



איי.אי. מערכות שיחה בע"מ

(לשעבר – "פורמולה ויז'ן טכנולוג'יס (אפ.וי.טי) בע"מ")

דו"ח תקופתי לשנת 2019

מוגש על פי תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), תש"ל - 1970

החברה הינה "תאגיד קטן", כהגדרת מונח זה בתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התשע"ד - 2014 ("התקנות"). כמפורט בדוח מיידי שפרסמה החברה ביום 5.2.2014 (מס' אסמכתא: 01-2014-031732), אשר המידע הכלול בו מובא כאן על דרך ההפניה, החליט דירקטוריון החברה לאמץ את מלוא ההקלות שנקבעו בתיקון וזאת החל מהדוח התקופתי לשנת 2013. בנוסף, ביום 29.3.2017 אישר דירקטוריון החברה את אימוץ ההקלה לתאגידים קטנים בהתאם לסעיף 33 לתקנות החברות (הוראות ותנאים לעניין הליך אישור הדוחות הכספיים, תש"ע-2010, לפיה החברה רשאית שלא למנות ועדה לבחינת הדוחות הכספיים, כך שהדוחות הכספיים יובאו לדיון ואישור הדירקטוריון בלבד, וזאת לאחר שדירקטוריון החברה בחן ואשר את עמידת החברה בקריטריונים הקבועים בתקנה האמורה. ביום 4.3.2020 החליט הדירקטוריון לאמץ את ההקלה שניתנה במסגרת התיקון לתקנות מיום 30.3.2017, בדבר העדר החובה לפרסם דוחות לרבעון הראשון והשלישי לתאגידים קטנים שהציבור אינו מחזיק בתעודות התחייבות שלהם, כמפורט בדוח מיידי שפרסמה החברה ביום 4.3.2020 (מס' אסמכתא: 01-2020-021378).

תוכן העניינים - כללי

חלק א': תיאור עסקי התאגיד
חלק ב': דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד
חלק ג': דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2019
חלק ד': פרטים נוספים על התאגיד ושאלון ממשל תאגידי
חלק ה': הצהרות מנהלים



חלק א'

תיאור עסקי התאגיד

תוכן העניינים - תיאור עסקי איי.אי. מערכות שיחה בע"מ

עמוד

	א.	<u>תיאור ההתפתחות הכללית של עסקי התאגיד</u>	
2	1.	תיאור התאגיד ותיאור התפתחות עסקיו	
5	2.	תחומי פעילות	
6	3.	השקעות בהון התאגיד ועסקאות במניותיו	
7	4.	חלוקת דיבידנדים	
	ב.	<u>מידע אחר</u>	
8	5.	מידע כספי לגבי תחומי הפעילות של התאגיד	
8	6.	סביבה כללית והשפעת גורמים חיצוניים על פעילות התאגיד	
	ג.	<u>תיאור עסקי התאגיד</u>	
11	7.	כללי	
11	7.1	מידע כללי על תחום הפעילות	
12	7.2	איי. אמ. פרסון בע"מ	
15	7.3	אחזקות נוספות של החברה	
16	8.	רכוש קבוע, מקרקעין ומתקנים	
16	9.	נכסים לא מוחשיים	
16	10.	הון אנושי	
17	11.	הון חוזר	
17	12.	השקעות	
17	13.	מימון	
18	14.	ערבויות ושעבודים	
18	15.	מיסוי	
18	16.	הליכים משפטיים	
18	17.	יעדים ואסטרטגיה עסקית	
18	18.	צפי להתפתחות בשנה הקרובה	
19	19.	דיון בגרומי סיכון	
20	20.	תכנית אכיפה	

תיאור עסקי התאגיד

איי.אי. מערכות שיחה בע"מ

(לשעבר: "פורמולה ויז'ן טכנולוג'יס (אפ.וי.טי) בע"מ")

א. תיאור ההתפתחות הכללית של עסקי התאגיד

1. תיאור התאגיד ותיאור התפתחות עסקיו

- 1.1. איי.אי. מערכות שיחה בע"מ (לשעבר: "פורמולה ויז'ן טכנולוג'יס (אפ.וי.טי) בע"מ"), ("החברה"), התאגדה בשנת 1978 כחברה פרטית מוגבלת במניות. בשנת 1983 הפכה החברה לחברה ציבורית ומניותיה נרשמו למסחר בבורסה לניירות ערך בת"א בע"מ.
- 1.2. עד לשנת 2015 עיקר עסקי החברה התמקדו באחזקות בחברות תוכנה בתחומים שונים שכללו פיתוח, ייצור ושיווק פתרונות תוכנה משולבים.
- 1.3. במהלך שנת 2015 החלה החברה לפתח מערכת מבוססת תוכנה, "רובוט", לניהול השקעות, הנשענת על אלגוריתמים ממוחשבים ("המערכת"), מתוך מטרה לבחון כניסה לפעילות עסקית בתחום זה. לאחר שבשנת 2016 השלימה החברה ביצוען של בדיקות מקיפות למערכת וביצועיה, החלה החברה לנהל באמצעות המערכת בתהליך הדרגתי כספים בהיקפים הולכים וגדלים על מנת לבחון את ביצועי המערכת בתנאי שוק. בחודש יולי 2017 החלה החברה להעניק שירותי ניהול השקעות באמצעות המערכת ללקוחות בעלי חשבונות חיצוניים ("התיקים המנוהלים"). ברבעון הראשון של שנת 2018, בשל תנודתיות בשוק המניות בעולם, נרשמו לחברה הפסדים בכל התיקים המנוהלים. נסיונות החברה לשפר את המודלים המוטמעים במערכת על מנת לטייב אותם, כך שהמערכת תיתן מענה ברמה נאותה גם למקרי מצבי קיצון בעתיד תוך הימנעות מהפסדים מהותיים, לא עלו יפה. בהתאם לכך, החליטה החברה, בחודש נובמבר 2018, על רקע ביצועי המערכת, להשבית את פעילות ניהול ההשקעות באמצעות המערכת/הרובוט.
- 1.4. לאחר שהחברה בחנה מספר אפשרויות לשילוב פעילות עסקית בעסקיה, החליטה החברה להרחיב את פעילותה הקיימת בתחום התוכנות לעיבוד שפה טבעית, צ'ט בוטים, מבוססת טכנולוגיה של בינה מלאכותית, אשר עד לאותו המועד, נכללה בפעילות החברה במסגרת אחזקת מיעוט בחברת איי. אמ. פרסון בע"מ ("אימפרסון"), חברה כלולה מהותית של החברה אשר הוחזקה על ידה בשיעור של כ - 34.7% מהון מניות.
- 1.5. למימוש האמור, ביום 21 בינואר 2019, הגישה החברה לכלל בעלי המניות של אימפרסון ("הניצעים"), הצעה לרכישת מלוא מניותיהם באימפרסון כך שלאחר מימוש העסקה, תהפוך אימפרסון לחברת בת בבעלות מלאה של החברה ("ההצעה"). על פי ההצעה, בתמורה לרכישת כל מניות אימפרסון שאינן בבעלות החברה המוחזקות ע"י הניצעים והמהוות כ - 65.28% מהון המניות המונפק של אימפרסון ("המניות הנרכשות"), תנפיק החברה לניצעים כולם (במקרה של רכישת מלוא המניות הנרכשות) 14,900,608 מניות רגילות של החברה ("מניות התמורה"), המהוות טרם הנפקתן כ - 19.99% מהון המניות של החברה ומיד לאחר הנפקתן

כ- 16.66% מהון המניות המונפק של החברה. מניות התמורה משקפות יחס המרה לפיו בגין כל מניה של אימפרסון זכאי כל ניצע ל- 7.082 מניות של החברה ומשקפות, על בסיס מחיר מניית החברה בבורסה לני"ע נכון למועד ההצעה, שווי לאימפרסון של כ- 2.1 מיליון דולר (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 21.1.2019, אסמכתא 2019-01-008283).

1.6. בהמשך להצעה שהוגשה לניצעים לרכישת מניות אימפרסון, ניתן על ידי החברה ביום 4 במרץ 2019, דוח על הצעה פרטית למניותיה שכלל פרטים בדבר הקצאת מניות התמורה כמתואר לעיל והיענותם של כ- 96% מהניצעים להצעה והשלמת העסקה עם כ- 91% מהניצעים (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 4.3.2019, אסמכתא 2019-01-018787). בהתאם דיווחה החברה על הקצאה פרטית של 13,588,624 מניות רגילות של החברה לבעלי המניות של אימפרסון. בהתאם לכך, שיעור ההחזקה של החברה באימפרסון עלה וחברת אימפרסון הפכה לחברת בת של החברה. פעילות אימפרסון הפכה עם השלמת העסקה כמתואר לעיל, לפעילות העיקרית של החברה - פיתוח תוכנה ליצירת צ'ט בוטים, שהינם כלי ממשק לניהול שיחה תוך זיהוי, עיבוד וניתוח שפה טבעית, מבוססת טכנולוגיה של בינה מלאכותית הכלל כמפורט בדוח זה להלן.

1.7. השגת השליטה בחברת אימפרסון התרחשה בתאריך 23 בינואר 2019. קודם לעסקה המתואר לעיל, ההשקעה באימפרסון טופלה לפי שיטת השווי המאזני. כתוצאה מהמדידה מחדש בשווי הוגן של הזכויות ההוניות שהוחזקו על ידי החברה טרם הרכישה, הכירה החברה ברווח בסך 3,005 אלפי ש"ח לתקופה בסעיף רווח ממימוש השקעה בכלולה.

1.8. בחודש אפריל 2019, הושלמה העסקה ביחס ל- 5% נוספים מהניצעים, בהתאם דיווחה החברה על הקצאה פרטית של 671,746 מניות רגילות של החברה, 1 ש"ח ע.נ. כך שלאחר ההקצאה ההון המונפק והנפרע של החברה הינו 88,799,762 מניות רגילות ושיעור האחזקה של החברה באימפרסון עלה לכ- 97% (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 2.5.2019, אסמכתא 2019-01-042487).

1.9. ביום 12 למאי, 2019, אישרה האסיפה הכללית של החברה את מינויו של דן גולדשטיין, כמנכ"ל החברה, במקביל לכהונתו כיו"ר הדירקטוריון (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 12.5.2019, אסמכתא 2019-01-045082).

1.10. ביום 12 למאי 2019, בהמשך לאישור דירקטוריון החברה, אושרה באסיפה הכללית של החברה תוכנית הקצאת אופציות לעובדים (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 12.5.2019, אסמכתא 2019-01-045082).

1.11. ביום 19 לספטמבר, 2019, אישרה האסיפה הכללית של החברה את התקשרות החברה בהסכם עם חברה בשליטת מר יעקב דוניץ למתן שירותי ניהול לחברה כמנכ"ל החברה. בהתאם, אישרה האסיפה הכללית של החברה את תיקון הסכם הניהול של מר גולדשטיין כמתואר בסעיף 1.9. לעיל, לפיו יעניק מר גולדשטיין שירותי יו"ר דירקטוריון פעיל בלבד (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 19.9.2019, אסמכתא 2019-01-097498).

1.12. בחודש אוקטובר 2019, רכשה החברה את כל מניות אימפרסון אשר הוחזקו על ידי בעל מניות המיעוט האחרון באימפרסון ועלתה לשיעור החזקה של 100% באימפרסון. הרכישה נעשתה במזומן אולם באותם התנאים כמו עסקאות החלפת המניות, כמתואר בסעיף 1.5 לעיל, משמע

תמורה במזומן בשווי 7.082 מניות פורמולה ויז' בתמורה לכל מניית אימפרסון. בהתאם, נרכשו 90,406 מניות אימפרסון בתמורה לתשלום במזומן של כ- 52 אלפי דולר (כ- 180 אש"ח).

1.13. ביום 31 לדצמבר 2019, מכרה אימפרסון את כל מניותיה בחברת הבת אימפרסון אינק, בתמורה ל- 1 ש"ח, לשלושה עובדים ונותני שירותים לשעבר באימפרסון. כתוצאה מהמכירה רשמה החברה הפסד בסך כ- 8 מליון ש"ח ברווח או הפסד לתקופה בסעיף הפסד מפעילות שהופסקה. ההפסד כולל בין היתר מימוש עודף עלות ברכישה אשר יוחס לקשרי לקוחות בסך כ- 5 מליון ש"ח, מימוש מוניטין בסך כ- 1 מליון ש"ח ומימוש קרן הון מהפרשי תרגום בסך כ- 2 מליון ש"ח. אימפרסון אינק ביצעה פרויקטים ליצירת צ'אט בוטים לצרכי שיווק ומכירה ללקוחות בארה"ב. מובהר כי העסקה לא כללה את הטכנולוגיה הבסיסית אשר משמשת את החברה ואת אימפרסון (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 6.1.2020, אסמכתא 2020-01-002247).

1.14. ביום 30 לינואר, 2020, לאחר תאריך המאזן, אישרה האסיפה הכללית של החברה את איחוד הון המניות הרשום והון המניות המונפק והנפרע של החברה ביחס של 1 ל- 10 באופן שכל עשר מניות רגילות של החברה, בנות 1 ש"ח ערך נקוב כל אחת, תאוחדנה למניה רגילה אחת של החברה, בת 10 ש"ח ערך נקוב כל אחת. בהתאם, כל עשרה כתבי אופציה יאוחדו לכתב אופציה אחד של החברה, הניתן למימוש למניה רגילה אחת ומחירי המימוש יותאמו אף הם לפי אותו יחס (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 30.1.2020, אסמכתא 2020-01-011715).

1.15. מבנה האחזקות של החברה

נכון למועד דוח זה, לחברה אחזקות בשלוש חברות, הפועלות בתחום פיתוח, ייצור ושיווק פתרונות תוכנה משולבים:

(1) איי. אמ. פרסון בע"מ – החזקתה העיקרית והמהותית של החברה – הכוללת שיעור אחזקה נכון למועד פרסום הדוח של 100% (נכון ליום 31 בדצמבר, 2018 שיעור האחזקה 34.7%) (ראה פירוט בסעיף 7.2 להלן).

(2) גיגהספייס טכנולוגיות בע"מ - חברה המוחזקת בשיעור של כ- 1.74% (ראה פירוט בסעיף 7.3.1 להלן).

(3) קלאודיפיי פלטפורמה בע"מ - חברה המוחזקת בשיעור של כ- 1.74% (ראה פירוט בסעיף 7.3.2 להלן).

1.16. רכישה, מכירה או העברה של נכסים בהיקף מהותי

כמתואר בסעיפים 1.4-1.6 ו- 1.8 לעיל, בתחילת שנת 2019, ביצעה החברה על בסיס ההצעה כמתואר לעיל, רכישה של כ- 62.5% נוספים ממניות אימפרסון, כך ששיעור האחזקה של החברה לאחר השלמת ההצעה עלה לכ- 97.2% מהון אימפרסון, וזאת בתמורה להקצאה פרטית של מניות החברה בשיעור של כ- 19.99% מהון המניות של החברה ומיד לאחר הנפקתן כ- 16.66% מהון המניות המונפק של החברה. בחודש אוקטובר 2019, רכשה החברה את כל מניות אימפרסון אשר הוחזקו על ידי בעל מניות המיעוט האחרון ועלתה לשיעור החזקה של 100% באימפרסון.

2. תחומי פעילות

2.1. בתקופת הדוח עסקה החברה באמצעות חברת הבת, איי. אמ. פרסון בע"מ ("אימפרסון"), בפיתוח תוכנה ליצירת צ'ט בוטים, כלי ממשק לניהול שיחה תוך זיהוי, עיבוד וניתוח שפה טבעית, מבוססת טכנולוגיה של בינה מלאכותית.

2.2. הצ'ט בוטים הם תוכנה המיועדת לנהל שיחה עם משתמש דרך ממשק של צ'אט או ממשק קולי והיא מאפשרת ביצוע פעולות באופן אוטומטי. הצ'ט בוטים מוגדרים על ידי מומחי הטכנולוגיה כמהפכה, בהיותם מהווים שינוי פרדיגמה לממשק משתמש אשר מאפשר לתקשר עם שירותים ועסקים באמצעות שפה טבעית לעומת השפה הטכנולוגית הנהוגה כגון אתרים ואפליקציות כפי שהיה קיים עד כה. מדובר בטכנולוגיה אינטואיטיבית, אשר החידוש המרכזי שלה עליה מבוסס התחום, הוא התקשורת שבין המשתמש לתוכנה באמצעות השימוש בשפה הטבעית Natural Language Processing - NLP. התקשורת בין המשתמש לבין הצ'ט בוט יכולה להעשות הן בהודעות טקסט והן בהודעות קוליות. הפלטפורמות עליהן פועלים הצ'ט בוטים הן בעיקרן מערכות המסרים המיידיות כגון וואטסאפ, מסנג'ר של פייסבוק, סקייפ וויובר, אתרי אינטרנט וכן פלטפורמות קול ועוזרות קוליות כגון אלקסה של אמאזון, אסיסטנט של גוגל, קורטאנה של מייקרוסופט וסירי של אפל. לצ'ט בוטים יכולות לפעול הן בתוך אתרי אינטרנט ואפליקציות קיימים והן כתוצר תוסף לאלו הקיימים.

פריצתם ו/או השימוש הגובר בצ'ט בוטים כיום הינו תולדה להתקדמות הטכנולוגיה ובעיקר, התקדמותה, התפתחותה והבשלתה כיום של תחום הבינה המלאכותית ובתוכה זיהוי שפת משתמש, ניתוח שפה, קול, וידאו. גורם נוסף להתקדמות תחום הצ'ט בוטים הינו העובדה כי קיים ביקוש ורצון מצד הצרכנים, אגב שינוי התנהגות צרכנים המבקשים לעשות שימוש בצ'אט בוט כממשק מועדף לקשר עם חברות ורכישת שירותים.

2.3. החברה פיתחה תפיסה חדשנית בתחום מערכות השיחה (צ'ט בוטים) המבוססת על יצירתם של רכיבי שיחה (קומפוננטות) "CoCo" – "Conversational Components".

הקומפוננטות ניתנות לחיבור זו לזו ליצירת צ'ט בוט שיח רציף בצורה מהירה ופשוטה. לכל קומפוננטה מטרה ספציפית מסויימת וחיבורן מייצר שיח מרובה פניות – multi turn conversation. רכיבי שיחה אלו נמצאים בזירת מסחר גלובלית אשר יצרה החברה ונקראת CoCoHub. מרבית הקומפוננטות המוצעות בזירת המסחר הן פרי פיתוחה של החברה, אולם זירת המסחר מאפשרת לספקים אחרים להציע בזירת המסחר קומפוננטות שהם פיתחו. הקומפוננטות אשר פיתחה החברה ניתנות להטמעה לתוך צ'ט בוטים קיימים על מנת לשפרם או לחילופין יכולים להוות בסיס ליצירת צ'ט בוט חדש לחלוטין.

המערכת מגשרת בין פלטפורמות וכלים מגוונים, ולראשונה מאפשרת לתוכנות שיחה שונות לתקשר זו עם זו באמצעות פרוטוקול משותף בענן.

חזון החברה הוא זירת מסחר גלובלית עשירה בקומפוננטות אשר ישמשו את כל קהילת מפתחי הצ'ט בוטים. ככל שהזירה תתרחב ותכלול יותר ויותר רכיבי שיחה כך ניתן יהיה ליצור צ'ט בוטים איכותיים יותר אשר ידמו שיחה אנושית, עם עומק שיחה ולא רק מתן מענה לשאלה ספציפית דוגמת העוזרות הקוליות.

3. השקעות בהון התאגיד ועסקאות במניותיו

- 3.1. בחודשים מאי ויוני 2017, רכש בעל השליטה בחברה, מר דן גולדשטיין ("דן גולדשטיין"), בבורסה, 400,000 מניות רגילות של החברה, במחיר ממוצע של כ- 72.85 אגורות למניה. לאחר הרכישות האמורות, החזיק דן גולדשטיין באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 67.62% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.
- 3.2. בחודשים אוגוסט וספטמבר 2017, רכש דן גולדשטיין, בבורסה, 90,000 מניות רגילות של החברה, במחיר ממוצע של כ- 80.81 אגורות למניה. לאחר הרכישות האמורות, החזיק דן גולדשטיין באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 67.74% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.
- 3.3. ביום 18.12.2017, מכר דן גולדשטיין, מחוץ לבורסה, 2,827,200 מניות רגילות של החברה למר גד גולדשטיין, דירקטור בחברה ואחיו של בעל השליטה, במחיר של 76.3 אגורות למניה. לאחר המכירה האמורה, מחזיק דן גולדשטיין באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 63.95% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה ומר גד גולדשטיין מחזיק ב- 6.71% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.
- 3.4. בחודשים יולי ואוגוסט 2018, רכש דן גולדשטיין, בבורסה, 1,942,310 מניות רגילות של החברה, במחיר ממוצע של כ- 40.92 אגורות למניה. לאחר הרכישות האמורות, החזיק דן גולדשטיין באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 66.56% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.
- 3.5. בחודש דצמבר 2018, מכר דן גולדשטיין, בבורסה, 510,000 מניות רגילות של החברה, במחיר ממוצע של כ- 35.0 אגורות למניה. לאחר המכירות האמורות, החזיק דן גולדשטיין באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 65.87% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.
- 3.6. בחודש מרץ 2019, כמתואר בסעיפים 1.4-1.6 לעיל, ביצעה החברה הקצאה של 13,588,624 מניות רגילות של החברה המהוות כ- 18.23% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה לפני הקצאתן וכ- 15.42% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה לאחר ההצעה הפרטית ובדילול מלא. ההקצאה נעשתה בתמורה לכ- 59.5% ממניות אימפרסון, לפי יחס המרה - כל מניה של אימפרסון תרכש על ידי החברה בתמורה ל- 7.082 מניות של החברה. היחס האמור נקבע במועד ההצעה, על בסיס מחיר מניית החברה בבורסה לני"ע, הוא 33.5 אג' למניה ומשקף לאימפרסון שווי של כ- 2.1 מיליון דולר. לאחר ההקצאה האמורה, ההון המונפק והנפרע של החברה הינו 88,128,016 מניות רגילות.
- לאחר ההקצאה האמורה החזיק דן גולדשטיין באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 55.71% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.
- כמו כן, לאחר הקצאה זו המתוארת לעיל, הפך מר יעקב דוניץ לבעל עניין בחברה, המחזיק 7,924,936 מניות של החברה באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה, המהוות 8.99% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.

3.7. בחודשים מרץ ואפריל 2019, מכר דן גולדשטיין, בבורסה, 2,050,000 מניות רגילות של החברה, במחיר ממוצע של כ- 36.1 אגורות למניה. לאחר המכירות האמורות, החזיק דן גולדשטיין באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 53.39% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.

3.8. בחודשים מרץ ואפריל 2019, רכש יעקב דוניץ, בבורסה, 1,711,621 מניות רגילות של החברה, במחיר ממוצע של כ- 36.1 אגורות למניה. לאחר הרכישות האמורות, החזיק יעקב דוניץ באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 10.93% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.

3.9. בחודש אפריל 2019, כמתואר בסעיפים 1.4-1.6 לעיל, ביצעה החברה הקצאה פרטית של 671,746 מניות רגילות של החברה, 1 ש"ח ע.ג. כך שלאחר ההקצאה ההון המונפק והנפרע של החברה הינו 88,799,762 מניות רגילות.

3.10. בחודש אוגוסט 2019, מכר דן גולדשטיין, בבורסה ומחוצה לה סך של 6,050,000 מניות רגילות של החברה, במחיר ממוצע של כ- 28.9 אגורות למניה. לאחר המכירות האמורות, מחזיק דן גולדשטיין באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 46.17% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.

3.11. בחודש אוגוסט 2019, רכש יעקב דוניץ, בבורסה ומחוצה לה סך של 5,799,990 מניות רגילות של החברה, במחיר ממוצע של כ- 28.9 אגורות למניה. לאחר הרכישות האמורות, מחזיק יעקב דוניץ באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 17.38% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.

4. חלוקת דיבידנדים

במהלך השנתיים שקדמו ליום פרסום דוח זה לא חילקה החברה דיבידנד ונכון למועד זה לא אימצה החברה מדיניות חלוקת דיבידנד.

ב. מידע אחר

5. מידע כספי לגבי תחומי הפעילות של התאגיד

להלן מידע כספי מתוך הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה ליום 31 בדצמבר 2019, (באלפי ₪) הנתונים הינם לפי כללי ה- IFRS :

2017	2018	2019	
(172)	-	-	הוצאות עלות המכר
(241)	(1,513)	(1,020)	הוצאות מחקר ופיתוח
-	-	(342)	הוצאות מכירה ושיווק
(4,063)	(3,302)	(3,060)	הוצאות הנהלה וכלליות
2	(4,140)	816	הכנסות (הוצאות) אחרות תפעוליות
2,074	(3,693)	(676)	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(1,084)	(512)	-	חלק החברה בהפסדי חברות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו
-	(51)	-	מסים על הכנסה
(3,484)	(13,211)	(4,282)	הפסד מפעילויות נמשכות
(102)	(1,127)	(13,146)	הפסד מפעילות שהופסקה, נטו
(3,586)	(14,338)	(17,428)	הפסד לתקופה
(3,323)	(14,392)	(14,864)	הפסד כולל לתקופה
(3,323)	(14,392)	(14,736)	הפסד כולל לתקופה המיוחס לבעלים של חברת האם
32,731	17,622	9,734	סך הנכסים ליום 31 בדצמבר
1,231	689	2,306	סך ההתחייבויות ליום 31 בדצמבר

הסברים בנוגע להתפתחויות שחלו ראה דו"ח הדירקטוריון, המצורף כחלק ב' לדוח תקופתי זה.

6. סביבה כללית והשפעת גורמים חיצוניים על פעילות התאגיד

תחום פעילות החברה הינו פיתוח תוכנה ליצירת צ'ט בוטים, כלי ממשק לניהול שיחה תוך זיהוי, עיבוד וניתוח שפה טבעית, מבוססת טכנולוגיה של בינה מלאכותית וזאת באמצעות חברת הבת אימפרסון.

מגמות והתפתחויות בסביבה המקרו-כלכלית, אשר עשויות להשפיע על פעילותה :

6.1. שווקי ה-IT. תחום התוכנה, המהווה רכיב מהותי בכלכלות המפותחות בכלל ובישראל בפרט, מושפע ישירות מההתפתחויות הכלכליות בשווקים הרלבנטיים. להתפתחויות, לתנודתיות ולחוסר היציבות בשווקים כאמור, לרבות זמינותן של טכנולוגיות חדשות ומתקדמות ומגמות טכנולוגיות עדכניות, עלולות להיות השפעות שליליות על התוצאות העסקיות של החברה, לרבות על נזילותה, שווי נכסיה, מצב עסקיה, דירוג האשראי שלה, יכולתה לחלק דיבידנדים, כמו גם על תנאי המימון שלה.

6.2. הצ'אט בוט - כניסת טכנולוגיה חדשה – הצ'ט בוטים הפכו בשנים האחרונות לאחד הנושאים הרלוונטיים ביותר בעולם הטכנולוגיה. הצ'אט בוט הוא כלי ממשקי המאפשר, באמצעות בינה מלאכותית, להחליף את המענה האנושי ומאפשר למשתמשים לבצע פעולות באופן אוטומטי כמעט בכל תחום כגון בנקאות, צרכנות, רפואה ושירותים בכלל. הבוט מנסה לחקות

את המוח האנושי ולהוביל אינטראקציה מתושרת מראש. הציט בוט מייצר אינטראקטיביות עם המשתמש באופן חדשני יחסית. מחד, נדרש זמן לטכנולוגיה חדשה להיטמע ומאידך המותגים הגדולים וחברות הענק אימצו את הבוטים והכלי כבר חדר לשוק. הציט בוטים נבדלים זה מזה ביכולת עיבוד השפה והבינה המלאכותית.

6.3. הגידול בשוק מוצרי הציט בוטים על רקע ביקוש שירותים מצד המשתמשים. קיימים נתונים ממחקרים המעידים כי קיים מספר גדל והולך של משתמשים פוטנציאליים המעוניינים בקידומה ויישומה של הטכנולוגיה המתקדמת בבסיס הצאט בוט והשיפורים שחלו בעולם הבינה המלאכותית. מדובר לא רק באוכלוסיה צעירה אשר מיטבה לעשות שימוש בטכנולוגיות אלה באופן כללי וסיגלה לעצמה אופן התנהלות המאמץ שימושים טכנולוגיים בכל היבט בחיים, אלא גם באוכלוסיה מבוגרת אשר רואה בציט בוטים ממשק נוח המסייע לעבודה מול אתרי אינטרנט ואפליקציות, שלעיתים, חוויית המשתמש שלהם אינה קלה. הציט בוט מהווה דרך להתגבר על הקשיים אותם חווים משתמשים בסוג זה של חוויית שימוש כגון אובדן ריכוז במהירות, תחושת תסכול משלא ניתן למצוא את המבוקש ונטישת האתר לטובת המתחרים. משתמשים אלה, מעוניינים לקבל מהציט בוטים שירותים נוספים רבים ועל רקע זה ניתן לצפות כי הביקוש לשימוש בציט בוטים ימשיך ויימצא במגמת עלייה.

6.4. המשך התפתחות הציט בוטים על רקע התייעלות כלכלית. קידום טכנולוגיות מבוססות בינה מלאכותית וכלי הציט בוט בפרט, הינה אחד מכלים רבים טכנולוגיים שיש בהם לסייע לארגונים משום שיש להם פוטנציאל לחסוך בכוח אדם והם מספקים מענה גם מחוץ לשעות העבודה של העסק. הציט בוט הינו כלי מסייע לבעלי עסקים לשמר לקוחות ולעקוב אחר כל הזדמנות עסקית כגון כזו המגיע מפייסבוק, אתרים ומקורות נוספים. הדעה הרווחת כיום היא כי הציט בוטים הינם כלים יעילים בעלי ערך מוסף לשעות בהן עסקים אינם מקיימים מענה אנושי, יש להם יכולת לענות במהירות על שאלות פשוטות, הם מקילים על עומס העבודה, מזרזים תהליכים. לפיכך, מומחים בתחום מאמינים כי שוק הציט בוטים יגדל בקצב משמעותי (יש כאלה המעריכים אף למעלה מ 20% בשנה) וכי הציט בוטים יהפכו להיות עוזרים אישיים המסוגלים לשוחח עם לקוחות גם באמצעות שיחה קולית ולהתאים להם שירותים שונים באופן אישי. ככל שבעתיד הציט בוטים יוכלו לבצע משימות מורכבות, תהיה להם היכולת לסייע גם לארגונים קטנים להטמיע יישומי בינה מלאכותית מתקדמים יותר ולבצע פעולות נוספות. ככל הנראה בטווח הזמן הקרוב הציט בוטים והאפליקציות יעבדו יחד ויתכן שבעתיד הרחוק הציט בוטים יחליפו את האפליקציות.

6.5. שינוי התנהגות צרכנים התגברות השימוש בחיי היום יום בטכנולוגיות מתקדמות, בכל פלטפורמה דיגיטלית מהווה גורם נוסף להתקדמות תחום הציט בוטים זאת על רקע השינוי בהתנהגות צרכנים המבקשים לעשות שימוש בציט בוט כממשק מועדף לקשר עם חברות ורכישת שירותים. מגמה זו תומכת בהמשך גידול שוק הציט בוטים.

6.6. תחרות מצד ענקי התוכנה – העניין הרב בתחום הציט בוטים הביא גם את חברות התוכנה הגדולות בעולם להיכנס לתחום הציט בוטים (לפירוט ראה תיאור התחרות בסעיף 7.2 להלן). מחד, מעורבות זו של שחקנים גדולים בתחום מייצרת תחרות משמעותית למול המשאבים הכמעט בלתי מוגבלים העומדים לרשות שחקנים אלה אך מאידך, כניסתן לשוק של חברות

ענק אלו מקדמת את סך השימוש בכלים אלה, מגדילה את היקפו, ו"מחנכת" את השוק להשתמש בכלי של הצ'ט בוטים ביותר ויותר יישומים ואינטראקציות דיגטליות במרחב הוירטואלי. כניסת חברות התוכנה הגודלות לשוק מביאה עימה בנוסף, גם פיתוח תעשייה שלמה של פיתוח טכנולוגיות תומכות נוספות, דוגמת פלטפורמת פייסבוק, אשר משמשות את החברה.

לפרטים בדבר גורמי הסיכון המשפיעים על פעילותה של החברה ראה סעיף 19 להלן.

6.7. פתיחת פלטפורמות דיגטליות מובילות לפעילות צ'אט בוטים. החברה סבורה כי אחד הזרזים וגורם מאיץ להתפתחות והגברת השימוש בצ'אט בוטים הינו הכרתם של הפלטפורמות הדיגטליות המובילות בעולם בכלי זה כך שניתן כיום למצוא את הצ'אט בוטים באתרי אינטרנט, באפליקציות ובפלטפורמות כמו Skype, Facebook, Slack ובשירותים אחרים. עובדה זו מגלמת יתרון מרכזי למשתמשים שכן כל משתמש אינו נדרש להתקין אפליקציה עבור כל עסק ושירות שבו הוא משתמש כך שצ'אט בוטים של חברה אחת ימצאו בכל הפלטפורמות הרלוונטיות.

6.8. נכון למועד הדו"ח, לתהליכים המפורטים לעיל השפעה על תוצאות פעילות החברה. קיים קושי להעריך את ההיקף הכולל של ההשלכות הכלכליות הישירות והעקיפות על החברה. הנהלת החברה בוחנת באורח שוטף את ההתפתחויות המשקיות של עסקי החברה ופועלת בהתאם. להערכת החברה, במצטבר, לתהליכים אלה עשויה להיות השפעה מעורבת על פעילותה. מידת ההשפעה אם בכלל, תלויה בין היתר, בעוצמת האירועים, היקפם, משך התרחשותם וביכולת החברה להתמודד אתם.

המידע כאמור לעיל מהווה מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, תשכ"ט-1968 ("חוק ניירות ערך"), מבוסס על הערכות הנהלת החברה וניסיונה העסקי ומידע פומבי. המידע עשוי שלא להתממש, כולו או חלקו, או להתממש באופן שונה ולרבות מהותית, מהצפוי, כתוצאה מגורמי השוק, מדיניות כלכלית ומצב כלכלת העולם וכתוצאה מהממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים בהמשך הדוח.

ג. תיאור עסקי התאגיד

7. כללי

7.1. מידע כללי על תחום הפעילות

החברה עוסקת בפיתוח תוכנה ליצירת צ'ט בוטים, כלי ממשק לניהול שיחה תוך זיהוי, עיבוד וניתוח שפה טבעית, מבוססת טכנולוגיה של בינה מלאכותית וזאת באמצעות חברת הבת אימפרסון. החברה פיתחה

ענקיות הטכנולוגיה הצרכנית הגדולות בעולם - מייקרוסופט, אמאזון, גוגל, אפל ופייסבוק, משקיעות עשרות מליארדי דולרים בפיתוחן של מוצרים ושירותים המאפשרים תקשורת מבוססת שיחה, אם במוצרי קצה או בפלטפורמות למפתחים.

בשנת 2016, אמר מנכ"ל מייקרוסופט, סטאיה נדלה, בכנס מייקרוסופט למפתחים שהוא רואה בצ'ט בוטים את "הדבר הגדול הבא" וכי תהיה להם השפעה כה עמוקה כמו שראינו לטכנולוגיית מסך המגע והאפליקציות. למיטב ידיעת החברה, מיקרוסופט מאמינה כי בוטים, מערכות מומחה ממוחשבות, יהפכו לדרך מרכזית בה אנשים מבצעים פעולות בפלטפורמות דיגיטליות. הבוטים יוכלו לפעול בכל אפליקציית צ'ט ובמקום לפתוח אפליקציה ייעודית ניתן יהיה לבצע כל פעולה באמצעות הצ'אט בוט. כך למשל, במקרה בו ירצה משתמש לבצע הזמנת מונית או הזמנת פיצה, במקום לפעול באמצעות אפליקציה ייעודית, המשתמש ישלח הודעה שהוא רוצה פיצה והבוט, ידאג לכל השאר ואף ידע איזו פיצה עדיפה על המבקש.

עמדות מייקרוסופט כפי שהתפרסמו מלמדות כי מיקרוסופט מעוניינת להפוך את כלי הפיתוח של האינטליגנציה המלאכותית שלה, לזמינים לכל אדם, לטובת עסקים או שימושים אחרים, ולשלב מידע ממקורות שונים. עוד יצוין כי הפלטפורמה אותה מייקרוסופט מפתחת נקראת Conversation as a Platform והיא משקיעה מאמצי פיתוח נכבדים בפיתוח העוזרת הקולית, קורטנה וכן בפלטפורמת הסקייפ שלה עם מאות מיליוני משתמשים. בד בבד, מייקרוסופט משלבת בתוך מערכות שרותי הענן שלה, CLOUD AZURE, מערכות לזיהוי ועיבוד של שפה טבעית. מדובר, לפי מייקרוסופט, בעולם חדש ומסעיר של תוכנה מסוג שלא הכרנו.

פייסבוק המחזיקה באפליקציה הפופולרית פייסבוק מסנג'ר, פתחה בשנת 2016 את האפשרות לשלב ולפתח בפייסבוק מסנג'ר צ'אט בוטים. מאז שנת 2016, השנה בה איפשרה פייסבוק לפתח צ'ט בוטים על פלטפורמת המסנג'ר, הוקמו חברות סטארטאפ רבות הפועלות בתחום ועסקים גדולים רבים פיתחו צ'אט בוטים מתקדמים. דוגמא נוספת להתבססות הטכנולוגיה היא הודעתה של וואטסאפ, של פייסבוק, כי החלה לאפשר לעסקים לתקשר עם משתמשים דרך הוואטסאפ. כמו כן, פייסבוק השיקה רמקול חכם משולב מסך ולאחרונה הודיעה על שיתוף פעולה בינה ובין אינטל לייצור עוזר קולי דיגיטלי חכם.

אפל השיקה את שירות ה-Business Chat המאפשר למשתמשים לתקשר עם עסקים דרך שירות ההודעות של אפל. אפל ממשיכה להשקיע רבות בטכנולוגיה של העוזרת הקולית, סירי. אמאזון משיקה באגרסיביות את סדרת מוצרי האקו שבבסיסה נמצאת הטכנולוגיה של העוזרת הקולית אלכסה. כמו כן, גם אמאזון הוסיפה לחברת שרותי הענן שלה יכולות ניתוח ועיבוד של שפה טבעית.

גוגל השיקה בשנה שעברה את מוצרי הגוגל הום שנועדו להתחרות ישירות במובילה אמאזון ומשקיעה רבות בפיתוח ובשיווק של ה-GOOGLE ASSISTANT גם במכשירי הגוגל הום

וגם בטלפונים מבוססי אנדרואיד. בנוסף לכך, גוגל כמו אמאזון ומייקרוסופט, משקיעה רבות בפיתוח שרותי הענן שלה עם הטמעה של יכולות ניתוח ועיבוד שפה טבעית.

על מנת להשלים את התמונה, נציין שלצד חמשת הענקיות מהמערב, גם שלושת הענקיות מהמזרח באידו, עליבאבא וטנסנט, גם הן משקיעות משאבים ניכרים בפיתוח ושיווק של מערכות מסרים מיידיים, פלטפורמות של עוזרות קוליות ומערכות לזיהוי ועיבוד של שפה טבעית.

בעקבות ענקיות התוכנה כמתואר לעיל, החברות הצרכניות הגדולות בעולם מתחילות להנגיש את מוצריהן ושירותיהן דרך מערכות צ'ט בוט, בסביבה הביתית, דרך הטלפון הנייד, בעבודה ואף ברכב. בין החברות שלאחרונה השיקו ממשקים כאלה נמנות חברות בתעשיית הרכב דוגמת דיימלר, שבבעלותה מרצדס בנץ, BMW, יונדאי, בתעשיית התעופה – לופטהנזה, אלעל, KLM, אייר פראנס. בתעשיית הפיננסים – בנק לאומי, בנק דיסקונט, דויטשה בנק, בנק אופ אמריקה, HSBC, חברות ביטוח ותקשורת גדולות ועוד.

כמתואר בסעיף 2.3 לעיל, החברה פיתחה תפיסה חדשנית בתחום מערכות השיחה (צ'ט בוטים) המבוססת על יצירתם של רכיבי שיחה (קומפוננטות) "Conversational Components" – "CoCo". רכיבי שיחה אלו נמצאים בזירת מסחר גלובלית אשר יצרה החברה ונקראת CoCoHub. המערכת מגשרת בין פלטפורמות וכלים מגוונים, ולראשונה מאפשרת לתוכנות שיחה שונות לתקשר זו עם זו באמצעות פרוטוקול משותף בענן.

7.2. איי. אמ. פרסון בע"מ ("אימפרסון")

אימפרסון הינה חברה ישראלית, פרטית, אשר הוקמה בשנת 2014, עוסקת ביצירת כלי פיתוח לאישיות וירטואלית או רובוט "מדבר" ("Chat-Bot"). בתחילת שנת 2017, הקימו בעלי המניות הקיימים באימפרסון חברה "אחות" אמריקאית בשם IMPerson INC ("אימפרסון אינק") שהתאגדה במדינת דלאוור בארה"ב. בסוף שנת 2017, הפכה אימפרסון אינק לחברה בת של אימפרסון.

כמתואר בסעיף 1.5 לעיל, בחודש ינואר 2019, הגישה החברה לכלל בעלי המניות של אימפרסון, הצעה לרכישת מלוא מניותיהם באימפרסון כך שלאחר מימוש העסקה, תהפוך אימפרסון לחברת בת בבעלות מלאה של החברה. במהלך שנת 2019, כל בעלי המניות נענו להצעה - כמתואר לעיל בסעיפים 1.6, 1.8 ו- 1.12 ושיעור ההחזקה של החברה באימפרסון עלה ל- 100%.

כמתואר בסעיף 1.13 לעיל, ביום 31 לדצמבר 2019, מכרה אימפרסון את כל מניותיה בחברת הבת אימפרסון אינק, לשלושה עובדים ונותני שירותים לשעבר באימפרסון. פעילות אימפרסון אינק אשר נמכרה נמצאת בדוח רווח והפסד של החברה תחת סעיף פעילות שהופסקה.

7.2.1. מוצרים ושירותים

אימפרסון הינה חברת תוכנה המפתחת ומשווקת טכנולוגיה מבוססת בינה מלאכותית, המאפשרת יצירת צ'אט בוטים, שהינם תוכנה, כלי ממשק לניהול שיחה תוך זיהוי, עיבוד

וניתוח שפה טבעית, מבוססת טכנולוגיה של בינה מלאכותית המאפשרת שיחה עם יישות וירטואלית "bot" (להלן "בוט"), לצרכי שיווק ומכירה.

הצ'ט בוטים שהחברה מפתחת משלבים טכנולוגיות תומכות של קול, זיהוי טקסט ותמונה, אפיון ובניית הדמות של הבוט.

אימפרסון פיתחה תפיסה חדשנית בתחום מערכות השיחה (צ'ט בוטים) המבוססת על יצירתם של רכיבי שיחה (קומפוננטות) "CoCo" – Conversational Components. הקומפוננטות ניתנות לחיבור ליצירת צ'ט בוט בצורה מהירה ופשוטה. הקומפוננטות הן רכיבי שיחה ייעודיים, כל רכיב בעל מטרה ספציפית מסוימת ומייצר שיח מרובה פניות – multiturn conversation. רכיבי שיחה אלו נמצאים בזירת מסחר אשר יצרה החברה ונקראת CoCoHub. מרבית הקומפוננטות המוצעות בזירת המסחר הן פרי פיתוחה של החברה, אולם זירת המסחר מאפשרת לספקים אחרים להציע בזירת המסחר קומפוננטות שהם פיתחו. הקומפוננטות אשר פיתחה החברה ניתנות להטמעה לתוך צ'ט בוטים קיימים על מנת לשפרם או לחילופין יכולים להוות בסיס ליצירת צ'ט בוט חדש לחלוטין.

הקומפוננטות אשר פיתחה החברה מתממשקות עם כל תוכנה בולטת בשוק לבניית צ'ט בוטים – דוגמת Rasa, Dialogflow ועוד.

7.2.2. פילוח הכנסות ורווחיות מוצרים ושירותים

הכנסות אימפרסון בשנת 2019 נבעו מאימפרסון אינק אשר נמכרה ביום 31 לדצמבר 2019, כמתואר בסעיף 1.13 לעיל, ולפיכך מוצגות תחת סעיף הפסקת פעילות. אימפרסון אינק ביצעה פרויקטים ליצירת צ'אט בוטים לצרכי שיווק ומכירה ללקוחות בארה"ב. לאימפרסון אין הכנסות בשלב זה, פעילותה הינה פיתוח, שיווק, ויצירת שותפויות אסטרטגיות.

7.2.3. לקוחות

לאימפרסון אין הכנסות בשלב זה ובהתאם אין לקוחות. אימפרסון רואה בכל יצרן צ'ט בוטים בעולם, מפתחים ועורכי תוכן כלקוח עתידי פוטנציאלי. יתרת הלקוחות בשנה שעברה נבעה מאימפרסון אינק אשר נמכרה בחודש דצמבר 2019, כמתואר בסעיף 1.13 לעיל.

7.2.4. תחרות

בתחום פיתוח הצ'ט בוטים יש לאימפרסון מתחרים רבים משמעותיים. שוק תחרותי זה הינו אחת הסיבות לשחיקת הריווחיות של אימפרסון אינק אשר הובילה להחלטת החברה למכירתה.

עם זאת, להערכת החברה, המוצר והטכנולוגיה של אימפרסון מספקים ללקוח חוויית משתמש איכותית עם אמצעי זיהוי שפה טבעית מהמובילים בתחום. החברה רואה בשוק התחרותי, בריבוי המתחרים ובשכיחות השימוש בצ'ט בוטים בכל תחומי החיים - הזדמנות

להצלחת זירת המסחר שפיתחה, לקומפוננטות שיחה, כמתואר בסעיף 2.3 לעיל. זירת המסחר הינה ראשונה וייחודית בתחום זה.

7.2.5. משרדי החברה

אימפרסון שוכרת שטח משרדים בתל אביב, בשטח כולל של כ- 20 מ"ר במסגרת הסכם שכירות חודשי, ללא התחייבות ארוכת טווח. כמו כן, עובדי אימפרסון עובדים מהבית וממשרדי החברה בסביון.

7.2.6. מחקר ופיתוח

לחברה פעילות מחקר ופיתוח והיא פועלת להמשיך ולפתח את מוצרי החברה ושרותיה באופן תמידי על מנת למצבה בחזית הטכנולוגיה של זיהוי שפה טבעית.

סך הוצאות הפיתוח של החברה בשנים 2017, 2018 ו- 2019 הינו 1,513, 241 ו- 1,020 אלפי ש"ח בהתאמה. כל הוצאות הפיתוח נוקפו לדוחות הרווח והפסד של החברה.

7.2.7. הון אנושי

נכון למועד הדוח, לאימפרסון שבעה עובדים בישראל. מצבת העובדים כוללת ארבעה עובדי פיתוח, עורך תוכן, איש פיתוח עסקי ואיש שיווק.

7.2.8. מימון

אימפרסון מממנת את פעילותה על ידי הלוואות בעלים מהחברה.

מכירת אימפרסון אינק, כמתואר בסעיף 1.13 לעיל, נועדה לעצור את הזרמת הכספים השוטפת לפעילות בארה"ב אשר לא הצליחה להתאזן תזרימית במהלך שנת 2019. החברה מעריכה כי מכירת אימפרסון אינק תחסוך כ- 4 מליון ש"ח לשנה בהוצאותיה.

אימפרסון אינה מממנת את פעילותה באמצעות מימון בנקאי.

יתרת הלוואות הבעלים, נכון למועד הדוחות הכספיים, הינה כ- 1.8 מליון דולר (כ- 6.5 מליוני ש"ח), כולן ניתנו על ידי החברה.

7.2.9. מיסוי

נכון למועד הדוח, לאימפרסון הפסדים שוטפים מועברים לצרכי מס בהיקף של כ- 12 מליוני ש"ח. החברה לא הכירה בנכס מס בגין הפסדים אלה בדוחותיה.

7.2.10. הליכים משפטיים

לא מתנהלים מטעם אימפרסון או כנגד אימפרסון או כנגד חברת הבת בשליטתה הליכים משפטיים כלשהם.

7.3. אחזקות נוספות של החברה:

פורמולה ויז'ן פורטפוליו החזקות, שותפות מוגבלת (להלן: "השותפות")

שותפות החברה עם קרדן טכנולוגיות בע"מ ("קרדן") על פי הסכם מיום 20 בדצמבר 2006. השותפות החזיקה במניות גיגהספייס טכנולוגיות בע"מ (להלן: "גיגה"). בשנת 2017, ביצעה גיגה מהלך של פיצול בין שני מוצרי הדגל של החברה, בין פעילות XAP לבין פעילות Cloudify, באמצעות העברת הנכסים וההתחייבויות המשויכים לפעילות Cloudify לחברה חדשה שהוקמה לצורך הפיצול בשם קלאודיפיי פלטפורמה בע"מ (להלן: "קלאודיפיי"), בבעלותם המלאה של בעלי המניות ובשיעורי החזקה זהים לשיעורי ההחזקה שלהם בגיגה.

בחודש יולי 2018, חתמה החברה יחד עם קרדן על הסכם לפירוק השותפות ביניהם. בהסכם פירוק השותפות נקבע כי המניות הרגילות ומניות בכורה א' המוחזקות על ידי השותפות בגיגה ובקלאודיפיי יחולקו לקרדן בלבד ואילו מניות בכורה ג' ומניות בכורה ד' יחולקו בין החברה ובין קרדן בהתאם להשקעות הנפרדות אשר נערכו על ידי כל שותף.

לאחר פירוק השותפות כאמור, מחזיקה החברה ב- 159,941 מניות בכורה ג' של גיגה ושל קלאודיפיי ו- 196,156 מניות בכורה ד' של גיגה ושל קלאודיפיי.

7.3.1 גיגהספייס טכנולוגיות בע"מ (להלן "גיגה")

גיגה הינה חברה פרטית, שהתאגדה על-פי דיני מדינת ישראל, בשנת 1999.

גיגה עוסקת בפיתוח ובשיווק יישומים מבוזרים שהינם פתרונות טכנולוגיים ייחודיים מבוססי GRID (שיתוף וניצול משאבי מחשב בצורה אופטימאלית), המאפשרים עיבוד, שיתוף והפצת נתונים בכמויות גדולות ובקבצים מהירים בין מערכות מבוזרות.

נכון ליום 31 בדצמבר, 2019 החברה מחזיקה כ- 1.69% מהון המניות המונפק והנפרע של גיגה (1.39% מהון המניות המונפק והנפרע של גיגה בדילול מלא).

החברה מטפלת בהשקעה בגיגה בדוחותיה הכספיים כנכס פיננסי בשווי הוגן. בחודש מרץ 2020, לאחר תאריך המאזן, חתמה החברה על מזכר כוונות למכירת כל אחזקותיה בגיגה, לצד ג' בלתי קשור, בתמורה לסך של כ- 397 אלפי דולר (כ- 1,372 אלפי ש"ח) ובהתאם, נקבע שווי אחזקות החברה בגיגה בדוחות הכספיים. כמו כן, בחודש מרץ 2020, הושלמה השקעה בגיגה בסך 12 מליון דולר על ידי צד ג' בלתי תלוי בחברה.

7.3.2 קלאודיפיי פלטפורמה בע"מ (להלן "קלאודיפיי")

קלאודיפיי הינה חברה פרטית, שהתאגדה על-פי דיני מדינת ישראל, בשנת 2016.

קלאודיפיי עוסקת בפיתוח ושיווק פלטפורמה טכנולוגית בתחום פתרונות אוטומציה ואורקסטריציה של אפליקציות ורכיבי רשת בסביבות מרובות ענן, מורכבות, מבוזרות והטרוגניות (Cloud Orchestration). Cloudify משמש גם כפתרון אורקסטריציה למפעילים סולריים ברחבי העולם בתחום הנקרא NFV.

בחודש אוגוסט 2018, ביצעה קלאודיפיי סבב גיוס של הלוואות המירות מבעלי מניות קיימים בו השתתפה החברה, בהתאם לחלקה היחסי. חלק החברה בסיבוב האמור היה 510 אלפי ש"ח (כ- 141 אלפי דולר).

נכון ליום 31 בדצמבר, 2019 החברה מחזיקה כ- 1.69% מהון המניות המונפק והנפרע של קלאודיפיי (1.30% מהון המניות המונפק והנפרע של קלאודיפיי בדילול מלא).

החברה מטפלת בהשקעה בקלאודיפיי בדוחותיה הכספיים כנכס פיננסי בשווי הוגן ובהתאם להערכת שווי אשר בוצעה להחזקותיה, יתרת ההשקעה וההלוואות של החברה בקלאודיפיי נכון ליום 31 בדצמבר 2019, הינה כ- 620 אלפי ש"ח.

8. רכוש קבוע, מקרקעין ומתקנים

בבעלות החברה רכוש קבוע, המשמש אותה לצורך פעילותה השוטפת, הכולל, ציוד מחשב, ציוד תקשורת, תוכנות וריהוט. נכון ליום 31.12.2019 עומד ערכו המופחת של הרכוש הקבוע הנ"ל על סך של כ-158 אלפי ₪.

משרדי החברה ממוקמים ברחוב השיקמה 1 בסביון והם ממוקמים בקומה אחת על פני שטח כולל של כ-220 מ"ר ("המשרדים"). החברה שוכרת את המשרדים החל משנת 2008. הסכם השכירות חודש בחודש אוגוסט 2016 לתקופה של חמש שנים, וזאת עד ליום 31.7.2021 עם אופציה לתקופת שכירות נוספת בת 36 חודשים. החברה משכירה חלק קטן משטח המשרדים (כ-66 מ"ר) לשוכר משנה בלתי קשור לחברה, לאותה תקופה ובאותם תנאים.

דמי השכירות, אשר שולמו על-ידי החברה בשנים 2017, 2018 ו-2019 הסתכמו לסך של כ-305 אלפי ש"ח לשנה ובתוספת מע"מ כדין.

להבטחת התחייבויות החברה על-פי הסכם השכירות, הוציאה החברה לטובת המשכיר ערבות בנקאית בסך של כ-170 אלפי ש"ח.

9. נכסים לא מוחשיים

במסגרת רכישת מניות אימפרסון והפיכתה לחברה בת בחודש ינואר 2019, כמתואר בסעיף 1.5 לעיל, רשמה החברה נכסים בלתי מוחשיים בסך כ- 8 מליון ש"ח. נכסים בלתי מוחשיים אלו הינם עודפי עלות ברכישה אשר יוחסו כלהלן: כ- 5 מליון ש"ח בגין קשרי לקוחות, כ- 2 מליון ש"ח בגין הטכנולוגיה ועוד כ- 1 מליון ש"ח מוניטין. עם מכירתה של אימפרסון אינק, כמתואר בסעיף 1.13 לעיל, מימשה החברה כ- 6.5 מליון ש"ח נכסים בלתי מוחשיים המיוחסים לקשרי הלקוחות ולמוניטין. יובהר כי עסקת המכירה של אימפרסון אינק לא כללה את הטכנולוגיה הבסיסית אשר משמשת את החברה ואת אימפרסון.

יתרת הנכסים הבלתי מוחשיים נכון ליום 31.12.2019 היא 1,391 אש"ח והינה עודפי עלות המיוחסים לטכנולוגיה.

10. הון אנושי

החברה מנוהלת על-ידי מטה מצומצם הכולל יו"ר דירקטוריון, מנכ"ל ומנהלת כספים. למועד הדוח, החברה מעסיקה 2 עובדים, המועסקים על-פי הסכמי עבודה אישיים. להערכת החברה, לחברה אין תלות בעובדים מסוימים.

10.1. **הסכמי העסקה ותגמול** - החברה מעסיקה עובדים, באמצעות הסכמי עבודה אישיים, על בסיס שכר חודשי. החברה משלמת לעובדיה שעות נוספות על-פי חוק, למעט עובדים בתפקידים הדורשים מידה מיוחדת של אמון אישי, עובדים בתפקידים אשר אינם מאפשרים

לחברה לפקח על שעות עבודתם ועובדים אחרים על בסיס גלובלי המקבלים פיצוי חודשי בשכרם על שעות נוספות במידה ובוצעו על ידם. תנאי ההעסקה כוללים, בין היתר, הפרשות לקרן השתלמות ופנסיה ו/או ביטוח מנהלים, ביטוח אובדן כושר עבודה, זכויות לחופשה ודמי הבראה, רכב וטלפון סלולארי.

10.2. **מדיניות תגמול** - בהתאם לתיקון 20 לחוק החברות, תשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), מינה דירקטוריון החברה ועדת תגמול. חברי ועדת התגמול, העומדים בתנאי הכשירות הקבועים בחוק החברות, הינם מר דב פאר (דח"צ), מר אלי זמיר (דירקטור בלתי תלוי) והגב' איריס יהל (דח"צית). מדיניות התגמול הראשונה של החברה אושרה על-ידי האסיפה הכללית המיוחדת של בעלי המניות של החברה ביום 19.2.2014 (ראה דיווח מיידי מיום 14.1.14, אסמכתא 2014-01-014962).

מדיניות התגמול עודכנה ואושרה באסיפה הכללית המיוחדת של בעלי המניות של החברה מיום 22.2.2017 (אסמכתא 2017-01-018465) ובאסיפה הכללית המיוחדת של בעלי המניות של החברה מיום 12.5.2019 (אסמכתא 2019-01-045082). מדיניות התגמול המעודכנת תקפה לתקופה בת שלוש שנים. לתכנית התגמול המלאה ראה דוח מיידי של החברה מיום 3.4.2019 (אסמכתא 2019-01-032599).

11. הון חוזר

ההון החוזר של החברה ליום 31.12.2019 מורכב מנכסים שוטפים בסך של כ- 4.5 מיליון ש"ח (מהם כ- 90% נכסים נזילים הכוללים מזומנים ושווי מזומנים) בניכוי התחייבויות שוטפות בסך כ- 1 מיליון ש"ח (לפירוט אודות הרכב הנכסים השוטפים וההתחייבויות השוטפות בדוח על המצב הכספי ראו בדוחות הכספיים של החברה ליום 31.12.2019).

כתוצאה מהאמור לחברה עודף בהון החוזר בסך כ- 3.5 מיליון ש"ח.

12. השקעות

להשקעות החברה בחברות המוחזקות ראה סעיף 7.2 ו 7.3 לעיל.

13. מימון

בשנים 2018 ו-2019 פעלה החברה באמצעות הון עצמי בלבד, ללא אשראי בנקאי.

מכירת אימפרסון אינק, בסוף שנת 2019, כמתואר בסעיף 1.13 לעיל, נועדה לעצור את הזרמת הכספים השוטפת לפעילות בארה"ב אשר לא הצליחה להתאזן תזרימית במהלך שנת 2019. החברה מעריכה כי מכירת אימפרסון אינק תחסוך כ- 4 מיליון ש"ח לשנה בהוצאותיה.

עם זאת, משאביה הקיימים של החברה לא יספיקו על מנת לממן את פעילותה בשנה הקרובה ולכן החברה מעריכה כי תדרש למימון בעלים.

בעלי מניות החברה התחייבו לתמוך בפעילותה ולהזרים את ההון הנדרש.

ככל שהחברה תבקש לבצע רכישות, יתכן שהנהלת החברה תשקול לגייס משאבים כספיים נוספים.

מסגרות האשראי הבנקאיות של החברה הן בסכומים זניחים ולצרכים טכניים בלבד.

14. ערבויות ושיעבודים

לחברה אין שעבודים וערבויות, למעט ערבות בנקאית, אשר ניתנה על-ידי החברה לטובת משכיר משרדי החברה, כמתואר בסעיף 8 לעיל.

15. מיסוי

לפרטים ראה ביאור 14 לדוחות הכספיים המאוחדים ליום 31 בדצמבר 2019.

16. הליכים משפטיים

ביום 22 במרץ 2018, קיבלה החברה דרישת שיפוי בקשר עם הסכם מיום 5 במאי 2016, למכירת מלוא מניותיה של החברה בחברת ויז'ן (מ.מ.מ) מערכות מכירה מתקדמות בע"מ לצד שלישי (ראה דיווח מידי של החברה, אסמכתא 2016-01-060235). על פי דרישת השיפוי, עומד סכום השיפוי הנדרש על ידי הרוכשת על סך של 3,875,960 ש"ח. עילות השיפוי הנטענות הינן בין היתר בעניין חובות לקוחות פתוחים, הפרשות חסרות לעובדים ושיפוי בגין פרויקטים לא ברי ביצוע אשר מהווים על פי טענת הרוכשת בין היתר הפרה של המצגים שניתנו על ידי החברה במסגרת ההסכם. החברה בחנה את הודעת השיפוי וסבורה כי דרישת השיפוי מופרכת וחסרת כל בסיס.

17. יעדים ואסטרטגיה עסקית

מהלך רכישת מניות אימפרסון בתחילת שנת 2019, כמתואר בסעיפים 1.4-1.5 לעיל, נועד לאפשר לאימפרסון גישה למשאבים פיננסיים משמעותיים ואפשרות להשתמש במשאבים הכספיים של החברה, על מנת להרחיב את פעילותה, לבצע גיוסי עובדים, להרחיב את פעולות השיווק והמכירה, ולהמשיך ולפתח את התוכנה והטכנולוגיה בבסיסה.

החברה החליטה למקד את פעילותה בהפעלת זירת מסחר גלובלית לקומפוננטות שיחתיות.

(Conversational Components) - פיתוח המערכת הושלם לקראת סוף 2019, והיא הוכרזה בכנס בינלאומי בברלין בדצמבר. המערכת מגשרת בין פלטפורמות וכלים מגוונים, ולראשונה מאפשרת לתוכנות שיחה שונות לתקשר זו עם זו באמצעות פרוטוקול משותף בענן. זירת מסחר זו היא הראשונה בתחום זה, ואם כי לא צפויות הכנסות משמעותיות מפעילות זו ב-2020, בכוונת החברה למצב את עצמה כגורם מרכזי בתחום מערכות השיחה.

החברה מתכננת בשנת 2020 להמשיך ולפתח את זירת המסחר, ליצור עוד ועוד קומפוננטות לשימושים רחבים ולצרכים משתנים, ליצור שיתופי פעולה עם שחקני מפתח בתחום הצ'ט בוטים ולהציג את פעילותה בכנסים בינלאומיים בתחום ברחבי העולם.

18. צפי להתפתחות בשנה הקרובה

בשנה הקרובה, תפעל החברה בהתאם ליעדים ולאסטרטגיה העסקית של החברה, כמפורט בסעיף 17 לעיל. משאבי החברה ישמשו את אימפרסון להמשך פיתוח הטכנולוגיה וזירת המסחר CoCoHub.

למרות שלא צפויות הכנסות משמעותיות מפעילות החברה בשנה הקרובה, בכוונת החברה למצב את עצמה כגורם מרכזי בתחום מערכות השיחה.

האמור בסעיף זה הינו מידע צופה פני עתיד ומבוסס על הערכות ההנהלה ותוכניות העבודה. המידע עשוי שלא להתממש בין היתר כתוצאה מהתממשות איזה מגורמי הסיכון המתוארים בסעיף 19 לדוח.

19. דיון בגורמי סיכון

להלן פרטים אודות גורמי הסיכון אשר עשויה להיות להם השפעה מהותית על פעילות החברה ותוצאותיה העסקיות:

19.1. האטה ואי ודאות בכלכלה העולמית

האטה כלכלית ואי ודאות כלכלית בשוק העולמי - האטה כלכלית עולמית או חוסר צמיחה בשווקים המרכזיים עשויים להביא לירידה במכירות הקבוצה. בתנאים של אי ודאות כלכלית קיימת נטייה להקפיא או לבטל הקמתם של פרויקטים, נטייה שפוגעת במכירות של הקבוצה. לחשש ממיתון בשווקי היעד בארה"ב ובאירופה ולמגמת אי ודאות כלכלית מסוימת בכלכלה האמריקנית, עלולה להיות השפעה על היקפי הביקוש למוצרי הקבוצה. כמו כן, האטה בצמיחה במדינות המזרח הרחוק עלולה להשפיע ולהקטין את מגמת העלייה בביקושים.

כמו כן, אי יציבות בשוקי ההון העולמיים עשויה להתבטא בתנודתיות חזקה של שערי ניירות הערך ועלולה להביא להאטה כלכלית, משברים פיננסיים ופגיעה ביכולת גיוס מקורות מימון.

לאחרונה התפרץ נגיף הקורונה, אשר נכון למועד הדוח ממשיך ומתפשט ברחבי העולם ומעורר דאגה וחוסר וודאות. בטווח המיידי נסחרים השווקים בירידות חדות, וקיים חשש להתמתנות בפעילות הכלכלית הגלובלית.

19.2. תחרות בתחום התוכנה

שוק מוצרי התוכנה מתאפיין בתחרותיות גבוהה, קיימת סבירות גבוהה כי התחרותיות בשוק תגבר ע"י גידול במספר החברות המספקות מוצרי תוכנה, וגידול בפיתוח תוך אירגוני של מוצרי התוכנה אצל הלקוח. החברה חשופה לסיכון של אי יכולת לעמוד מול מתחרים קיימים ופוטנציאלים, ואי יכולת להתאים עצמן לשינויים בתנאי השוק. חשיפה זו עלולה להשפיע באופן מהותי על עסקי החברה ועל מצבה הפיננסי.

19.3. שינויים טכנולוגיים וסייבר

לצורך פעילותה השוטפת של החברה, החברה עושה שימוש במערכות מחשוב אשר משמשות לצורך שמירת מידע ולצורך מתן השירותים ללקוחות החברה. השימוש במערכות מחשוב, חושף את החברה לסיכונים אבטחת מידע וסיכונים סייבר. בין סיכונים אלה ניתן למנות סיכונים טכנולוגיים, כגון השבתה של המערכת, שיבוש או פגיעה במידע הקיים בה, חשיפה של מידע האגור במערכת ואובדן מידע, וכן סיכונים ארגוניים שביניהם גישת גורמים בלתי מורשים למידע ממודר וזליגת מידע רגיש. על מנת למזער ככל הניתן את המתואר לעיל, נוקטת החברה באמצעי אבטחת מידע וגיבוי של מידע ומטמיעה אמצעים טכנולוגיים ותהליכיים שנועדו לשפר את יכולת הניטור, המניעה והבקרה של סיכונים אלה.

בנוסף, תחום הפעילות של החברה מושפע משינויים הנובעים משינוי במגמות השוק, עליה מתמדת בסטנדרטים והיכרותו של השוק עם טכנולוגיות חדשות. הצלחתה של החברה תלויה ביכולתה לפתח ולשווק מוצרים חדשים תוך מענה על הצרכים המשתנים של השוק.

19.4. תלות בכח עבודה מיומן

תעשיית התוכנה מתאפיינת בתלות גבוהה בכוח עבודה מיומן. אחד מהמפתחות להצלחת החברה, הינו שימור עובדי המפתח המקצועיים בחברה. הימצאותם של עובדי מפתח מיומנים ומוכשרים כחלק ממערך כח האדם בחברה משפיעה באופן ישיר על רמת המוצרים, השירותים ומערכת היחסים עם הלקוחות. תהליך גיוס העובדים בשוק התוכנה הינו ארוך ויקר ותחלופה גבוהה של עובדים עשויה לפגוע בתפעול השוטף של החברה וביכולתה להתחרות בשווקים הקיימים.

19.5. תלות בהנהלה בכירה

חברי ההנהלה הבכירה בחברה, תורמים רבות להתפתחות ולגידול הפעילות השוטפת של החברה. אובדן כל אחד מחברי ההנהלה עשוי להשפיע על ניהולה ותפעולה הנאות של החברה.

19.6. ריכוז גורמי סיכון

סוג הסיכון	טיב הסיכון	חומרת הסיכון
סיכוני מקרר	האטה ואי ודאות בכלכלה העולמית	גבוה
סיכונים ענפיים	אי עמידה בתחרות בשוק התוכנה	גבוה
	שינויים טכנולוגיים וסייבר	גבוה
	תלות בכוח עבודה מיומן	בינוני
	תלות בהנהלה בכירה	בינוני

20. תכנית אכיפה

לחברה תכנית אכיפה פנימית להבטחת ציות לדינים ולרגולציה החלים עליה. החברה מיישמת את תכנית האכיפה ומטמיעה את הוראות התכנית והדין בחברה על-ידי אימוץ נהלי עבודה ובקורות וריענון הנהלים מעת לעת.

חלק ב'

דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד

פורמולה ויז'ן טכנולוג'יס (א.פ.וי.טי) בע"מ
דו"ח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019

1. הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד

1.1 נתונים עיקריים מתוך תיאור עסקי התאגיד

התפתחויות מהותיות בתקופת הדוח

א. ביום 21 בינואר, 2019, הגישה החברה לכלל בעלי המניות של אימפרסון, הצעה לרכישת מלוא מניותיהם באימפרסון כך שלאחר מימוש העסקה, הפכה אימפרסון לחברת בת בבעלות מלאה של החברה. על פי ההצעה, בתמורה לרכישת כל מניות אימפרסון שאינן בבעלות החברה, המוחזקות ע"י הניצעים והמהוות כ- 65.28% מהון המניות המונפק של אימפרסון ("המניות הנרכשות"), תנפיק החברה לניצעים כולם (במקרה של רכישת מלוא המניות הנרכשות) 14,900,608 מניות רגילות של החברה ("מניות התמורה"), שיהוו טרם הנפקתן כ- 19.99% מהון המניות של החברה ומיד לאחר הנפקתן כ- 16.66% מהון המניות המונפק של החברה. מניות התמורה משקפות יחס המרה לפיו בגין כל מניה של אימפרסון יהיה זכאי כל ניצע ל 7.082 מניות של החברה ומשקפות, על בסיס מחיר מניית החברה בבורסה לני"ע נכון למועד ההצעה, שווי לאימפרסון של כ- 2.1 מיליון דולר.

ב. בהמשך להצעה שהוגשה לניצעים לרכישת מניות אימפרסון, ניתן על ידי החברה ביום 4 במרץ 2019, דוח על הצעה פרטית למניותיה שכלל פרטים בדבר הקצאת מניות התמורה כמתואר לעיל והיענותם של כ- 96% מהניצעים להצעה והשלמת העסקה עם כ- 91% מהניצעים. בהתאם דיווחה החברה על הקצאה פרטית של 13,588,624 מניות רגילות של החברה לבעלי המניות של אימפרסון. עם השלמת העסקה כמתואר לעיל, שיעור ההחזקה של החברה באימפרסון עלה, חברת אימפרסון הפכה לחברת בת של החברה ופעילות אימפרסון הפכה לפעילות העיקרית של החברה - פיתוח תוכנה ליצירת ציט בוטים, שהינם כלי ממשק לניהול שיחה תוך זיהוי, עיבוד וניתוח שפה טבעית, מבוססת טכנולוגיה של בינה מלאכותית.

ג. השגת השליטה בחברת אימפרסון התרחשה בתאריך 23 בינואר 2019. קודם לעסקה המתוארת לעיל, ההשקעה באימפרסון טופלה לפי שיטת השווי המאזני. כתוצאה מהמדידה מחדש בשווי הוגן של הזכויות ההוניות שהוחזקו על ידי החברה טרם הרכישה, הכירה החברה ברווח בסך 3,005 אלפי ש"ח לתקופה בסעיף רווח ממימוש השקעה בכלולה.

ד. בחודש אפריל 2019, הושלמה העסקה ביחס ל- 5% נוספים מהניצעים, בהתאם דיווחה החברה על הקצאה פרטית של 671,746 מניות רגילות של החברה, 1 ש"ח ע.נ. כך שלאחר ההקצאה ההון המונפק והנפרע של החברה הינו 88,799,762 מניות רגילות ושיעור האחזקה של החברה באימפרסון עלה לכ- 97%.

ה. ביום 12 למאי, 2019, אישרה האסיפה הכללית של החברה את מינויו של דן גולדשטיין, כמנכ"ל החברה, במקביל לכהונתו כיו"ר הדירקטוריון.

ו. ביום 12 למאי 2019, בהמשך לאישור דירקטוריון החברה, אושרה באסיפה הכללית של החברה תוכנית הקצאת אופציות לעובדים.

ז. ביום 19 לספטמבר, 2019, אישרה האסיפה הכללית של החברה את התקשרות החברה בהסכם עם חברה בשליטת מר יעקב דוניץ למתן שירותי ניהול לחברה כמנכ"ל החברה. בהתאם, אישרה האסיפה הכללית

של החברה את תיקון הסכם הניהול של מר גולדשטיין כמתואר בסעיף ה. לעיל, לפיו יעניק מר גולדשטיין שירותי יו"ר דירקטוריון פעיל בלבד.

ח. בחודש אוקטובר 2019, רכשה החברה את כל מניות אימפרסון אשר הוחזקו על ידי בעל מניות המיעוט האחרון באימפרסון ועלתה לשיעור החזקה של 100% באימפרסון. הרכישה נעשתה במזומן אולם באותם התנאים כמו עסקאות החלפת המניות, כמתואר בסעיף א. לעיל, משמע תמורה במזומן בשווי 7.082 מניות פורמולה ויז'ן בתמורה לכל מניית אימפרסון. בהתאם, נרכשו 90,406 מניות אימפרסון בתמורה לתשלום במזומן של 52,094 דולר (כ- 180 אש"ח).

ט. ביום 31 לדצמבר 2019, מכרה אימפרסון את כל מניותיה בחברת הבת אימפרסון אינק, בתמורה ל- 1 ש"ח, לשלושה עובדים ונותני שירותים לשעבר באימפרסון. כתוצאה מהמכירה רשמה החברה הפסד בסך כ- 8 מליון ש"ח ברווח או הפסד לתקופה בסעיף הפסד מפעילות שהופסקה. ההפסד כולל בין היתר מימוש עודף עלות ברכישה אשר יוחס לקשרי לקוחות בסך כ- 5 מליון ש"ח, מימוש מוניטין בסך כ- 1 מליון ש"ח ומימוש קרן הון מהפרשי תרגום בסך כ- 2 מליון ש"ח. אימפרסון אינק ביצעה פרויקטים ליצירת צ'אט בוטים לצרכי שיווק ומכירה ללקוחות בארה"ב. מובהר כי העסקה לא כללה את הטכנולוגיה הבסיסית אשר משמשת את החברה ואת אימפרסון.

1.2 ניתוח תוצאות הפעילות – סעיפים עיקריים

	לשנה שנסתיימה ביום		לשלושת החודשים שנסתיימו ביום		
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	
הסברים לשינויים					
הוצאות מחקר ופיתוח	1,513	1,020	-	167	בשנת 2018 ההוצאות נבעו משכר אנשי פיתוח של מערכת ההשקעות הממוחשבת אשר הושבתה. הוצאות מחקר ופיתוח בתקופה נובעים בעיקר מהוצאות שכר אנשי פיתוח באימפרסון והוצאות הפחתת נכס בלתי מוחשי – עודף עלות המיוחס לטכנולוגיה.
הוצאות הנהלה וכלליות	3,302	3,060	563	301	ההוצאות נובעות בעיקר מהוצאות שכר בחברה. הוצאות 2019 כוללות גם רכיב הטבה בתשלום מבוסס מניות לעובדים ונותני שירותים בחברה ובחברת הבת, בסך 484 אלפי ש"ח.
הוצאות (הכנסות) אחרות תפעוליות	4,140	(816)	150	2,189	ההוצאות אשתקד כללו בעיקר את מחיקת הנכסים הבלתי מוחשיים אשר נרשמו בגין פיתוח הרובוט עקב ההחלטה להשביתו, בסך כ- 2 מליון ש"ח. כמו כן, רשמה החברה אשתקד הוצאות אחרות בסך 1.4 מליון ש"ח בגין ירידת ערך הלוואות שניתנו לאימפרסון. הכנסות התקופה נובעות בעיקר מרווח הון שנרשם בעלייה לשליטה בגין ההשקעה באימפרסון, כ- 3 מליון ש"ח. מנגד, נרשמו ברבעון הרביעי של השנה הוצאות ירידת ערך השקעה בקלאודיפיי 2 מליון ש"ח, ירידת ערך עודף עלות מיוחס לטכנולוגיה בסך 0.5 מליון ש"ח ועליית ערך השקעה בגיגה כ- 300 אש"ח.
הוצאות מימון, נטו	3,693	676	170	63	הוצאות המימון 2018 נבעו בעיקר מירידת ערך נכסים פיננסיים לזמן קצר בנהול העצמי של הנוסטר, בפעילות האלגו על ידי המערכת הממוחשבת של החברה, ברבעון הראשון אשתקד, כ- 3.5 מליון ש"ח. הוצאות מימון השנה נבעו בעיקר בגין הפרשי שער, ירידת שער הדולר.

חלק החברה בהפסדי אימפרסון אשר הפכה לחברה בת בתחילת השנה.	512	-	-	-	חלק החברה בהפסדי חברות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו
בסוף תקופת הדיווח, מכרה החברה את אחזקותיה באימפרסון אינק ובהתאם הוצגה פעילותה בסעיף פעילות מופסקת. הפסדי השנה בסך כ- 13 מליון ש"ח נובעים מפעילות שוטפת של אימפרסון אינק לשנת 2019 בסך 5 מליון ש"ח ועוד הפסדים ממימוש עודף עלות מיוחס לקשרי לקוחות, מוניטין וקרן הון הפרשי תרגום סה"כ מימושי נכסים בעקבות מכירת אימפרסון אינק בסך כ- 8 מליון ש"ח.	(1,127)	(13,146)	(381)	(10,431)	הפסד מפעילות שהופסקה, נטו
ההפסד לשנת 2018 נבע בעיקר מהפסדי המימון בפעילות האלגו, הפסדים אשר ארעו ברבעון הראשון של השנה, הפסד בגין השבתת פעילות מערכת ההשקעות הממוחשבת וירידת ערך ההלוואה לאימפרסון כמתואר לעיל. ההפסד לשנת 2019 נבע בעיקר מפעילות אימפרסון אינק אשר נמכרה בסוף השנה.	(14,338)	(17,428)	(1,543)	(13,493)	הפסד לתקופה

1.3 מצב כספי, נזילות ומקורות מימון

השינויים העיקריים בסעיפי המאזן:

הסברים לשינויים	ליום 31 בדצמבר		
	2018	2019	
נכסים שוטפים	4,627	13,006	הרכוש השוטף של החברה כולל בעיקר מזומנים ושווי מזומנים. עיקר הירידה נובעת משימוש ביתרות המזומנים לצרכי הפעילות השוטפת בחברה ובחברת הבת.
נכסים פיננסיים בשווי הוגן	1,990	3,656	החזקות החברה בגיגהספייס וקלאודיפיי, מוצגות לפי שווי הוגן בהתאם להערכות שווי אשר בוצעו. ההשקעה בגיגה בסך 1.3 מליון ש"ח והשקעה בקלאודיפיי כ- 0.7 מליון ש"ח. ירידת ועליית ערך ההשקעות נרשמה בסעיף הוצאות אחרות לתקופה.
השקעה והלוואות בחברה כלולה	-	609	השקעה בחברת אימפרסון אשר טופלה לפי שיטת השווי המאזני ובתחילת השנה הפכה לחברה בת ובהתאם דוחותיה אוחדו.
נכסים בלתי מוחשיים, נטו	1,391	-	נכסים בלתי מוחשיים מיוחסים לטכנולוגיה בגין חברת הבת אימפרסון.
נכסי זכות שימוש	1,568	-	הגידול נובע מיישום תקן חשבונאי IFRS16 אשר משקף את התקשרות החברה בהסכם שכירות עבור משרדי החברה, כרכוש קבוע כנגד התחייבות חכירה.
התחייבויות שוטפות	1,015	689	התחייבויות פעילות שוטפת של החברה וחברת הבת לספקים וזכאים אחרים, לרבות 337 אש"ח התחייבויות לזמן קצר בגין חכירה.
התחייבות לזמן ארוך בגין חכירה	1,239	-	הגידול נובע מיישום תקן חשבונאי IFRS16 אשר משקף את התקשרות החברה בהסכם שכירות עבור משרדי החברה, כרכוש קבוע כנגד התחייבות חכירה.
הון	7,428	16,933	הקיטון בהון, נובע מההפסד לתקופה כ- 15 מליון ש"ח בקיזוז הקצאת מניות בחברה בתמורה למניות אימפרסון בסך כ- 5 מליון ש"ח.

נזילות ומקורות מימון

סך המאזן ליום 31 בדצמבר 2019 הסתכם בכ- 9,734 אלפי ₪ .
יתרות המזומנים ליום 31 בדצמבר 2019 הסתכמו בכ- 4,044 אלפי ₪.
היחס השוטף של החברה ליום 31 בדצמבר 2019 הינו כ- 4.5.

תזרים המזומנים לפעילות שוטפת גרע מהחברה בשנת 2019 כ- 8.5 מליון ₪, רובם נבעו מהפסד ממימוש חברה הבת אימפרסון אינק - מימוש עודפי עלות בגין קשרי לקוחות ומוניטין.

תזרים המזומנים מפעילות השקעה הניב לחברה מזומנים בסך כ- 0.4 מליוני ₪ שעיקרם מזומנים בחברה בת אשר נכנסה לאיחוד בקיזוז רכישת מניות המיעוט בחברה הבת.

בתקופה המקבילה אשתקד, תזרים מזומנים לפעילות השקעה הניב לחברה מזומנים בסך כ- 17 מליוני ₪ שעיקרם תמורה ממימוש ניירות ערך סחירים בסך כ- 3 מליון ש"ח ועוד תמורה ממימוש נכסים פיננסיים לזמן קצר בסך כ- 16 מליון ש"ח, בניכוי הלוואות לחברות מוחזקות בסך כ- 2.7 מליוני ש"ח.

תזרים המזומנים מפעילות מימון גרע מהחברה כ- 0.7 מליוני ₪ שעיקרם פרעון הלוואה מבעל מניות לשעבר בחברה בת ותשלומי התחייבות בגין חכירה.

2. חשיפה לסיכוני שוק ודרך ניהולם

2.1 האחראי על ניהול סיכוני שוק בתאגיד

האחראי לניהול הסיכונים בחברה הוא מנכ"ל החברה.

2.2 תיאור סיכוני השוק

א. לחברה השקעות בחברות טכנולוגיה פרטיות. השקעות אלו הינן לטווח ארוך ומוצגות במאזן חברה מאוחדת או כהשקעות בחברות כלולות, בהתאם לשיעורי האחזקה. לאור מצב השווקים והמצב הביטחוני בארץ ובעולם, קיים סיכון שגלום בתחום ההשקעות בכלל ובהשקעות בחברות טכנולוגיה בפרט.

יכולת החברה לממש השקעותיה בעתיד מושפע ממצב השווקים בארץ ובעולם.

ב. סיכוני שוק נוספים הינם עליית ריבית העלולה לגרור ירידות בשוק ההון, ירידות בשערי החליפין יביאו לשחיקת יתרות המט"ח מול השקל והאינפלציה עלולה לשחוק את יתרות המזומן.

2.3 מדיניות החברה בניהול סיכוני שוק

לחברה אין סיכוני שוק משמעותיים. הסיכונים הקיימים מתוארים לעיל ונובעים בעיקר משינויים בשערי חליפין.

2.4 הפיקוח על מדיניות ניהול סיכוני שוק ואופן מימושה

הפיקוח על ביצוע המדיניות ומתן תגובה להתפתחויות חריגות בשווקים השונים נתון בידי האחראי על ניהול הסיכונים בחברה ונעשה באופן שוטף. הפיקוח על קיום מדיניות החברה נעשה באמצעות דיווח רבעוני לחברי הדירקטוריון.

2.5 דוח בסיסי הצמדה

להלן מאזן ההצמדה של החברה במאוחד בסכומים מדווחים (באלפי ש"ח) :

31 בדצמבר 2019				
סח"כ	אחרים	שקלי לא צמוד	צמוד לדולר	
				רכוש
4,044	-	2,635	1,409	מזומנים ושווי מזומנים
196	196	-	-	מזומנים מוגבלים
387	-	387	-	חייבים ויתרות חובה
1,990	1,990	-	-	נכסים פיננסיים בשווי הוגן
158	158	-	-	רכוש קבוע, נטו
1,391	1,391	-	-	נכסים בלתי מוחשיים
1,568	1,568	-	-	נכסי זכות שימוש
9,734	5,303	3,022	1,409	סה"כ נכסים לפי בסיס הצמדה
				התחייבויות
211	-	211	-	התחייבויות לספקים ונותני שירותים
337	337	-	-	התחייבויות לזמן קצר בגין חכירה
467	-	467	-	זכאים ויתרות זכות
1,239	1,239	-	-	התחייבויות לזמן ארוך בגין חכירה
52	52	-	-	התחייבויות בגין הטבות לעובדים, נטו
2,306	1,628	678	-	סה"כ התחייבויות לפי בסיס הצמדה
7,428	3,675	2,344	1,409	סה"כ נכסים בניכוי סה"כ התחייבויות

31 בדצמבר 2018				
סח"כ	אחרים	שקלי לא צמוד	צמוד לדולר	
				רכוש
12,728	-	8,955	3,773	מזומנים ושווי מזומנים
278	-	278	-	חייבים ויתרות חובה
3,656	3,656	-	-	נכסים פיננסיים בשווי הוגן
609	609	-	-	השקעה והלוואות בחברה כלולה
208	-	208	-	נכסים פיננסיים לזמן ארוך
143	143	-	-	רכוש קבוע, נטו
17,622	4,408	9,441	3,773	סה"כ נכסים לפי בסיס הצמדה
				התחייבויות
408	-	408	-	התחייבויות לספקים ונותני שירותים
281	-	281	-	זכאים ויתרות זכות
689	-	689	-	סה"כ התחייבויות לפי בסיס הצמדה
16,933	4,408	8,752	3,773	סה"כ נכסים בניכוי סה"כ התחייבויות

היבטי ממשל תאגידי

מדיניות תרומות

3.1

התאגיד לא קבע מדיניות בקשר עם מתן תרומות. בתקופת הדו"ח תרמה החברה סכומים לא מהותיים.

דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית

3.2

דירקטוריון החברה החליט כי המספר המזערי הנדרש של דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית יעמוד על דירקטור אחד, בנוסף לדח"צ אחד (לפחות), שיהא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית, וזאת בהתחשב בהיקף העסקים, גודל החברה, סוג, מורכבות ופעילות החברה, ולאור קיומו של המטה המקצועי של החברה המלווה ביועצים מקצועיים.

בהתבסס על הצהרתם של הדירקטורים על השכלתם וניסיונם כנדרש על-פי דין, דירקטוריון החברה סבור כי, למועד הדוח, ארבעה דירקטורים הינם בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית, בהיותם בעלי השכלה רלוונטית ומתאימה, בקיאות וניסיון בסוגיות חשבונאיות האופייניות לחברה מסוגה של החברה, לרבות בתחום דוחות כספיים. להלן פרטים תמציתיים על הדירקטורים הללו:

1. גד גולדשטיין: בעל תואר ראשון בכלכלה ובעל תואר שני במנהל עסקים. מנכ"ל חברת השקעות פרטית. לשעבר, מנכ"ל פורמולה מערכות (1985) בע"מ. לשעבר, יו"ר בלופניקס פתרונות בע"מ.
2. דן גולדשטיין: בעל תואר ראשון במדעי המחשב ומתמטיקה ובעל תואר שני במנהל עסקים. מכהן כיו"ר החברה וכדירקטור במספר חברות בקבוצת פורמולה ויז'ן. יו"ר איגוד החברות הציבוריות (עד נובמבר 2007 והחל מינואר 2012 ועד פברואר 2018). לשעבר, יו"ר פורמולה מערכות (1985) בע"מ. לשעבר יו"ר מטריקס אי.טי בע"מ.
3. איריס יהל: מכהנת כדירקטורית חיצונית בחברה. רואת חשבון ובעלת תואר שני במנהל עסקים. עוסקת ביעוץ אסטרטגי ופיננסי לחברות. כמו כן, מכהנת כדירקטורית חיצונית ויו"ר ועדת ביקורת בחברת פורמולה מערכות (1985) בע"מ. ביום 21 בפברואר 2020, הסתיימה כהונתה של גב' יהל וביום 2 באפריל 2020, פירסמה החברה דיווח מיידי בדבר זימון אסיפה מיוחדת להארכת כהונתה.
4. אלי זמיר: מכהן כדירקטור בלתי תלוי בחברה. רואה חשבון ובעלת תואר שני במנהל עסקים. מכהן כמנכ"ל חברה פרטית, אינווסט פרו שוקי הון בע"מ. כמו כן, מכהנת כדירקטור בחברות פורמולה מערכות (1985) בע"מ ואינווסט פרו שוקי הון בע"מ.
5. אילן פן: מכהן כדירקטור החל מיום 2 באפריל 2020. בעל תואר ראשון B.A כלכלה, האוניברסיטה העברית ב-Ph.D. Management Science, Imperial College. מכהן כדח"צ בחברת אחים דוניץ בע"מ, יו"ר ומנכ"ל פן הוצאה לאור בע"מ, דירקטור ויו"ר ועדת ביקורת בקולפלנט ביוטכנולוגיות בע"מ.

דירקטורים בלתי תלויים

3.3

החברה לא אימצה בתקנונה את ההוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים (כהגדרת המונח בחוק החברות); במועד פרסום דו"ח זה, ארבעה מבין חמשת חברי הדירקטוריון עונים להגדרת דירקטור בלתי תלוי.

הסברים לקשר בין התגמולים לנושאי משרה ולבעלי עניין (תקנה 21) לבין תרומת מקבלי התמלוגים

החברה אימצה מדיניות תגמול לנושאי משרה ("מדיניות התגמול"), אשר עודכנה ואושרה לאחרונה באסיפת בעלי המניות של החברה שנערכה ביום 12 במאי 2019 (לאחר אישורה על ידי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה ביום 3 באפריל 2019). לפרטים אודות מדיניות התגמול ראו את דוח זימון האסיפה שפרסמה החברה ביום 3 באפריל 2019 (אסמכתא: 2019-01-032599).

בישיבתו מיום 26 במרץ 2020, דן דירקטוריון החברה בתגמול ששולם לכל אחד מנושאי המשרה ובעלי העניין בחברה בשנת 2019, כמפורט בתקנה 21 חלק ד' ובהתאמתו להוראות מדיניות התגמול של החברה ואשר כדלקמן:

א. התגמול למנכ"ל החברה, מר יעקב דוניץ, בשנת 2019, היה בהתאם להוראות מדיניות התגמול;

ב. התגמול לדירקטורים בחברה, הינו בהתאם להוראות מדיניות התגמול והינו "הסכום המירבי" בהתאם לתוספת השנייה והשלישית לתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס – 2000, ביחס לחברה בדרגתה של החברה.

ג. התגמול יו"ר הדירקטוריון של החברה הינו בהתאם להוראות מדיניות התגמול.

גילוי בדבר המבקר הפנימי בתאגיד

1. שם המבקר : יוסי גנוסר
2. תאריך תחילת כהונה : 18.12.05
- ועדת הביקורת והדירקטוריון אישרו המינוי בהסתמך על כישורי המבקר כמפורט להלן.
3. כישורי המבקר :
- מבקר פנים מוסמך (CIA), מבקר מעילות מוסמך (CFE) רואה חשבון בעל תואר ראשון בחשבונאות וכלכלה.
4. סוג התקשרות :
- מעניק שירותי ביקורת מטעם גורם חיצוני, במסגרת משרד רואה חשבון "פאהן קנה ושות'".
5. היקף העסקה ושכר :

<u>2019</u>	<u>2018 (ראה סעיף 9 להלן)</u>	
19	-	שכר (אלפי ₪)
90	-	שעות

לדעת הדירקטוריון, תגמול המבקר הפנימי לא משפיע על הפעלת שיקול דעתו המקצועי, וזאת, בין היתר, בשים לב להתרשמות הדירקטוריון מהאופן בו הוא מבצע את מלאכת ביקורת הפנים בחברה, ומידת הפירוט, הדיוק וההעמקה של דו"חות ממצאי הביקורת שהוגשו על ידו עד כה.

6. תוכנית הביקורת
תוכנית הביקורת השנתית נגזרת מתוכנית הביקורת הרב-שנתית.
התכנון השנתי של מטלות הביקורת, קביעת העדיפויות ותדירות הביקורת מושפעים מהגורמים הבאים:
- 6.1 המשמעות הניהולית תפעולית ו/או הכלכלית של הנושא מבחינת בקרה פנימית והשגת יעדי הארגון.
 - 6.2 החשיפה לסיכונים של פעילויות, נושאים ופעולות.
 - 6.3 ההסתברות לקיומם של ליקויים תפעוליים, ניהוליים ומנהליים.
 - 6.4 ממצאים של ביקורות קודמות.
 - 6.5 נושאים בהם מתבקשת ביקורת ע"י המוסדות המנהלים ו/או גורמים מחוץ לארגון (רואה חשבון).
 - 6.6 נושאים המתחייבים עפ"י דין, עפ"י הוראות נוהל פנימיות, או חיצוניות.
 - 6.7 קיום בקורות רלוונטיות אחרות בארגון והמידע המצוי על יעילותם ו/או חולשותיהם.
 - 6.8 הצורך בשמירה על מחזוריות.
7. תקנים מקצועיים
המבקר הפנימי על פי הודעתו, עורך את הביקורת הפנימית בהתאם לתקנים המקצועיים המקובלים כאמור בסעיף 4 (ב) לחוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב 1992.
למבקר הפנימי ניתנה גישה חופשית כאמור בסעיף 9 לחוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב 1992, בכלל זה גישה מתמדת ובלתי אמצעית למערכות המידע של התאגיד, לרבות נתונים כספיים.
לצורך קביעה כי המבקר עמד בדרישות שנקבעו דלעיל, הסתמך הדירקטוריון על דיווחי המבקר הפנימי בדבר עמידתו בתקנים המקצועיים.
8. הממונה הארגוני על המבקר
הממונה על המבקר הינו מנכ"ל החברה מר יעקב דוניץ.
9. ועדת הביקורת, ההנהלה ומבקר הפנים של החברה קיימו במהלך שנת 2018 מספר דיונים בנושא הביקורת הפנימית לשנת 2018. אולם, מכיוון שהחברה היתה השנה בפרשת דרכים, בין השבת פעילות מערכת ניהול ההשקעות ובין בחינת חלופות חדשות לפעילותה, הוחלט על דחיית עבודת הביקורת הפנימית עד התבהרותם של הדברים.
בתחילת שנת 2019, החליטה החברה על ביצוע הצעת רכש למניות איי. אמ. פרסון בע"מ ("אימפרסון"), כמתואר בסעיף 1 לעיל, ובהתאם הפכה פעילות אימפרסון להיות הפעילות העיקרית של החברה. בהתאם לכך, החליטה ועדת הביקורת של החברה על ביצוע ביקורת פנים לשנת 2019 בחברת הבת אימפרסון בשני נושאים – שכר ומכירות.
בתחילת חודש מרץ 2020, לאחר תאריך המאזן, הוגש דין וחשבון על ממצאי המבקר הפנימי למנכ"ל החברה וליושב ראש ועדת הביקורת והתקיים דיון בועדת הביקורת בממצאי המבקר.

10. למיטב ידיעתנו, אופי ורציפות הפעילות ותוכנית העבודה של המבקר הפנימי הינם סבירים בנסיבות העניין ויש בהם כדי להגשים את מטרות הביקורת הפנימית בתאגיד.

3.6

גילוי בדבר שכר רואי חשבון מבקרים

נתונים לגבי החברה:

רואה החשבון של התאגיד: זיו האפט (BDO)

להלן פירוט השכר הכולל:

<u>2018</u>	<u>2019</u>	
250 אלפי ש"ח	250 אלפי ש"ח	שכר בגין שירותי ביקורת
כ- 1,100 שעות	כ- 1,300 שעות	סה"כ בשעות עבודה

3.7

תהליך אישור הדוחות הכספיים

ביום 26 למרץ 2017, החליט דירקטוריון החברה לאמץ את ההקלה לתאגיד קטן, הקבועה בתקנה 33 לתקנות החברות (הוראות ותנאים לעניין הליך אישור הדוחות הכספיים), התשי"ע – 2010 (להלן: "התקנות"), בדבר ביטול הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים, כך שדוחותיה הכספיים של החברה הובאו לדיון ואישור הדירקטוריון בלבד.

ביום 4 למרץ 2020, לאחר תאריך המאזן, החליט דירקטוריון החברה לאמץ את ההקלה שניתנה במסגרת התיקון לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), מיום 30.3.2017, בדבר העדר החובה לפרסם דוחות לרבעון הראשון והשלישי לתאגידים קטנים שהציבור אינו מחזיק בתעודות התחייבות שלהם וזאת לאחר שדירקטוריון החברה בחן ואשר את עמידת החברה בקריטריונים הקבועים בתקנה האמורה. בדירקטוריון החברה מכהנים חמישה דירקטורים, מתוכם שניים דירקטורים חיצוניים ושניים בלתי תלויים ("חברי הדירקטוריון הבלתי תלויים").

שלושה דירקטורים מתוך 4 חברי הדירקטוריון הבלתי תלויים, הם בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית והרביעי בעל כשירות לקרוא ולהבין את הדוחות הכספיים. שלושתם מסרו לחברה הצהרה לפי תקנה 3 לתקנות אישור הדוחות הכספיים.

לישיבת הדירקטוריון בה נידונים ומאושרים הדוחות הכספיים מוזמנים רואי המבקר של החברה ומבקר הפנים שלה.

במסגרת הליך אישור הדוחות הכספיים של החברה על ידי הדירקטוריון, הועברו טיוטות הדוח התקופתי על כל פרקיו, הדוחות הכספיים וטיוטת דוח הדירקטוריון לעיונם של חברי הדירקטוריון ומבקר הפנים לפני מועד הישיבה הקבועה לאישור הדוחות.

הדירקטוריון קיים דיון בנושאי הסוגיות המהותיות בדיווח הכספי, ההערכות המהותיות והאומדנים הקריטיים שיושמו בדוחות הכספיים, סבירות הנתונים, המדיניות החשבונאית שיושמה ושינויים שחלו בה ויישום עיקרון הגילוי הנאות בדוחות, בדוחות הכספיים ובמידע הנלווה. כמו כן, דן הדירקטוריון בהיבטים שונים של בקרה וניהול סיכונים הרלוונטים לדוחות הכספיים.

בישיבת הדירקטוריון בה נידונו ואושרו הדוחות הכספיים, אשר נערכה ביום 6 באפריל 2020, השתתפו הדירקטורים הבאים: מר דב פאר, מר אלי זמיר, מר

אילן פן, מר דן גולדשטיין ומר גד גולדשטיין. כמו כן השתתפו: יעקב דוניץ (מנכ"ל), ענת טרייבטש (מנהלת כספים) רואי החשבון מבקרי הפנים של החברה, פאהן קנה ורואי החשבון ממשרד רואה החשבון המבקר, זיו האפט.

בישיבה נדונו בפירוט הדוח התקופתי על כל פרקיו ודוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2019 (להלן "הדוחות הכספיים") ולאחר דיון מפורט וממצה, ולאחר התייחסות רואי החשבון לדוחות הכספיים, נערכה הצבעה לאישור הדוחות הכספיים וכל חברי הדירקטוריון, ביניהם הדח"צים, החליטו לאשר את הדוחות הכספיים.

4. הוראות הגילוי בקשר עם הדיווח הפיננסי של התאגיד

4.1 אירועים לאחר תאריך הדוח על המצב הכספי

א. בחודש ינואר 2020, לאחר תאריך המאזן, ביצעה החברה איחוד הון למניותיה ביחס של 1:10 באופן שכל עשר מניות רגילות של החברה, בנות 1 ש"ח ערך נקוב כל אחת, מתוך הונה הרשום והונה המונפק והנפרע של החברה, אוחדו למניה רגילה אחת של החברה, בת 10 ש"ח ערך נקוב, ראה ביאור 9 לעיל.

ב. ביום 4 למרץ 2020, לאחר תאריך המאזן, החליט דירקטוריון החברה לאמץ את ההקלה שניתנה במסגרת התיקון לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), מיום 30.3.2017, בדבר העדר החובה לפרסם דוחות לרבעון הראשון והשלישי לתאגידים קטנים שהציבור אינו מחזיק בתעודות התחייבות שלהם וזאת לאחר שדירקטוריון החברה בחן ואשר את עמידת החברה בקריטריונים הקבועים בתקנה האמורה.

ג. ביום 4 למרץ 2020, לאחר תאריך המאזן, הוענקו לעובדים של חברת הבת 80,000 אופציות (לא סחירות) הניתנות למימוש ל- 80,000 מניות רגילות של החברה בנות 10 ש"ח ע"נ כ"א של החברה.

ד. בחודש מרץ 2020, לאחר תאריך המאזן, חתמה החברה על מזכר כוונות למכירת כל אחזקותיה בגיגה, לצד ג' בלתי קשור, בתמורה לסך של כ- 397 אלפי דולר (כ- 1,372 אלפי ש"ח) ובהתאם, נקבע שווי אחזקות החברה בגיגה בדוחות הכספיים.

ה. לאחר תאריך המאזן פרץ אירוע בעל השלכות מאקרו כלכליות, שמקורו בהתפשטות נגיף הקורונה (COVID 19) במדינות רבות בעולם (להלן - "נגיף הקורונה" או "האירוע"). בעקבות האירוע, מדינות רבות, כולל ישראל, נוקטות בצעדים משמעותיים כדי לנסות למנוע את התפשטות נגיף הקורונה, כגון מגבלות על תנועה אזורית, התכנסויות, מגבלות מעבר לנוסעים וסחורות, סגירת גבולות בין מדינות וכו'. כתוצאה מכך לאירוע ולפעולות המדינות השונות יש השלכות משמעותיות על כלכלות רבות כמו גם על שווקי ההון ברחבי העולם. באשר לחברה, כיום פעילות המו"פ ממשיכה כסדרה והנהלה לא צופה בשלב זה כי תהיה השפעה מהותית על תוצאות הפעילות ועל מצבה הכספי.

4.2 אומדנים חשבונאיים קריטיים

ראו ביאור 2 ד' לדוחות הכספיים.

דוח מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון

4.3

דוח בדבר מצבת ההתחייבויות של התאגיד מדווח במקביל בדוח מידי נפרד.

ענת טרייבטש מנהלת כספים	יעקב דוניץ מנכ"ל	דן גולדשטיין יו"ר הדירקטוריון	תאריך : 6 באפריל, 2020
----------------------------	---------------------	----------------------------------	---------------------------

חלק ד'

פרטים נוספים על התאגיד לשנת 2019

איי.אי. מערכות שיחה בע"מ

(לשעבר - פורמולה ויז'ן טכנולוג'יס (אפ.וי.טי) בע"מ)

פרטים נוספים על התאגיד לשנת 2019

שם החברה:

איי.אי. מערכות שיחה בע"מ

מספר חברה:

520034919

כתובת:

השיקמה 1, סביון

כתובת דואר אלקטרוני:

ANATT@FORMULAVISION.COM

אתר אינטרנט:

www.a-i.com

טלפון:

03-7343100

פקס:

03-7367770

תאריך הדוח על המצב הכספי: 31 בדצמבר, 2019

תאריך הדו"ח התקופתי: 2 באפריל, 2020 *

* בהמשך להודעת רשות ניירות ערך מיום 16 במרץ 2020, בדבר מתן אורכה לתאגידים לפרסום הדוח התקופתי לשנת 2019 עד ליום 30 באפריל 2020 ("תקופת הארכה"), דיווחה החברה על החלטתה כי הדוח התקופתי של החברה לשנת 2019 יפורסם לאחר יום 31 במרץ 2020 ובמהלך תקופת ההארכה שניתנה כאמור (ראה דיווח החברה מיום 23 למרץ, 2020, אסמכתא: 2020-01-028341).

תקנה 9: דוחות כספיים

מצ"ב לדוח תקופתי זה הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה לשנת 2019 וחוות דעת רואי החשבון כלולה בדוחות הכספיים.

תקנה 19: דוח מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון

לפרוט בדבר מצבת ההתחייבויות ראה דיווח בטופס המדווח במקביל לדוח תקופתי זה.

תקנה 10: דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד

מצ"ב לדוח תקופתי זה דוח הדירקטוריון לשנת 2019.

תקנה 10א: תמצית דו"חות על הרווח הכולל לכל אחד מהרבעונים לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר 2019 (הנתונים באלפי ש"ח)

בטבלה שלהלן מוצג דוח על הרווח הכולל של החברה - במאוחד - לארבעת הרבעונים של שנת 2019:

רבעון 1, 2019	רבעון 2, 2019	רבעון 3, 2019	רבעון 4, 2019	
267	302	284	167	הוצאות מחקר ופיתוח
-	-	-	342	הוצאות מכירה ושיווק
924	773	1,062	301	הוצאות הנהלה וכלליות
(3,005)	-	-	2,189	הוצאות (הכנסות) אחרות תפעוליות
1,814	(1,075)	(1,346)	(2,999)	רווח (הפסד) מפעולות רגילות
247	165	201	63	הוצאות (הכנסות) מימון, נטו
1,567	(1,240)	(1,547)	(3,062)	רווח (הפסד) לפני ניכוי מסים על ההכנסה
-	-	-	-	מסים על ההכנסה
1,567	(1,240)	(1,547)	(3,062)	רווח (הפסד) מפעילויות נמשכות
661	681	1,373	10,431	הפסד מפעילות שהופסקה, נטו
906	(1,921)	(2,920)	(13,493)	רווח (הפסד) לתקופה

הפסד כולל אחר לאחר מסים בגין:

פריטים ויתכן שיסווגו מחדש לאחר מכן לרווח או הפסד:

45	97	127	74	התאמות מתרגום דוחות כספיים של פעילויות חוץ
(5)	-	-	2,226	מימוש קרן הון הפרשי תרגום
40	97	127	2,300	רווח כולל אחר לתקופה לאחר מסים
946	(1,824)	(2,793)	(11,193)	סך הכל רווח (הפסד) כולל לתקופה

הפסד לתקופה המיוחס ל:

955	(1,886)	(2,869)	(13,488)	בעלים של חברת האם
(49)	(35)	(51)	(5)	זכויות שאינן מקנות שליטה
906	(1,921)	(2,920)	(13,493)	

סך הכל הפסד כולל לתקופה המיוחס ל:

1,000	(1,799)	(2,745)	(11,192)	בעלים של חברת האם
(54)	(25)	(48)	(1)	זכויות שאינן מקנות שליטה
946	(1,824)	(2,793)	(11,193)	

תקנה 11: רשימת השקעות בחברות בת ובחברות כלולות לתאריך הדוח¹

שם החברה	סוג מניה	מספר מניות המוחזקות על-ידי החברה	מדינת ההתאגדות	שיעור האחזקה			ערך הכספי הנפרד של החברה (באלפי ש"ח)	יתרת הלוואות (באלפי ש"ח)
				זכויות בהון	זכויות הצבעה	זכויות למנות דירקטורים		
איי.אמ.פרסון בע"מ	(א) רגילות (ב) בכורה א (ג) בכורה ב	(א) 1,674,642 (ב) 1,000,000 (ג) 548,672	ישראל	100%	100%	100%	(4,650)	6,458
גיגה ספייס טכנולוגיות בע"מ	(א) בכורה ג (ב) בכורה ד	(א) 159,941 (ב) 196,156	ישראל	1.69%	1.69%	1.69%	1,372	-
קלאודיפי פלטפורמה בע"מ	(א) בכורה ג (ב) בכורה ד	(א) 159,941 (ב) 196,156	ישראל	1.69%	1.69%	1.69%	401	218
קלווורק סולושנס בע"מ (א)	רגילות	21,279	ישראל	99.86%	99.86%	99.86%	44	-

(א) חברה לא פעילה.

תקנה 12: שינויים בהשקעות בחברות בת ובחברות קשורות בתקופת הדוח

ראה ביאור 5 לדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2019.

תקנה 13: הכנסות של חברות בת וחברות קשורות והכנסות התאגיד מהן לתאריך הדוח (באלפי ש"ח)

שם החברה	רווח (הפסד) לפני מס	רווח (הפסד) אחרי מס	דמי ניהול	דיבידנד	הכנסות (הוצאות) ריבית
איי.אמ.פרסון בע"מ	(5,705)	(5,705)	---	---	---

תקנה 20: מסחר בבורסה

בשנת 2019 לא חלה כל הפסקת מסחר בניירות הערך של החברה, למעט הפסקות מסחר קצובות עקב פרסום דוחות כספיים וכן מהסיבה כדלקמן:

תאריך	סיבת הפסקת המסחר	אסמכתא
21 בינואר 2019	פרסום דיווח מיידי בדבר עסקה לרכישת מניות איי.אמ.פרסון בע"מ	2019-01-008283

¹ נכון למועד הדוח, החברות המופרטות בתקנה זו אינן רשומות למסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.

תקנה 21: תגמולים לבעלי עניין ולנושאי משרה בכירה

1.

להלן פירוט כל התגמולים ששילמה החברה במהלך שנת 2019 (כולל התחייבויות למתן תגמול אשר הוכרו בדוחות הכספיים לשנת 2019) לכל אחד מבעלי התגמולים הגבוהים ביותר מבין נושאי המשרה הבכירה בחברה או בתאגיד בשליטתה, ואשר ניתנו להם בקשר עם כהונתם בחברה או בתאגיד בשליטתה, בין אם על ידי החברה ובין אם על ידי אחר (הנתונים להלן במונחי עלות מעביד ועל בסיס שנתי).

תגמולים אחרים (באלפי ש"ח)				תגמולים בעבור שירותים (באלפי ש"ח)							פרטי מקבל התגמולים			
סה"כ	אחר	דמי שכירות	ריבית	אחר	עמלה	דמי ייעוץ	דמי ניהול	תשלום מבוסס מניות	מענק (1)	שכר	שיעור החזקה בהון החברה]	היקף משרה	תפקיד	שם
510	-	-	-	-	-	-	510 (3)	-	-	-	46.17%	50%	יו"ר דירקטוריון החברה	דן גולדשטיין (2)
220	-	-	-	-	-	-	90 (5)	130	-	-	17.38%	50%	מנכ"ל החברה	יעקב דוניץ (4), (8)
631	-	-	-	-	-	-	-	65	30	536 (7)	-	100%	סמנכ"לית כספים	ענת טרייבטש (8), (6)

(1) נושאי המשרה המפורטים בטבלה לעיל, עשויים להיות זכאים לבונוס שנתי שיקבע מידי שנה (ככל שיקבע) על בסיס יעדים מדידים ושיקול דעת המנכ"ל (ביחס לנושאי משרה כפופי מנכ"ל), כפי שיקבעו על ידי מנכ"ל החברה ו/או דירקטוריון החברה ו/או האסיפה הכללית (לפי העניין). חלק מנושאי המשרה עשויים להיות זכאים למענק חד פעמי מיוחד בסך של עד 3 משכורות. כמו כן, הסכום שבטור המענק מגלם את סכום המענק כפי שהוכר בדוחות הכספיים לשנת 2019.

(2) מר דן גולדשטיין מכהן כיו"ר הדירקטוריון של החברה החל מיום 16 באוגוסט 2001. ביום 12 במאי 2019 אישרה האסיפה הכללית של החברה את תיקון הסכם ההתקשרות עם מר גולדשטיין בהסכם למתן שירותי ניהול, כיו"ר דירקטוריון פעיל ומנכ"ל החברה, בהיקף של 75% משרה, ללא תשלום גמול נוסף בגין כהונתו כמנכ"ל החברה. לנוכח אישור הסכם הניהול של מר יעקב דוניץ ביום 19 בספטמבר 2019 כמנכ"ל החברה, כאמור בסעיף קטן (4) להלן, הגמול לו זכאי מר גולדשטיין החל ממועד אישור הסכם הניהול של מר דוניץ הינו רק בגין כהונתו כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה בהיקף של 50% משרה, כמפורט בסעיף קטן (3) להלן. שירותי הניהול כאמור מסופקים על-ידי חברת ניהול, אשר בבעלותו המלאה של מר דן גולדשטיין, ובאמצעות מר גולדשטיין בלבד. תקופת הסכם הניהול הינה לשלוש שנים החל ממועד אישור התיקון להסכם הניהול כאמור לעיל.

(3) הסכום מגלם דמי ניהול חודשיים בסך של כ- 50 אלפי ש"ח, בתוספת מע"מ, עד ליום 19 לספטמבר, 2019 ודמי ניהול חודשיים בסך של כ- 25 אלפי ש"ח, בתוספת מע"מ, החל מאותו תאריך. בנוסף, חברת הניהול תהיה זכאית להחזר הוצאות מהחברה בגין הוצאות שיוצאו על ידה בפועל בקשר עם מתן שירותי הניהול, לרבות הוצאות נסיעה (טיסה, לינה, אשל), וכן החברה העניקה למר גולדשטיין כתב התחייבות לשיפוי וביטוח נושאי משרה ודירקטורים בתנאים אחידים כמקובל בחברה. כמו כן, בהתאם לתנאי הסכם הניהול עם מר גולדשטיין, כל צד רשאי להביא את הסכם הניהול לכלל סיום בהודעה בכתב, בהתראה של שלושה (3) חודשים מראש.

(4) ביום 19 בספטמבר, 2019, אישרה האסיפה הכללית של החברה את התקשרות החברה בהסכם עם חברה בשליטת מר יעקב דוניץ למתן שירותי ניהול לחברה כמנכ"ל החברה, בהיקף של 50% משרה. שירותי הניהול מסופקים על-ידי חברת ניהול, אשר בבעלותו המלאה של מר יעקב דוניץ, ובאמצעות מר דוניץ בלבד. תקופת

הסכם הניהול הינה לשלוש שנים החל ממועד אישורו. יצוין כי מר יעקב דוניץ הינו בעל עניין בחברה מכוח החזקותיו. לפרטים נוספים לעניין זה, ראה תקנה 24(א) להלן.

(5) הסכום מגלם דמי ניהול חודשיים בסך של כ- 25 אלפי ש"ח, צמוד למדד המחירים לצרכן (כלפי מעלה בלבד), ובתוספת מע"מ כדון, ובלבד שדמי הניהול (כולל המדד) לא יעלו על סך של 27.5 אלפי ש"ח. בנוסף, חברת הניהול תהיה זכאית להחזר הוצאות מהחברה בגין הוצאות שיוצאו על ידה בפועל בקשר עם מתן שירותי הניהול, לרבות הוצאות נסיעה (טיסה, לינה, אשל), וכן החברה העניקה למר דוניץ כתב התחייבות לשיפוי וביטוח נושאי משרה ודירקטורים בתנאים אחידים כמקובל בחברה. כמו כן, בהתאם לתנאי הסכם הניהול עם מר דוניץ, כל צד רשאי להביא את הסכם הניהול לכלל סיום בהודעה בכתב, בהתראה של שלושה (3) חודשים מראש.

(6) גב' ענת טרייבטש מכהנת בתפקיד מנהלת הכספים של החברה. ביום 28 לפברואר 2019, אישר דירקטוריון החברה את מינויה של גב' טרייבטש כממלאת מקום זמנית למנכ"ל, עד למינויו של מנכ"ל קבוע לחברה. המינוי האמור הסתיים ביום 12 למאי, 2019, עם אישור האסיפה הכללית של החברה את מינויו של דן גולדשטיין, כמנכ"ל החברה. הסכם ההעסקה של גב' טרייבטש הינו לתקופה בלתי קצובה וניתן לסיימו בהודעה מראש של 90 יום על-ידי כל אחד מהצדדים.

(7) הסכום מגלם שכר חודשי ברוטו בסך של כ- 34 אלפי ש"ח בצירוף הפרשות סוציאליות ונלוות כמקובל. השכר צמוד למדד המחירים לצרכן. כמו כן, החברה העניקה לגב' טרייבטש כתב התחייבות לשיפוי וביטוח נושאי משרה ודירקטורים בתנאים אחידים כמקובל בחברה.

(8) ביום 13 באוגוסט 2019, החליט דירקטוריון החברה (לאחר המלצת ועדת התגמול), על הקצאת אופציות לנושאי משרה בחברה כלהלן - 1,000,000 אופציות הוקצו למר יעקב דוניץ, מנכ"ל החברה, ו- 500,000 אופציות הוקצו לגב' ענת טרייבטש, מנהלת הכספים בחברה. האופציות הוענקו בהתאם לתכנית האופציות של החברה. כמו כן, ביחס למר יעקב דוניץ, הקצאת האופציות אושרה על ידי אסיפת בעלי המניות של החברה (ראה דיווחים מיידיים של החברה מהימים 28 באוגוסט 2019 ו- 19 בספטמבר 2019, אסמכתאות: 01-2019-089557 ו- 01-2019-097498, בהתאמה).

2. שכר דירקטורים – החברה משלמת לדירקטורים שלה (למעט מר דן גולדשטיין, כאמור בתקנה 21, ס"ק (1) לעיל ולמעט מר גד גולדשטיין) גמול שנתי וגמול השתתפות בהתאם "לסכום המירבי" בתוספות השנייה והשלישית לתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התשי"ס-2000 לפי דרגת החברה על פי התוספת הראשונה לתקנות הנ"ל. עלות כהונתם של הדירקטורים האמורים בחברה בשנת 2019 הייתה 184 אלפי ש"ח. כמו-כן, יצוין כי כלל הדירקטורים (לרבות דירקטורים מטעם בעלי השליטה) זכאים לביטוח אחריות נושאי משרה וכתב שיפוי כמקובל בחברה.

תקנה 21 א': השליטה בתאגיד

בעל השליטה בתאגיד הינו מר דן גולדשטיין, המכהן כיו"ר הדירקטוריון בחברה (לפרטים נוספים ראה תקנה 26 להלן). שיעור ההחזקה הנוכחי של מר גולדשטיין בחברה הינו כ- 46.17% מהון המניות המונפק והנפרע ומזכויות ההצבעה בחברה.

תקנה 22: עסקאות עם בעל שליטה

להלן פירוט, למיטב ידיעת החברה, בדבר כל עסקה עם בעל השליטה בחברה או שלבעל השליטה בחברה יש עניין אישי באישורה, אשר החברה התקשרה בה בשנת 2019 או במועד מאוחר לסוף שנת 2019 ועד למועד פרסום הדוח או שהיא עדיין בתוקף במועד הדוח:

עסקאות לפי סעיף 270(4) לחוק החברות:

- 1) לפרטים בדבר הסדר ביטוח וכתבי שיפוי לדירקטורים ולנושאי משרה בחברה (לרבות לדירקטורים ונושאי משרה שהינם בעלי שליטה), ראו תקנה 29א להלן.
- 2) לפרטים בדבר הגמול ששולם ליו"ר הדירקטוריון של החברה, לרבות תיקון הסכם הניהול עמו, ראו תקנה 21 לעיל.

עסקאות אחרות:

- 1) ביום 12 במאי 2019 אישרה האסיפה הכללית של החברה את מינויו של מר דן גולדשטיין כמנכ"ל החברה במקביל לכהונתו כיו"ר הדירקטוריון של החברה וכן אישרה את תיקון הסכם הניהול של מר גולדשטיין לפיו הוא יכהן בהיקף של 75% משרה, ללא תשלום גמול נוסף בגין כהונתו כמנכ"ל החברה, וזאת עד ליום 13 באוגוסט 2019, בו מונה מר יעקב דוניץ למנכ"ל החברה, וממועד זה מר גולדשטיין מכהן רק כיו"ר דירקטוריון החברה ושולם לו גמול רק בגין כהונתו כיו"ר הדירקטוריון כאמור. לפרטים נוספים ראו דיווחים מיידיים מהימים 3 באפריל 2019 ו- 12 במאי 2019 (אסמכתאות: 2019-01-032599 ו- 2019-01-045082, בהתאמה), המובאים בזאת על דרך של הפניה.

תקנה 24: החזקות בעלי עניין

לפירוט בדבר מצבת החזקות בעלי עניין בחברה ראה דיווח מיידי של החברה מיום 10 בפברואר 2020 (מספר אסמכתא: 2020-01-014685), המובא בזאת על דרך של הפניה.

תקנה 24א: הון רשום, הון מונפק וניירות ערך המירים נכון למועד הגשת דוח זה²

לפירוט בדבר ההון הרשום, ההון המונפק וניירות הערך המירים של החברה, ראה דיווח מיידי של החברה מיום 9 בפברואר 2020 (אסמכתא: 2020-01-014316), המובא בזאת על דרך של הפניה.

תקנה 24ב: מרשם בעלי המניות

לפרטים בדבר מרשם בעלי המניות בתאגיד, ראה דיווח מיידי שפרסמה החברה ביום 9 בפברואר 2020 (מס' אסמכתא 2020-01-014316), המובא בדוח זה על דרך של הפניה.

² יצוין כי לאחר תאריך המאזן, בחודש ינואר 2020, ביצעה החברה איחוד הון למניותיה ביחס של 10:1 באופן שכל עשר מניות רגילות של החברה, בנות 1 ש"ח ערך נקוב כל אחת, מתוך הונה הרשום והונה המונפק והנפרע של החברה, אוחדו למניה רגילה אחת של החברה, בת 10 ש"ח ערך נקוב כל אחת.

תקנה 26: הדירקטורים של התאגיד^{3,4}

מספר זהות	שנת לידה	מען	נתינות	חברות בועדת דירקטוריון	דח"צ/דב"ת	בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית או כשירות מקצועית	האם עובד של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	תאריך תחילת כהונה	השכלה	נסיון עסקי ב- 5 שנים אחרונות
דן גולדשטיין (יו"ר דירקטוריון)	067553750	הגבעה 11, סביון	ישראלית	לא	לא	כן	לא	20/08/1998	בוגר מדעי המחשב והמתמטיקה – אוניברסיטת תל אביב, מוסמך מנהל עסקים-אוניברסיטת תל אביב	יו"ר איגוד החברות הציבוריות (עד נובמבר 2007 והחל מינואר 2012 ועד פברואר 2018)
גד גולדשטיין	067553768	מחולה 8, רמת אפעל	ישראלית	לא	לא	כן	לא	28/02/1999	בוגר כלכלה, אוניברסיטת תל אביב, מוסמך מנהל עסקים-אוניברסיטת תל אביב	מנכ"ל חברת השקעות פרטית
דב פאר	026120253	יחזקאל 25, תל אביב	ישראלית	ועדת תגמול, ועדת ביקורת וועדת מאזן	דירקטור חיצוני	כשירות מקצועית	לא	3/7/2018	תיכונית	מנהל חברת השקעות פרטית
אלי זמיר	024570582	א.ד. גורדון 5 תל אביב	ישראלית	ועדת תגמול, ועדת ביקורת וועדת מאזן	דירקטור בלתי תלוי	מומחיות חשבונאית ופיננסית	לא	17/11/2019	BA מנהל עסקים – המכללה למנהל חשבונאות ומימון ; MBA אוניברסיטת בן גוריון התמחות במימון	מנכ"ל/דירקטור אינווסט פרו שוקי הון בע"מ
איריס יהל ⁵	057103707	חגי 11, רמת גן	ישראלית	ועדת תגמול, ועדת ביקורת וועדת מאזן	דירקטורית חיצונית	מומחיות חשבונאית ופיננסית	לא	22/02/2017	רואת חשבון ובעלת תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת תל אביב	מנכ"לית איריס יהל בע"מ, חברה לייעוץ אסטרטגיה עסקית ופיננסית

³ ביום 26 באוגוסט 2019, חדלה לכהן גבי רחל דביר כדירקטורית בלתי תלויה בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח מיידי מיום 19 בספטמבר 2019 (אסמכתא: 2019-01-097282), המובא בזאת על דרך של הפניה.

⁴ ביום 2 באפריל 2020, פירסמה החברה דיווח מיידי בדבר מינויו של מר אילן פן לדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח מיידי מיום 2 באפריל 2020 (אסמכתא: 2020-01-030826), המובא בזאת על דרך של הפניה.

⁵ ביום 2 באפריל 2020, פירסמה החברה דיווח מיידי בדבר זימון אסיפה מיוחדת להארכת כהונתה בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח מיידי מיום 2 באפריל 2020 (אסמכתא: 2020-01-030865), המובא בזאת על דרך של הפניה.

איריס יהל ⁵	אלי זמיר	דב פאר	גד גולדשטיין	דן גולדשטיין (יו"ר דירקטוריון)	
לא	לא	לא	כן, אחיו של דן גולדשטיין, בעל השליטה ויו"ר הדירקטוריון	כן, אחיו של גד גולדשטיין, דירקטור בחברה	בן משפחה של בעל עניין אחר בחברה
כן	כן	לא	כן	כן	האם הוא דירקטור שהחברה רואה אותו כבעל מומחיות חשבונאית ופיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שקבע הדירקטוריון לפי סעיף 92(א)(12) לחוק החברות

תקנה 26א: נושאי משרה בכירה של התאגיד

מספר זהות	יעקב דוניץ	ענת טרייבטש	יוסי גינוסר
053400883	032133084	055377071	
1955	1974	1958	
אוגוסט 2019	יוני 2009	18/12/2005	
תפקיד בחברה, בחברה בת שלה, בחברה קשורה או בבעל עניין	מנכ"ל החברה	מנהלת כספים ומ"מ מנכ"ל	מבקר פנים
בעל עניין או בן משפחה של נושא משרה בכירה אחר או של בעל עניין	כן, בעל עניין	לא	לא
השכלה	תואר ראשון במדעי המחשב מהטכניון ותואר שני בפילוסופיה	בוגרת חשבונאות ומשפטים-אוניברסיטת תל אביב, רו"ח	כלכלה וחשבונאות – האוניברסיטה העברית, רו"ח
ניסיון עסקי בחמש שנים האחרונות	יו"ר דירקטוריון האחים דוניץ, דירקטור בחברות פרטיות	מנהלת כספים החל מיוני 2009 (לפני כן כיהנה כחשבת החברה). מ"מ מנכ"ל החל מיום 28 לפברואר 2019 ועד ליום 12 למאי 2019	שותף בפאהן קנה ניהול בקרה בע"מ
האם מורשה חתימה עצמאי בחברה	לא	לא	לא

תקנה 26ב': מורשי חתימה עצמאיים

לחברה אין מורשי חתימה עצמאיים.

תקנה 27: רואה חשבון של התאגיד

BDO זיו האפט, רו"ח, דרך מנחם בגין 48, תל אביב.

תקנה 28: שינויים בתקנון ההתאגדות של התאגיד

ביום 19 בספטמבר, 2019 אושר שינוי שם החברה ובהתאם עודכן תקנון החברה, כך שיכלול את השם החדש, "איי.אי. מערכות שיחה בע"מ", חלף שמה הקודם של החברה "פורמולה ויזין טכנולוגיס (אפ.וי.טי) בע"מ".
לפרטים נוספים ראה דיווחים מיידיים שפרסמה החברה בימים 28 לאוגוסט 2019 ו- 19 בספטמבר 2019 (מס' אסמכתא 2019-01-089557 ו- 2019-01-097498, בהתאמה), המובאים בזאת על דרך של הפניה.
ביום 9 בפברואר, 2020, לאחר תאריך המאזן, פירסמה החברה את שינוי התקנון בעקבות איחוד הון, ראה דיווח מיידי שפרסמה החברה ביום 9 בפברואר 2020 (מס' אסמכתא 2020-01-014331), המובא בזאת על דרך של הפניה.

תקנה 29(א): המלצות והחלטות הדירקטורים שאינן טעונות אישור האסיפה הכללית:

תקנה 29(א)(2) – שינוי ההון הרשום או המונפק של התאגיד

לפרטים בדבר שינוי ההון הרשום והמונפק של החברה, על דרך של איחוד הון שביצעה החברה, לאחר תאריך המאזן, ראה דיווח מיידי שפרסמה החברה ביום 9 בפברואר 2020 (מס' אסמכתא 2020-01-014331), המובא בזאת על דרך של הפניה.

תקנה 29(א)(3) – שינוי תקנון של התאגיד

לפרטים בדבר שינוי תקנון החברה, ראו תקנה 28 לעיל.

תקנה 29(ג) – החלטות אסיפה כללית מיוחדת

1. ביום 12 במאי 2019 אישרה האסיפה הכללית את הנושאים הבאים:
 - 1.1. מינוי מר דן גולדשטיין כמנכ"ל החברה, במקביל לכהונתו כיו"ר הדירקטוריון;
 - 1.2. מתן התחייבות לשיפוי לדירקטורים בחברה מר דן גולדשטיין ומר גד גולדשטיין, בכפוף לחידוש מינויים כדירקטורים בחברה;
 - 1.3. ואישור מדיניות תגמול חדשה לנושאי המשרה בחברה.
ראה דיווח מיידי של החברה מאותו היום (מס' אסמכתא 2019-01-045214)
2. ביום 19 בספטמבר 2019 אישרה האסיפה הכללית את הנושאים הבאים:
 - 2.1. אישור התקשרות החברה בהסכם עם חברה בשליטת מר יעקב דוניץ למתן שירותי ניהול לחברה כמנכ"ל החברה;

2.2. אישור שינוי שם החברה ובהתאם לעדכן את תקנון החברה, כך שיכלול את השם המוצע, חלף שמה הנוכחי של החברה.

ראה דיווח מיידי של החברה מאותו היום (מס' אסמכתא 2019-01-097498)

3. ביום 30 בינואר 2020 אישרה האסיפה הכללית של החברה את איחוד הון המניות הרשום והון המניות המונפק והנפרע של החברה ביחס של 1 ל- 10 ובנוסף, לאשר את תיקון התקנון של החברה בהתאם לכך. ראה דיווח מיידי של החברה מאותו היום (מס' אסמכתא 2019-01-011715)

תקנה 29א: החלטות החברה

פוליסת ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה

ועדת התגמול ודירקטוריון החברה אישרו ביום 30 ביוני 2019, את רכישת פוליסת הביטוח לכיסוי אחריות דירקטורים ונושאי משרה המכהנים ו/או שיכהנו בחברה מעת לעת, כולל דירקטורים העשויים להיחשב כבעלי שליטה בחברה, קרוביהם או מטעמם, בהתאם למדיניות התגמול של החברה, כמפורט בדו"ח מיידי של החברה מיום 1 ביולי, 2019 (מס' אסמכתא 2019-01-066403).

כתבי התחייבות לשיפוי לנושאי המשרה

ביום 12 במאי 2019, אישרה האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה את הארכת תוקף כתבי השיפוי הקיימים⁶ בחברה לדירקטורים ולנושאי משרה שהנם מקרב בעל השליטה, וזאת בנוסח כתבי השיפוי הקיימים ולמשך שלוש שנים ממועד אישור האסיפה. לפרטים נוספים ראו דיווחים מיידיים מהימים 3 באפריל 2019 ו- 12 במאי 2019 (אסמכתאות: 2019-01-032599 ו- 2019-01-045082, בהתאמה), המובאים בזאת על דרך של הפניה.

ענת טרייבטש
מנהלת כספים

יעקב דוניץ
מנכ"ל

דן גולדשטיין
יו"ר דירקטוריון

תאריך:
6 באפריל, 2020

⁶ כפי שצורפו לדיווח המיידי מיום 21 באפריל 2013 (אסמכתא: 2013-01-012034), המובא בזאת על דרך של הפניה.

שאלון ממשל תאגידי

במסגרת שאלון זה תשומת לב כי -

- (1) השאלון ערוך במתכונת שבה תשובה "נכון" לגבי כל אחת מן השאלות מהווה אינדיקציה חיובית לקיומו של ממשל תאגידי תקין, ולהיפך. תשובה "נכון" תסומן במשבצת הרלוונטית באמצעות ✓ ותשובה "לא נכון" תסומן באמצעות X; למען הסר ספק יובהר כי השאלון אינו בא למצות את כל היבטי הממשל התאגידי הרלוונטיים לתאגיד, אלא עוסק במספר היבטים בלבד; לצורך קבלת מידע נוסף (ולפי העניין), יש לעיין בדיווחים השוטפים של התאגיד.
- (2) "שנת הדיווח" משמעה מיום א.א.1.1 ועד ליום א.א.31.12. שקדמו למועד פרסום הדוח התקופתי; על אף האמור, "שנת הדיווח" לגבי תאגיד הבוחר ליישם את השאלון ביישום מוקדם תהיה (לכל הפחות) מיום 1.10.11 ועד ליום 30.9.12 (לגבי יישום מוקדם בדוח רבעוני ליום 30.9.12). לגבי תאגיד שבחר ליישם את השאלון במסגרת דוח מיידי (ע"ג טופס ת-121), "שנת הדיווח" תהיה שנה אחת מלאה לפחות, שתסתיים סמוך למועד פרסום השאלון;
- (3) לצד כל שאלה מצוינת המסגרת הנורמטיבית במקרה שהשאלה מתייחסת להוראת חובה מצוין הדבר במפורש;
- (4) במקרה שתאגיד מבקש להוסיף מידע העשוי להיות חשוב למשקיע סביר בקשר עם תשובותיו בשאלון, יוכל לעשות כן במסגרת הערות סיום לשאלון, תוך הפניה מן השאלה הרלוונטית.

עצמאות הדירקטוריון				
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון		
הוראת חובה סעיף 239 לחוק החברות		√	בכל שנת הדיווח כיהנו בתאגיד שני דירקטורים חיצוניים או יותר. בשאלה זו ניתן לענות "נכון" אם תקופת הזמן בה לא כיהנו שני דירקטורים חיצוניים אינה עולה על 90 ימים, כאמור בסעיף 363א(ב)(10) לחוק החברות, ואולם בכל תשובה שהיא (נכון/לא נכון) תצוין תקופת הזמן (בימים) בה לא כיהנו בתאגיד שני דירקטורים חיצוניים או יותר בשנת הדיווח (ובכלל זה גם תקופת כהונה שאושרה בדיעבד, תוך הפרדה בין הדירקטורים החיצוניים השונים): דירקטור א': גב' איריס יהל. דירקטור ב': מר דב פאר. מספר הדירקטורים החיצוניים המכהנים בתאגיד נכון למועד פרסום שאלון זה: 1. ראה דיווח מיידי של החברה מיום 2 באפריל, 2020 בדבר זימון אסיפה כללית מיוחדת להארכת כהונתה של גב' איריס יהל (אסמכתא: 030865-01-2020).	1.

2. א. ב. ג.	מספר הדירקטורים הבלתי תלויים המכהנים בתאגיד נכון למועד פרסום שאלון זה: 1. נכון למועד פרסום שאלון זה- - בתאגיד שיש בו בעל שליטה או מי שמחזיק בדבוקת שליטה (בסעיף זה - בעל שליטה) - שליש מבין חברי הדירקטוריון, לפחות, בלתי תלויים. - בתאגיד שאין בו בעל שליטה- רוב חברי הדירקטוריון בלתי תלויים.	_____ √ _____	_____	חוק החברות - סעיף 1 לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות), ותקנה 10(ב)(9) ו-48(ג)(9) לתקנות הדוחות
3.	בשנת הדיווח נערכה בדיקה עם הדירקטורים החיצוניים (והדירקטורים הבלתי תלויים) ונמצא כי הם קיימו בשנת הדיווח את הוראת סעיף 240(ב) ו-10(ג) לחוק החברות לעניין היעדר זיקה של הדירקטורים החיצוניים (והבלתי תלויים) המכהנים בתאגיד וכן מתקיימים בהם התנאים הנדרשים לכהונה כדירקטור חיצוני (או בלתי תלוי). אם תשובתכם הינה "נכון" - יצוין הגורם שערך את הבדיקה האמורה: מנהלת כספים	√		סעיפים 240(ב), 241, 245א. ו- 246 לחוק החברות

¹ בשאלון זה "שיעור" - מספר מסוים מתוך כל הדירקטורים. כך, לדוגמה, בתאגיד בו נקבע שיעור של שליש דירקטורים בלתי תלויים יצוין 3/1.

4.		כל הדירקטורים אשר כיהנו בתאגיד במהלך שנת הדיווח, אינם כפופים² למנהל הכללי, במישרין או בעקיפין (למעט דירקטור שהוא נציג עובדים, אם קיימת בתאגיד נציגות לעובדים). אם תשובתכם הינה "לא נכון" (קרי, הדירקטור כפוף למנהל הכללי כאמור) - יצוין מספר הדירקטורים שלא עמדו במגבלה האמורה: _____.	√	חוק החברות - סעיף 3 לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)
5.		טרם התחלת כל ישיבת דירקטוריון ביקש התאגיד מכל הדירקטורים המשתתפים בדיון ו/או בהצבעה כאמור, גילוי לגבי קיומו של עניין אישי ו/או ניגוד עניינים שלהם בנושא שעל סדר יומה של הישיבה, לפי העניין.³ בנוסף, יצוין האם דירקטורים שהודיעו על קיומו של עניין אישי ו/או ניגוד עניינים, השתתפו בדיון ו/או בהצבעה כאמור (למעט דיון ו/או הצבעה שלרוב הדירקטוריון היה עניין אישי כאמור בסעיף 278(ב) לחוק החברות): ☐ כן. שיעור הדירקטורים כאמור שהשתתפו בדיון ו/או בהצבעה: _____. <i>(יש להוסיף שורות נוספות לפי מספר הדיונים/הצבעות שהיו בשנת הדיווח).</i> ☐ לא.	√	סעיפים 255, 269 ו- 278 לחוק החברות
6.		בשנת הדיווח, לא סירב הדירקטוריון להעמיד שירותי ייעוץ מקצועי על חשבון התאגיד, בהתאם לבקשת דירקטור לפי סעיף 266(א) לחוק החברות, ככל שנתבקש לכך. אם תשובתכם הינה "לא נכון" (קרי, הדירקטוריון סירב כאמור) – יפורטו נימוקי הדירקטור לבקשה ונימוקי הדירקטוריון לאי-היענות לבקשה, או לחלופין תינתן הפנייה לדיווח המיידית בו ניתן גילוי לאמור: _____. √ לא רלוונטי (הדירקטוריון לא נתבקש כאמור).		סעיף 266(א) לחוק החברות

² עצם כהונה כדירקטור בתאגיד מוחזק, לא ייחשב כ"כפיפות" לעניין שאלה זו.

³ בשנת היישום לראשונה, תאגיד רשאי שלא לענות על שאלה זו.

7.		בעל השליטה (לרבות קרובו ו/או מי מטעמו), שאינו דירקטור או נושא משרה בכירה אחר בתאגיד, לא נכח בישיבות הדירקטוריון שהתקיימו בשנת הדיווח. אם תשובתכם הינה "לא נכון" (קרי, בעל שליטה ו/או קרובו ו/או מי מטעמו שאינו חבר דירקטוריון ו/או נושא משרה בכירה בתאגיד נכח בישיבות הדירקטוריון כאמור) – יצוינו הפרטים הבאים לגבי נוכחות האדם הנוסף בישיבות הדירקטוריון כאמור: זהות: תפקיד: פירוט הזיקה לבעל השליטה (אם מי שנכח אינו בעל השליטה עצמו): עובדים של בעלת השליטה במועד השתתפותם בישיבות. האם היה זה לשם הצגת נושא מסוים: ☐ כן ☐ לא (יש לסמן x במשבצת המתאימה) שיעור נוכחותו בישיבות הדירקטוריון שהתקיימו בשנת הדיווח: ☐ לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה).	√		סעיף 106 לחוק החברות
----	--	--	---	--	----------------------

כשירות וכישורי הדירקטורים					
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון			
8.		בתקנון התאגיד לא קיימת הוראה המגבילה את האפשרות לסיים מיידית את כהונתם של כלל הדירקטורים בתאגיד, שאינם דירקטורים חיצוניים (לעניין זה – קביעה ברוב רגיל אינה נחשבת מגבלה). אם תשובתכם הינה "לא נכון" (קרי, קיימת מגבלה כאמור) יצוין –	√		סעיפים 85 ו-222 לחוק החברות, סעיף 146ב. לחוק ניירות ערך
א.		פרק הזמן שנקבע בתקנון לכהונת דירקטור: _____.			

			ב. הרוב הדרוש שנקבע בתקנון לסיום כהונתם של הדירקטורים: _____.		
			ג. מניין חוקי שנקבע בתקנון באסיפה הכללית לשם סיום כהונתם של הדירקטורים: _____.		
			ד. הרוב הדרוש לשינוי הוראות אלו בתקנון: _____.		
9.		√	כל הדירקטורים שכיחנו בתאגיד במהלך שנת הדיווח הצהירו עובר למועד זימון האסיפה הכללית שעל סדר יומה היה מינויים, כי יש להם הכישורים הדרושים (תוך פירוטם) והיכולת להקדיש את הזמן הראוי לשם ביצוע תפקידם וכי לא מתקיימות לגביהם ההגבלות האמורות בסעיפים 226 ו- 227 לחוק החברות, ולעניין דירקטור בלתי תלוי מתקיים בהם גם האמור בפסקאות (1) ו-(2) להגדרה "דירקטור בלתי תלוי" שבסעיף 1 לחוק החברות. אם תשובתכם הינה "לא נכון" - יצינו שמות הדירקטורים שלא התקיים האמור לגביהם: _____.		הוראת חובה סעיפים 224א.ו- 224ב. לחוק החברות
10.		√	לתאגיד יש תוכנית הכשרה לדירקטורים חדשים, בתחום עסקי התאגיד ובתחום הדין החל על התאגיד והדירקטורים, וכן תכנית המשך להכשרת דירקטורים מכהנים, המותאמת, בין השאר, לתפקיד שהדירקטור ממלא בתאגיד. אם תשובתכם הינה "נכון"- יצוין האם התוכנית הופעלה בשנת הדיווח: ☐ כן ☐ לא (יש לסמן x במשבצת המתאימה)		חוק החברות - סעיף 4 (א) לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)
11.		√	יו"ר הדירקטוריון (או אדם אחר שמינה הדירקטוריון) אחראי על הטמעת הוראות הממשל התאגידי החלות על התאגיד, ופעל לעדכון הדירקטורים בנושאים הקשורים בממשל תאגידי במהלך שנת הדיווח. אם הדירקטוריון מינה אדם אחר לתפקיד האחראי (חלף יו"ר הדירקטוריון), נא ציינו את שמו ותפקידו: ענת טרייבטש – מנהלת כספים.		חוק החברות - סעיף 4 (ב) לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)
12.	א.	√	בתאגיד נקבע מספר מזערי נדרש של דירקטורים בדירקטוריון שעליהם להיות בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית. אם תשובתכם הינה "נכון" - יצוין המספר המזערי שנקבע: 1.		הוראת חובה סעיף 92(א)(12) לחוק החברות

		ב.	בכל שנת הדיווח כיהנו בתאגיד, בנוסף לדירקטור החיצוני בעל המומחיות החשבונאית ופיננסית, דירקטורים נוספים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית במספר שאותו קבע הדירקטוריון. בשאלה זו ניתן לענות "נכון" אם תקופת הזמן בה לא כיהנו דירקטורים נוספים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית אינה עולה על 60 ימים, ואולם בכל תשובה שהיא (נכון/לא נכון) תצוין תקופת הזמן (בימים) בה לא כיהנו בתאגיד דירקטורים כאמור : _____.	✓		הוראת חובה סעיף 219(ד) לחוק החברות
			מספר הדירקטורים שכיהנו בתאגיד במהלך שנת הדיווח : בעלי כשירות חשבונאית ופיננסית : 4. בעלי כשירות מקצועית : 1. במקרה שהיו שינויים במספר הדירקטורים כאמור בשנת הדיווח, יינתן הנתון של המספר הנמוך ביותר (למעט בתקופת זמן של 60 ימים מקרות השינוי) של דירקטורים מכל סוג שכיהנו בשנת הדיווח.	_____	_____	סעיפים 92(א)(12), 219(ד), 240(א) לחוק החברות, תקנה 10(ב)(9)(א) ו-48(ג)(9) לתקנות הדוחות
13.		א.	במועד מינוי דירקטור חיצוני בשנת הדיווח, קוימה הוראת סעיף 239(ד) לחוק החברות לענין גיוון הרכב הדירקטוריון משני המינים.	✓		הוראת חובה סעיף 239(ד) לחוק החברות
		ב.	בכל שנת הדיווח כלל הרכב הדירקטוריון חברים משני המינים. אם תשובתכם הינה "לא נכון" - יצוין פרק הזמן (בימים) בו לא התקיים האמור : _____. בשאלה זו ניתן לענות "נכון" אם תקופת הזמן בה לא כיהנו דירקטורים משני המינים אינה עולה על 60 ימים, ואולם בכל תשובה שהיא (נכון/לא נכון) תצוין תקופת הזמן (בימים) בה לא כיהנו בתאגיד דירקטורים משני המינים : _____.	✓		חוק החברות - סעיף 2 לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)
		ג.	מספר הדירקטורים מכל מין המכהנים בדירקטוריון התאגיד נכון למועד פרסום שאלון זה : גברים : 4, נשים : 1.	_____	_____	

ישיבות הדירקטוריון (וכינוס אסיפה כללית)			
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון	

14.			מספר ישיבות הדירקטוריון שהתקיימו במהלך כל רבעון בשנת הדיווח:				
	א.		רבעון ראשון (שנת 2019): 3. רבעון שני: 3. רבעון שלישי: 3. רבעון רביעי: 3.				
	ב.		לצד כל אחד משמות הדירקטורים שניהנו בתאגיד במהלך שנת הדיווח, יצוין שיעור השתתפותו בישיבות הדירקטוריון (בס"ק זה - לרבות ישיבות ועדות הדירקטוריון בהן הוא חבר, וכמצוין להלן) שהתקיימו במהלך שנת הדיווח (ובהתייחס לתקופת כהונתו): (יש להוסיף שורות נוספות לפי מספר הדירקטורים).				
			שם הדירקטור	שיעור השתתפותו בישיבות הדירקטוריון	שיעור השתתפותו בישיבות ועדת ביקורת (לגבי דירקטור החבר בוועדה זו)	שיעור השתתפותו בישיבות הועדה לבחינת הדוחות כספיים (לגבי דירקטור החבר בוועדה זו)	שיעור השתתפותו בישיבות ועדות דירקטוריון נוספות בהן הוא חבר (תוך ציון שם הועדה)
			דן גולדשטיין	100%	-	-	-
			גד גולדשטיין	100%	-	-	-
			איריס יהל	100%	100%	-	-
			דב פאר	100%	100%	-	-

			-	-	%100	%100	רחל דביר			
			-	-	%100	%100	אלי זמיר			
15.		√	בשנת הדיווח קיים הדיקטוריון דיון אחד לפחות לעניין ניהול עסקי התאגיד בידי המנהל הכללי ונושאי המשרה הכפופים לו, בלא נוכחותם, לאחר שניתנה להם הזדמנות להביע את עמדתם.							
16.		√	בשנת הדיווח כונסה אסיפה שנתית (ולא יאוחר מתום חמישה עשר חודשים לאחר האסיפה השנתית האחרונה).							

		הפרדה בין תפקידי המנהל הכללי ויושב ראש הדירקטוריון			
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון			
הוראת חובה סעיף 94(א) לחוק החברות		√	17. בכל שנת הדיווח כיהן בתאגיד יו"ר דירקטוריון. בשאלה זו ניתן לענות "נכון" אם תקופת הזמן בה לא כיהן בתאגיד יו"ר דירקטוריון אינה עולה על 60 ימים כאמור בסעיף 363א(2) לחוק החברות, ואולם בכל תשובה שהיא (נכון/לא נכון) תצוין תקופת הזמן (בימים) בה לא כיהן בתאגיד יו"ר דירקטוריון כאמור : _____.		

הוראת חובה סעיף 119 לחוק החברות		√	בכל שנת הדיווח כיהן בתאגיד מנהל כללי. מנכ"ל החברה לשעבר, מר רונן יצחק, סיים את העסקתו ביום 31.12.2018. ביום 28 בפברואר, 2019, אישר דירקטוריון החברה את מינויה של ענת טרייבטש, מנהלת הכספים בחברה, כממלאת מקום מנכ"ל באופן זמני, עד למינויו של מנכ"ל קבוע לחברה. ביום 12 במאי 2019 אישרה האסיפה הכללית של החברה את מינוי של מר דן גולדשטיין כמנכ"ל במקביל לכהונתו כיו"ר דירקטוריון. ביום 19 בספטמבר מונה מר יעקב דוניץ למנכ"ל החברה. <i>בשאלה זו ניתן לענות "נכון" אם תקופת הזמן בה לא כיהן בתאגיד מנכ"ל אינה עולה על 90 ימים כאמור בסעיף 363א(6) לחוק החברות, ואולם בכל תשובה שהיא (נכון/לא נכון) תצוין תקופת הזמן (בימים) בה לא כיהן בתאגיד מנכ"ל כאמור : _____.</i>	18.
הוראת חובה סעיפים 95 ו-121 לחוק החברות		√	בתאגיד בו מכהן יו"ר הדירקטוריון גם כמנכ"ל התאגיד ו/או מפעיל את סמכויותיו, כפל הכהונה אושר בהתאם להוראות סעיף 121(ג) לחוק החברות. אם תשובתכם הינה "נכון" - נא הפנו לדיווח המידי אודות האסיפה הכללית אשר אישרה את כפל הכהונה ו/או הפעלת הסמכויות כאמור : 045082-01-2019. √ לא רלוונטי (ככל שלא מתקיים בתאגיד כפל כהונה כאמור).	19.
סעיפים 95 ו-121 לחוק החברות		√	המנכ"ל אינו קרוב של יו"ר הדירקטוריון. אם תשובתכם הינה "לא נכון" (קרי, המנכ"ל הנו קרוב של יו"ר הדירקטוריון) –	20.
	_____	_____	א. תצוין הקרבה המשפחתית בין הצדדים : _____.	
	_____	_____	ב. הכהונה אושרה בהתאם לסעיף 121(ג) לחוק החברות :	

			☐ כן ☐ לא <i>(יש לסמן x במשבצת המתאימה)</i>			
סעיף 106 לחוק החברות		√	בעל שליטה או קרובו אינו מכהן כמנכ"ל או כנושא משרה בכירה בתאגיד, למעט כדירקטור. ☐ לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה).			21.

ועדת הביקורת						
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון				
הוראת חובה סעיף 115 לחוק החברות		√	כל הדירקטורים החיצוניים היו חברים בוועדת הביקורת במהלך שנת הדיווח.			22.
הוראת חובה סעיף 115 לחוק החברות		√	יו"ר ועדת הביקורת הוא דירקטור חיצוני.			23.
הוראת חובה סעיף 115 לחוק החברות	—	—	בוועדת הביקורת לא כיהן בשנת הדיווח -			24.
		√	בעל השליטה או קרובו.		א.	
		√	לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה).			
			יו"ר הדירקטוריון.		ב.	

		√	ג. דירקטור המועסק על ידי התאגיד או על ידי בעל השליטה בתאגיד או בידי תאגיד בשליטתו.	ג.
		√	ד. דירקטור הנותן לתאגיד או לבעל השליטה בתאגיד או תאגיד בשליטתו שירותים דרך קבע.	ד.
		√	ה. דירקטור שעיקר פרנסתו על בעל השליטה. ☐ לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה).	ה.
הוראת חובה	סעיף 115 (ה) לחוק החברות	√	25. מי שאינו רשאי להיות חבר בוועדת ביקורת, ובכלל זה בעל שליטה או קרובו, לא נכח בשנת הדיווח בישיבות ועדת הביקורת, למעט בהתאם להוראות סעיף 115(ה) לחוק החברות.	
הוראת חובה	סעיף 116א. לחוק החברות	√	26. מניין חוקי לדיון ולקבלת החלטות בכל ישיבות ועדת הביקורת שהתקיימו בשנת הדיווח היה רוב של חברי הוועדה, כאשר רוב הנוכחים היו דירקטורים בלתי תלויים ואחד מהם לפחות היה דירקטור חיצוני. אם תשובתכם הינה "לא נכון" - יצוין שיעור הישיבות בהן לא התקיימה הדרישה כאמור : _____.	
הוראת חובה	סעיף 117(1) לחוק החברות, חוק החברות - סעיף 6 לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)	√	27. ועדת הביקורת קיימה בשנת הדיווח ישיבה אחת לפחות בנוכחות המבקר הפנימי ורואה החשבון המבקר, לפי העניין, ובלא נוכחות של נושאי משרה בתאגיד שאינם חברי הוועדה, לענין ליקויים בניהול העסקי של התאגיד.	
הוראת חובה	סעיף 115 (ה) לחוק החברות	√	28. בכל ישיבות ועדת הביקורת בה נכח מי שאינו רשאי להיות חבר הוועדה, היה זה באישור יו"ר הוועדה ו/או לבקשת הוועדה (לגבי היועץ המשפטי ומזכיר התאגיד שאינו בעל שליטה או קרובו).	
הוראת חובה	סעיף 117(6) לחוק החברות	√	29. בשנת הדיווח היו בתוקף הסדרים שקבעה ועדת הביקורת לגבי אופן הטיפול בתלונות של עובדי התאגיד בקשר לליקויים בניהול עסקיו ולגבי ההגנה שתינתן לעובדים שהתלוננו כאמור.	

--	--

תפקידי הועדה לבחינת הדוחות הכספיים (להלן - הועדה) בעבודתה המקדימה לאישור הדוחות הכספיים					
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון			
הוראת חובה תקנה 2(3) לתקנות אישור הדוחות הכספיים, והנחיית גילוי בעניין הליך אישור הדוחות הכספיים.		√	30. א. המלצותיה של הועדה בנוגע לדוחות הכספיים שהוגשו בשנת הדיווח הובאו בפני הדירקטוריון זמן סביר לפני הדיון בדירקטוריון, ודיווחה לו על כל ליקוי או בעיה שהתגלו במהלך הבחינה.		
	—	—	ב. יצוין פרק הזמן (בימים) אותו קבע הדירקטוריון כזמן סביר להעברת המלצות לקראת ישיבת הדירקטוריון בה יאושרו הדוחות התקופתיים או הרבעוניים : 2-3.		
	—	—	ג. מספר הימים שחלפו בפועל בין מועד העברת ההמלצות לדירקטוריון למועד אישור הדוחות הכספיים : דוח רבעון ראשון (שנת 2019) : 2. דוח רבעון שני : 2. דוח רבעון שלישי : 4. דוח שנתי : 5.		
הוראת חובה סעיף 168 לחוק החברות, תקנה 2(2) לתקנות אישור הדוחות הכספיים.		√	31. רואה החשבון המבקר של התאגיד הוזמן לכל ישיבות הועדה והדירקטוריון, והמבקר הפנימי קיבל הודעות על קיום הישיבות כאמור, בה נדונו הדוחות הכספיים של התאגיד המתייחסים לתקופות הנכללות בשנת הדיווח.		
הוראת חובה תקנה 3 לתקנות אישור הדוחות הכספיים.	—	—	32. בועדה התקיימו בכל שנת הדיווח, כל התנאים המפורטים להלן :		
		√	א. מספר חבריה לא פחת משלושה (במועד הדיון בועדה ואישור הדוחות כאמור).		
		√	ב. התקיימו בה כל התנאים הקבועים בסעיף 115(ב) ו-ו(ג) לחוק החברות (לענין כהונת חברי ועדת ביקורת).		
		√	ג. יו"ר הועדה הוא דירקטור חיצוני.		

	ד.	כל חברה דירקטורים ורוב חברה דירקטורים בלתי תלויים.	√	
	ה.	לכל חברה היכולת לקרוא ולהבין דוחות כספיים ולפחות אחד מהדירקטורים הבלתי תלויים הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית.	√	
	ו.	חברי הוועדה נתנו הצהרה עובר למינוים.	√	
	ז.	המניין החוקי לדיון ולקבלת החלטות בוועדה היה רוב חברה ובלבד שרוב הנוכחים היו דירקטורים בלתי תלויים ובהם דירקטור חיצוני אחד לפחות.	√	
	אם תשובתכם הנה "לא נכון" לגבי אחד או יותר מסעיפי המשנה של שאלה זו, יפורט אילו מהתנאים כאמור לא התקיים: _____.		_____	_____

רואה חשבון מבקר				
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון		
סעיף 117(5) לחוק החברות		√	ועדת הביקורת (ו/או הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים) הניחה את דעתה כי היקף עבודתו של רואה החשבון המבקר בגין שירותי ביקורת בשנת הדיווח ושכר טרחתו ביחס להיקף שעות הביקורת בשנת הדיווח, הינם נאותים לשם ביצוע עבודת ביקורת ראויה.	33.
סעיף 117(5) לחוק החברות		√	טרם מינויו של רואה החשבון המבקר, העבירה ועדת הביקורת (ו/או הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים) את המלצותיה לאורגן הרלוונטי בתאגיד, בקשר עם היקף עבודתו ושכרו של רואה החשבון המבקר. ☐ לא רלוונטי (בשנת הדיווח לא מונה רואה חשבון מבקר). אם תשובתכם הינה "נכון" - יצוין האם האורגן הרלוונטי בתאגיד פעל על פי המלצות ועדת הביקורת (ו/או הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים): √ כן	34.

			☐ לא (במקרה שהתשובה היא "לא", נא פרטו בהערות סיום לשאלון זה כיצד האורגן הרלוונטי (תוך ציון זהותו) הניח דעתו בקשר עם היקף עבודתו ושכרו של רואה החשבון המבקר). (יש לסמן x במשבצת המתאימה).	
35.	ועדת הביקורת (ו/או הועדה לבחינת הדוחות הכספיים) בחנה בשנת הדיווח כי לא היתה מגבלה על עבודת רואה החשבון המבקר.	√	חוק ניירות ערך ותקנותיו (לעניין "דוחות מבוקרים כדין")	
36.	ועדת הביקורת (ו/או הועדה לבחינת הדוחות הכספיים) דנה בשנת הדיווח עם רואה החשבון המבקר בממצאי הביקורת והשלכותיהם.	√	תקנה 2 לתקנות אישור הדוחות הכספיים, חוק החברות - סעיף 6 לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)	
37.	ועדת הביקורת (ו/או הועדה לבחינת הדוחות הכספיים) הניחה את דעתה, טרם מינויו של רואה החשבון המבקר, בדבר התאמת כשירותו לביצוע ביקורת בתאגיד וזאת לאור אופי פעילות התאגיד ומורכבותו.	√	חוק ניירות ערך ותקנותיו (לעניין "דוחות מבוקרים כדין")	
	☐ לא רלוונטי (בשנת הדיווח לא מונה רואה חשבון מבקר).			
38.	נא פרטו את מספר השנים בהם מכהן השותף המטפל במשרד רואה החשבון המבקר בתפקידו (כרואה חשבון מבקר בתאגיד): 2	—	חוק ניירות ערך ותקנותיו (לעניין "דוחות מבוקרים כדין")	—
39.	רואה החשבון המבקר השתתף בשנת הדיווח בכל ישיבות הועדה לבחינת הדוחות הכספיים אליהן הוזמן.	√	סעיף 168 (ב) לחוק החברות, תקנה 2 לתקנות אישור הדוחות הכספיים	

עסקאות עם בעלי עניין			
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון	

40.	התאגיד אימץ נוהל, שאושר בידי ועדת ביקורת, שעניינו עסקאות בעלי עניין על מנת להבטיח כי עסקאות כאמור יאושרו כדין.	✓	סעיפים 117, 253, 255, 270-278 לחוק החברות
41.	בעל השליטה או קרובו (לרבות חברה שבשליטתו) אינו מועסק על-ידי התאגיד או נותן לו שירותי ניהול. אם תשובתכם הינה "לא נכון" (קרי, בעל השליטה או קרובו מועסק על ידי התאגיד או נותן לו שירותי ניהול) יצוין – - מספר המועסקים על-ידי התאגיד מקרב בעל השליטה בו ו/או קרובו (לרבות חברות שבשליטתם): 2. - האם הסכמי העסקה ו/או שירותי הניהול כאמור אושרו בידי האורגים הקבועים בדין: ✓ כן ☐ לא (יש לסמן x במשבצת המתאימה) ☐ לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה). _____.	✓	סעיף 270(4) לחוק החברות
42.	למיטב ידיעת התאגיד, לבעל השליטה אין עסקים נוספים בתחום פעילותו של התאגיד (בתחום אחד או יותר). אם תשובתכם הינה "לא נכון" – יצוין האם נקבע הסדר לתיחום פעילויות בין התאגיד ובעל השליטה בו: ☐ כן ☐ לא (יש לסמן x במשבצת המתאימה) ☐ לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה).	✓	סעיף 254 לחוק החברות, סעיף 36 לחוק ניירות ערך (פרט חשוב למשקיע הסביר)

דירקטור: _____ יו"ר ועדת הביקורת: _____

תאריך החתימה: _____

חלק חמישי

הצהרות המנהל הכללי וסמנכ"ל הכספים

איי.איי. מערכות שיחה בע"מ
("החברה")
הצהרות מנהלים

הצהרת מנכ"ל לפי תקנה 9ב(ד)(1)

הצהרת מנהל כללי

אני יעקב דוניץ, מצהיר כי :

- (1) בחנתי את הדוח התקופתי של איי.איי. מערכות שיחה בע"מ (להלן - "התאגיד") לשנת 2019 (להלן - "הדוחות");
- (2) לפי ידיעתי, הדוחות אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות;
- (3) לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של התאגיד לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;
- (4) גיליתי לרואה החשבון המבקר של התאגיד, לדירקטוריון ולועדת הביקורת של התאגיד, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין, או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי ובגילוי ובבקרה עליהם.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

6 באפריל, 2020

יעקב דוניץ, מנכ"ל

הצהרת נושא המשרה הבכיר ביותר בתחום הכספים לפי תקנה 9ב(ד)(2)

הצהרת סמנכ"ל הכספים

אני ענת טרייבטש, מצהירה כי :

- (1) בחנתי את הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות של אי.איי.מ. מערכות שיחה בע"מ (להלן - "התאגיד") לשנת 2019 (להלן - "הדוחות")
- (2) לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות ;
- (3) לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של התאגיד לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות ;
- (4) גיליתי לרואה החשבון המבקר של התאגיד, לדירקטוריון ולועדת הביקורת של התאגיד, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין, או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי הגילוי ובבקרה עליהם.

6 באפריל, 2020

ענת טרייבטש, סמנכ"ל כספים