא בהתאם למדיניות התגמול.

חריגה של עד 10% מעל התקרות או הטוחים שבמדיניות זו, לא תיחשב לחריגה או כסטייה מהוראות מדיניות התגמול.

~~"נושאי המשרה האחרים" משמעותו במדיניות תגמול זו – נושאי המשרה בחברה, למעט יו"ר הדירקטוריון והדירקטורים (שאינם מכהנים במשרה נוספת).~~

אם יאושרו מכוח הדין הקלות ביחס לדרישות החובה שצריכות להיכלל במדיניות התגמול, לאחר אישורה של מדיניות תגמול זו, יראו בהקלות אלה כחלק ממדיניות תגמול זו.

6. ועדת התגמול והדירקטוריון יבחנו, מעת לעת, את מדיניות התגמול והצורך בהתאמתה, כפוף להוראות הדין. שינוי מדיניות התגמול כאמור יובא לאישור האורגנים המוסמכים בחברה על-פי דין.

ד. מרכיבי התגמול

7. להלן פירוט אודות מרכיבי התגמול – רכיבים קבועים ורכיבים משתנים :

7.1. רכיבים קבועים

נושאי המשרה בחברה עשויים להיות מועסקים כעובדי החברה או באמצעות הסכמי ייעוץ/ניהול. הרכיב הקבוע כולל שני מרכיבים:

7.1.1 שכר בסיס - שכר הבסיס (משכורת או דמי ייעוץ/ניהול) נועד לתגמל את נושא המשרה עבור הזמן המושקע על-ידו בביצוע תפקידיו בחברה ומטלותיו השוטפות.

7.1.2 התנאים הנלווים - התנאים הנלווים נובעים בחלקם, ככל שמדובר בעובדים, מהוראות הדין כגון - הפרשות סוציאליות, ימי חופשה, ימי מחלה, דמי הבראה וכו', וחלקם הינם תנאים נלווים מקובלים אחרים, כגון רכב, טלפון, דמי חבר לאגודות מקצועיות, ביטוחים שונים וכיוצא באלו, והכל כאמור בסעיף 11 להלן.

7.2. רכיבים משתנים

רכיב משתנה מורכב מתגמול הוני ו/או ממענקים. הרכיב המשתנה נועד לקשור בין ביצועי החברה וביצועי נושא המשרה לתגמול נושא המשרה.

7.3. היחס בין הרכיבים הקבועים לרכיבים המשתנים

בהתבסס על הרכיבים הקבועים בתגמול נושאי המשרה, הקיימים, כפי שהם נכון למועד אימוץ מדיניות תגמול זו, וככל שנושא המשרה יקבל את תקרת הרכיב המשתנה¹, כאמור בהוראות מדיניות תגמול זו, אזי היחס² בין מרכיבי חבילת התגמול הכולל (קרי, הן הרכיב הקבוע והן הרכיב המשתנה) של נושאי המשרה בחברה יהיה כדלקמן:

דרג	מרכיב קבוע	מרכיב משתנה
יו"ר	50.32%	50.68%
מנכ"ל	כ- 57.37%	כ- 43.63%
משנה למנכ"ל	כ- 58.33%	כ- 42.67%
סמנכ"ל/נושא משרה אחר (ממוצע)	כ- 60.43%	כ- 40.57%

¹ בהנחת קבלת תקרת המענק השנתי על-פי מדיניות זו.

² היחס יכול להיות שונה במקרה של קבלת תגמול משתנה הנמוך מהתקרה הקבועה במדיניות תגמול זו או במקרה של שינויים ברכיבים הקבועים של נושא המשרה.

8. היחס שבין עלות תנאי הכהונה והעסקה של נושא המשרה לעלות השכר של שאר עובדי החברה

החברה רואה חשיבות רבה בתגמול נושאי המשרה עבור תרומתם להצלחתה העסקית לאורך זמן ובהתחשב בתחומי האחריות והסמכות הנרחבים המוטלים עליהם. כן רואה החברה חשיבות בשמירה על יחסים ראויים וסבירים בין התגמול הכולל של נושאי המשרה לזה של שאר עובדי החברה. בהתאם, כאשר יבחנו תנאי הכהונה והעסקה של נושאי המשרה בחברה יבחנו, בין היתר, גם היחס בין עלות תנאי הכהונה והעסקה של נושא המשרה שתנאי העסקתו מובאים לאישור לבין עלות השכר³ הממוצע והחציוני של שאר עובדי החברה והשפעתו על יחסי העבודה בחברה.

להלן היחסים האמורים שחושבו בהתבסס על עלות השכר הקיים של נושאי המשרה בחברה; **ובהנחת קבלת תקרת המענק השנתי על-פי מדיניות זו.**⁴

דרג	יחס לשכר הממוצע	יחס לשכר החציוני
יו"ר	כ-12.6-15.5	כ-19.1-18.3
מנכ"ל	כ-6.6	כ-10-7.8
משנה למנכ"ל	כ-5.9-6.2	כ-49-7.4
סמנכ"ל/נושא משרה אחר (ממוצע)	כ-2.5-3.4	כ-8-43.8

לדעתם של חברי ועדת התגמול והדירקטוריון, מדובר ביחסים ראויים וסבירים בהתחשב באופייה של החברה, גודלה, תמהיל כוח האדם המועסק בה ואופי עסקיה, ולא צפויה להיות להם השפעה על יחסי העבודה בחברה.

ה. הרכיבים הקבועים - שכר קבוע ותנאים נלווים

9. עקרונות לקביעת השכר הקבוע, בחינתו ועדכונו

9.1 השכר הקבוע של נושאי המשרה בחברה יקבע מעת לעת, לפי שיקול דעת החברה, באופן פרטני ויותאם לתפקידו של נושא המשרה, דרגת המנהל, סוג הפעילות ותחומי האחריות שלו, היקף משרתו, ניסיונו המקצועי, וכן הסכמי שכר קודמים שנחתמו עמו. בעת קביעת השכר הקבוע ייבחנו גם השכלתו, כישוריו, מומחיותו והישגיו של נושא המשרה, לרבות שינויים ככל שחלו, בתפקידו סמכויותיו ואחריותו של נושאי המשרה מאז אישור תנאי התגמול להם הוא זכאי ועד לשנה הרלבנטית.

9.2 שכר הבסיס - משכורת/דמי ניהול/דמי ייעוץ

נכון למועד זה, חלק מנושאי המשרה בחברה יכולים להיות מועסקים כעובדים ולקבל מקבלים משכורת, ואו להיות חלק מועסקים במתכונת של הסכם ייעוץ ולקבל מקבלים דמי ייעוץ. המשכורת/דמי הייעוץ עשויים להיות מוצמדים למדד המחירים לצרכן ואו לעלייתו בלבד.

9.2.1 שינויים במשכורת או בדמי הייעוץ, לפי העניין, של נושאי המשרה, ככל שיבוצעו בהתאם לאמור לעיל וכפוף לאישורים הנדרשים על-פי כל דין, יוגבלו, כך שכל אותם שינויים (במצטבר) לא יגדילו את המשכורת או את דמי הייעוץ, לפי העניין, בכל שנה, ביותר מ-20% מהמשכורת/דמי הייעוץ של כל אחד מנושאי המשרה בנפרד, כפי שהם יהיו בשנה שקדמה לשינויים האמורים. יובהר כי המגבלה האמורה לא תחול במקרה בו נושא המשרה מחליף את הגדרת תפקידו. במקרה כאמור, יוגבל השינוי לעד 40% מהמשכורת או דמי הייעוץ ערב עדכון התפקיד.

9.2.2 כמו-כן, שינוי לא מהותי בתנאי כהונתו של מנכ"ל החברה (ככל שאינו מכהן גם כדירקטור) יהיה כפוף לאישורה של ועדת התגמול בלבד, ככל שמתאפשר בהתאם לדין החל. בנוסף, שינוי לא מהותי בתנאי כהונתו והעסקתו של נושא משרה הכפוף למנכ"ל יהיה טעון את אישור המנכ"ל בלבד, ובלבד שתנאי כהונתו והעסקתו המעודכנים של נושא המשרה אינם חורגים מהתקרות וההוראות של מדיניות

³ "עלות השכר" – כל תשלום בעד ההעסקה, לרבות הפרשות מעסיק, תשלום בעד פרישה, רכב והוצאות השימוש בו וכל הטבה או תשלום אחר. החישוב כולל שווי אופציות שהוענקו עד 31 בדצמבר 2019-2022 **פגי שהוצגו בדוחות הכספיים השנתיים שטרם הוענקו בהתאם להצגה בדוחות הכספיים.**

⁴ יובהר, כי היחסים בפועל עשויים להיות שונים, בין היתר, בשל שינויים בתנאי השכר הקיים של עובדי החברה ואו של נושאי המשרה **או בשל קבלת גמול משתנה הנמוך מהתקרה הקבועה במדיניות תגמול זו.**

התגמול. לעניין זה, "שינוי לא מהותי" – שינוי ריאלי של עד 10% לכל שנה מעלות השכר הכוללת של נושא המשרה טרם השינוי ועד לשינוי ריאלי כולל של 25% ביחס לשכר הקיים במועד תחילת מדיניות תגמול זו.

להלן פרטים אודות ~~המשכורת/דמי הייעוץ (במונחי עלות), לחודש, של נושאי המשרה בחברה נכון למועד אישורה של מדיניות זו על ידי דירקטוריון החברה, וכן תקרת שכר הבסיס החודשי של נושאי המשרה (במונחי עלות לחברה). תקרת שכר הבסיס החודשי, תהא צמודה לעליית מדד המחירים לצרכן, החל ממועד אישור מדיניות תגמול זו.~~

דרג	מתכונת התקשרות	דמי הייעוץ/המשכורת לחודש (במונחי עלות לחברה)	תקרת דמי הייעוץ/המשכורת לחודש (במונחי עלות לחברה)
יו"ר דירקטוריון ⁵	משכורת/דמי ייעוץ	כ-325 אלפי ש"ח	450 אלפי ש"ח
מנכ"ל	משכורת/דמי ייעוץ	כ-114 אלפי ש"ח	200-250 אלפי ש"ח
משנה למנכ"ל	משכורת/דמי הייעוץ	כ-107 אלפי ש"ח	175-225 אלפי ש"ח
סמנכ"ל/ נושא משרה אחר	משכורת/דמי ייעוץ	כ-63 אלפי ש"ח בממוצע	100-125 אלפי ש"ח

~~במקרה של קליטת נושא משרה חדש שאיננו נושא משרה קיים בחברה נכון למועד אישורה של מדיניות זו על ידי דירקטוריון החברה, אזי שכר הבסיס החודשי שלו יהיה בהתאם לתפקידו ובמגבלות האמורות בסעיף זה לעיל.~~

לתשלום לנושא משרה המעניק שירותים לחברה במתכונת של הסכם ייעוץ יתווספו גם מיסים כדין.

10. תנאים נלווים

10.1 נושאי המשרה בחברה המועסקים כעובדים יהיו זכאים לתנאים סוציאליים והטבות בהתאם לדין ולנוהג ועשויים להיות זכאים לתנאים נלווים נוספים, לרבות, ימי חופשה (לרבות צבירתם וזכאות אפשרית לפדיונם), ימי מחלה (לרבות צבירתם), דמי הבראה, קרן השתלמות, קרן פנסיה או ביטוח מנהלים, קופת גמל, פיצויי פיטורין, דמי הבראה, גילומי מס וכיוצא באלו. יובהר כי גם נושאי משרה המכהנים במתכונת של הסכם ייעוץ עשויים להיות זכאים לתנאים כאמור, בשינויים המחויבים (כגון, ימי חופשה בהם אי התייצבותם לעבודה לא תהווה הפרה של הסכם הייעוץ). נושאי משרה אשר הינם נותני שירותים כאשר הרכיב הקבוע הינו דמי ניהול, עשויים להיות זכאים לתוספת בגין העלות של התנאים הנלווים הנ"ל.

10.2 בנוסף, נושאי המשרה בחברה, לרבות אלו המועסקים באמצעות הסכם ייעוץ או ניהול, עשויים להיות זכאים לתנאים נלווים נוספים מקובלים, כגון רכב והוצאות רכב (בין באמצעות העמדת רכב חברה ובין באמצעות תשלום עלות העמדת רכב ותשלום הוצאות רכב, לרבות שווי זקיפת ההטבה לצורכי מס), אש"ל, טלפון- וטלפון נייד, דמי חבר לאגודות מקצועיות, ביטוחים שונים ובכלל זה ביטוח אובדן כושר עבודה, החזר הוצאות, סקר רפואי, השתתפות בהשתלמות מקצועית או תואר אקדמי, ספרות מקצועית, ביטוח אחריות מקצועית, עיתונות, שי לחג, מתנות לעובדים והשתתפות באירועים ובימי גיבוש ונופש של החברה הניתנים לעובדי החברה בהתאם למקובל בה, ולרבות גילום התנאים הנלווים לצורכי מס; וכן מבלי לגרוע, להטבות נוספות מקובלות שלא יעלו על 25,000 ש"ח לשנה. בנוסף, יהא נושא המשרה זכאי להחזר הוצאות בהתאם למדיניות החברה כפי שתעדכן מעת לעת ובכלל זה עלות הוצאות מעבר relocation.

10.3 החברה תהיה רשאית להעמיד הלוואות לנושאי המשרה ~~האחרים~~ בסכום של עד פעמיים עלות השכר השנתית הכוללת של נושא המשרה על כל רכיביה, ~~וזאת אחת לשלוש שנים~~ לגבי כל נושא משרה. ההלוואה שתוענק על פי סעיף זה, תישא ריבית שלא תפחת מהריבית כפי שתיקבע בתקנות מס הכנסה.⁶

~~עצם הענקת ההלוואה האמורה והיקפה ייבחנו מראש על ידי מנכ"ל החברה/נוכח להלוואות של המנכ"ל עצמו, על ידי יו"ר הדירקטוריון, לרבות היקפן, למול הותק של נושא~~

⁵ השכר/דמי הייעוץ של היו"ר יהיו צמודים למדד המחירים לצרכן בישראל.

⁶ שיעור הריבית לעניין סעיף 3(ט) לפקודת מס הכנסה בשנת 2020 הקבוע בתקנה 2 לתקנות מס הכנסה (קביעת שיעור ריבית), התשמ"ה-1985, הינו 3.49% נומינלי (בשנת 2019 היה שיעור הריבית 3.41%).

המשרה וגובה הבטחונות שיועמדו, אם בכלל, על ידי נושא המשרה להבטחת השבתה, זאת בנוסף לאישורים המתחייבים על ידי ועדת התגמול, הדירקטוריון והאסיפה הכללית, לפי הענין, הכל בהתאם לדין.

יודגש, כי ההגבלה כאמור בסעיף 10.3 זה לא תחול על הלוואות לשם רכישת מניות ו/או ניירות ערך אחרים של החברה כאמור בסעיף 10.4 להלן.

עוד יודגש, כי ההגבלה כאמור תיושם בגין הלוואות שיוענקו לאחר מועד תחילת המדיניות ולא תחול לגבי הלוואות שהוענקו טרם אישורה.

10.4 בנוסף, החברה תהא רשאית להעמיד הלוואות לנושאי המשרה, לרבות בדרך של מתן ערבות ו/או בטוחה להלוואה שתועמד לנושאי המשרה, לשם רכישת מניות ו/או מימוש התגמול ההוני כהגדרתו להלן, ו/או ניירות ערך אחרים של החברה או של חברה קשורה לחברה (להלן: "ניירות הערך") (להלן: "ההלוואה").

ההלוואה תישא ריבית שתקבע על ידי החברה. ככל שתוענק הלוואה בריבית נמוכה מהריבית כפי שתהא בתקנות מס הכנסה, החברה תהא רשאית לגלם את שווי ההטבה כאמור.

המימון יוענק כנגד בטחונות לשביעות רצון החברה שיועמדו לה על ידי נושא המשרה נוטל ההלוואה כאמור. עצם הענקת ההלוואה והיקפה ו/או העמדת הערבות ו/או בטוחה על ידי החברה, ייבחנו מראש על ידי המנכ"ל בנוגע לנושאי המשרה הכפופים למנכ"ל, לרבות היקפה למול הוותק של נושא המשרה, בכירותו וחשיבותו לחברה, כאשר היקף המימון יהיה, אחת לשלוש שנים – לגבי כל נושא משרה, כדלקמן: עד 10-15 מיליון ש"ח למנכ"ל החברה ולמשנה למנכ"ל ועד 4-6 מיליון ש"ח לכל אחד מיתר נושאי המשרה וזאת בהתאם לבכירות של נושא המשרה ועל פי שיקול דעתו של מנכ"ל החברה.

המלצת המנכ"ל בנוגע לכל נושא משרה תועבר לאישור ועדת התגמול והדירקטוריון.

לגבי היו"ר, היקף ההלוואה לא יעלה על 20-30 מיליון ש"ח. המניות שירכשו ישמשו כבטוחה להשבת ההלוואה.

כל ההלוואות יועמדו בתנאי full recourse.

1. המענק השנתי, מענק מיוחד ומענק שימור

11. המענק השנתי – מענק לנושאי המשרה (למעט דירקטורים שאינם מכהנים במשרה נוספת):

11.1 המענק השנתי הוא מכשיר אשר נועד לתגמול בהתאם לביצועים של נושאי המשרה בחברה לטווח קצר וארוך ועל-פי קריטריונים ידועים מראש.

11.2 המענק השנתי לנושאי המשרה ייקבע על-פי (א) יעדים מדידים – קריטריונים כמותיים אשר יתבססו בין היתר, על התוצאות הכספיות המבוקשות השנתיות המאוחדות של החברה ו/או על בסיס הנתונים שיוצגו בעת בחינת ביצועי החברה (איחוד אפקטיבי); ו-(ב) יעדים אישיים – קריטריון איכותי שבשיקול דעת, בהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לחברה, בהתאם למפורט להלן. יובהר כי כל רכיבי שיקול הדעת לגבי התגמול המשתנה לא יעלו על הגבוה מבין 3 משכורות או 25% מהתגמול המשתנה בפועל.

בהתאם להוראות הדין וכפוף להן בלבד, קביעת היעדים ומדידת העמידה בהם, לרבות לגבי רכיב שיקול הדעת, יכול שייקבעו לגבי יו"ר הדירקטוריון (המחזיק בתפקיד תפעולי בחברה) ומנכ"ל החברה על-ידי ועדת התגמול והדירקטוריון, ולגבי נושאי המשרה הכפופים למנכ"ל על-ידי המנכ"ל.

11.3 יעדים מדידים ויעדים אישיים:

א. ~~(א)~~ יעדים מדידים – 75% מהמענק השנתי יחושב על בסיס עמידה ביעדים מדידים המורכבים מחלק מהקריטריונים הכמותיים המנויים ברשימה שלהלן. אחת לשנה, עד תום הרבעון הראשון של שנה מסוימת, יקבעו ועדת התגמול והדירקטוריון (או לגבי נושאי המשרה הכפופים למנכ"ל על-ידי המנכ"ל, כמפורט לעיל) לפחות 3 קריטריונים מתוך הקריטריונים הכמותיים שלהלן ואת המשקל שיינתן לכל קריטריון לצורך

חישוב המענק השנתי לאותה שנה⁷ והדירקטוריון (או המנכ"ל כמפורט לעיל) יקבע את היעדים לאותם קריטריונים שנבחרו.

הקריטריונים הכמותיים	המשקל שיינתן לקריטריון
FFO	עד 40%
שווי נכסי נקי (NAV)	עד 40%
יחס מינוף (LTV)	עד 40%
הוצאות הנהלה וכלליות	עד 40%
פעילות בשווקי ההון והכסף	עד 40%
שווי נכסי נקי (NAV) לפי EPRA	עד 40%
תשואת ה-FFO על ההון	עד 40%
Debt/(Debt + Equity)	עד 40%
EBIDTA	עד 40%
NOI	עד 40%

ככל שנדרש על פי דין, במסגרת הדו"ח השנתי של החברה לשנה שהסתיימה, תפרסם החברה את הקריטריונים הכמותיים ששימשו לצורך חישוב המענק השנתי בגין אותה השנה.

ב. (3) יעדים אישיים – יכול שיהיו מבוססים על מדדים כמותיים/מדידים ויכול שיהיו מדדים איכותיים (שאינם מדידים) או מדדים המבטאים עמידה במשימות.

מנכ"ל החברה יהא רשאי לאשר היקף מענק של עד שלוש (3) משכורות המבוסס על יעדים אישיים כאמור, לפי שיקול דעתו, בהתאם לתרומה לחברה של כל אחד מנושאי המשרה הכפופים לו. מענק זה שבשיקול דעת המנכ"ל יכול שיהיה בנוסף למענק מבוסס יעדים מדידים או במקומו, אולם בכל מקרה לא יעלה המענק השנתי על תקרת המענק לפי מדיניות זו.

יובהר כי בכל מקרה, יו"ר הדירקטוריון ומנכ"ל החברה עשויים להיות זכאים למענק שבשיקול דעת, אשר לא יעלה על הגבוה מבין 3 משכורות או 25% מהתגמול המשתנה בפועל, כפוף לאישור ועדת התגמול ודירקטוריון החברה.

11.4 **תקרת מענק:** המענק השנתי לא יעלה על שתיים עשרה (12) משכורות ברוטו של נושא המשרה הרלבנטי. החברה תהא רשאית להעניק את המענק השנתי במזומן ו/או בתגמול הוני, כפוף לאמור בסעיף 17.1 להלן.

11.5 המענק השנתי ישולם בסמוך לאחר אישור דוחותיה הכספיים השנתיים של החברה.

11.6 על-אף האמור לעיל ובהתאם להוראות הדין, ועדת התגמול ודירקטוריון החברה רשאים לאשר לנושא משרה הכפוף למנכ"ל, חלף המענק השנתי תלוי הביצועים כאמור, מענק שנתי שחלקו או כולו בשיקול דעת, עד לתקרה הנקובה בסעיף 11.4 לעיל.

12. **מענק מיוחד:** במקרים מיוחדים של הישגים יוצאי דופן, תעמוד לחברה האפשרות להעניק לנושאי המשרה ~~האחרים~~, מענק מיוחד של עד שש (6) משכורות חודשיות (ברוטו) (להלן: "**המענק המיוחד**"). המענק המיוחד, יכול שינתן לנושא משרה בחברה בנוסף לכל מענק אחר על פי מדיניות תגמול זו, ויכול שיוענק יותר מפעם אחת בתקופת מדיניות תגמול זו, וללא קשר לזכאותו לאיזה מהמענקים האחרים אלא בנוסף להם. החברה תהא רשאית להעניק את המענק המיוחד במזומן ו/או בתגמול הוני, כפוף לאמור בסעיף 17.1 להלן.

13. **מענקים**

13.1 **מענק שימור:** במקרים מיוחדים המצדיקים זאת, תעמוד לחברה האפשרות, להעניק לנושאי המשרה ~~האחרים~~, מענק שימור בגין התחייבותו של נושא המשרה להמשיך להיות מועסק בחברה לתקופה שתוסכם בינו לבין החברה, בסכום של עד שלוש (3) משכורות ברוטו של נושא המשרה הרלבנטי כפי שתהייה במועד התשלום בפועל (להלן: "**מענק השימור**").

⁷ בחישוב קריטריונים הכמותיים בטבלה לעיל, יבוצעו התאמות ככל שיידרש, לאור שינויים בתקינה החשבונאית החלים על החברה ו/או אירועים חד פעמיים אחרים, על מנת שישקפו בצורה ראויה את תוצאות הפעילות.

מובהר כי מענק השימור, יכול שינתן לנושא המשרה בנוסף לכל מענק אחר על פי מדיניות תגמול זו, וללא קשר לזכאותו לאיזה מהמענקים האחרים, אלא בנוסף להם.

13.2 **מענק חתימה** : החברה רשאית לאשר לנושאי משרה בעת חתימה על הסכם העסקה או מתן שירותים עימו או בעת חידושו, מענק חתימה בסכום של עד שלוש (3) משכורות ברוטו של נושא המשרה הרלבנטי (להלן: "**מענק החתימה**"), כפוף לאישור האורגנים הרלבנטיים, בנוסף לכל מענק אחר על פי מדיניות תגמול זו, וללא קשר לזכאותו לאיזה מהמענקים האחרים, אלא בנוסף להם. החברה רשאית לקבוע כי המענק ישולם על פני תקופת הסכם ההעסקה או מתן השירותים, לפי המקרה, וכי חלקו יוחזר ככל שלא הושלמה תקופת הכהונה בהתאם להסכם ההתקשרות כאמור.

14. הוראות כלליות

14.1 הפחתת המענק השנתי

בכל שנה, בסמוך למועד אישור הדוחות הכספיים השנתיים, תחושב מידת הזכאות למענק של כל אחד מנושאי המשרה כאמור לעיל. הדירקטוריון יהא רשאי להפחית מהמענק השנתי לו יהא זכאי נושא המשרה, באופן חלקי או מלא.

14.2 אפשרות להשבת סכומים מתוך מענק ששולם לנושאי המשרה

נושאי המשרה ישיבו לחברה את סכום המענק השנתי או חלק ממנו, במקרה בו יתברר כי חישוב המענק בוצע על סמך נתונים שהתבררו כמוטעים והוצגו מחדש בדוחות הכספיים של החברה, ככל שהמענק השנתי התבסס על עמידה ביעדים, במהלך תקופה של שני דוחות כספיים שנתיים עוקבים לאחר מועד אישור המענק השנתי. סכום ההשבה יהיה חלק המענק ששולם עקב הטעות כאמור.

יובהר כי במקרים בהם החלק הנדרש להשבה מתוך המענק השנתי קטן מ-10% מסך המענק בגין אותה שנה, לא ידרש נושא המשרה להשיבו.

יובהר, כי האמור לא יחול על הצגה מחדש עקב שינוי תקינה או כללים חשבונאיים. יודגש, כי במקרה בו יתגלה כי נפלה טעות אשר היה בה כדי לגרוע מסכום המענק ששולם לנושא המשרה, אזי ישולם לנושא המשרה ההפרש, בסמוך לגילוייה של טעות כאמור.

14.3 נושא משרה חדש/נושא משרה שעזב

נושא משרה שהצטרף לחברה במהלך השנה עשוי להיות זכאי למענק השנתי (באופן יחסי לתקופת עבודתו באותה שנה) בהתאם לעקרונות מדיניות זו, ובלבד שיהיה בחברה בשנה בגינה משולם המענק, לפחות 6 חודשים. נושא משרה שעזב את החברה במהלך השנה בנסיבות שאינן שוללות פיצויי פיטורין עשוי להיות זכאי למענק השנתי, באופן יחסי לתקופת כהונתו וכן עשוי להיות זכאי למענק מיוחד.

ז. תגמול משתנה הוני

15. התגמול ההוני משמש ככלי להנעה ולשימור של נושאי משרה, מנהלים ועובדים, לרבות עובדים של חברות בנות וקשורות, אשר ינועד לתגמלם בהתאם לביצועים של החברה ותקופת כהונתו של נושא המשרה בחברה בראייה לטווח ארוך.

16. החברה ואו חברה קשורה תהא תהיינה רשאיות להקצות אופציות הניתנות למימוש למניות החברה או החברה הקשורה ("האופציות") ו/או מניות חסומות ו/או יחידות מניה חסומות, ו/או כל סוג אחר של תשלום מבוסס מניות ("**התגמול ההוני**").

17. תוכנית התגמול ההוני תהיה כפופה, בין היתר, למגבלות הבאות :

17.1 היקף התגמול ההוני שיוענק לכל אחד מנושאי המשרה, יהיה בהתאם לתפקידו, מעמדו, הישגיו וכיוצא בזה, וכמפורט להלן :

שווי התגמול ההוני שיוענק בגין כל שנה לכל אחד מנושאי המשרה, ככל שיוענק, לא יעלה במועד הענקה על פעמיים וחצי עלות השכר השנתית הכוללת של נושא המשרה על כל רכיביה (להלן בסעיף קטן זה: "**התקרה**"). במקרה בו הוענק סכום הנמוך מהתקרה, בשנה מסוימת, ההפרש בין התקרה לבין הסכום שהוענק בפועל באותה שנה, יתווסף לסכום התקרה בשנה שלאחר מכן כך שביחד יהוו את התקרה החדשה לצורך חישוב שווי ההטבה במועד ההענקה באותה שנה. כמו כן ועדת התגמול והדירקטוריון רשאים להעניק את סכום התקרה עבור

כל תקופת מדיניות תגמול זו מראש (שלוש שנים) או עבור חלק מתקופת המדיניות, הכל כפי שיימצאו לנכון, ובמקרה כזה כל הענקה נוספת תביא בחשבון הענקות קודמות כאמור.

יובהר כי החברה תהא רשאית להעניק לדירקטורים חיצוניים גמול בניירות ערך בהתאם להוראות הקבועות בתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס-2000 (**תקנות הגמול**) וכמפורט בסעיף ט' להלן.

יצוין, כי תקרות התגמול ההוני כאמור לעיל, אינן כוללות מענק שנתי או מענק מיוחד שישולם בדרך של תגמול הוני, אשר לגביהם יחולו התקרות המפורטות בסעיפים 11 ו-12 לעיל, בהתאמה.

17.2 **תקופות ההבשלה** – התגמול ההוני יבשיל ו/או יהיה חסום להעברה/מכירה, לפי המקרה, על פני תקופה כוללת שלא תפחת מ-3 שנים והמנה הראשונה לא תבשיל או תשתחרר מחסימה לפני תום שנה ממועד ההענקה.

הדירקטוריון רשאי לקבוע הוראות בדבר האצה של תקופות ההבשלה של התגמול ההוני.

17.3 **מחיר המימוש** – מחיר המימוש של האופציות יהא הנמוך מבין: (1) ממוצע של שערי נעילה בבורסה של מניית החברה ב-30 ימי מסחר שמסתיימים במועד החלטת הדירקטוריון על הענקת האופציות; (2) שער הנעילה של מניית החברה בבורסה במועד החלטת הדירקטוריון על הענקת האופציות. מחיר המימוש יהיה כפוף להתאמות כמפורט בתוכנית התגמול של החברה. ככל שתוענקנה מניות חסומות או יחידות מניה חסומות, הן תוענקנה ללא תמורה כספית, או תמורת ערכה הנקוב של המניה, אלא ייקבע דירקטוריון החברה מחיר גבוה מזה. על-אף האמור ייתכן שמחיר זה לא ישולם וייעשה שימוש במנגנון "מימוש נטו".

18. הקצאת ניירות ערך

18.1 החברה תהא רשאית להקצות ניירות ערך לנושאי המשרה **האחרים**.

18.2 החברה תהא רשאית, להקצות לנושאי המשרה **האחרים**, ניירות ערך שיהיו חסומים לתקופה של בין 60-36 חודשים (להלן: "**ניירות ערך חסומים**"), וזאת, מבלי לגרוע ממגבלות על מכירה חוזרת אשר יחולו על הקצאה כאמור, מכח חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ותקנותיו, ככל שיחולו, ואשר יחולו במקביל לתקופה האמורה. היה והחברה תבחר ליישם מסלול זה, יקבע המחיר של ניירות הערך החסומים כאמור, על ידי מעריך שווי חיצוני בלתי תלוי (להלן: "**מעריך השווי**") וחוות דעתו תובא לאישור ועדת התגמול והדירקטוריון, ונושאי המשרה **האחרים** ידרשו לשלם במועד ההקצאה את המחיר של ניירות הערך החסומים שיוקצו להם בהתאם לחוות הדעת של מעריך השווי.

18.3 התמורה בגין הקצאת ניירות ערך ו/או ניירות הערך החסומים, כאמור לעיל, יתכן שתשולם באמצעות מימון שיועמד לנושא המשרה על ידי החברה כפוף לאמור במדיניות התגמול.

18.4 שווי ההטבה במועד הענקה, ככל שתהא כזו, לא יעלה על עלות השכר השנתית הכוללת של נושא המשרה על כל רכיביה.

18.5 סעיף 18 זה לא יחול במקרה של הקצאת ניירות ערך לנושאי משרה **אחרים** במסגרת הצעת ניירות ערך לציבור ו/או הצעת ניירות ערך בדרך של זכויות המופנות לכל המחזיקים במניות המונפקות והנפרעות של החברה ו/או בניירות ערך אחרים של החברה ושושאי המשרה **האחרים** מחזיקים במניות החברה ו/או בניירות ערך מאותו סוג, לפי העניין.

19. יובהר כי ככל שהחברה תעמיד הלוואה לנושא משרה ו/או תיתן ערבות להלוואה שיקבל נושא המשרה לשם רכישת ניירות ערך כאמור בסעיף 18 לעיל ("**מימון לנושא המשרה**"), יחולו כל התנאים הבאים:

19.1 נושא המשרה ישעבד לטובת החברה את מניות החברה אשר ירכוש באמצעות המימון לנושא המשרה. היה ושווי הבטוחה יעלה על 1.3 ביחס להיקף ההלוואה ו/או הערבות שניתנה על ידי החברה לנושא המשרה, נושא המשרה יהיה רשאי לשחרר חלק מהבטוחה כך שלאחר מכן יתרת שווי הבטוחה לא תפחת מ-1.3.

19.2 היה וקודם לתום תקופת ההלוואה כאמור החברה תבחר לסיים את ההתקשרות עם נושא המשרה מכל סיבה שהיא אך שלא מסיבה אשר בגינה ניתן לשלול פיצויי פיטורין על פי דין, אזי נושא המשרה יידרש לפרוע את ההלוואה או לשחרר את הערבות, לפי העניין, בתוך

תקופה שתקבע על ידי החברה, אך ורק עד גובה הביטחונות אשר הועמדו על ידי נושא המשרה.

ח. הסדרי פרישה

20. הסדרי הפרישה על-פי דין

עם סיום עבודת נושא המשרה בחברה (מכל סיבה שהיא), למעט במקרים כגון הפרת חובת אמונים וכדומה (אך כפוף להוראות כל דין), ישוחררו לנושא המשרה כל הכספים שנצברו לזכותו בקופות/קרנות הפנסיה ובביטוחי המנהלים. במקרה שלא יהיה בקופות (רכיב הפיצויים) כדי 100% מהסכום המגיע לנושא המשרה (לו הוא היה זכאי לפיצויי פיטורים על-פי דין) האורגנים המוסמכים של החברה יהיו רשאים לאשר לשלם לנושא המשרה את השלמת הסכום, וזאת גם במקרה של התפטרות.

21. הודעה מוקדמת

נושאי משרה אשר הועסקו בחברה עשר (10) שנים ומעלה יהיו זכאים לתקופת הודעה מוקדמת שלא תעלה על שישה (6) חודשים. נושאי המשרה האחרים בחברה אשר הועסקו בחברה לפרק זמן קצר מעשר (10) שנים יהיו זכאים לתקופת הודעה מוקדמת שלא תעלה על שלושה (3) חודשים. במהלך תקופת ההודעה המוקדמת יידרש נושא המשרה להמשיך ולמלא את תפקידו, אלא אם תחליט החברה אחרת, ויהיה זכאי להמשך כל תנאי הכהונה וההעסקה, ללא שינוי ~~3.3~~ במקרה שהחברה תחליט כי הוא לא יעבוד בתקופת ההודעה המוקדמת ישולם לו תשלום חלף הודעה מוקדמת כפוף לאמור להלן.

22. הסתגלות

נושא משרה שעבד בחברה תקופה של עשר (10) שנים ומעלה, עשוי להיות זכאי לתקופת הסתגלות שלא תעלה על שנים עשר (12) חודשים. נושא משרה שעבד בחברה תקופה הקצרה מעשר (10) שנים, יהא זכאי לתקופת הסתגלות שלא תעלה על ששה (6) חודשים. תקופת ההסתגלות תיקבע בהתחשב, בין היתר, בתקופת העסקתו, נסיבות פרישתו, גילו, תרומתו של נושא המשרה ומצב החברה במועד הפרישה. יובהר, כי במהלך תקופת ההסתגלות יהיה זכאי נושא המשרה לשכר קבוע ותנאים נלווים בלבד.

על אף האמור בסעיפים 21 ו-22 לעיל, במקרה שהחברה תחליט כי נושא המשרה לא יעבוד בתקופת ההודעה המוקדמת, או בחלק מהתקופה כאמור-ממנה, וישולם לו תשלום חלף הודעה מוקדמת אזי הסכום לו יהא זכאי נושא המשרה לא יעלה על-יהא זכאי לעד 12 חודשי תגמול בגין תשלום חלף הודעה מוקדמת ותשלום תקופת הסתגלות ~~וההודעה המוקדמת בה לא עבד~~, יחד.

ט. גמול דירקטורים

דירקטורים בחברה יהיו זכאים – והכל כפוף לאישור האורגנים המוסמכים של החברה, בהתאם להוראות כל דין – לגמול שנתי וגמול השתתפות (בדומה לדח"צים) בטווחים המותרים לגמול דירקטורים חיצוניים בהתאם לתקנות הגמול, כפי שיהיו מעת לעת.

כן יהיו זכאים הדירקטורים להחזר הוצאות בהתאם לתקנות הגמול.

גמול שנתי וגמול השתתפות של כל הדירקטורים יהא שווה לכל הדירקטורים הזכאים לגמול שנתי וגמול השתתפות כאמור בהתאם להחלטות החברה. על אף האמור לעיל, דירקטור אשר יקיים את התנאים הקבועים בתקנה 1 לתקנות הגמול לשם סיווג דירקטור כ- "דירקטור חיצוני מומחה" יהא זכאי בכפוף לאישור האורגנים המוסמכים בחברה לגמול המשולם לדירקטור חיצוני מומחה כאמור בתקנות הגמול.

בנוסף לגמול שנתי וגמול השתתפות כאמור לעיל, החברה תהא רשאית להעניק לדירקטורים, לרבות לדירקטורים חיצוניים, גמול בניירות ערך (כמשמעות המונח בתקנות הגמול), כמפורט במדיניות תגמול זו, כאשר גמול בניירות ערך לדירקטורים חיצוניים יהא בהתאם לתקנות הגמול, לרבות בכל הנוגע לדירקטור חיצוני מומחה.

בנוסף, החברה תהיה רשאית לשלם לדירקטור שאינו דירקטור חיצוני ו/או דירקטור בלתי תלוי ~~דאגו~~ מכהן כיו"ר הדירקטוריון, תמורה עבור העמדת שירותים נוספים לחברה שלא כדירקטור, בכפוף לקבלת האישורים הנדרשים לפי דין.

י. פטור, שיפוי וביטוח

נושא משרה בחברה (לרבות דירקטור) עשוי להיות זכאי בגין כהונתו כנושא משרה בחברה ו/או בחברות בת ו/או בתאגידים שהחברה מחזיקה בהם מניות, במישרין ו/או בעקיפין ו/או בתאגידים קשורים של החברה, בנוסף לחבילת התגמול כאמור במדיניות תגמול זו, וכפוף לאישור האורגנים המוסמכים לכך בחברה, לביטוח אחריות נושא משרה, הסדרי שיפוי ופטור, והכל כפוף להוראות כל דין ובלבד שכתבי פטור, ככל שיוענקו, לא יחולו על החלטה או עסקה שלבעל שליטה או לנושא משרה כלשהו בחברה (גם נושא משרה אחר מזה שעבורו מוענק כתב הפטור) יש בה עניין אישי.

היקף הכיסוי הביטוחי יקבע בהתחשב בגודל החברה, שווי השוק שלה, ולא יפחת מגבולות אחריות של 15 מיליון דולר למקרה ולתקופה, בתוספת הוצאות הגנה משפטיות סבירות בישראל לגבי תביעות המוגשות בישראל ו/או הוצאות משפטיות סבירות בחו"ל לגבי תביעות המוגשות במדינה שבה הוגשה התביעה⁸. **והפרמיה השנתית בגין ביטוח כאמור לא תעלה על 200 אלפי דולר. תקרת מגבלת הפרמיה כאמור יכול שתעודכן מידי שנה בשיעור של עד 40% לעומת הפרמיה בגין השנה הקודמת. תקרת ההשתתפות העצמית לא תעלה על 125 אלפי דולר בנוגע למקרה בארה"ב וקנדה, 40 אלפי דולר בישראל, סרבניה ומקומות אחרים ככל שיהיו וכן בגין תביעות הנוגעות לניירות ערך שלא בארה"ב ובקנדה 150 אלפי דולר.**

בנוסף, עשוי נושא משרה בחברה (לרבות דירקטור) להיות זכאי לפוליסת ביטוח אחריות מסוג Run Off, למקרים כגון: שינוי שליטה, פירוק, כינוס, חדלות פירעון וכיו"ב, בגבולות כיסוי מקובלים לתקופה של עד שבע שנים ממועד סיום פוליסת ביטוח אחריות נושאי המשרה כאמור לעיל. הפרמיה של ביטוח ה- Run Off לא תעלה על חמש פעמים מכפלת הפרמיה השנתית של ביטוח נושאי המשרה בשנת הרכישה.

⁸ יצוין כי עלות הפרמיה וגובה ההשתתפות העצמית יהיו בהתאם לתנאי השוק במועד עריכת פוליסת ביטוח נושאי המשרה ועלות הפרמיה אינה מהותית לחברה.

**נספח ב'
הצהרת דירקטורית חיצונית**

הצהרת דירקטור חיצוני

אני החתום-מטה, **הילה אמסטרדם** נושא ת.ז. שמספרה 024996399 לאחר שהוזהרתי כי עליי להצהיר את האמת, שאם לא כן אהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק, מצהיר בזאת כדלקמן:

1. תצהיר זה הינו בקשר עם מינויי כדירקטור חיצוני **בביג מרכזי קניות בע"מ ("החברה")**.
2. אני תושב ישראל, ואני כשיר לכהן כדירקטור.
3. יש לי הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי, לשם ביצוע תפקיד של דירקטור בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, כמתחייב בהתאם להוראות חוק החברות, תשנ"ט-1999 ("**חוק החברות**") והתקנות שמכוחו.
4. בשים לב לאמור בסעיף 3 לעיל, להלן פירוט כישורי האמורים:
השכלה (נא לציין את סוג התואר ושם המוסד האקדמי):

תואר ראשון ושני בכלכלה ומנהל עסקים מאוניברסיטת בן גוריון

ניסיון מקצועי:

מנהלת עסקים בלמדן אחזקות בע"מ

5. אינני קרוב של בעל השליטה בחברה ואין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי, למי שאני כפוף לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שאני בעל השליטה בו, במועד מינויי כדירקטור חיצוני בחברה או בשנתיים שקדמו למועד המינוי, זיקה לחברה, לבעל השליטה בחברה או לקרוב של בעל השליטה במועד המינוי, או לתאגיד אחר; לענין סעיף זה:

"זיקה" - קיום יחסי עבודה, קיום קשרים עסקיים או מקצועיים דרך כלל או שליטה, וכן כהונה כנושא משרה, למעט כהונה של דירקטור שמונה כדי לכהן כדירקטור חיצוני בחברה שעומדת להציע לראשונה מניות לציבור.

"תאגיד אחר" - תאגיד שבעל השליטה בו, במועד המינוי או בשנתיים שקדמו למועד המינוי, הוא החברה או בעל השליטה בה.

"קרוב" - בן זוג, אח או אחות, הורה, הורי הורה, צאצא וכן צאצא, אח, אחות או הורה של בן הזוג או בן זוגו של כל אחד מאלה.

6. מבלי לגרוע מהאמור בסעיף 4 לעיל אין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי, למי שאני כפוף לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שאני בעל שליטה בו, קשרים עסקיים או מקצועיים למי שאסורה זיקה אליו כאמור בסעיף 4 לעיל, גם לא קשרים כאמור אשר אינם דרך כלל, למעט קשרים זניחים, ולא קיבלתי תמורה ואינני מקבל תמורה בניגוד להוראות סעיף 244(ב) לחוק החברות.

7. תפקידי או עיסוקיי האחרים אינם יוצרים או עלולים ליצור ניגוד עניינים עם תפקידי כדירקטור חיצוני בחברה ואין בהם כדי לפגוע ביכולתי לכהן כדירקטור חיצוני בחברה.

8. ככל שאני מכהן גם כדירקטור בחברה אחרת ("**החברה השנייה**"), הריני לאשר בזה כי אין אדם המכהן הן כדירקטור בחברה והן כדירקטור חיצוני בחברה השנייה.

9. איני עובד רשות ניירות ערך או עובד בורסה בישראל.
10. אני כשיר להתמנות כדירקטור בחברה, ולא מוטלת עליי מגבלה בדין לעשות כן, לרבות בפרק ז'1 לחוק ההוצאה לפועל, התשכ"ז-1967, סעיף 42 לפקודת פשיטת הרגל, [נוסח חדש], התש"ס-1980, סעיף 7 לחוק החברות, והאמור בסימן ב', לפרק הראשון של החלק השישי לחוק החברות; מבלי לגרוע מהאמור לעיל, הריני לאשר בזה, כי לא הוכרזתי פושט רגל ו/או הוכרזתי פושט רגל ו/או הופטרתי, וכן כי לא הורשעתי בפסק דין ("פסק דין") בעבירה מהמפורטות להלן:
- (א) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53א ו-54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך");
- (ב) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
- (ג) הרשעה בפסק דין בעבירה אחרת אשר בית משפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין אני ראוי לשמש כדירקטור בחברה ציבורית ו/או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב (כהגדרתה להלן).
- כמו-כן, אינני קטין/נה, פסול/ת דין ולא הוכרזתי כפושט/ת רגל.
- "חברת איגרות חוב" - חברה שאיגרות חוב שלה רשומות למסחר בבורסה או שהוצעו לציבור על פי תשקיף כמשמעותו בחוק ניירות ערך, או שהוצעו לציבור מחוץ לישראל על פי מסמך הצעה לציבור הנדרש לפי הדין מחוץ לישראל, ומוחזקות בידי הציבור.
11. כי ועדת האכיפה המינהלית, שמונתה לפי סעיף 52לבא) לחוק ניירות ערך, לא הטילה עליי אמצעי אכיפה (כהגדרתם להלן) האוסר עליי לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב.
12. "אמצעי אכיפה" - אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 52נו לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק ח'4 לחוק ניירות ערך, לפי פרק ז'2 לחוק הסדרת העיסוק ביעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק י'1 לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין.
13. הנני מצהיר כי הנני בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית, כמתחייב בהתאם להוראות חוק החברות והתקנות שמכוחו.
14. החברה העבירה לי את כל הפרטים בנושא שכר הדירקטורים החיצוניים הנוהג בחברה ואני מסכים לכך.
15. הנני מתחייב כי היה ותשתנה איזו מהצהרותיי דלעיל עד למועד אישור כהונתי כדירקטור חיצוני, וכן לאחר אישור כהונתי כאמור, אביא עובדה זו לידיעת החברה מייד לאחר השינוי כאמור.

14.12.2022

תאריך

הילה אמסטרדם

**נספח ג'
נוסח כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור**

כתב השיפוי

תאריך: _____ 2023

לכבוד

נכבדי,

הנדון: כתב שיפוי

הואיל ותקנון ביג מרכזי קניות בע"מ ("החברה") מתיר לחברה לשפות את נושאי המשרה של החברה; והואיל וביום 15 במאי 2006 החליט דירקטוריון החברה, והאסיפה הכללית של החברה אישרה, מתן התחייבות מראש לשיפוי נושאי משרה בחברה בהתאם לתנאי השיפוי המפורטים בכתב זה ("החלטת השיפוי הקודמת");

והואיל וביום 5 באפריל 2011 החליט דירקטוריון החברה, לאחר אישור והמלצת ועדת הביקורת של החברה מאותו יום, לאשר החלטת החלטת השיפוי הקודמת ותיקון כתבי השיפוי שהוענקו לנושאי המשרה בחברה בהתאם להחלטת השיפוי הקודמת, בהתאם להוראות חוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), חוק ניירות ערך, תשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך"), חוק ייעול הליכי האכיפה ברשות ניירות ערך (תיקוני חקיקה), תשע"א-2011 ותנאי השיפוי המפורטים בכתב זה ("החלטת השיפוי החדשה");

והואיל וביום 11 במאי 2011, אישרה האסיפה הכללית של החברה את החלטת השיפוי החדשה; והואיל וביום _____ 2023 אישרה האסיפה הכללית את הענקת כתב שיפוי זה;

והואיל והינך מכהן כנושא משרה בחברה ו/או בחברה בת של החברה ו/או בחברה קשורה של החברה; הננו להודיעך כלהלן:

1. החברה מתחייבת בזאת, עד כמה שהדבר מותר על-פי דין, כדלהלן:

1.1. בהיותך נושא משרה בחברה ו/או בחברה בת של החברה ו/או בחברה קשורה של החברה, מתחייבת בזה החברה לשפות אותך בשל כל חבות או הוצאה, כמפורט להלן, שתוטלנה עליך ו/או תוציא עקב פעולות שעשית, לרבות כל החלטה ו/או מחדל או כל נגזרת שלה במשמע ולרבות פעולותיך לפני תאריך כתב זה, ו/או שתעשה בתוקף היותך נושא משרה בחברה ו/או בחברה בת ו/או חברה קשורה של החברה ו/או לפי בקשת החברה ו/או חברה בת ו/או חברה קשורה של החברה, נושא משרה בחברה אחרת ("חברה אחרת"), הקשורות, במישרין או בעקיפין, לאחד או יותר מן האירועים המפורטים בתוספת לכתב שיפוי זה, או כל חלק מהם או הקשור בהם, במישרין או בעקיפין:

1.1.1. חבות כספית שתוטל עליך לטובת אדם אחר על-פי פסק דין, לרבות פסק דין שניתן בפשרה או פסק בורר שיאושר בידי בית משפט, ובלבד שהסכום המרבי של השיפוי לא יעלה על הסכום המפורט בסעיף 1.2 להלן;

1.1.2. הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך דין, שהוצאת עקב חקירה או הליך שהתנהל כנגדך בידי רשות מוסמכת לנהל חקירה או הליך, ואשר הסתיים בלא הגשת כתב אישום נגדך ובלי שהוטלה עליך חבות כספית כחלופה להליך פלילי, או שהסתיים בלא הגשת כתב אישום נגדך אך בהטלת חבות כספית כחלופה להליך פלילי בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית או בקשר לעיצום כספי. בפסקה זו – **"סיום הליך בלא הגשת כתב אישום בענין שנפתחה בו חקירה פלילית"** ו"**חבות כספית כחלופה להליך פלילי**" – כמשמעים בסעיף 260(א)(1) לחוק החברות, כפי שיתוקן מעת לעת.

1.1.3. הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורכי דין, שתוציא או שתחויב בהן בידי בית משפט, בהליך שיוגש נגדך בידי החברה או בידי חברה בת ו/או חברה קשורה של החברה או בידי החברה האחרת או בשמה או בידי אדם אחר, או באישום פלילי שממנו תזוכה, או באישום פלילי שבו תורשע בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית.

1.1.4. הוצאות שתוציא בקשר עם הליך מנהלי שהתנהל בעניינך, לרבות הוצאות התדיינות סבירות, ובכלל זה שכר טרחת עורך דין.

1.1.5. תשלום לנפגע הפרה בקשר עם הליך מנהלי כאמור בסעיף 52נד(א)(1)(א) לחוק ניירות ערך, כפי שיתוקן מעת לעת.

1.1.6. בסעיף זה, "אדם אחר" – לרבות במקרה של תביעה שהוגשה כנגד נושא המשרה על דרך של תביעה נגזרת.

בסעיף זה, "הליך מנהלי" - הליך לפי פרק ח'3 (הטלת עיצום כספי בידי הרשות, 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, כפי שיתוקן מעת לעת.

1.2. סכום השיפוי בגין סעיף 1.1.1 לעיל, ביחד עם סכומי השיפוי בגין העילה נשוא סעיף 1.1.1 לעיל על-פי שאר כתבי השיפוי אשר הוענקו ו/או יוענקו לענין זה לנושאי משרה בחברה ו/או בחברות בת ו/או קשורות של החברה ולעובדים של החברה המכהנים או אשר יכהנו לבקשת החברה כנושאי משרה בחברות אחרות ("**מחזיקי כתב השיפוי**") (בנוסף לסכומים שיתקבלו מחברת ביטוח, אם יתקבלו, במסגרת ביטוח שרכשה החברה) לכל נושאי המשרה בחברה ו/או בחברות בת ו/או קשורות של החברה, במצטבר, בגין אחד או יותר מן האירועים המפורטים בתוספת, יהא הגבוה מבין 25% מההון העצמי של החברה לפי דוחותיה הכספיים האחרונים של החברה שקדמו לתשלום סכום השיפוי או סך של 5 מיליון דולר ארה"ב ("**סכום השיפוי המרבי**").

למען הסר ספק יובהר, כי סכום השיפוי המרבי על-פי כתב זה יחול מעבר לסכום שישולם (אם וככל שישולם) במסגרת ביטוח ו/או שיפוי של מאן דהוא אחר זולת החברה.

1.3. אם וככל שסך כל סכומי השיפוי שהחברה תידרש לשלם בגין העילה נושא סעיף 1.1.1 לעיל יעלה על סכום השיפוי המרבי או על יתרת סכום השיפוי המרבי (כפי שתהיה קיימת באותה עת) לפי סעיף 1.2 לעיל, יחולקו סכום השיפוי המרבי, או יתרתו, לפי העניין, בין נושאי המשרה שיהיו זכאים לשיפוי, באופן שסכום השיפוי שיקבל כל אחד מנושאי המשרה בפועל יחושב על-פי היחס שבין סכום השיפוי שיגיע לכל אחד מנושאי המשרה לבין סכום השיפוי שיגיע לכל נושאי המשרה האמורים במצטבר.

1.4. עם קרות אירוע שבגיניו אתה עשוי להיות זכאי לשיפוי בהתאם לאמור לעיל, תעמיד החברה לרשותך, מעת לעת, את הכספים הדרושים לכיסוי ההוצאות והתשלומים האחרים למיניהם הכרוכים בטיפול באותו הליך משפטי, לרבות בהליכי חקירה, באופן שאתה לא תידרש לשלם או לממן בעצמך, והכל כפוף לתנאים ולהוראות בכתב שיפוי זה.

1.5. מבלי לגרוע מן האמור לעיל, ההתחייבות לשיפוי על-פי כתב זה כפופה לאמור בסעיף זה :

1.5.1. אתה תודיע לחברה על כל הליך משפטי שייפתח נגדך, בקשר לכל אירוע בגינו עשוי השיפוי לחול, ועל כל איום שיימסר לך בכתב לפיו הליך משפטי ייפתח נגדך, וזאת במהירות הראויה לאחר שיוודע לראשונה על כך, ותעביר לחברה או למי שהיא תודיע לך כל מסמך שיימסר לך בקשר לאותו הליך.

1.5.2. כפוף לכך שהדבר אינו סותר את תנאי פוליסת ביטוח אחריות נושאי המשרה של החברה –

החברה תהיה זכאית לקחת על עצמה את הטיפול בהגנתך בפני אותו הליך משפטי ו/או למסור את הטיפול האמור לכל עורך דין שהחברה תבחר לצורך זה (פרט לעורך דין שלא יהיה מקובל עליך מסיבות סבירות), בתנאי שיתקיימו כל התנאים המצטברים הבאים : (א) החברה הודיעה תוך 45 ימים ממועד קבלת ההודעה כאמור בסעיף 1.5.1 לעיל (או תקופה קצרה יותר – אם הדבר נדרש לצורך הגשת כתב הגנתך או תגובתך להליך), כי היא תשפה את מחזיק כתב השיפוי בהתאם לאמור בכתב זה ; (ב) ההליך המשפטי כנגד מחזיק כתב השיפוי יכולול 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 לחברה בת ו/או לחברה קשורה של החברה, 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. במקרה שהחברה תבחר 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 בסעיף 1.5.1 לעיל. לפי בקשת החברה,

תחתום על כל מסמך שיסמך אותה ו/או כל עורך דין כאמור לטפל בשמך בהגנתך באותו הליך ולייצג אותך בכל הקשור לכך, בהתאם לאמור לעיל.

1.5.3. אתה תשתף פעולה עם החברה ו/או עם כל עורך דין כאמור לעיל, בכל אופן סביר שיידרש ממך על-ידי מי מהם במסגרת טיפולם בקשר לאותו הליך משפטי, ובלבד שהחברה תדאג לכיסוי כל ההוצאות שלך שתהיינה כרוכות בכך, באופן שאתה לא תידרש לשלמן או לממן בעצמך, והכל כפוף לאמור בסעיף 1.2 לעיל.

1.5.4. בין אם החברה תפעל לפי המפורט בסעיף 1.5.2 לעיל ובין אם לאו, היא תדאג לכיסוי כל ההוצאות והתשלומים האחרים למיניהם האמורים בסעיף 1.1 לעיל, באופן שאתה לא תידרש לשלם או לממן בעצמך, וזאת מבלי שיהיה בכך כדי לגרוע מהשיפוי המובטח לך על-פי האמור בכתב זה, והכל כפוף לאמור בסעיף 1.2 לעיל.

1.5.5. השיפוי שלך בקשר להליך משפטי כלשהו נגדך, כאמור בכתב זה, לא יחול לגבי כל סכום שיגיע ממך בעקבות פשרה, בוררות או הסדר (כמשמעות המונח בסעיף 54א לחוק ניירות ערך, כפי שיתוקן מעת לעת - "ההסדר"), אלא אם כן החברה תסכים בכתב לאותה פשרה, לקיום אותה בוררות או להתקשרות בהסדר, לפי העניין. החברה לא תסרב לאותה פשרה, לקיום אותה בוררות או להתקשרות בהסדר, לפי העניין, מטעמים שאינם סבירים.

1.5.6. החברה לא תידרש לשלם על-פי כתב זה כספים ששולמו בפועל לך או עבורך או במקומך בכל דרך שהיא במסגרת ביטוח (שרכשה החברה) או התחייבות שיפוי כלשהי של מאן דהוא אחר זולת החברה. למען הסר ספק יובהר, כי סכום השיפוי על-פי כתב זה יחול מעבר (ובנוסף) לסכום שישולם (אם וכל שישולם) במסגרת ביטוח ו/או שיפוי כאמור.

1.5.7. עם בקשתך לביצוע תשלום בקשר למקרה כלשהו על-פי כתב זה, תנקוט החברה את כל הפעולות הנחוצות על-פי דין לתשלומי, ותפעל להסדרתו של כל אישור שיידרש בקשר לכך, אם יידרש, לרבות אישור בית המשפט, אם וככל שיידרש.

1.6. התחייבויות החברה לפי כתב זה יעמדו לזכותך גם לאחר סיום כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה בת ו/או בחברה קשורה של החברה, ובלבד שהפעולות בגין ניתנת התחייבות לשיפוי נעשו ו/או ייעשו בתקופת כהונתך כנושא משרה בחברה ו/או בחברה בת של החברה ו/או בחברה קשורה של החברה או בחברה האחרת.

1.7. במקרה שהחברה תשלם לך או במקומך סכומים כלשהם במסגרת כתב זה בקשר להליך משפטי כאמור, ולאחר מכן יתברר שאינך זכאי לשפוי מאת החברה על אותם סכומים, ייחשבו סכומים אלה כהלוואה שניתנה לך על-ידי החברה, אשר תהיה צמודה למדד

המחירים לצרכן, ויהיה עליך להחזיר את הסכומים הללו לחברה כשתידרש בכתב על-ידיה לעשות כן, ולפי הסדר התשלומים שהחברה תקבע.

1.8. בכתב שיפוי זה –

"נושא משרה" - מי שכיהן מעת לעת בחברה ו/או בחברה בת ו/או בחברה קשורה של החברה כנושא משרה, כמשמעותו בחוק החברות, לרבות היועץ המשפטי ומזכיר החברה.

"פעולה" או כל נגזרת לרבות החלטה ו/או מחדל (או כל נגזרת שלה) במשמע ולרבות פעולותיך לפני תאריך כתב שיפוי זה בתקופת כהונתך כנושא משרה של -
משרה בחברה.

כל האמור בלשון זכר, אף נקבה במשמע.

1.9. התחייבויות החברה על-פי כתב שיפוי זה יפורשו בהרחבה ובאופן המיועד לקיימן, ככל שמותר על-פי דין, לשם התכלית שלה נועדו. במקרה של סתירה בין הוראה כלשהי בכתב שיפוי זה לבין הוראת דין שלא ניתן להתנות עליה, לשנותה או להוסיף עליה, תגבר הוראת הדין האמורה, אך לא יהיה בכך כדי פגוע או לגרוע מתוקפן של שאר ההוראות בכתב שיפוי זה.

1.10. התוספת לכתב שיפוי זה מהווה חלק בלתי נפרד הימנו.

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

ביג מרכזי קניות בע"מ

אני מאשר/ת קבלת כתב זה, ומאשר/ת את הסכמתי לתנאיו.

_____ תאריך : _____

התוספת

כפוף להוראות הדין, אלה האירועים:

1. הצעה, הנפקה ורכישה עצמית של ניירות ערך על-ידי החברה או על-ידי חברה בת או חברה קשורה (להלן - "החברה") או על-ידי בעלי מניות של החברה, לרבות, אך מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, הצעת ניירות ערך לציבור על-פי תשקיף או בדרך אחרת, הצעה פרטית, או הצעת ניירות ערך בדרך אחרת כלשהי.
2. אירוע הנובע מהיותה של החברה חברה ציבורית או הנובע מכך שמניותיה הוצעו לציבור או הנובע מכך שמניותיה נסחרות בבורסה בישראל או מחוצה לה.
3. עיסקאות ופעולות כמשמעותן בסעיף 1 לחוק החברות ובכלל זה, משא ומתן להתקשרות בעסקה, העברה, מכירה או רכישה של נכסים או התחייבויות, לרבות ניירות ערך או זכויות או קבלת זכות בכל אחד מהם, לרבות הצעת רכש מסוג כלשהו או מיזוג של החברה עם ישות אחרת, קבלת אשראי ומתן בטחונות, וכן עיסקה אחרת בניירות ערך שהנפיקה החברה, והכל בין אם החברה צד לה ובין אם אינה צד לה.
4. אירועים הקשורים לביצעו השקעות על ידי החברה ו/או חברות בת ו/או חברות קשורות של החברה בתאגידים כלשהם, לפני, במהלך ואחרי ביצוע ההשקעה, במהלך ההתקשרות, החתימה, פיתוח ומעקב, לרבות פעולות הנעשות בשם החברה ו/או חברה בת ו/או חברה קשורה של החברה כדירקטור, נושא משרה, עובד או משקיף בדירקטוריון בתאגיד בו מבוצעת ההשקעה.
5. פעולה בקשר עם הוצאת רשיונות והיתרים, לרבות אך מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, אישורים ו/או פטורים הנוגעים להגבלים עסקיים.
6. פעולה הקשורה במישרין או בעקיפין עם יחסי מסחר של החברה, ובכלל זה עם עובדים, קבלנים חיצוניים, לקוחות, ספקים, זכיינים ונותני שירותים.
7. פעולה או החלטה בקשר ליחסי עובד מעביד לרבות משא ומתן, התקשרות ויישום הסכמי עבודה אישיים, הטבות לעובדים, אופציות, תנאי עבודה והעסקה.
8. פעולה בקשר עם דיווחים או הודעות המוגשים על ידי החברה ו/או על ידי חברות בשליטתה של החברה, על-פי כל דין, לרבות אך מבלי לגרוע מכלליות האמור, חוק החברות או חוק ניירות ערך, לרבות תקנות שהותקנו מכוחם, או על-פי כללים או הנחיות הנהוגים בבורסה בישראל או מחוצה לה או על-פי הוראות דיני המס החלים על החברה.
9. העברת מידע הנדרש או המותר להעברה על-פי דין לחברות בעלות ענין בחברה ו/או בחברה בת ו/או בחברה קשורה של החברה.
10. פעולה בקשר לזכויות הצבעה בחברות מוחזקות.
11. אירועים הקשורים בבטיחות בעבודה ופגיעות בעבודה, בין אם גרמו לנזקי גוף ובין אם גרמו לנזקי רכוש.
12. מעשה העלול להחשב כהפרת זכות קניין רוחני של צד שלישי.

13. כשל בעריכת סידורי ביטוח ו/או בניהול סיכונים.

בתוספת זו – "חוק החברות" – חוק החברות, תשנ"ט-1999, "חוק ניירות ערך" – חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

2023, _____

לכבוד

א.ג.נ.,

הנדון : כתב פטור

הואיל ותקנון ביג מרכזי קניות בע"מ (להלן "החברה") מתיר לחברה לפטור את נושאי המשרה של החברה;

והואיל וביום 5 באפריל 2011 החליט דירקטוריון החברה, לאשר מתן פטור מראש מאחריות לדירקטורים ונושאי משרה בחברה בהתאם לתנאי הפטור המפורטים בכתב זה;

והואיל וביום 11 במאי 2011, אישרה גם האסיפה הכללית של החברה את ההחלטה;

והואיל והינך מכהנת/ת כנושא/ת משרה בחברה;

והואיל וביום _____ ב _____ 2023 אישרה האסיפה הכללית של החברה הענקה לך של כתב פטור מראש מאחריות בתנאים שאושרו על ידי האסיפה;

הננו להודיעך כי בכפוף להוראות הדין, החברה פוטרת אותך בזה מראש מכל אחריות כלפיה בשל כל נזק שנגרם ו/או ייגרם לה, אם נגרם ו/או ייגרם, עקב הפרת חובת הזהירות שלך כלפיה בפעולותיך בתום לב בתוקף היותך נושא/ת משרה בחברה.

מובהר כי הפטור לא יחול על החלטה או עסקה שלבעל שליטה או לנושא משרה כלשהו בחברה (גם נושא משרה אחר מזה שעבורו מוענק כתב הפטור) יש בה עניין אישי.

בכתב פטור זה –

"נושא משרה" - כמשמעותו בחוק החברות, תשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), ולרבות היועץ המשפטי ומזכיר החברה.

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

ביג מרכזי קניות בע"מ

אני מאשר/ת קבלת כתב זה, ומאשר/ת את הסכמתי לתנאיו.

תאריך:

ביג מרכזי קניות בע"מ ("החברה")

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

חלק ראשון

1. שם החברה :
ביג מרכזי קניות בע"מ ("החברה").
2. סוג האסיפה הכללית, המועד והמקום לכינוסה :
אסיפה כללית מיוחדת של בעלי המניות של החברה ("האסיפה הכללית").
האסיפה הכללית תיערך ביום ד', 8 במרס 2023, בשעה 14:00 במשרדי החברה, ברחוב ספיר 1, הרצליה. אם תדחה האסיפה, היא תתקיים ביום ד', 15 במרס 2023, באותו מקום ובאותה שעה.
3. פירוט הנושאים שעל סדר היום, אשר לגביהם ניתן להצביע באמצעות כתב הצבעה ונוסח ההחלטות המוצעות :
 - 3.1 אישור עדכון מדיניות תגמול לנושאי משרה בחברה, בנוסח המצורף כנספת א' לדוח הזימון לאסיפה הכללית אשר כתב הצבעה זה הינו חלק ממנו ("הדוח"), כמפורט בסעיף 2.1 לדוח.
נוסח החלטה מוצע : "לאשר את מדיניות התגמול המעודכנת של החברה בנוסח המצורף כנספת א' לדוח, לתקופה של שלוש שנים החל ממועד אישורה על פי דין."
 - 3.2 אישור מינויה של גב' הילה אמסטרדם לתקופת כהונה ראשונה בת שלוש שנים כדירקטורית חיצונית בחברה, החל ממועד אישור האסיפה, כמפורט בסעיף 2.2 לדוח.
נוסח החלטה מוצע : "לאשר מינויה של גב' הילה אמסטרדם כדירקטורית חיצונית בחברה, לתקופת כהונה ראשונה בת שלוש (3) שנים, החל ממועד אישור האסיפה, לרבות אישור תנאי כהונתה."
 - 3.3 אישור הענקת אופציות למועמדת לכהונה כדירקטורית חיצונית גב' הילה אמסטרדם, לדירקטורית החיצונית גב' ורד יצחקי, לדירקטורית החיצונית גב' נגה קנו ברייר, לדירקטור החיצוני מר יפתח רון - טל ולדירקטור מר ישראל יעקבי, כמפורט בסעיף 2.3 לדוח.
נוסח החלטה מוצע : "לאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות לגב' הילה אמסטרדם, המועמדת לכהונה כדירקטורית חיצונית בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה; לאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות לגב' ורד יצחקי, המכהנת כדירקטורית חיצונית בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה; לאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות לגב' נגה קנו ברייר, המכהנת כדירקטורית חיצונית בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה; לאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות למר יפתח רון - טל, המכהן כדירקטור חיצוני בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה; ולאשר הענקת 4,000 אופציות לא רשומות למר ישראל יעקבי, המכהן כדירקטור בחברה, בהתאם לתנאי תוכנית האופציות ודוח זה – והכל, בכפוף לאישור ההחלטה בסעיף 2.2 לדוח."

3.4 אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר איתן בר זאב, המכהן כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה, וזאת על פי התנאים המפורטים בסעיף 2.4 לדוח.

נוסח החלטה מוצע: "אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר איתן בר זאב, המכהן כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה, בהתאם לתנאים המפורטים בסעיף 2.4 לדוח, בתוקף החל מיום 1.1.2023"

3.5 אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר חי גאליס, המכהן כמנכ"ל החברה, וזאת על פי התנאים המפורטים בסעיף 2.5 לדוח.

נוסח החלטה מוצע: "אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר חי גאליס, המכהן כמנכ"ל החברה, בהתאם לתנאים המפורטים בסעיף 2.5 לדוח, בתוקף החל מיום 1.1.2023"

3.6 אישור מחדש של הענקת כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי, המכהן כדירקטור בחברה, והינו בנו של מר רון (רוני) נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, כמפורט בסעיף 2.6 לדוח.

נוסח החלטה מוצע: "לאשר מחדש הענקת כתב התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי, המכהן כדירקטור בחברה והנו בנו של מר רון (רוני) נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, בתנאים הקיימים בחברה. לנוסח כתבי השיפוי והפטור הקיימים בחברה ראה הנוסחים אשר מצורפים כנספח ג' לדוח."

3.7 אישור הענקת כתב התחייבות לשיפוי ולפטור לגב' נועה נפתלי, המכהנת כדירקטורית בחברה, והינה בתו של מר יהודה נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, כמפורט בסעיף 2.7 לדוח.

נוסח החלטה מוצע: "לאשר הענקת כתב התחייבות לשיפוי ולפטור לגב' נועה נפתלי, המכהנת כדירקטורית בחברה והנה בתו של מר יהודה נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, בתנאים הקיימים בחברה. לנוסח כתבי השיפוי והפטור הקיימים בחברה ראה הנוסחים אשר מצורפים כנספח ג' לדוח."

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

ניתן לעיין בדוח ובמסמכים הנזכרים בו, וכן בנוסח המלא של ההחלטות שעל סדר היום במשרדי החברה ברחוב ספיר 1, הרצליה, בשעות העבודה המקובלות ובתאום מראש עם עו"ד אפרת חיות מרק (טלפון: 0732-600400), וזאת החל ממועד פרסום המודעה בעניין כינוס האסיפה הכללית בעיתונים היומיים כנדרש על-פי דין ועד ליום עד ליום כינוס האסיפה. כמו-כן, ניתן לעיין בדוח, בכתב ההצבעה ובהודעות העמדה כמשמעותן בסעיף 88 לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), ככל שתינתנה, באתר ההפצה של רשות ניירות ערך, בכתובת: <http://www.magna.isa.gov.il> ("אתר ההפצה") ובאתר האינטרנט של הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ: <http://maya.tase.co.il>.

5. הרוב הדרוש לקבלת החלטות באסיפה הכללית בנושאים שלגביהם ניתן להצביע באמצעות כתב הצבעה :

5.1 הרוב הנדרש לאישור ההחלטות המנויות בסעיפים 3.1 ו-3.5 לעיל, הינו רוב רגיל מכלל קולות בעלי המניות הנוכחים באסיפה הכללית, הרשאים להצביע, ובלבד שיתקיים אחד מאלה :

5.1.1 במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה ; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים ; על מי שיש לו עניין אישי יחולו הוראות סעיף 276 לחוק החברות, בשינויים המחויבים ;

5.1.2 סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף 5.1.1 לעיל, לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

החברה אינה "חברה נכדה ציבורית", כהגדרת מונח זה בסעיף 267א(ג) לחוק החברות.

על אף האמור דלעיל, דירקטוריון החברה רשאי לאשר את מדיניות התגמול ו/או את תנאי התגמול למנכ"ל, גם אם האסיפה הכללית התנגדה לאישורם, ובלבד שוועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון החליטו, על יסוד נימוקים מפורטים ולאחר שדנו מחדש במדיניות התגמול ו/או בתנאי התגמול למנכ"ל, כי אישורם על אף התנגדות האסיפה הכללית הוא לטובת החברה.

5.2 הרוב הנדרש לאישור ההחלטות המנויות בסעיפים 3.2 ו-3.3 לעיל, הינו רוב רגיל מכלל קולות בעלי המניות הנוכחים באסיפה הכללית, הרשאים להצביע, ובלבד שיתקיים אחד מאלה :

5.2.1 במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה למעט עניין אישי שאינו כתוצאה מקשריו עם בעל השליטה, המשתתפים בהצבעה ; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים ; על מי שיש לו עניין אישי יחולו הוראות סעיף 276 לחוק החברות, בשינויים המחויבים ;

5.2.2 סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף 5.2.1 לעיל, לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

5.3 הרוב הנדרש לאישור ההחלטה המנויה בסעיף 3.4 לעיל הינו רוב רגיל של יותר מ-50% מקולות בעלי המניות המשתתפים בהצבעה (לא כולל נמנעים).

5.4 הרוב הנדרש לאישור ההחלטות המנויות בסעיפים 3.6 ו-3.7 לעיל, הינו רוב רגיל מכלל קולות בעלי המניות הנוכחים באסיפה הכללית, הרשאים להצביע, ובלבד שיתקיים אחד מאלה :

5.4.1 במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה ; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים ;

5.4.2 סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף 5.4.1 לעיל, לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

על פי סעיף 276 לחוק החברות, בעל מניה המשתתף בהצבעה יודיע לחברה לפני ההצבעה באסיפה או, אם ההצבעה היא באמצעות כתב הצבעה - על גבי כתב ההצבעה, אם יש לו עניין אישי באישור העסקה אם לאו ; **לא הודיע בעל מניה כאמור, לא יצביע וקולו לא יימנה.**

6. תוקף כתב ההצבעה :
- לכתב ההצבעה יהיה תוקף רק אם צורפו לו המסמכים הבאים, ואם הוא הומצא לחברה (לרבות באמצעות דואר רשום) עד ארבע (4) שעות לפני מועד האסיפה :
- בעל מניות לא רשום¹ - אישור בעלות למועד הקובע (ראה סעיף 12 להלן). לחילופין, בעל מניות יהיה רשאי לשלוח לחברה אישור בעלות באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית עד מועד נעילת מערכת ההצבעה האלקטרונית (שש לפני מועד האסיפה).
- בעל מניות רשום² - צילום תעודת זהות, דרכון או תעודת התאגדות.
- כתב הצבעה שלא הומצא בהתאם לאמור בסעיף זה יהיה חסר תוקף.**
- לעניין זה "מועד ההמצאה" הינו המועד בו הגיע כתב ההצבעה והמסמכים המצורפים אליו למשרדי החברה.
7. בעל מניות לא רשום הרוצה להצביע באמצעות כתב הצבעה אלקטרוני יהיה זכאי לעשות זאת עד מועד נעילת מערכת ההצבעה האלקטרונית (שש שעות לפני מועד האסיפה).
8. מען החברה למסירת כתבי ההצבעה והודעות עמדה :
- משרדי החברה, ברחוב ספיר 1, הרצליה.
9. המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה לחברה על-ידי בעלי המניות :
- עד עשרה (10) ימים לפני מועד האסיפה.
10. המועד האחרון להמצאת תגובת הדירקטוריון להודעות העמדה :
- עד חמישה (5) ימים לפני מועד האסיפה.
11. כתובות אתרי האינטרנט שמצויים בהם כתבי ההצבעה והודעות העמדה :
- אתר ההפצה : <http://www.magna.isa.gov.il> ("אתר ההפצה").
- אתר האינטרנט של הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ : <http://maya.tase.co.il>.
12. בעל מניות לא רשום זכאי לקבל את אישור הבעלות מחבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק במניותיו, בסניף של חבר הבורסה או בדואר אל מענו תמורת דמי משלוח בלבד, אם ביקש. בקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים. כמו-כן, בעל מניות לא רשום רשאי להורות לחבר הבורסה שאישור הבעלות שלו יועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.
13. בעל מניות לא רשום זכאי לקבל בדואר אלקטרוני, בלא תמורה, קישורית לנוסח כתב ההצבעה והודעות העמדה (ככל שתיתנה), באתר ההפצה, מאת חבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק במניותיו, אלא אם כן הוא הודיע לחבר הבורסה כי אין הוא מעוניין לקבל קישורית כאמור או

¹ מי שלזכותו רשומות מניות אצל חבר בורסה ואותן מניות נכללות בין המניות הרשומות במרשם בעלי המניות על שם החברה לרישומים.

² בעל מניות הרשום במרשם בעלי המניות.

שהוא מעוניין לקבל כתבי הצבעה בדואר תמורת תשלום; הודעתו לעניין כתבי הצבעה תחול גם לעניין קבלת הודעות העמדה.

14. בעל מניות אחד או יותר המחזיק 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 בעל שליטה בחברה, כהגדרתו בסעיף 268 לחוק החברות, זכאי, בעצמו או באמצעות שלוח מטעמו, לאחר כינוס האסיפה הכללית, לעיין, במשרדה של החברה (שמענה מצוין בסעיף 8 לעיל), בשעות העבודה המקובלות, בכתבי ההצבעה כמפורט בתקנה 10 לתקנות הצבעה בכתב.

כמות המניות המהווה 5% מסך כל זכויות ההצבעה בחברה הינה 1,198,228 מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח כל אחת של החברה, וכמות המניות המהווה 5% מסך כל זכויות ההצבעה בחברה שאינן מוחזקות בידי בעלי השליטה הינה 769,865 מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב כל אחת של החברה.

15. לאחר פרסום כתב ההצבעה ייתכן שיהיו שינויים בסדר היום, לרבות הוספת נושא לסדר היום, עשויות להתפרסם הודעות עמדה ויהיה ניתן לעיין בסדר היום העדכני ובהודעות העמדה בדיווחי החברה שיתפרסמו באתר ההפצה.

בקשה של בעל מניות לפי סעיף 66(ב) לחוק החברות לכלול נושא בסדר היום של האסיפה הכללית תומצא לחברה עד שבעה (7) ימים לאחר זימון האסיפה. הוגשה בקשה כאמור, אפשר כי הנושא יתווסף לסדר היום ופרטיו יופיעו באתר ההפצה. במקרה כאמור תפרסם החברה כתב הצבעה מתוקן יחד עם דוח זימון מתוקן, וזאת לא יאוחר משבעה (7) ימים לאחר המועד האחרון להמצאת בקשה של בעל מניות להכללת נושא על סדר היום, כאמור לעיל.

בעל מניות יציין את אופן הצבעתו לגבי הנושא שעל סדר היום בחלקו השני של כתב הצבעה זה.

ביג מרכזי קניות בע"מ ("החברה")

כתב הצבעה על-פי תקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), התשס"ו-2005

חלק שני

שם החברה: ביג מרכזי קניות בע"מ ("החברה")

מען החברה (למסירה ומשלוח כתבי ההצבעה): משרדי החברה, רחוב ספיר 1, הרצליה.

מספר החברה: 513623314

מועד האסיפה: יום ד', 8 במרס 2023, בשעה 14:00.

סוג האסיפה: אסיפה כללית מיוחדת.

המועד הקובע: יום ד', 8 בפברואר 2023.

פרטי בעל המניות:

1. שם בעל המניות - _____

2. מספר זהות - _____

3. אם אין לבעל המניות תעודת זהות ישראלית - _____

מספר דרכון - _____

המדינה שבה הוצא - _____

בתוקף עד - _____

4. אם בעל המניות הוא תאגיד - _____

מספר תאגיד - _____

מדינת ההתאגדות - _____

5. האם בעל המניות הינו בעל עניין³, נושא משרה בכירה⁴ או משקיע מוסדי⁵? כן / לא

(אם כן פרט: _____)

³ "בעל עניין" – כהגדרתו בסעיף 1 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך").

⁴ "נושא משרה בכירה" – כהגדרתו בסעיף 37(ד) לחוק ניירות ערך.

⁵ "משקיע מוסדי" – כהגדרתו בתקנה 1 לתקנות הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל) (השתתפות חברה מנהלת באסיפה כללית), התשס"ט – 2009, וכן מנהל קרן להשקעות משותפות בנאמנות כמשמעותו בחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד – 1994.

האם אתה בעל עניין אישי בהחלטה ⁷		האם אתה בעל שליטה או בעל עניין אישי בהחלטה ⁷		אופן ההצבעה ⁶			הנושא על סדר היום
לא	כן	לא	כן	נמנע	נגד	בעד	
לא רלוונטי							סעיף 3.1 - אישור עדכון מדיניות תגמול לנושאי משרה בחברה, בנוסח המצורף כנספח א' לדוח הזימון, כמפורט בסעיף 2.1 לדוח הזימון
לא רלוונטי							סעיף 3.2 - אישור מינויה של גבי הילה אמסטרדם לתקופת כהונה ראשונה בת שלוש שנים כדירקטורית חיצונית בחברה, החל ממועד אישור האסיפה, כמפורט בסעיף 2.2 לדוח הזימון
לא רלוונטי							סעיף 3.3 - אישור הענקת אופציות למועמדת לכהונה כדירקטורית חיצונית גבי הילה אמסטרדם, לדירקטורית החיצונית גבי ורד יצחקי, לדירקטורית החיצונית גבי נגה קנז ברייר, לדירקטור החיצוני מר יפתח רון - טל ולדירקטור מר ישראל יעקבי, כמפורט בסעיף 2.3 לדוח הזימון
לא רלוונטי							סעיף 3.4 - אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר איתן בר זאב, המכהן כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה, וזאת על פי התנאים המפורטים בסעיף 2.4 לדוח הזימון
לא רלוונטי							סעיף 3.5 - אישור עדכון תנאי כהונתו והעסקתו של מר חי גאליס, המכהן כמנכ"ל החברה, וזאת על פי התנאים המפורטים בסעיף 2.5 לדוח הזימון
		לא רלוונטי					סעיף 3.6 - אישור מחדש של הענקת כתבי התחייבות לשיפוי ולפטור למר דניאל נפתלי, המכהן כדירקטור בחברה, והינו בנו של מר רון (רוני) נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, כמפורט בסעיף 2.6 לדוח הזימון
		לא רלוונטי					סעיף 3.7 - אישור הענקת כתב התחייבות לשיפוי ולפטור לגבי נועה נפתלי, המכהנת כדירקטורית בחברה, והינה בתו של מר יהודה נפתלי, מבעלי השליטה בחברה, כמפורט בסעיף 2.7 לדוח הזימון

אי סימון ייחשב כהימנעות מהצבעה באותו נושא.

ביחס להחלטות 3.2 ו-3.3 לעיל, למעט עניין אישי שאינו כתוצאה מקשריו עם בעל השליטה. בעל מניות שלא ימלא טור זה או שישמך "כן" ולא יפרט, הצבעתו לא תבוא במניין.

פרטים אודות מהות הזיקה או מאפיין אחר של בעל המניות (ככל שרלוונטי):

לבעלי מניות המחזיקים במניות באמצעות חבר בורסה (לפי סעיף 177(1) לחוק החברות) - כתב הצבעה זה תקף רק בצירוף אישור בעלות, למעט במקרים שבהם ההצבעה היא באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

לבעלי מניות הרשומים במרשם בעלי המניות של החברה - כתב ההצבעה תקף בצירוף צילום תעודת זהות/דרכון/תעודת התאגדות.

_____ **חתימה:**

_____ **תאריך:**

הצהרת דירקטור חיצוני

אני החתום-מטה, **הילה אמסטרדם** נושא ת.ז. שמספרה 024996399 לאחר שהוזהרתי כי עליי להצהיר את האמת, שאם לא כן אהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק, מצהיר בזאת כדלקמן:

1. תצהיר זה הינו בקשר עם מינויי כדירקטור חיצוני **בביג מרכזי קניות בע"מ ("החברה")**.
2. אני תושב ישראל, ואני כשיר לכהן כדירקטור.
3. יש לי הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי, לשם ביצוע תפקיד של דירקטור בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, כמתחייב בהתאם להוראות חוק החברות, תשנ"ט-1999 ("חוק החברות") והתקנות שמכוחו.
4. בשים לב לאמור בסעיף 3 לעיל, להלן פירוט כישורי האמורים:
השכלה (נא לציין את סוג התואר ושם המוסד האקדמי):

תואר ראשון ושני בכלכלה ומנהל עסקים מאוניברסיטת בן גוריון

ניסיון מקצועי:

מנהלת עסקים בלמדן אחזקות בע"מ

5. אינני קרוב של בעל השליטה בחברה ואין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי, למי שאני כפוף לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שאני בעל השליטה בו, במועד מינויי כדירקטור חיצוני בחברה או בשנתיים שקדמו למועד המינוי, זיקה לחברה, לבעל השליטה בחברה או לקרוב של בעל השליטה במועד המינוי, או לתאגיד אחר; לענין סעיף זה:

"זיקה" - קיום יחסי עבודה, קיום קשרים עסקיים או מקצועיים דרך כלל או שליטה, וכן כהונה כנושא משרה, למעט כהונה של דירקטור שמונה כדי לכהן כדירקטור חיצוני בחברה שעומדת להציע לראשונה מניות לציבור.

"תאגיד אחר" - תאגיד שבעל השליטה בו, במועד המינוי או בשנתיים שקדמו למועד המינוי, הוא החברה או בעל השליטה בה.

"קרוב" - בן זוג, אח או אחות, הורה, הורי הורה, צאצא וכן צאצא, אח, אחות או הורה של בן הזוג או בן זוגו של כל אחד מאלה.

6. מבלי לגרוע מהאמור בסעיף 4 לעיל אין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי, למי שאני כפוף לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שאני בעל שליטה בו, קשרים עסקיים או מקצועיים למי שאסורה זיקה אליו כאמור בסעיף 4 לעיל, גם לא קשרים כאמור אשר אינם דרך כלל, למעט קשרים זניחים, ולא קיבלתי תמורה ואינני מקבל תמורה בניגוד להוראות סעיף 244(ב) לחוק החברות.

7. תפקידי או עיסוקיי האחרים אינם יוצרים או עלולים ליצור ניגוד עניינים עם תפקידי כדירקטור חיצוני בחברה ואין בהם כדי לפגוע ביכולתי לכהן כדירקטור חיצוני בחברה.

8. ככל שאני מכהן גם כדירקטור בחברה אחרת ("החברה השנייה"), הריני לאשר בזה כי אין אדם המכהן הן כדירקטור בחברה והן כדירקטור חיצוני בחברה השנייה.

9. איני עובד רשות ניירות ערך או עובד בורסה בישראל.
10. אני כשיר להתמנות כדירקטור בחברה, ולא מוטלת עליי מגבלה בדין לעשות כן, לרבות בפרק ז'1 לחוק ההוצאה לפועל, התשכ"ז-1967, סעיף 42 לפקודת פשיטת הרגל, [נוסח חדש], התש"ס-1980, סעיף 7 לחוק החברות, והאמור בסימן ב', לפרק הראשון של החלק השישי לחוק החברות; מבלי לגרוע מהאמור לעיל, הריני לאשר בזה, כי לא הוכרזתי פושט רגל ו/או הוכרזתי פושט רגל ו/או הופטרתי, וכן כי לא הורשעתי בפסק דין ("פסק דין") בעבירה מהמפורטות להלן:
- (א) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53א) ו-54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך");
- (ב) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
- (ג) הרשעה בפסק דין בעבירה אחרת אשר בית משפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין אני ראוי לשמש כדירקטור בחברה ציבורית ו/או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב (כהגדרתה להלן).
- כמו-כן, אינני קטין/נה, פסול/ת דין ולא הוכרזתי כפושט/ת רגל.
- "חברת איגרות חוב" - חברה שאיגרות חוב שלה רשומות למסחר בבורסה או שהוצעו לציבור על פי תשקיף כמשמעותו בחוק ניירות ערך, או שהוצעו לציבור מחוץ לישראל על פי מסמך הצעה לציבור הנדרש לפי הדין מחוץ לישראל, ומוחזקות בידי הציבור.
11. כי ועדת האכיפה המינהלית, שמונתה לפי סעיף 52לבא) לחוק ניירות ערך, לא הטילה עליי אמצעי אכיפה (כהגדרתם להלן) האוסר עליי לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב.
12. "אמצעי אכיפה" - אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 52נו לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק ח'4 לחוק ניירות ערך, לפי פרק ז'2 לחוק הסדרת העיסוק ביעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק י'1 לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין.
13. הנני מצהיר כי הנני בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית, כמתחייב בהתאם להוראות חוק החברות והתקנות שמכוחו.
14. החברה העבירה לי את כל הפרטים בנושא שכר הדירקטורים החיצוניים הנוהג בחברה ואני מסכים לכך.
15. הנני מתחייב כי היה ותשתנה איזו מהצהרותיי דלעיל עד למועד אישור כהונתי כדירקטור חיצוני, וכן לאחר אישור כהונתי כאמור, אביא עובדה זו לידיעת החברה מייד לאחר השינוי כאמור.

14.12.2022

תאריך

הילה אמסטרדם