



איי.אי. מערכות שיחה בע"מ

דו"ח תקופתי לשנת 2020

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 מידי 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 3ב 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 מידי שפרסמה החברה ביום 4.3.2020 (מס' אסמכתא: 2020-021378-01).

תוכן העניינים - כללי

חלק א': תיאור עסקי התאגיד
חלק ב': דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד
חלק ג': דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2020
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	קוקוהאב בע"מ (לשעבר – "איי. אמ. פרסון בע"מ")	
15	7.3	אחזקות נוספות של החברה	
15	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

א. תיאור ההתפתחות הכללית של עסקי התאגיד

1. תיאור התאגיד ותיאור התפתחות עסקיו

- 1.1. איי.אי. מערכות שיחה בע"מ (לשעבר: "פורמולה ויזן טכנולוגיס (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"). במהלך 2017 החלה החברה להעניק שירותי ניהול השקעות באמצעות המערכת ללקוחות ("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 ידי 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 008283-01-2019).

- 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 018787-01-2019). 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 הכל 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 042487-01-2019).
- 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 045082-01-2019).
- 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 045082-01-2019).
- 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 097498-01-2019).
- 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 ויזן 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 01-2020-002247).

1.14. ביום 30 לינואר, 2020, 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 01-2020-011715).

1.15. ביום 9 בדצמבר 2020, דיווחה החברה על הצעה פרטית מהותית למניותיה לפיה יוקצו 905,000 מניות רגילות בנות 10 ש"ח ע.נ. כל אחת של החברה למר יעקב דוניץ, אשר הינו בעל עניין בחברה בשל היותו מנכ"ל החברה וכן מכוח אחזקותיו בחברה. מחיר המניה המוצע לניצע הינו 2.25 ש"ח. ביום 10 בפברואר 2021, לאחר תאריך המאזן, הוקצו המניות האמורות והתקבלה התמורה בהתאם בסך כ- 2 מליון ₪ (ראה דיווח מיידי של החברה מיום 9.12.2020, אסמכתא 01-2020-125857).

1.16. מבנה האחזקות של החברה

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

(1) קוקוהאב בע"מ (לשעבר "איי. אמ. פרסון בע"מ") – החזקתה העיקרית והמהותית של החברה – הכוללת שיעור אחזקה נכון למועד פרסום הדוח של 100% (ראה פירוט בסעיף 7.2 להלן).

(2) קלאודיפיי פלטפורמה בע"מ - חברה המוחזקת בשיעור של כ- 1.68% (ראה פירוט בסעיף 7.3.1 להלן).

1.17. 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.

בחודש יוני 2020, הושלמה עסקת מכירת כל אחזקות החברה בגיגהספייס טכנולוגיות בע"מ, לצד ג' בלתי קשור, בתמורה לסך של כ- 397 אלפי דולר (כ- 1.3 מיליון ש"ח) אשר התקבלו במזומן.

2. תחומי פעילות

2.1. בתקופת הדוח עסקה החברה באמצעות חברת הבת, קוקוהאב בע"מ (לשעבר – "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 יצירת פלטפורמה לבניית רכיבי שיחה וצ'אט בוטים עם אישיות, שניתן להפעיל במספר ערוצים שונים, לצד 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.

כמו כן, החברה מפתחת מספר ערוצים ייחודיים לתקשורת עם צ'אטבוטים, כגון ערוצי וידאו.

בחודש פברואר 2021, שינתה אימפרסון את שמה לקוקוהאב בע"מ (CoCoHub Ltd.) ("קוקוהאב") בהתאם ללוגו החברה.

3. השקעות בהון התאגיד ועסקאות במניותיו

- 3.1. בחודשים יולי ואוגוסט 2018, רכש בעל השליטה בחברה, מר דן גולדשטיין ("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.
- 3.2. 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.
- 3.3. 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- 0.82 . 7 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.

3.4. 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.

3.5. 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.

3.6. 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.

3.7. 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.

3.8. 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.

3.9. בחודש ינואר 2020, 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. בהתאם, הון המניות הרשום של החברה מורכב מ- 20,000,000 מניות רגילות של החברה, בנות 10 ש"ח ערך נקוב כל אחת ("מניות רגילות"). הונה המונפק והנפרע של החברה מורכב מ- 8,879,976 מניות רגילות. כמו כן, למועד איחוד ההון היו קיימים בחברה 621,857 כתבי אופציה (שאינם

רשומים למסחר), הניתנים למימוש ל- 621,857 מניות רגילות בנות 10 ש"ח ערך נקוב ומחירי המימוש הותאמו אף הם, באותו יחס.

3.10. בחודש פברואר 2021, לאחר תאריך המאזן, ביצעה החברה הקצאה פרטית של 905,000 מניות רגילות של החברה, 10 ש"ח ע.נ. כל אחת, למר יעקב דוניץ, במחיר של כ- 225 אגורות למניה. לאחר ההקצאה האמורה, מחזיק יעקב דוניץ באופן ישיר ובאמצעות חברה בבעלותו המלאה 25.02% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.

3.11. בחודש מרץ 2021, לאחר תאריך המאזן, פירסמה החברה דוח זימון אסיפה כללית מיוחדת של החברה במסגרתו מוצע לאשר, בין היתר, הקצאה פרטית חריגה של 2,548,654 אופציות, לפרטים נוספים ראה דיווח מידי של החברה מיום 21 במרץ 2021 (אסמכתא 01-2021-040047), המובא בזאת על דרך של הפניה.

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 2020, (באלפי ₪) הנתונים הינם לפי כללי ה- IFRS :

2018	2019	2020	
-	-	369	
-	-	(348)	הוצאות עלות המכר
(1,513)	(1,020)	(1,463)	הוצאות מחקר ופיתוח
-	(342)	(847)	הוצאות מכירה ושיווק
(3,302)	(3,060)	(3,020)	הוצאות הנהלה וכלליות
(4,140)	816	74	הכנסות (הוצאות) אחרות תפעוליות
(3,693)	(676)	(45)	הוצאות מימון, נטו
(512)	-	-	חלק החברה בהפסדי חברות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני, נטו

מסים על הכנסה	(20)	-	(51)
הפסד מפעילויות נמשכות	(5,280)	(4,282)	(13,211)
הפסד מפעילות שהופסקה, נטו	-	(13,146)	(1,127)
הפסד לתקופה	(5,300)	(17,428)	(14,338)
הפסד כולל לתקופה	(5,300)	(14,864)	(14,392)
הפסד כולל לתקופה המיוחס לבעלים של חברת האם	(5,300)	(14,736)	(14,392)
סך הנכסים ליום 31 בדצמבר	3,227	9,734	17,622
סך ההתחייבויות ליום 31 בדצמבר	875	2,306	689

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 מתוסרטת מראש. הצ'ט 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. הצ'ט בוטים נבדלים זה מזה ביכולת עיבוד השפה והבינה המלאכותית.

6.3. הגידול בשוק מוצרי הצ'אט 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 בצ'אט בוטים ממשק נוח

המסייע לעבודה מול אתרי אינטרנט ואפליקציות, שלעיתים, חוויית המשתמש שלהם אינה קלה. הצ'אט 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 מהצ'אט בוטים שירותים נוספים רבים ועל רקע זה ניתן לצפות כי הביקוש לשימוש בצ'אט בוטים ימשיך וימצא במגמת עלייה.

6.4. המשך התפתחות הצ'אט בוטים על רקע התייעלות כלכלית. קידום טכנולוגיות מבוססות בינה מלאכותית וכלי הצ'אט 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. הצ'אט 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 הצ'אט 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 הצ'אט בוטים יגדל בקצב משמעותי (יש כאלה המעריכים אף למעלה מ 20% בשנה) וכי הצ'אט בוטים יהפכו להיות עוזרים אישיים המסוגלים לשוחח עם לקוחות גם באמצעות שיחה קולית ולהתאים להם שירותים שונים באופן אישי. ככל שבעתיד הצ'אט 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 הצ'אט בוטים והאפליקציות יעבדו יחד ויתכן שבעתיד הרחוק הצ'אט בוטים יחליפו את האפליקציות.

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

6.6. תחרות מצד ענקי התוכנה – העניין הרב בתחום הצ'אט בוטים הביא גם את חברות התוכנה הגדולות בעולם להיכנס לתחום הצ'אט 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'אט בוטים ביותר ויותר יישומים ואינטראקציות דיגטליות במרחב הוירטואלי. כניסת חברות התוכנה הגדולות 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 הדיגיטליות 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 יימצאו 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 ליצירה והפצה של צ'ט בוטים, כלי ממשק לניהול שיחה תוך זיהוי, עיבוד וניתוח שפה טבעית, מבוססת טכנולוגיה של בינה מלאכותית וזאת באמצעות חברת הבת אימפרסון.

ענקיות הטכנולוגיה הצרכנית הגדולות בעולם - מייקרוסופט, אמאזון, גוגל, אפל ופייסבוק, משקיעות עשרות מיליארדי 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 בציט 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 הסקיפ 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 מידיים, 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, שבעלותה מרצדס בנץ, BMW, יונדאי, בתעשיית התעופה – לופטהנזה, אלעל, KLM, אייר פראנס. בתעשיית הפיננסים – בנק לאומי, בנק דיסקונט, דויטשה בנק, בנק אוף אמריקה, HSBC, חברות ביטוח ותקשורת גדולות ועוד.

כמתואר בסעיף 2.3 לעיל, החברה פיתחה פלטפורמה ותפיסה חדשנית בתחום מערכות השיחה (צ'ט בוטים) המבוססת על יצירתם של רכיבי שיחה (קומפוננטות) "Conversational Components" – "CoCo". הפלטפורמה שנקראת CoCoHub, מאפשרת לבנות רכיבי שיחה וכן לחבר מספר רכיבים לכדי צ'אטבוט ובנוסף להפיץ את הצ'אטבוט בערוצים מסוגים שונים: ערוצים טקסטואליים, ערוצים קוליים כגון Amazon Alexa ושיחות טלפון באמצעות שיתוף פעולה עם חברת AudioCodes וכן ערוצי וידאו כגון Zoom. בנוסף הפלטפורמה מכילה זירת מסחר גלובלית אשר מכילה את כל רכיבי השיחה שנוצרו על הפלטפורמה. כמו כן, המערכת מגשרת בין פלטפורמות וכלים מגוונים, ולראשונה מאפשרת לתוכנות שיחה שונות לתקשר זו עם זו באמצעות פרוטוקול משותף בענן.

7.2. קוקוהאב בע"מ – לשעבר "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.

בחודש פברואר 2021, שינתה אימפרסון את שמה לקוקוהאב בע"מ (CoCoHub Ltd.).

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.

בשנת 2020, לאימפרסון אין הכנסות משמעותיות, פעילותה הינה פיתוח, שיווק, ויצירת שותפויות אסטרטגיות.

7.2.3. לקוחות

לאימפרסון אין הכנסות משמעותיות בשלב זה ובהתאם אין לקוחות. אימפרסון רואה בכל יצרן צ'ט בוטים בעולם, מפתחים ועורכי תוכן כלקוח עתידי פוטנציאלי.

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

עובדי אימפרסון עובדים מהבית וממשרדי החברה - ראה סעיף 8 להלן.

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 2018, 2019 ו- 2020 הינו 1,513, 1,020 ו- 1,463 אלפי ש"ח בהתאמה. כל הוצאות הפיתוח נוקפו לדוחות הרווח והפסד של החברה.

7.2.7. הון אנושי

נכון למועד הדוח, לאימפרסון שישה עובדים בישראל. מצבת העובדים כוללת עובדי פיתוח, עורך תוכן ואיש פיתוח עסקי.

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.

אימפרסון אינה מממנת את פעילותה באמצעות מימון בנקאי.

יתרת הלוואות הבעלים, נכון למועד הדוחות הכספיים, הינה כ- 9 מיליוני ש"ח, כולן ניתנו על ידי החברה.

7.2.9. מיסוי

נכון למועד הדוח, לאימפרסון הפסדים שוטפים מועברים לצרכי מס בהיקף של כ- 13.5 מיליוני ש"ח. החברה לא הכירה בנכס מס בגין הפסדים אלה בדוחותיה.

7.2.10. הליכים משפטיים

לא מתנהלים מטעם אימפרסון או כנגד אימפרסון 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 המשותפים 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, החזיקה החברה ב- 159,941 מניות בכורה ג' של גיגה ושל קלאודיפיי ו- 196,156 מניות בכורה ד' של גיגה ושל קלאודיפיי.

בחודש יוני 2020, הושלמה עסקת מכירת כל אחזקות החברה בגיגה, לצד ג' בלתי קשור, בתמורה לסך של כ- 397 אלפי דולר (כ- 372, 1 אלפי ש"ח) אשר התקבלו במזומן.

7.3.1 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 סלולריים 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, 2020 החברה מחזיקה כ- 1.68% 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 2020, הינה כ- 780 אלפי ש"ח.

8. רכוש קבוע, מקרקעין ומתקנים

בבעלות החברה רכוש קבוע, המשמש אותה לצורך פעילותה השוטפת, הכולל בעיקר ציוד מחשב. נכון ליום 31.12.2020 עומד ערכו המופחת של הרכוש הקבוע הנ"ל על סך של כ- 95 אלפי ₪.

החברה שכרה משרדים ברחוב השיקמה 1 בסביון בשטח כולל של כ- 220 מ"ר ("המשרדים"). החברה שכרה 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 השכירה חלק קטן משטח המשרדים (כ-66 מ"ר) לשוכר משנה בלתי קשור לחברה, לאותה תקופה ובאותם תנאים. דמי השכירות, אשר שולמו על-ידי החברה 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.

ביום 30 ביוני 2020, סיימה החברה את הסכם שכירות המשרדים, כשנה לפני המועד המתוכנן ומבלי לממש את אופציית הארכת ההסכם לשלוש שנים נוספות. בהמשך לפינוי המשרדים כאמור, עובדי החברה עבדו בעיקר מהבית ובכך חסכה החברה תשלומי שכירות ודמי ניהול בסכום של כ-80 אלפי ש"ח לרבעון.

בחודש מרץ 2021, לאחר תאריך המאזן, שכרה החברה משרדים בתל אביב, ברחוב החשמונאים 100, בשטח של כ-120 מ"ר. הסכם השכירות הינו לשנה עם אופציה להארכה לשנה נוספת. דמי השכירות החודשיים, כולל דמי הניהול, הינם כ-11 אלפי ש"ח ובתוספת מע"מ כדין. להבטחת התחייבויות החברה על-פי הסכם השכירות, הוציאה החברה לטובת המשכיר ערבות בנקאית בסך של כ-40 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 31.12.2020 היא 1,043 אלפי ש"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 הנהלת החברה, לחברה אין תלות בעובד מסויים.

החל מיום 1 בינואר 2021, לאחר תאריך המאזן, שיעור העסקה של מנהלת הכספים בחברה ירד ל-50%.

ביום 7 למרץ 2021, לאחר תאריך המאזן, דיווחה החברה על מינויו של מר יקיר בוסקילה כמנכ"ל החברה, החל מיום 3 במאי 2021 ובמקומו של מר יעקב דוניץ.

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, זכאות 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), הגב' איריס יהל (דח"צית) ומר אילן פן (דירקטור בלתי תלוי). 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 01-2014-014962).

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

11. הון חוזר

ההון החוזר של החברה ליום 31.12.2020 מורכב מנכסים שוטפים בסך של כ- 1.3 מיליון ש"ח (מהם כ-90% נכסים נזילים הכוללים מזומנים ושווי מזומנים) בניכוי התחייבויות שוטפות בסך כ-0.8 מיליון ש"ח (לפירוט אודות הרכב הנכסים השוטפים וההתחייבויות השוטפות בדוח על המצב הכספי ראו בדוחות הכספיים של החברה ליום 31.12.2020).

כתוצאה מהאמור לחברה עודף בהון החוזר בסך כ-0.5 מיליון ש"ח.

12. השקעות

להשקעות החברה בחברות המוחזקות ראה סעיף 7.2 ו 7.3 לעיל.

13. מימון

בשנים 2019 ו-2020 פעלה החברה באמצעות הון עצמי בלבד, ללא אשראי בנקאי.

בחודש פברואר 2021, לאחר תאריך המאזן, ביצעה החברה הקצאה פרטית של מניות למר יעקב דוניץ, כמתואר בסעיף 1.15 לעיל, בתמורה לסך של כ- 2 מיליון ש"ח. עם זאת, משאביה הקיימים של החברה לא יספיקו על מנת לממן את פעילותה בשנה הקרובה ולכן החברה מעריכה כי תדרש למימון בעלים נוסף.

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 שיעבודים 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 2020.

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 מיידי של החברה, אסמכתא 060235-01-2016). 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. הצדדים החלו בהליכים למינוי מגשר על מנת לנסות ולסיים את הסכסוך בהסכמה אך טרם נקבע מועד לדיון בגישור.

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 במשאביה 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 הפלטפורמה וזירת מסחר גלובלית לקומפוננטות שיחתיות.

(Conversational Components) - המערכת הושקה בשנת 2019, והוכרזה בכנס בינלאומי בברלין בדצמבר באותה השנה. 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, ולמרות שטרם נרשמו הכנסות משמעותיות מפעילות זו ב-2020, בכוונת החברה למצב את עצמה כגורם מרכזי בתחום מערכות השיחה.

החברה מתכננת בשנת 2021 להמשיך ולפתח את הפלטפורמה וכן את זירת המסחר, ליצור עוד ועוד קומפוננטות לשימושים רחבים ולצרכים משתנים, ליצור שיתופי פעולה עם שחקני מפתח בתחום הציט 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 להקפא או לבטל הקמתם של פרויקטים, נטייה שפוגעת במכירות של הקבוצה. לחשש ממיתון בשווקי היעד בארה"ב ובאירופה ולמגמת אי וודאות 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
סיכונים מקרו	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

איי. אי. מערכות שיחה בע"מ

דו"ח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020

1. הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד

1.1 נתונים עיקריים מתוך תיאור עסקי התאגיד

התפתחויות מהותיות בתקופת הדוח

- א. בחודש ינואר 2020, 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.
- ב. ביום 4 למרץ 2020, 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, 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. תוספת המימוש של האופציות הינה 2.12 ש"ח.
- ד. בחודש יוני 2020, הושלמה עסקת מכירת כל אחזקות החברה בגיגה, לצד ג' בלתי קשור, בתמורה לסך של כ- 397 אלפי דולר (כ- 1.3 מיליון ש"ח) אשר התקבלו במזומן.
- ה. ביום 30 ביוני 2020, סיימה החברה את הסכם שכירות המשרדים, כשנה לפני המועד המתוכנן ומבלי לממש את אופציית הארכת ההסכם לשלוש שנים נוספות. עובדי החברה עבדו בעיקר מהבית ובכך חסכה החברה תשלומי שכירות ודמי ניהול בסכום של כ- 80 אלפי ש"ח לרבעון.
- ו. ביום 9 בדצמבר 2020, דיווחה החברה על הצעה פרטית מהותית למניותיה לפיה יוקצו 905,000 מניות רגילות בנות 10 ש"ח ע.ג. כל אחת של החברה למר יעקב דוניץ, אשר הינו בעל עניין בחברה בשל היותו מנכ"ל החברה וכן מכוח אחזקותיו בחברה. מחיר המניה המוצע לניצע הינו 2.25 ש"ח. ביום 10 בפברואר 2021, לאחר תאריך המאזן, הוקצו המניות האמורות והתקבלה התמורה בהתאם בסך כ- 2 מיליון ש"ח.

1.2 ניתוח תוצאות הפעילות – סעיפים עיקריים

	לשנה שנסתיימה ביום		לששת החודשים שנסתיימו ביום		
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	
הסברים לשינויים					
מחזור המכירות	-	369	-	189	
הוצאות מחקר ופיתוח בתקופה נובעים בעיקר מהוצאות שכר אנשי פיתוח.	1,020	1,463	509	403	
ההוצאות נובעות בעיקר מהוצאות שכר בחברה.	3,060	3,020	1,436	1,433	
אשתקד ההכנסות נבעו בעיקר מרווח הון שנרשם בעלייה לשליטה בגין ההשקעה באימפרסון, כ- 3 מיליון ש"ח. ומנגד, נרשמו אשתקד, הוצאות ירידת ערך השקעה בקלאודיפיי 2 מיליון ש"ח, ירידת ערך עודף עלות מיוחס לטכנולוגיה בסך 0.5 מיליון ש"ח ועליית ערך השקעה בגיגה כ- 300 אש"ח. הכנסות השנה נבעו מעליית ערך השקעה בקלאודיפיי כ- 165 אש"ח בניכוי הפסד ממימוש רכוש קבוע כ- 90 אש"ח.	(816)	(74)	2,116	-	הוצאות (הכנסות) אחרות תפעוליות
הוצאות המימון השנה אינן מהותיות. הוצאות המימון אשתקד נבעו בעיקר בגין הפרשי שער, ירידת שער הדולר.	676	45	264	76	הוצאות מימון, נטו
החברה מכרה אשתקד את אחזקותיה באימפרסון אינק ובהתאם הוצגה פעילותה בסעיף פעילות מופסקת.	(13,146)	-	(11,804)	-	הפסד מפעילות שהופסקה, נטו
ההפסד לשנת 2019 נבע בעיקר מפעילות אימפרסון אינק אשר נמכרה בסוף השנה. הפסד השנה נובע בעיקר מעלויות שכר פיתוח והנהלה.	(17,428)	(5,300)	(16,413)	(2,335)	הפסד לתקופה

1.3 מצב כספי, נזילות ומקורות מימון

השינויים העיקריים בסעיפי המאזן:

הסברים לשינויים	ליום 31 בדצמבר		
	2019	2020	
הרכוש השוטף של החברה כולל בעיקר מזומנים ושווי מזומנים. עיקר הירידה נובעת משימוש ביתרות המזומנים לצרכי הפעילות השוטפת בחברה ובחברת הבת.	4,627	1,309	נכסים שוטפים
היתרה בשנה שעברה כללה את אחזקות החברה בגיגהספייס וקלאודיפיי, אשר הוצגו לפי שווי הוגן בהתאם להערכות שווי אשר בוצעו. במהלך התקופה נמכרו אחזקות החברה בגיגהספייס והיתרה כוללת את אחזקות החברה בקלאודיפיי בלבד.	1,990	780	נכסים פיננסיים בשווי הוגן
נכסים בלתי מוחשיים מיוחסים לטכנולוגיה בגין חברת הבת אימפרסון.	1,391	1,043	נכסים בלתי מוחשיים, נטו
שנה שעברה היתרה כללה את יישום תקן חשבונאי IFRS16 בגין התקשרות החברה בהסכם שכירות עבור משרדי החברה, כרכוש קבוע כנגד התחייבות חכירה. ההסכם היה עד לחודש יולי 2021 ואופציה להארכה לתקופה נוספת. ביום 30 ביוני 2020, על מנת לצמצם את ההוצאות השוטפות, סיימה החברה את הסכם השכירות, לפני המועד המתוכנן. בהתאם, מחקה החברה את יתרת רכוש הקבוע וההתחייבות בגין ההסכם האמור.	1,568	-	נכסי זכות שימוש
התחייבויות פעילות שוטפת של החברה וחברת הבת לספקים וזכאים אחרים. כלל בשנה שעברה 335 אש"ח התחייבויות לזמן קצר בגין חכירה אשר הסתיימה לפני המועד המשוער, כמוסבר לעיל.	1,015	847	התחייבויות שוטפות
כאמור לעיל, שנה שעברה כלל יישום תקן חשבונאי IFRS16 בגין התקשרות החברה בהסכם שכירות עבור משרדי החברה, כרכוש קבוע כנגד התחייבות חכירה. הסכם השכירות הסתיים ביום 30 ביוני 2020.	1,239	-	התחייבות לזמן ארוך בגין חכירה
הקישון בהון נובע מההפסד הכולל לתקופה בסך כ- 5 מיליון ש"ח.	7,428	2,352	הון

נזילות ומקורות מימון

סך המאזן ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכם בכ- 3,227 אלפי ₪ .
יתרות המזומנים ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכמו בכ- 1,173 אלפי ₪.
היחס השוטף של החברה ליום 31 בדצמבר 2020 הינו כ- 1.5.
תזרים המזומנים לפעילות שוטפת גרע מהחברה בשנת 2020 כ- 4 מיליון ש"ח, רובם נבעו מהפסד לתקופה.
תזרים המזומנים מפעילות השקעה הניב לחברה מזומנים בסך כ- 1.5 מיליון ש"ח שעיקרם תמורה ממימוש אחזקות החברה בגיגה.
תזרים המזומנים מפעילות מימון גרע מהחברה כ- 0.2 מיליון ש"ח שעיקרם תשלומי 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 כחברה 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 2020				
סה"כ	אחרים	שקלי לא צמוד	צמוד לדולר	
				רכוש
1,173	-	432	741	מזומנים ושווי מזומנים
136	-	136	-	חייבים ויתרות חובה
780	780	-	-	נכסים פיננסיים בשווי הוגן
95	95	-	-	רכוש קבוע, נטו
1,043	1,043	-	-	נכסים בלתי מוחשיים
3,227	1,918	568	741	סה"כ נכסים לפי בסיס הצמדה
				התחייבויות
561	-	561	-	התחייבויות לספקים ונותני שירותים
286	-	286	-	זכאים ויתרות זכות
28	28	-	-	התחייבויות בגין הטבות לעובדים, נטו
875	28	847	-	סה"כ התחייבויות לפי בסיס הצמדה
2,352	1,890	(279)	741	סה"כ נכסים בניכוי סה"כ התחייבויות

31 בדצמבר 2019				
סה"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
-------	-------	-------	-------	--------------------------------------

היבטי ממשל תאגידי

3.1 מדיניות תרומות

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

3.2 דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית

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, חמישה 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 בייעוץ 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 גבי יהל וביום 7 במאי 2020, אישרה האסיפה הכללית של החברה את הארכת 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, מכהן 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.

3.3 דירקטורים בלתי תלויים

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

3.4 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: 032599-01-2019).

בישיבתו מיום 25 במרץ 2021, דן דירקטוריון החברה בתגמול ששולם לכל אחד מנושאי המשרה ובעלי העניין בחברה בשנת 2020, כמפורט בתקנה 21 חלק ד' ובהתאמתו להוראות מדיניות התגמול של החברה ואשר כדלקמן:

א. התגמול למנכ"ל החברה, מר יעקב דוניץ, בשנת 2020, 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 ליו"ר הדירקטוריון של החברה הינו בהתאם להוראות מדיניות התגמול.

3.5 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>2020</u>	
19	20	שכר (אלפי ₪)
90	100	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. בשנת 2019 בוצעה ביקורת פנים בנושא שכר ומכירות בחברת הבת אימפרסון. בתחילת חודש מרץ 2020, הוגש דין וחשבון על ממצאי המבקר הפנימי למנכ"ל החברה וליושב ראש ועדת הביקורת והתקיים דיון בועדת הביקורת בממצאי המבקר.
- ביקורת הפנים לשנת 2020 עסקה בשני נושאים – בנקים ותשלומים ובחינת אפשרויות מימון נוספות אשר קיימות בפני החברה. בתחילת חודש מרץ 2021, 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>2019</u>	<u>2020</u>	
250 אלפי ש"ח	160 אלפי ש"ח	שכר בגין שירותי ביקורת
כ- 1,300 שעות	כ- 950 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 3ב 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, 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 שישה 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 רו"ח 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 25 במרץ 2021, השתתפו הדירקטורים הבאים: גב' איריס יהל, מר דב פאר, מר אלי זמיר, מר אילן פן, מר דן גולדשטיין, מר גד גולדשטיין ומר חן בוסקילה. כמו כן השתתפו: יעקב דוניץ (מנכ"ל ודירקטור), ענת טרייבטש (מנהלת כספים) רואי החשבון מבקרי הפנים של החברה, פאהן קנה ורואי החשבון ממושרד רואה החשבון המבקר, זיו האפט.

בישיבה נדונו בפירוט הדוח התקופתי על כל פרקיו ודוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2020 (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

בחודש פברואר 2021, לאחר תאריך המאזן, החברה הקצתה בהצעה פרטית למנכ"ל החברה, באמצעות חברה בשליטתו, 905,000 מניות רגילות של החברה, בנות 10 ₪ ערך נקוב בתמורה לסך של כ- 2 מיליון ש"ח וזאת בהתאם למחיר המניה במועד אישור העסקה, 2.25 ₪ למניה. לאחר ההקצאה ההון המונפק והנפרע של החברה הינו 9,784,976 מניות רגילות.

בחודש פברואר 2021, שינתה חברת הבת אי.אמ.פרסון בע"מ ("אימפרסון") את שמה לקוקוהאב בע"מ.

ביום 7 למרץ 2021, לאחר תאריך המאזן, דיווחה החברה על מינויו של מר יקיר בוסקילה כמנכ"ל החברה, החל מיום 3 במאי 2021 ובתאריך זה יחדל מר דוניץ מלכהן כמנכ"ל החברה. כמו כן, מר יעקב דוניץ ומר חן בוסקילה מונו לדירקטורים בחברה החל מיום 7 במרץ 2021.

ביום 21 למרץ, לאחר תאריך המאזן, פרסמה החברה דוח זימון אסיפה כללית מיוחדת במסגרתו מוצע לאשר בין היתר הסכם שירותים עם מר יקיר בוסקילה, למתן שירותי מנכ"ל ועם מר חן בוסקילה, למתן שירותי מנהל טכנולוגי, באמצעות חברה בשליטתם וזאת החל מיום 3 במאי 2021 וכן אישור הקצאה פרטית חריגה, לפרטים נוספים ראה דיווח מיידי של החברה מיום 21 במרץ 2021 (אסמכתא 01-2021-040047), המובא בזאת על דרך של הפניה.

4.2 אומדנים חשבונאיים קריטיים

ראו ביאור 2 ד' לדוחות הכספיים.

4.3 דוח מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון

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

תאריך : 25 במרץ, 2021	דן גולדשטיין יו"ר הדירקטוריון	יעקב דוניץ מנכ"ל	ענת טרייבטש מנהלת כספים
--------------------------	----------------------------------	---------------------	----------------------------

חלק ד'

פרטים נוספים על התאגיד לשנת 2020

איי.אי. מערכות שיחה בע"מ

פרטים נוספים על התאגיד לשנת 2020

שם החברה: איי.אי. מערכות שיחה בע"מ

מספר חברה: 520034919

כתובת משרדים: החשמונאים 100, תל אביב

כתובת למשלח דואר: ת.ד. 11, סביון

כתובת דואר אלקטרוני: ANAT@A-I.COM

אתר אינטרנט: www.a-i.com

טלפון: 7343100-03

פקס: 7367770-03

תאריך הדוח על המצב הכספי: 31 בדצמבר, 2020

תאריך אישור הדו"ח התקופתי: 25 במרץ, 2021

תקנה 9: דוחות כספיים

מצ"ב לדוח תקופתי זה הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה לשנת 2020 וחוות דעת רואי החשבון כלולה בדוחות הכספיים.

תקנה 9ד: 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 2020

תקנה 10א: תמצית דו"חות על הרווח הכולל בחתך חצי שנתי לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר 2020 (הנתונים באלפי ש"ח)

בטבלה שלהלן מוצג דוח על הרווח הכולל של החברה - במאוחד - לשני החציונים של שנת 2020:

חציון 1, 2020	חציון 2, 2020	
180	189	מחזור המכירות
173	175	עלות המכר
7	14	רווח גולמי
1,060	403	הוצאות מחקר ופיתוח
356	491	הוצאות מכירה ושיווק
1,587	1,433	הוצאות הנהלה וכלליות
-	(74)	הכנסות אחרות תפעוליות
(2,996)	(2,239)	הפסד מפעולות רגילות
(31)	76	הוצאות (הכנסות) מימון, נטו
(2,965)	(2,315)	הפסד לפני ניכוי מסים על ההכנסה
-	20	מסים על ההכנסה
(2,965)	(2,335)	הפסד מפעילויות נמשכות
-	-	הפסד מפעילות שהופסקה, נטו
(2,965)	(2,335)	הפסד לתקופה
(2,965)	(2,335)	סך הכל הפסד כולל לתקופה
		הפסד לתקופה המיוחס ל:
2,965)	2,33)	בעלים של חברת האם
(	(5	זכויות שאינן מקנות שליטה
-	-	
2,965)	2,33)	
(	(5	
		סך הכל הפסד כולל לתקופה המיוחס ל:
2,965)	2,33)	בעלים של חברת האם

(5	(
-	-
2,33)	2,965)
(5	(
<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>

זכויות שאינן מקנות שליטה

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 הדוח הכספי הנפרד של החברה (באלפי ש"ח)	יתרת הלוואות (באלפי ש"ח)
				זכויות בהון	זכויות הצבעה	זכויות למנות דירקטורים		
קוקהאב בע"מ (לשעבר - "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	7,943 ()	8,968
קלאודיפי פלטפורמה בע"מ	(א) בכורה ג (ב) בכורה ד	(א) 159,941 (ב) 196,156	ישראל	%1.69	%1.69	%1.69	510	270
קלוקורק סולושנס בע"מ (א)	רגילות	21,279	ישראל	99.86 %	%99.86	%99.86	29	-

(א) חברה לא פעילה.

תקנה 12: שינויים בהשקעות בחברות בת ובחברות קשורות בתקופת הדוח

ראה ביאור 5 לדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2020.

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
קוקהאב בע"מ (לשעבר - "איי.אמ.פרסון בע"מ")	(2,413)	(2,423)	---	---	---

תקנה 20: מסחר בבורסה

בשנת 2020 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
9 בדצמבר 2020	פרסום דיווח מיידי בדבר הנפקה פרטית של 905 אלף מניות למנכ"ל החברה	125857-01-2020

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 2020 (כולל התחייבויות למתן תגמול אשר הוכרו בדוחות הכספיים לשנת 2020) 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).

פרטי מקבל התגמולים				תגמולים בעבור שירותים (באלפי ש"ח)							תגמולים אחרים (באלפי ש"ח)		
שם	תפקיד	היקף משרה	שיעור החזקה בהון החברה [	שכר	מענק (1)	תשלום מבוטס מניות	דמי ניהול	דמי ייעוץ	עמלה	אחר	ריבית	דמי שכירות	אחר
דן גולדשטיין (2)	יו"ר דירקטוריון החברה	50%	46.17%	-	-	-	300 (3)	-	-	-	-	-	300
יעקב דוניץ (4)	מנכ"ל החברה וחברת הבת	50%	17.38%	-	-	-	300 (5)	-	-	-	-	-	300
ענת טרייבטש (6)	סמנכ"לית כספים	100% (7)	-	566 (7)	-	-	-	-	-	-	-	-	566
חן בוסקילה (8)	מנהל פיתוח טכנולוגי בחברה הבת	100%	-	479 (9)	-	15 (10)	-	-	-	-	-	-	494

(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 2020.

(2) מר דן גולדשטיין מכהן כיו"ר הדירקטוריון של החברה החל מיום 16 באוגוסט 2001. הגמול לו זכאי מר גולדשטיין הינו 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 ממאי 2019.

(3) הסכום מגלם דמי ניהול חודשיים בסך של כ- 25 אלפי ש"ח, בתוספת מע"מ. 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) מר יעקב דוניץ מכהן כמנכ"ל החברה החל מיום 19 בספטמבר, 2019 וכן כמנכ"ל החברה הבת, קוקוהאב בע"מ (לשעבר – "איי.אמ.פרסון בע"מ"). הגמול לו זכאי מר דוניץ בגין כהונתו כמנכ"ל החברה בהיקף של 50% משרה, כמפורט בסעיף קטן (5) להלן. שירותי הניהול כאמור מסופקים על-ידי חברת ניהול, אשר בבעלותו המלאה של מר יעקב דוניץ, ובאמצעות מר דוניץ בלבד. תקופת הסכם הניהול הינה לשלוש שנים

החל מספטמבר 2019. יצויין כי מר יעקב דוניץ הינו בעל עניין בחברה מכוח החזקותיו. לפרטים נוספים לעניין זה, ראה תקנה 24(א) להלן.

ביום 7 במרץ 2021, לאחר תאריך המאזן, הודיעה החברה על מינויו של מר יקיר בוסקילה כמנכ"ל החברה, החל מיום 3 במאי 2021 ובתאריך זה יחדל מר דוניץ מלכהן כמנכ"ל החברה. כמו כן, מר יעקב דוניץ מונה לדירקטור בחברה החל מיום 7 במרץ 2021. עבור כהונתו כדירקטור לא יהיה זכאי לתגמול נוסף.

(5) הסכום מגלם דמי ניהול חודשיים בסך של כ- 25 אלפי ש"ח, צמוד למדד המחירים לצרכן (כלפי מעלה בלבד), ובתוספת מע"מ כדין, 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. כאמור בסעיף (4) לעיל, כהונתו של מר דוניץ צפויה להסתיים ביום 3 למאי 2021.

(6) גב' ענת טרייבטש מכהנת בתפקיד מנהלת הכספים של 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. החל מיום 1 בינואר 2021, לאחר תאריך המאזן, שיעור העסקה של גב' טרייבטש בחברה ירד ל- 50% והשכר בהתאם, ירד לכ- 17 אלפי ש"ח בחודש. הירידה בשיעור המשרה משקפת את הירידה בהיקף העבודה והפעילות של החברה.

(8) מר חן בוסקילה עובד בחברה הבת, קוקוהאב בע"מ (לשעבר – "איי.אמ.פרסון בע"מ") משנת 2015 ומכהן בשנה האחרונה כמנהל הפיתוח הטכנולוגי בחברה. הסכם ההעסקה של מר חן בוסקילה הינו לתקופה בלתי קצובה וניתן לסיימו בהודעה מראש על פי חוק. ביום 7 למרץ 2021, לאחר תאריך המאזן, מונה מר חן בוסקילה כדירקטור בחברה. בגין כהונתו כדירקטור לא יהיה זכאי לגמול נוסף. יצויין כי לאחר תאריך המאזן, ביום 21 במרץ 2021, פרסמה החברה דוח זימון אסיפה כללית מיוחדת במסגרתו מוצע לאשר בין היתר הסכם שירותים עם מר חן בוסקילה באמצעות חברה בשליטתו, למתן שירותי מנהל טכנולוגי בחברה וזאת החל מיום 3 במאי 2021 וכן אישור הקצאה פרטית חריגה, לפרטים נוספים ראה דיווח מיידי של החברה מיום 21 במרץ 2021 (אסמכתא 040047-01-2021), המובא בזאת על דרך של הפניה.

(9) הסכום מגלם שכר חודשי ברוטו בסך של כ- 31 אלפי ש"ח בצירוף הפרשות סוציאליות ונלוות כמקובל. כמו כן, החברה העניקה למר חן בוסקילה כתב התחייבות לשיפוי וביטוח נושאי משרה ודירקטורים בתנאים אחידים כמקובל בחברה.

(10) ביום 4 במרץ 2020, החליט דירקטוריון החברה (לאחר המלצת ועדת התגמול), על הקצאת 80,000 אופציות לנושאי משרה ועובדים בחברה, מתוכן 20,000 אופציות הוקצו למר חן בוסקילה, מנהל הפיתוח הטכנולוגי בחברה. האופציות הוענקו בהתאם לתכנית האופציות של החברה.

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), התש"ס-2000 לפי דרגת החברה על פי התוספת הראשונה לתקנות הנ"ל. עלות כהונתם של הדירקטורים האמורים בחברה בשנת 2020 הייתה 190 אלפי ש"ח. כמו-כן, יצויין 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). נכון ליום 31 בדצמבר 2020, שיעור ההחזקה של מר גולדשטיין בחברה הינו כ- 46.17% מהון המניות המונפק והנפרע ומזכויות ההצבעה בחברה. לאחר תאריך המאזן, בעקבות הנפקה פרטית ליעקב דוניץ בחודש פברואר 2021, ירד שיעור האחזקה של דן גולדשטיין לכ- 41.9% 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 2020 או במועד מאוחר לסוף שנת 2020 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. כמו כן, יצויין כי לאחר תאריך המאזן, ביום 21 למרץ 2021, פירסמה החברה דוח זימון אסיפה כללית מיוחדת במסגרתו מוצע לאשר, בין היתר, כתב פטור לדירקטורים ונושאי משרה בחברה, לרבות לדירקטורים ונושאי משרה שהינם בעלי שליטה בחברה. האסיפה זומנה ליום 25 באפריל 2021, לפרטים נוספים ראה דיווח מיידי של החברה מיום 21 במרץ 2021 (אסמכתא 040047-01-2021), המובא בזאת על דרך של הפניה.

2) לפרטים בדבר הגמול ששולם ליו"ר הדירקטוריון של החברה, לרבות תיקון הסכם הניהול עמו, ראו תקנה 21 לעיל.

תקנה 24: החזקות בעלי עניין

לפירוט בדבר מצבת החזקות בעלי עניין בחברה ראה דיווח מיידי של החברה מיום 10 בפברואר 2021 (מספר אסמכתא: 016794-01-2021), המובא בזאת על דרך של הפניה.

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

לפירוט בדבר ההון הרשום, ההון המונפק וניירות הערך ההמירים של החברה, ראה דיווח מיידי של החברה מיום 10 בפברואר 2021 (אסמכתא: 016758-01-2021), המובא בזאת על דרך של הפניה.

תקנה 24ב: מרשם בעלי המניות

לפרטים בדבר מרשם בעלי המניות בתאגיד, ראה דיווח מיידי שפרסמה החברה ביום 10 בפברואר 2021 (מס' אסמכתא 016758-01-2021), המובא בדוח זה על דרך של הפניה.

תקנה 26: הדירקטורים של התאגיד

מספר זהות	שנת לידה	מען	נתינות	חברות בוועדת 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
067553750	1954	הגבעה 11, סביון	ישראלית	לא	לא	כן	לא	1998/8/20	בוגר מדעי המחשב והמתמטיקה – אוניברסיטת תל אביב, מוסמך מנהל עסקים- אוניברסיטת תל אביב
067553768	1959	מחולה 8, רמת אפעל	ישראלית	לא	לא	כן	לא	1999/2/28	בוגר כלכלה, אוניברסיטת תל אביב, מוסמך מנהל עסקים- אוניברסיטת תל אביב
026120253	1955	יחזקאל 25, תל אביב	ישראלית	ועדת תגמול, ועדת ביקורת וועדת מאזן	דירקטור חיצוני	כשירות מקצועית	לא	2018/7/3	תיכונת
024570582	1970	א.ד. גורדון 5 תל אביב	ישראלית	ועדת תגמול, ועדת ביקורת וועדת מאזן	דירקטור בלתי תלוי	מומחיות חשבונאית ופיננסית	לא	2019/11/17	BA מנהל עסקים – המכללה למנהל חשבונאות ומימון ; MBA אוניברסיטת בן גוריון התמחות במימון
057103707	1961	חגי 11, רמת גן	ישראלית	ועדת תגמול, ועדת ביקורת וועדת מאזן	דירקטורית חיצונית	מומחיות חשבונאית ופיננסית	לא	2017/2/22 חידוש כהונה 2020/5/7	רואת חשבון ובעלת תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת תל אביב
050729730	1951	יהודה הלוי 1, תל אביב	ישראלית	ועדת תגמול, ועדת ביקורת וועדת מאזן	לא	מומחיות חשבונאית ופיננסית	לא	2020/4/2	בוגר כלכלה, אוניברסיטה עברית בירושלים, דוקטור מדעי הניהול Imperial College, London
53400883	1955	מבואות 41, סביון	ישראלית	לא	לא	כשירות מקצועית	מנכ"ל החברה, ראה תקנה 21	2021/3/7	בוגר מדעי המחשב, הטכניון ומוסמך בפילוסופיה, אוניברסיטת תל אביב
203126644	1991	חובבי ציון 45, תל אביב יפו	ישראלית	לא	לא	לא	מנהל פיתוח טכנולוגי, ראה תקנה 21	2021/3/7	תיכונת

חן בוסקילה	יעקב דוניץ	אילן פן	איריס יהל	אלי זמיר	דב פאר	גד גולדשטיין	דן גולדשטיין (יו"ר דירקטוריון)	
							תל אביב	
מנהל פיתוח טכנולוגי בחברה	מנכ"ל החברה מאז אוגוסט 2019, יו"ר האחים דוניץ בע"מ	יו"ר דירקטוריון ומנכ"ל חברת פן הוצאה לאור בע"מ, דירקטור בחברת קולפלנט אחזקות בע"מ, דח"צ בחברת האחים דוניץ בע"מ	מנכ"לית איריס יהל בע"מ, חברה לייעוץ אסטרטגיה עסקית ופיננסית	מנכ"ל/דירקטור אינווסט פרו שוקי הון בע"מ	מנהל חברת השקעות פרטית	מנכ"ל חברת השקעות פרטית	יו"ר איגוד החברות הציבוריות (עד נובמבר 2007 והחל מינואר 2012 ועד פברואר 2018)	נסיון עסקי ב- 5 שנים אחרונות
כן, אחיו של מר יקיר בוסקילה, מנכ"ל החברה המיועד להתחיל את כהונתו ביום 3 במאי, 2021, ראה תקנה 21	לא	לא	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
לא	לא	כן	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 התאגיד²

מספר זהות	יעקב דוניץ	ענת טרייבטש	יוסי גינוסר
053400883	032133084	055377071	
שנת לידה	1955	1974	1958
תחילת כהונה	אוגוסט 2019	יוני 2009	2005/12/18
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	לא	לא	לא

² ביום 7 למרץ 2021, לאחר תאריך המאזן, דיווחה החברה על מינוי של מר יקיר בוסקילה כמנכ"ל החברה, החל מיום 3 במאי 2021, ובתאריך זה יחדל מר יעקב דוניץ מלכהן כמנכ"ל החברה. לפרטים נוספים ראה דיווח מיידי מיום 7 במרץ 2021 (אסמכתא : 028029-01-2021), המובא בזאת על דרך של הפניה.

יוסי גינוסר	ענת טרייבטש	יעקב דוניץ	
			בחברה

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 9 בפברואר, 2020, פירסמה החברה את שינוי התקנון בעקבות איחוד הון, ראה דיווח מיידי שפרסמה החברה ביום 9 בפברואר 2020 (מס' אסמכתא 014331-01-2020), 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 והנפרע של החברה, על דרך של איחוד הון שביצעה החברה, לאחר תאריך המאזן, ראה דיווח מיידי שפרסמה החברה ביום 9 בפברואר 2020 (מס' אסמכתא 014331-01-2020), 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 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 011715-01-2019)

תקנה 29א: החלטות החברה

פוליסת ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה

ועדת התגמול ודירקטוריון החברה אישרו ביום 6 בדצמבר 2020, 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, כשעיקרי התנאים הינם כדלקמן: פוליסה לשנה החל מיום 18 בדצמבר 2020 ועד ליום 17 בדצמבר 2021, גובה הכיסוי 1 מיליון דולר והפרמיה השנתית הינה כ- 20 אלפי דולר.

כתבי התחייבות לשיפוי לנושאי המשרה

ביום 12 במאי 2019, אישרה האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה את הארכת תוקף כתבי השיפוי הקיימים³ 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: 032599-01-2019 ו- 045082-01-2019, בהתאמה), המובאים בזאת על דרך של הפניה.

ביום 21 למרץ 2021, פירסמה החברה דוח זימון אסיפה כללית מיוחדת במסגרתו מוצע לאשר, בין היתר, כתב פטור לדירקטורים ונושאי משרה בחברה, לרבות לדירקטורים ונושאי משרה שהינם בעלי שליטה בחברה. האסיפה זומנה ליום 25 באפריל 2021, לפרטים נוספים ראה דיווח מיידי של החברה מיום 21 במרץ 2021 (אסמכתא 040047-01-2021), המובא בזאת על דרך של הפניה.

ענת טרייבטש
מנהלת כספים

יעקב דוניץ
מנכ"ל

דן גולדשטיין
יו"ר דירקטוריון

תאריך:
25 במרץ, 2021

³ כפי שצורפו לדיווח המיידי מיום 21 באפריל 2013 (אסמכתא: 012034-01-2013), 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 1.1.11 ועד ליום 31.12.11. 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 שבוחר 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		✓	1. 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: 2.

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-ו(ו) 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 –	
	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. <i>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 : _____.</i>	✓		הוראת חובה סעיף 219(ד) לחוק החברות
			מספר הדירקטורים שכיהנו בתאגיד במהלך שנת הדיווח : בעלי כשירות חשבונאית ופיננסית : 5. בעלי כשירות מקצועית : 1. <i>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.</i>	_____	_____	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 : _____. <i>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 : _____.</i>	✓		חוק החברות - סעיף 2 לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)
		ג.	מספר הדירקטורים מכל מין המכהנים בדירקטוריון התאגיד נכון למועד פרסום שאלון זה : גברים : 7, 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 2020) : 1. רבעון שני : 2. רבעון שלישי : 1. רבעון רביעי : 2.				
	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 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	אילן פן			
			-	-	%100	%100	אלי זמיר			
15.		√	בשנת הדיווח קיים הדירקטוריון 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).							
חוק החברות - סעיף 5 לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)										
הוראת חובה סעיף 60 לחוק החברות										

הפרדה בין תפקידי המנהל הכללי ויושב ראש הדירקטוריון			
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון	
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 94(א) לחוק החברות			

18.		בכל שנת הדיווח כיהן בתאגיד מנהל כללי.	✓	הוראת חובה סעיף 119 לחוק החברות
19.		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: _____.	✓	הוראת חובה סעיפים 95 ו-121 לחוק החברות
20.		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: ✓ לא רלוונטי (ככל שלא מתקיים בתאגיד כפל כהונה כאמור).	✓	המנכ"ל אינו קרוב של יו"ר הדירקטוריון. אם תשובתכם הינה "לא נכון" (קרי, המנכ"ל הנו קרוב של יו"ר הדירקטוריון) –
		א. תצוין הקרבה המשפחתית בין הצדדים: _____.	_____	סעיפים 95 ו-121 לחוק החברות
		ב. הכהונה אושרה בהתאם לסעיף 121(ג) לחוק החברות: ☐ כן ☐ לא (יש לסמן x במשבצת המתאימה)	_____	
21.		בעל שליטה או קרובו אינו מכהן כמנכ"ל או כנושא משרה בכירה בתאגיד, למעט כדירקטור. ☐ לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה).	✓	סעיף 106 לחוק החברות

ועדת הביקורת					
מסגרת נורמטיבית	לא נכון	נכון			
הוראת חובה סעיף 115 לחוק החברות		√	22. כל הדירקטורים החיצוניים היו חברים בוועדת הביקורת במהלך שנת הדיווח.		
הוראת חובה סעיף 115 לחוק החברות		√	23. יו"ר ועדת הביקורת הוא דירקטור חיצוני.		
הוראת חובה סעיף 115 לחוק החברות	—	—	24. בוועדת הביקורת <u>לא כיהן</u> בשנת הדיווח -		
		√	א. בעל השליטה או קרובו. ☐ לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה).		
		√	ב. יו"ר הדירקטוריון.		
		√	ג. דירקטור המועסק על ידי התאגיד או על ידי בעל השליטה בתאגיד או בידי תאגיד בשליטתו.		
		√	ד. דירקטור הנותן לתאגיד או לבעל השליטה בתאגיד או תאגיד בשליטתו שירותים דרך קבע.		
		√	ה. דירקטור שעיקר פרנסתו על בעל השליטה. ☐ לא רלוונטי (בתאגיד אין בעל שליטה).		
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			26. מנין חוקי לדיון ולקבלת החלטות בכל ישיבות ועדת הביקורת שהתקיימו בשנת הדיווח היה רוב של חברי הועדה, 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 : _____.	√		סעיף 116א. לחוק החברות
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, לעניין ליקויים בניהול העסקי של התאגיד.	√				הוראת חובה סעיף 117(1) לחוק החברות, חוק החברות - סעיף 6 לתוספת הראשונה (הוראות ממשל תאגידי מומלצות)
28.	בכל ישיבות ועדת הביקורת בה נכח מי שאינו רשאי להיות חבר הועדה, היה זה באישור יו"ר הועדה ו/או לבקשת הועדה (לגבי היועץ המשפטי ומזכיר התאגיד שאינו בעל שליטה או קרובו).	√				הוראת חובה סעיף 115 (ה) לחוק החברות
29.	בשנת הדיווח היו בתוקף הסדרים שקבעה ועדת הביקורת לגבי אופן הטיפול בתלונות של עובדי התאגיד בקשר לליקויים בניהול עסקיו ולגבי ההגנה שניתן לעובדים שהתלוננו כאמור.	√				הוראת חובה סעיף 117(6) לחוק החברות

		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. 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.		א.
	—	—	יצוין פרק הזמן (בימים) אותו קבע הדירקטוריון כזמן סביר להעברת המלצות לקראת ישיבת הדירקטוריון בה יאושרו הדוחות התקופתיים או הרבעוניים: דירקטוריון החברה אימץ את ההקלה לתאגידים קטנים בהתאם לסעיף 33 לתקנות החברות (הוראות ותנאים לעניין הליך אישור הדוחות הכספיים, תשי"ע-2010, לפיה החברה רשאית שלא למנות ועדה לבחינת הדוחות הכספיים, כך שהדוחות הכספיים יובאו לדיון ואישור		ב.

	הדירקטוריון בלבד.		
	ג.	מספר הימים שחלפו בפועל בין מועד העברת ההמלצות לדירקטוריון למועד אישור הדוחות הכספיים : דירקטוריון החברה אימץ את ההקלה לתאגידים קטנים בהתאם לסעיף 33 לתקנות החברות (הוראות ותנאים לעניין הליך אישור הדוחות הכספיים, תשי"ע-2010, לפיה החברה רשאית שלא למנות ועדה לבחינת הדוחות הכספיים, כך שהדוחות הכספיים יובאו לדיון ואישור הדירקטוריון בלבד. דוח רבעון ראשון (שנת 2020): דוח רבעון שני: דוח רבעון שלישי: דוח שנתי:	_____
31.	רואה החשבון המבקר של התאגיד הוזמן לכל ישיבות הוועדה והדירקטוריון, והמבקר הפנימי קיבל הודעות על קיום הישיבות כאמור, בה נדונו הדוחות הכספיים של התאגיד המתייחסים לתקופות הנכללות בשנת הדיווח.		√
32.	בועדה התקיימו בכל שנת הדיווח, כל התנאים המפורטים להלן :		_____
הוראת חובה תקנה 168 לחוק החברות, תקנה 2(2) לתקנות אישור הדוחות הכספיים.	א.	מספר חברה לא פחת משלושה (במועד הדיון בועדה ואישור הדוחות כאמור).	√
	ב.	התקיימו בה כל התנאים הקבועים בסעיף 115(ב) ו-(ג) לחוק החברות (לענין כהונת חברי ועדת ביקורת).	√
	ג.	יו"ר הוועדה 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 חבריה 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 ☐ 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).	34.
חוק ניירות ערך ותקנותיו (לעניין "דוחות מבוקרים כדין")		√	ועדת הביקורת (ו/או הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים) בחנה בשנת הדיווח כי לא היתה מגבלה על עבודת רואה החשבון המבקר.	35.

36.	ועדת הביקורת (ו/או הוועדה 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 הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים) הניחה את דעתה, טרם מינויו של רואה החשבון המבקר, בדבר התאמת כשירותו לביצוע ביקורת בתאגיד וזאת לאור אופי פעילות התאגיד ומורכבותו. ☐ לא רלוונטי (בשנת הדיווח לא מונה רואה חשבון מבקר).	√	חוק ניירות ערך ותקנותיו (לעניין "דוחות מבוקרים כדין")
38.	נא פרטו את מספר השנים בהם מכהן השותף המטפל במשרד רואה החשבון המבקר בתפקידו (כרואה חשבון מבקר בתאגיד): 3	—	חוק ניירות ערך ותקנותיו (לעניין "דוחות מבוקרים כדין")
39.	רואה החשבון המבקר השתתף בשנת הדיווח בכל ישיבות הוועדה 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 255, 253, 117, לחוק החברות 278-270
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.		סעיף 270(4) לחוק החברות

	✓		- 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 254 לחוק החברות, סעיף 36 לחוק ניירות ערך (פרט חשוב למשקיע הסביר)		✓	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).	

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 2020 (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.

25 במרץ, 2021

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 2020 (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.

25 במרץ, 2021

ענת טרייבטש, סמנכ"ל כספים