

GROUP107

גרופ 107 בע"מ
("החברה")

4 ביוני, 2024

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ
<https://maya.tase.co.il>

לכבוד
רשות ניירות ערך
www.isa.gov.il

הנדון: דוח מיידי בדבר התקשרות בעסקה לרכישת מניות חברת נגישות לכל בע"מ

החברה מתכבדת להודיע, כי ביום 3 ביוני, 2024, התקשרה החברה בהסכם ("ההסכם") עם מר אליעזר רונקין, צד שלישי שאינו קשור לחברה ו/או לבעלי השליטה בה ("המוכר"), לרכישת 51% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת נגישות לכל בע"מ, חברה פרטית המאוגדת בישראל המתמחה בהנגשת אתרי אינטרנט, הנגשת מסמכים ומתן פתרונות כלליים בתחום הנגישות ("העסקה" ו-"נגישות", בהתאמה).

להלן פרטים אודות עיקרי ההסכם כאמור, תנאי העסקה נשוא דוח מיידי זה ואודות נגישות:

1. עיקרי מבנה העסקה

הצדדים התקשרו בהסכם לפיו, במועד השלמת העסקה (כהגדרת מונח זה להלן), ובכפוף לתנאים המפורטים להלן, תרכוש החברה מהמוכר 510 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כל אחת, המהוות 51% מהון המניות המונפק והנפרע של נגישות. בנוסף, התחייב המוכר להמשיך לכהן כמנכ"ל נגישות, במשרה מלאה, במהלך תקופה של 36 חודשים ממועד השלמת העסקה.

2. פרטים אודות התמורה

הוסכם בין הצדדים כי התמורה תשולם בתנאים ובמועדים כמפורט להלן:

2.1. תמורה במזומן – החברה תשלם למוכר סך של 1.25 מיליון ש"ח ב-8 תשלומים חודשיים (לא שווים) כאשר התשלום הראשון ישולם עד 30 ימים ממועד ההשלמה. עוד הוסכם, כי כלל התשלומים החל מהתשלום הרביעי (כולל) ישולמו בצירוף הפרשי הצמדה למדד המחירים לצרכן.

2.2. תמורה במניות – החברה תקצה למוכר סך של 999,181 מניות רגילות שלה ללא ערך נקוב כל אחת, לפי מחיר של 30 אג' למניה, אשר יהוו לאחר הקצאתן 4.99% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה ("התמורה במניות" ו-"המניות המוקצות", לפי העניין). נכון למועד החתימה על ההסכם, התמורה במניות משקפת שווי כולל של כ-300 אלפי ש"ח.

הקצאת המניות המוקצות לעיל כפופה לאישור הבורסה, תקנונה, הנחיותיה ודרישותיה, וכי המניות המוקצות תהיינה כפופות להסדרי החסימה על פי חוק ניירות ערך כתנאי להנפקתן. החברה תפעל לפרסום דוח מיידי נדרש בהתאם לתקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה

רשומה), התש"ס-2000 ובהתאם למועדים הנדרשים על פי כל דין ולאחר מכן תפעל לקבלת אישור הבורסה לרישום למסחר של המניות המוקצות.

בהתאם להסכמות הצדדים, הוסכם, כי במקרה בו המוכר ימכור לצד שלישי לא קשור בעסקה אחת את כל המניות המוקצות בתקופה שתחילתה בחלוף 18 חודשים ממועד ההשלמה וסיומה בתום 30 חודשים ממועד ההשלמה ("אירוע המכירה"), והתמורה בגין מכירת כל המניות המוקצות במועדים כאמור תהיה נמוכה מסך השווה ל- 1,250,000 ש"ח ("הסכום הקובע"), אזי החברה תשלם למוכר את ההפרש בין הסכום הקובע לסכום התמורה שנתקבלה בגין מכירת המניות המוקצות.

3. תנאים מתלים

השלמת העסקה מותנית בהתקיימותם של התנאים המתלים שנקבעו בהסכם, ובכללם, בין היתר, נכונות מצגי הצדדים, ההצהרות וההתחייבויות שניתנו על ידי הצדדים, אישור האורגנים המוסמכים של הצדדים לעסקה, אישור היעדר הליכים משפטיים, אישור צדדים שלישיים; היעדר שינוי מהותי לרעה במצבה של נגישות (כהגדרת מונח זה בהסכם הרכישה) וכן אישור הבורסה לרישום למסחר של המניות המוקצות.

4. השלמת העסקה

בהתאם להסכם, השלמת העסקה הינה במועד בו הושלמו כל התנאים המתלים הנדרשים להסכם ולא יאוחר מיום 30 ביוני, 2024 אלא אם המועד הנ"ל הוארך על ידי החברה.

5. אופציה לרכישה של יתרת מניות נגישות (אופציית CALL)

במסגרת ההסכם, העניק המוכר לחברה אופציה לרכוש את כל יתרת מניות החברה שיוחזקו בידיו, המהוות 49% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה (לרבות זכויות ההצבעה בה), בדילול מלא ("מניות האופציה").

החברה תהיה רשאית לממש את אופציית הרכישה בתקופה שתחילתה בחלוף 24 חודשים ממועד ההשלמה וסיומה בתום 36 חודשים ממועד ההשלמה ("תקופת המימוש") באמצעות הודעה בכתב למוכר, אשר התמורה בגינה למניות האופציה תחושב לפי מכפיל 6 ל- EBITDA כפי שיוצג בדוחות הכספיים המבוקרים/סקורים האחרונים של נגישות במועד המימוש.

במקרה של סיום העסקתו של המוכר כתוצאה מאירוע הפרה (ובטרם מומשה אופציית הרכישה)¹ וזאת עד לתקופה של 36 חודשים ממועד ההשלמה, תהיה זכאית החברה לממש את אופציית הרכישה,

¹ "אירוע הפרה" משמעו – כל אחד מאלה: (1) הפרת ההתחייבות להמשך ההעסקה על ידי המוכר למעט במקרה של פטירה (ח"ח), אובדן כושר עבודה חלקי באופן המונע מהמוכר להמשיך בעבודתו או מוחלט לרבות מחלת בן משפחה מקרבה ראשונה ו/או הפרה יסודית של תנאי הסכם ההעסקה מטעמה של החברה ו/או נגישות באופן שיגרם למוכר להתפטר כדין מפוטר; (2) ביצוע מעשה או מחדל המהווה תרמית, מעילה, מחדל במזיד או רשלנות רבתי; (3) הפרה מהותית של הסכם ההעסקה, אשר

והתמורה בגינה למניות האופציה תחושב לפי מכפיל 5 ל- EBITDA כפי שיוצג בדוחות הכספיים המבוקרים/סקורים האחרונים של נגישות במועד המימוש.

בנוסף, בכל מקרה שבו מתקיים אירוע הפרה, ישלם המוכר לחברה פיצוי מוסכם ומוערך מראש בלא צורך בהוכחת נזק בסך השווה ל-200 אלפי ש"ח, וזאת מבלי לגרוע מכל סעד ו/או תרופה אחרים שיעמדו לזכות החברה על פי ההסכם ו/או על פי כל דין.

6. תנאים נוספים שנקבעו בהסכם

במסגרת ההסכם, הצדדים קבעו הוראות ביחס לזכות הצעה ראשונה, חובת הצטרפות למכירה, זכות הצטרפות, התחייבות המוכר ליתרת מזומן בקופת נגישות של 700 אלפי ש"ח אשר חלקה תהיה בדרך של הלוואת בעלים על ידי המוכר, וכן הסדרים ביחס למינוי תפקידים והתקשרות בהסכם למתן שירותי ניהול שתעניק החברה לנגישות והסכם ההעסקה עם המוכר, והכל בהתאם לקבוע בהסכם.

7. הצהרות, התחייבויות, מצגים ושיפוי

ההסכם כולל הצהרות, התחייבויות ומצגים כמקובל בהסכמים מסוג זה, הימנעות מביצוע פעולות מסוימות בנגישות במהלך התקופה שבין חתימת ההסכם לבין מועד השלמת העסקה, שמירת סודיות הדדית וכן התחייבות לשיפוי על ידי המוכר, במקרים הקבועים בהסכם ועקב כך ייגרם נזק לחברה בהתאם לעילות, לסכומים ולמגבלות, שנקבעו בהסכם.

כמו כן, התחייב המוכר לאי תחרות במהלך העסקתו וכן לתקופה של עד 12 חודשים מסיום העסקתו של המוכר בנגישות, מכל סיבה שהיא, בין במישרין ובין בעקיפין, בין קבלן ראשי ובין קבלן משנה.

8. אופן מימון הרכישה

התמורה במזומן תשולם ממקורותיה העצמאיים של החברה וכן באמצעות גיוס הון ו/או חוב, הכל לפי שיקול דעתה של החברה במועד הרלוונטי, ובהתאם לתנאי השוק כפי שיהיו ולצרכי החברה.

9. מס והיטלים

לחברה לא צפויים חיובי מס או היטלים בקשר עם רכישת נגישות.

10. תיאור הפעילות והסביבה העסקית של נגישות

נגישות הינה חברה פרטית אשר הוקמה על ידי המוכר והתאגדה בישראל בשנת 2019, המתמחה ופועלת בתחום הנגשת אתרי אינטרנט, הנגשת מסמכים ופתרונות כלליים בתחום הנגישות. השירותים של נגישות ניתנים באמצעות כ-30 אנשי מקצוע העוסקים בתחום פעילותה של נגישות,

הנגשת אתרי אינטרנט, הנגשת מסמכים, בדיקות QA בנושא נגישות לאתרים ואפליקציות ופתרונות כלליים בתחום הנגישות. בהתאם למידע שנמסר לחברה, לנגישות מעל 300 לקוחות רשומים בישראל, כאשר בין לקוחותיה נמנים גופים פרטיים, גופים ציבוריים ומשרדי ממשלה.

בשנת 2019 נחקק חוק הנגישות האירופי (EAA) ("חוק הנגישות האירופי") אשר עתיד להיכנס לתוקפו בחודש יוני 2025. חוק הנגישות האירופי יחייב את כל המוצרים והשירותים הדיגיטליים בשוק האירופי לעמוד בסטנדרטים מחמירים של נגישות, במטרה להבטיח שוויון הזדמנויות לאנשים עם מוגבלויות. המשמעות היא שכל אתר אינטרנט, אפליקציה, תוכנה או מכשיר דיגיטלי יצטרכו להיות נגישים ונוחים לשימוש עבור אנשים עם מוגבלות בראייה, שמיעה, ניידות או קוגניציה.²

חוק הנגישות האירופי צפוי ליצור שינוי גדול בתחום הנגישות הדיגיטלית באירופה והוא צפוי להביא להגברת המודעות לנושא הנגישות, להשקעה משמעותית בהנגשת מוצרים ושירותים קיימים, ולפיתוח של טכנולוגיות חדשות ומתקדמות בתחום. החברה מתכננת לפעול במספר ערוצי שיווק ומכירה באירופה ולקחת חלק בשוק המתפתח, מתוך הבנה שהנגישות הדיגיטלית היא צורך גלובלי הולך וגובר.

להערכת החברה, רכישת נגישות עולה בקנה אחד עם יעדיה האסטרטגיים והינה סינרגטית לפעילותה הנוכחית בתחום השירותים. החברה זיהתה את הפוטנציאל הגלום בנגישות אשר תאפשר לחברה, בין היתר, לחדור לשווקים חדשים ולהגדיל את היקף לקוחותיה והכנסותיה.

עוד מעריכה החברה, כי פעילות נגישות תביא להרחבת סל הפתרונות המוצעים על ידי החברה בתחום פעילותה וכן למיצובה כגוף מוביל בתחומה, המהווה יעד לצמיחה של החברה. בכוונת החברה להמשיך להפעיל את נגישות כחברת בת ייעודית המתמחה בתחומה, תוך שימור הנהלתה המנוסה של נגישות. להערכת החברה, יש חשיבות להמשך הפעילות העצמאית של נגישות באמצעות ההנהלה הקיימת, כאשר המוכר התחייב להמשיך בתפקידו במשרה מלאה למשך לפחות 36 חודשים ממועד השלמת העסקה. בנוסף, החברה מעריכה כי תוכל לאחד חלק מהתשתיות ובכך להביא לחסכון תפעולי.

החברה ונגישות מתכננות לפתח פלטפורמה חדשה, מבוססת על טכנולוגיות AI מתקדמות, אשר תאפשר סקירה והנגשה מהירה ומדויקת של אתרים ואפליקציות, תוך התאמה אישית לדרישות הלקוח ולרגולציות השונות. הפלטפורמה תספק גם כלים לניטור ובקרה שוטפים, כדי להבטיח שהנכסים הדיגיטליים יישארו נגישים לאורך זמן.

יצוין, כי החברה מעריכה שלא תידרש להשקיע סכומים מהותיים בפיתוח הפלטפורמה כאמור.

² <https://userway.org/blog/european-accessibility-act>

11. היעדר עניין אישי של בעלי עניין בחברה

למיטב ידיעת החברה, אין לבעלי עניין בה כל עניין אישי בנגישות ו/או במוכר ו/או בביצוע העסקה נשוא ההסכם.

12. נתונים כספיים עיקריים

להלן נתונים כספיים עיקריים מתוך הדוחות הכספיים המבוקרים של נגישות לשנים 2022 ו-2023 ונתונים מתוך דוחות הנהלת נגישות (שאינם מבוקרים או סקורים) של נגישות ליום 30 באפריל, 2024. הדוחות הכספיים כאמור נערכו על ידי נגישות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל.

נתונים מתוך הדוחות הכספיים ליום 31.12.2022 (במיליוני ש"ח)	נתונים מתוך הדוחות הכספיים ליום 31.12.2023 (במיליוני ש"ח)	נתונים מתוך דוחות הנהלה של נגישות (שאינם מבוקרים או סקורים) לתקופה של ארבעה (4) חודשים שהסתיימה ביום 30.4.2024 (במיליוני ש"ח)	הסעיף בדוחות
2.7	2.9	2.6	רכוש שוטף
2.0	0.2	0.2	רכוש קבוע
0.8	0.9	0.7	התחייבויות שוטפות
0.1	0.2	0.2	התחייבויות לזמן ארוך
2	2	2	הון עצמי
5.6	6.8	1.6	הכנסות ממתן שירותים
2.7	3.1	0.8	רווח גולמי
1.7	1.6	0.04	רווח תפעולי
1.7	1.6	0.04	EBITDA
1.3	1.3	0.04	רווח נקי

נתון ה- EBITDA נחשב מדד חשוב ומקובל ונכלל בדו"ח בשל המידע שהוא מספק על תוצאות פעולות נגישות, היות והוא מנטרל מהרווח התפעולי הוצאות פחת והפחתות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים. יודגש, כי הנתון המוצג אינו מבוסס על כללי חשבונאות מקובלים ואינו מהווה תחליף למידע הכלול בדוחות הכספיים.

המידע האמור לעיל ביחס לעצם השלמת העסקה, הערכות החברה ביחס לעסקה, לסינרגיות לפעילות הנוכחית בחברה, לפוטנציאל העסקי הגלום בעסקה, תוצאותיה הכספיות של נגישות, וכן לגבי תוכניות החברה וההשקעות הצפויות ביחס לנגישות, בין היתר, ביחס לפיתוח הפלטפורמה, וכן בדבר אופן מימון הרכישה הינם מידע צופה פני עתיד, כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, המתבסס על המידע הקיים בחברה נכון למועד זה והן עשויות שלא להתממש או להתממש בחלקן או באופן שונה מהמתואר לעיל כתוצאה מגורמים אשר אינם בשליטת החברה ובכלל זה, בין היתר, שינויים בסביבה העסקית של נגישות, התקיימותם של התנאים המתלים התלויים בצדדים שלישיים כיו"ב. הערכות ותחזיות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מהותית מכפי שנצפה.

הגשת דוח מיידי בקשר לעסקה עוכבה בהתאם לתקנה 36(ב) לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970, משום שהגשתו לפני תאריך דוח מיידי זה הייתה עלולה לפגוע במשא ומתן על העסקה ו/או להרע באופן ניכר את תנאיה, בשל הנזק וההשלכות האפשריות לרעה על נגישות והעסקה בשל פרסום כאמור. זאת, בין היתר, לאור דרישה של המוכר שלא לפרסם דבר בקשר עם העסקה, לרבות עצם קיומו של מו"מ, כתנאי להמשך המו"מ. עם החתימה על ההסכם, הוסרה המניעה.

בכבוד רב,

גרופ 107 בע"מ

באמצעות:

אדי כץ, מנכ"ל ודירקטור