GROUP107

גרופ 107 בע"מ

תשקיף מדף

לחלופת הנגשה יש לפנות לכתובת הדוא"ל: contact@group107.com

GROUP107

גרופ 107 בע"מ

("החברה")

תשקיף מדף

מכוח תשקיף מדף זה, תוכל החברה להנפיק סוגים שונים של ניירות ערך של החברה, בהתאם להוראות הדין, ובכלל זה - מניות רגילות של החברה, מניות בכורה[1], אגרות חוב שאינן ניתנות להמרה, אגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה, כתבי אופציה הניתנים למימוש למניות החברה, כתבי אופציה הניתנים למימוש לאגרות חוב ולאגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה, ניירות ערך מסחריים וכן כל נייר ערך אחר שעל פי הדין ניתן יהיה להנפיקו מכוח תשקיף מדף זה במועד הרלוונטי (והכל לרבות בדרך של הרחבת סדרות של החברה, כפי שתהיינה מעת לעת).

הצעת ניירות הערך על פי תשקיף מדף זה תעשה בהתאם להוראות סעיף 23א לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, באמצעות דוחות הצעת מדף אשר בהם יושלמו כל הפרטים המיוחדים לאותה הצעה, לרבות פרטי ותנאי ניירות הערך והרכב היחידות המוצעות, בהתאם להוראות כל דין ובהתאם לתקנון ולהנחיות הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ, כפי שיהיו באותה עת.

גורמי הסיכון, בעלי השפעה גדולה על עסקי החברה הינם: **(1)** הון אנושי; **(2)** כניסת מתחרים חדשים; **(3)** אי הצלחה בתהליכי שיווק ומכירה; **(4)** שינויים בשוקי ההון בארץ ובעולם; **(5)** מלחמת "חרבות ברזל"; **(6)** מלחמת רוסיה-אוקראינה; **(7)** הסביבה המאקרו כלכלית בישראל ובאוקראינה; **(8)** משבר בשוק הייטק; **(9)** יכולת גיוס הון ומקורות מימון; **(10)** סייבר ואבטחת מידע. לפרטים נוספים בדבר גורמי הסיכון המתוארים לעיל וכן אודות גורמי סיכון נוספים בעלי השפעה על החברה, ראו סעיפים 8.18, 9.20 ו- 10.11 לפרק א' בדוח התקופתי של החברה ליום 31 בדצמבר 2023, שפרסמה החברה ביום 21 במרץ 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-029484) האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

מבלי לסייג את חוות דעתו, הפנה רואה החשבון המבקר של החברה את תשומת הלב לאמור בביאור 1ב' בדוחות הכספיים המאוחדים של החברה ליום 31 בדצמבר 2022, וליום 31 בדצמבר 2023 ("**הדוחות הכספיים**"). נכון ליום 31 בדצמבר 2023, הכירה החברה בהפסדים צבורים בסך של כ- 24,364 אלפי ש"ח. בשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023, רשמה החברה הפסד בסך של כ- 3,877 אלפי ש"ח ותזרים שלילי מפעילות שוטפת של כ- 1,710 אלפי ש"ח. גורמים אלו, יחד עם גורמים נוספים המפורטים בביאור כאמור, מעוררים ספקות משמעותיים בדבר המשך קיומה של החברה כעסק חי. תכניות ההנהלה בקשר לעניינים אלה מפורטות בביאור 1ב' בדוחות הכספיים. בדוחות הכספיים לא נכללו כל התאמות לגבי ערכי הנכסים וההתחייבויות וסיווגם שיתכן שתהיינה דרושות אם החברה לא תוכל להמשיך ולפעול כעסק חי.

---

[1] הנפקת מניות בכורה כאמור ורישומן למסחר תבוצע בכפוף לעמידה בתנאים הקבועים בתקנון הבורסה וההנחיות על פיו ולהוראות הדין, לרבות הוראות סעיף 46ב' לחוק ניירות ערך, ובלבד שחלפה שנה מיום שמניות החברה נרשמו לראשונה למסחר.

גרופ 107 בע"מ

החברה הינה "תאגיד קטן", כהגדרת מונח זה בתקנה 5ג לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970 ("תקנות הדוחות"). בהתאם, בימים 25 באוגוסט 2021 ו- 29 במרץ 2023, החליט דירקטוריון החברה לאמץ את מלוא ההקלות המנויות בתקנה 5ד לתקנות הדוחות, לרבות בדבר דיווח במתכונת חצי שנתית. לפרטים נוספים, ראו תשקיף ההנפקה הראשונה לציבור של החברה, כהגדרתו להלן, וכן דוח מיידי של החברה מיום 29 במרץ 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-034551). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

עותק מתשקיף מדף זה עומד לעיון הציבור באתר ההפצה של רשות ניירות ערך, שכתובתו www.magna.isa.gov.il ובאתר האינטרנט של הבורסה לניירות ערך בתל אביב שכתובתו https://maya.tase.co.il.

תאריך תשקיף המדף: 9 באוגוסט 2024

תוכן עניינים

מס' עמוד

פרק 1: מבוא - 6 -

1.1 הגדרות - 6 -

1.2 כללי - 8 -

1.3 היתרים ואישורים - 9 -

1.4 הון החברה - 10 -

1.5 התחייבויות של החברה להנפיק ניירות ערך או להימנע מהנפקתם או מהצעתם, בדרך כלל או בתנאים מסוימים, או להימנע מקבלת מילווה - 10 -

פרק 2: הצעת ניירות ערך על פי תשקיף מדף זה - 11 -

פרק 3: הון החברה - 12 -

3.1 הון המניות הרשום והמונפק של החברה - 12 -

3.2 נתונים אודות ניירות ערך המירים של החברה - 12 -

3.3 השינויים שחלו בהון החברה בשלוש השנים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה - 12 -

3.4 חיתום - 15 -

3.5 ניירות ערך המירים למניות החברה - 15 -

3.6 החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה - 16 -

3.7 בעלי השליטה בחברה - 16 -

3.8 שערי הבורסה של מניות החברה - 16 -

פרק 4: הזכויות הנלוות למניות החברה - 18 -

4.1 תיאור תמציתי של הוראות תקנון החברה בנושא הזכויות הנלוות למניות החברה - 18 -

4.2 הסדרים שנקבעו בתקנון החברה בהתאם להוראות מסוימות בחוק החברות - 19 -

פרק 5: תיאור עסקי החברה - 23 -

מס' עמוד

5.1	תיאור עסקי החברה	- 23 -
5.2	דוח דירקטוריון על מצב עסקי החברה	- 23 -
5.3	חברות בנות וחברות קשורות	- 23 -
5.4	התחייבויות מסוימות של החברה	- 23 -
פרק 6: ניהול החברה		- 25 -
6.1	דירקטוריון החברה	- 25 -
6.2	נושאי משרה בכירה בחברה	- 25 -
6.3	מורשי חתימה עצמאיים	- 26 -
6.4	הוראות תקנון החברה המתייחסות לדירקטוריון החברה	- 26 -
6.5	פרטים נוספים	- 27 -
פרק 7: בעלי עניין בחברה		- 28 -
7.1	תגמולים לבעלי עניין ולנושאי משרה בכירה	- 28 -
7.2	הסדרי פטור, שיפוי וביטוח נושאי משרה	- 28 -
7.3	מדיניות תגמול	- 28 -
7.4	עסקאות עם בעלי שליטה	- 28 -
7.5	החזקת ניירות ערך בחברה או בחברות בנות שלה או חברות קשורות שלה על ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה	- 29 -
פרק 8: דוחות כספיים		- 30 -
8.1	הדוחות הכספיים הנכללים בתשקיף מדף זה על דרך של הפניה	- 30 -
8.2	אי הכללת מידע כספי נפרד במסגרת הדוחות הכספיים	- 30 -
8.3	דוח מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון	- 30 -
8.4	דוח בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית	- 30 -
8.5	מכתב הסכמה של רואה החשבון המבקר	- 30 -

מס' עמוד

8.6	דוח אירועים	- 30 -
פרק 9: פרטים נוספים		- 37 -
9.1	חוות דעת עורך דין	- 37 -
9.2	חוות דעת רואה החשבון	- 38 -
9.3	אגרת בקשה למתן היתר לפרסום תשקיף מדף	- 38 -
9.4	דמי עמילות בקשר לניירות ערך אחרים	- 38 -
9.5	הקצאת ניירות ערך שלא בתמורה מלאה במזומנים	- 38 -
9.6	עיון במסמכים	- 39 -
פרק 10: חתימות		- 40 -

פרק 1 - מבוא

1.1. הגדרות

למונחים המפורטים להלן תהיה בתשקיף מדף זה המשמעות הרשומה לצידם אלא אם נאמר אחרת במפורש:

"**הבורסה**"-	הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ;
"**הדוח התקופתי לשנת 2022**"-	הדוח התקופתי של החברה לשנת 2022, שפרסמה החברה ביום 29 במרץ 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-034506), האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה;
"**הדוח התקופתי לשנת 2023**"-	הדוח התקופתי של החברה לשנת 2023, שפרסמה החברה ביום 21 במרץ 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-029484), האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה;
"**החברה**"-	גרופ 107 (מס' חברה - 516199445);
"**החברת המרכזית**"-	החברה המרכזית לחדשנות ועידוד הייטק בע"מ (מס' חברה - 516039328), חברה בת בבעלות מלאה (100%) של החברה;
"**הקבוצה**"-	החברה והחברות המצויות בשליטתה, במישרין ובעקיפין;
"**הרשות**"-	רשות ניירות ערך;
"**חוק החברות**"-	חוק החברות, התשנ"ט-1999;
"**חוק ניירות ערך**"-	חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968;
"**לבנט**"-	אר. די לבנט בע"מ (מס' חברה - 515175859), חברה בת בבעלות מלאה (100%) של החברה;
"**מניות רגילות**"-	מניות רגילות ללא ע.נ. כל אחת;
"**נגישות לכל**"-	נגישות לכל בע"מ (מס' חברה - 516125028), חברה בת בשליטתה (51%) של החברה;

"**ניירות הערך הכלולים**"- מניות רגילות של החברה, מניות בכורה[2], אגרות חוב שאינן ניתנות להמרה, אגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה, כתבי אופציה הניתנים למימוש למניות החברה, כתבי אופציה הניתנים למימוש לאגרות חוב ולאגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה, ניירות ערך מסחריים וכן כל נייר ערך אחר שעל פי הדין ניתן יהיה להנפיקו מכוח תשקיף מדף זה במועד הרלוונטי (והכל לרבות בדרך של הרחבת סדרות של החברה, כפי שתהיינה מעת לעת);

"**עסקת המיזוג**"- ביום 22 ביוני 2021, התקשרה החברה עם לבנט, החברה המרכזית וכל בעלי המניות של לבנט והחברה המרכזית בהסכם לביצוע עסקת מיזוג ("**הסכם המיזוג**") על-פי הוראות סעיף 103כ לפקודת מס הכנסה, בהתאם לאישור רשויות המס ("**הרולינג**") בדבר התנאים אשר בהתקיימם עסקת המיזוג פטורה ממס במועד ההעברה (ואירוע המס נדחה למועד המימוש בפועל של המניות). על-פי תנאי הסכם המיזוג, במועד השלמת ההנפקה הראשונה לציבור על פי התשקיף העבירו לידי החברה כל מחזיקי ניירות הערך של לבנט והחברה המרכזית את כל ניירות הערך שלהם בלבנט ובחברה המרכזית, כך שהחל מאותו מועד ונכון למועד פרסום תשקיף מדף זה, מחזיקה החברה במלוא ההון המונפק והנפרע של לבנט[3] ושל החברה המרכזית, וזאת בתמורה למניות של החברה שהוקצו לבעלי המניות של החברה המרכזית ושל לבנט ולאופציות לרכישת מניות של החברה שהוקצו לבעלי אופציות לרכישת מניות של החברה המרכזית ו/או של לבנט. עם השלמת עסקת המיזוג, בעלי המניות בלבנט ובעלי אופציות לרכישת מניות בלבנט, החזיקו ב- 60% מהונה המונפק והנפרע של החברה (בדילול מלא) ובעלי המניות בחברה המרכזית ובעלי אופציות לרכישת מניות בחברה המרכזית, החזיקו ב- 40% מהונה המונפק והנפרע של החברה (בדילול מלא).

---

[2] הנפקת מניות בכורה כאמור ורישומן למסחר תבוצע בכפוף לעמידה בתנאים הקבועים בתקנון הבורסה וההנחיות על פיו ולהוראות הדין, לרבות הוראות סעיף 46ב' לחוק ניירות ערך, ובלבד שחלפה שנה מיום שמניות החברה נרשמו לראשונה למסחר.

[3] יצוין, כי לאחר המיזוג נותרו 1,180 מניות רדומות בלבנט המוחזקות על ידי לבנט.

"**עסקת רכישת נגישות לכל**"-	העסקה שהושלמה ביום 27 ביוני 2024, במסגרתה רכשה החברה 51% מהון המניות המונפק והנפרע של נגישות לכל ממר אליעזר רונקין, מנכ"ל נגישות לכל, אשר בעקבותיה הפכה נגישות לכל לחברה בת בשליטתה של החברה. לפרטים נוספים, ראו דוחות מיידים של החברה מימים 4 ביוני 2024, 25 ביוני 2024 ו- 27 ביוני 2024 (מס' אסמכתאות: 2024-01-056659, 2024-01-064324 ו- 2024-01-066079, בהתאמה). האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.
"**ש"ח**"-	שקל חדש;
"**תכנית האופציות 2021**"-	תכנית אופציות לעובדים, לדירקטורים, לנושאי משרה, ליועצים, לנותני שירותים ולבעלי שליטה של החברה שאושרה על ידי דירקטוריון החברה ביום 18 באפריל 2021 וכפי שתוקנה מעת לעת;
"**תקנון החברה**"-	תקנון ההתאגדות של החברה כפי שפורסם על ידי החברה ביום 2 בספטמבר 2021 (מספר אסמכתא: 2021-01-076057), האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה;
"**תקנות הצעת מדף**"-	תקנות ניירות ערך (הצעת מדף של ניירות ערך), התשס"ו-2005;
"**תקנות פרטי תשקיף**"-	תקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף וטיוטת תשקיף - מבנה וצורה), התשכ"ט-1969;
"**תשקיף ההנפקה הראשונה לציבור**"-	תשקיף להשלמה להנפקה ראשונה לציבור המהווה גם תשקיף מדף של החברה מיום 26 באוגוסט 2021, נושא תאריך 27 באוגוסט, 2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-071470), וכן הודעה משלימה שפורסמה על פיו מיום 31 באוגוסט 2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-074950), אשר תוקפו הוארך עד ליום 26 באוגוסט 2024 (מס' אסמכתא: 2023-01-091710);

1.2. <u>כללי</u>

החברה התאגדה ונרשמה בישראל ביום 31 במאי 2020, בהתאם לחוק החברות, כחברה פרטית מוגבלת במניות, תחת שמה הנוכחי.

ביום 1 בספטמבר 2021, השלימה החברה הנפקה ראשונה לציבור של ניירות הערך של החברה מכוח תשקיף ההנפקה לראשונה לציבור, במסגרתה נרשמו ניירות הערך של החברה למסחר בבורסה, ובהתאם הפכה החברה לחברה ציבורית, כהגדרת מונח זה בחוק החברות, וכן לתאגיד מדווח, כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך.

1.3. <u>היתרים ואישורים</u>

1.3.1. החברה קיבלה את כל ההיתרים, האישורים והרישיונות הדרושים על פי כל דין להצעת ניירות הערך הכלולים בתשקיף מדף זה, להנפקתם ולפרסום תשקיף מדף זה.

1.3.2. תשקיף מדף זה הינו תשקיף מדף כהגדרתו בסעיף 23א(א) לחוק ניירות ערך, והצעת ניירות הערך לציבור על פיו, כאמור בסעיף 23א(ו) לחוק ניירות ערך (אם וככל שיוצעו), אשר אינם מוצעים בתאריך תשקיף מדף זה, תיעשה על פי דוח הצעת מדף אשר יוגש בהתאם לחוק ניירות ערך ותקנות הצעת מדף, שבו יושלמו הפרטים המיוחדים לאותה הצעה.

1.3.3. **אין בהיתרה של הרשות לפרסם את תשקיף מדף זה משום אימות הפרטים המובאים בו או אישור מהימנותם או שלמותם, ואין בו משום הבעת דעה על טיבם של ניירות הערך הכלולים בתשקיף מדף זה.**

1.3.4. הבורסה נתנה את אישורה העקרוני לרישום של ניירות הערך הכלולים בתשקיף מדף זה שיוצעו (אם וככל שיוצעו) על פי דוחות הצעת מדף ("**האישור העקרוני**").

1.3.5. **אין לראות באישורה העקרוני של הבורסה משום אימות הפרטים המובאים בתשקיף מדף זה או אישור למהימנותם או לשלמותם ואין בו משום הבעת דעה כלשהי על החברה או על טיבם של ניירות הערך הכלולים בתשקיף מדף זה ואשר יוצעו (אם וככל שיוצעו) באמצעות דוח הצעת מדף.**

1.3.6. מתן האישור העקרוני של הבורסה אינו מהווה אישור לרישום ניירות הערך הכלולים בתשקיף מדף זה למסחר בבורסה, ורישומם למסחר יהיה כפוף לקבלת אישור הבורסה לבקשה לרישום ניירות ערך למסחר על פי דוח הצעת מדף, אשר יוגש בהתאם להוראות חוק ניירות ערך ותקנות הצעת מדף.

1.3.7. **אין במתן האישור העקרוני משום התחייבות למתן אישור לרישום ניירות הערך הכלולים בתשקיף מדף זה למסחר בבורסה אשר יוצעו על פי דוח הצעת מדף. על אישור בקשה לרישום ניירות הערך הכלולים למסחר על פי דוח הצעת מדף יחולו הוראות תקנון הבורסה וההנחיות על פיו כפי שיהיו בתוקף בעת הגשת הבקשה לרישום למסחר של ניירות הערך הכלולים בתשקיף מדף זה על פי דוח הצעת מדף.**

1.4. <u>הון החברה</u>

1.4.1. להלן יפורטו מרכיבי ההון העצמי של החברה ליום 31 בדצמבר 2023 (באלפי ש"ח):

הון מניות	-
פרמיה על מניות	22,358
קרנות הון	808
יתרת הפסד	(24,364)
סה"כ הון עצמי המיוחס לבעלי המניות של החברה	(1,198)
זכויות שאינן מקנות שליטה	-
סה"כ הון עצמי	(1,198)

1.4.2. לפרטים נוספים אודות הון המניות של החברה נכון לתאריך תשקיף מדף זה, ראו סעיף 3.1 להלן.

1.4.3. לפרטים אודות ניירות ערך המירים שהקצתה החברה, ראו סעיף 3.2 להלן.

1.5. <u>התחייבויות של החברה להנפיק ניירות ערך או להימנע מהנפקתם או מהצעתם, בדרך כלל או בתנאים מסוימים, או להימנע מקבלת מילווה</u>

לפרטים אודות התחייבות החברה להגנת אנטי דילול כלפי הניצעים במסגרת הקצאה פרטית של החברה מיום 20 ביוני 2024, ראו דוחות מיידים של החברה מימים 20 ביוני 2024 ו- 25 ביוני 2024 (מס' אסמכתאות: 2024-01-062464 ו- 2024-01-064654, בהתאמה). האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.

פרק 2 - הצעת ניירות ערך על פי תשקיף מדף זה

מכוח תשקיף מדף זה, תוכל החברה להנפיק את ניירות הערך הכלולים, בהתאם להוראות הדין. הצעת ניירות הערך על פי תשקיף מדף זה תעשה בהתאם להוראות סעיף 23א לחוק ניירות ערך, באמצעות דוחות הצעת מדף, אשר בהם יושלמו כל הפרטים המיוחדים לאותה הצעה, לרבות פרטי ותנאי ניירות הערך והרכב היחידות המוצעות, בהתאם להוראות כל דין ובהתאם לתקנון ולהנחיות הבורסה, כפי שיהיו באותה עת.

אם וככל שהחברה תציע ניירות ערך על פי תשקיף מדף זה ועל פי דוחות הצעת מדף שיוגשו בהתאם לחוק ניירות ערך ותקנות הצעת מדף, יפורט ייעוד תמורת ההנפקה במסגרת דוחות הצעת המדף כאמור.

פרק 3 - הון החברה

3.1. **הון המניות הרשום והמונפק של החברה**

להלן יפורט הון המניות של החברה נכון לתאריך תשקיף מדף זה:

סוג ההון	כמות מניות רגילות ללא ערך נקוב
הון רשום	800,000,000
הון מונפק ונפרע	[4]24,076,055
הון מניות מונפק ונפרע בדילול מלא	[5]29,655,595

3.2. **נתונים אודות ניירות ערך המירים של החברה**

להלן פירוט נתונים אודות ניירות ערך ההמירים של החברה הקיימים נכון לתאריך תשקיף מדף זה:

שם וסוג נייר הערך	מס' נייר ערך	כמות מונפקת
גרופ 107 אפ 1 – אופציה למניה	1180199	5,154,435
גרופ 107 אפ 8/21 – אופציה למניה (*)	1180207	259,283
סה"כ		**[6]5,413,718**

(*) לא רשום למסחר

3.3. **השינויים שחלו בהון החברה בשלוש השנים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה**

3.3.1. במהלך שלוש השנים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה לא חלו שינויים ו/או התפתחויות בהון הרשום של החברה, למעט כמפורט להלן:

---

[4] יצוין, כי לצורך חישוב ההון המונפק והנפרע של החברה, נלקחה בחשבון: (1) התאמה שבוצעה ביחס של 1:1.03063 למספר המניות הרגילות של החברה שתנבענה ממימוש של כתבי האופציה הסחירים (סדרה 1) (גרופ 107 אפ 1) מס' ני"ע 1180199 ו- אופציות לא רשומות (גרופ 107 אפ8/21) מס' ני"ע 1180207, אשר בוצעה בגין הנפקת הזכויות שביצעה החברה בחודשים אוגוסט-ספטמבר 2023 ("**ההתאמה בגין הנפקת הזכויות 2023**"). לפרטים נוספים, ראו דוח מיידי של החברה מיום 27 באוגוסט 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-098475). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך הפניה; (2) הנחה תיאורטית של מימוש של מלוא האופציות שהקצתה החברה לעובדים ונותני שירותים של החברה למניות רגילות של החברה. יצוין, כי בהתאם לתכנית האופציות 2021 ייתכן שמחיר המימוש של האופציות הלא רשומות לא ישולם בפועל, אלא יערך חישוב של שווי ההטבה הכספי הגלום באמצעות מנגנון מימוש נטו.

[5] לפרטים נוספים, ראו ה"ש 4 לעיל.

[6] לפרטים נוספים בנוגע להתאמה בגין הנפקת הזכויות 2023, ראו ה"ש 4 לעיל.

תאריך	מהות השינוי	כמות מניות בהון הרשום	ע.נ. בש"ח	סה"כ הון רשום
26.8.2021	יתרת פתיחה	10,000	0.1	1,000
1.9.2021	פיצול כל המניות הרגילות הרשומות בהונה הרשום של החברה וביטול ערכן הנקוב	800,000,000	ללא ע.נ.	800,000,000

3.3.2. במהלך שלוש השנים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה לא חלו שינויים בהון המונפק והנפרע של החברה, למעט כמפורט להלן[7]:

[7] יצוין, כי ביום 3 ביולי 2024, אישרו דירקטוריון החברה וועדת הביקורת של החברה הקצאה פרטית חריגה של 1,136,363 מניות רגילות לה"ה אדי כץ (מנכל ודירקטור) וגיא עמר (סמנכ"ל טכנולוגיות ודירקטור), מבעלי השליטה בחברה. הקצאת המניות כאמור כפופה, בין היתר, לקבלת אישור האסיפה הכללית של החברה ולאישור הבורסה.

תאריך	מהות השינוי	סוג נייר הערך	התמורה	מחיר למניה	כמות השינוי	סה"כ הון מונפק ונפרע
26.8.2021	יתרת פתיחה	מניות רגילות	ל.ר.	ל.ר.	ל.ר.	100
1.9.2021	פיצול כל המניות הרגילות הרשומות בהונה הרשום של החברה וביטול ערכן הנקוב	מניות רגילות	ל.ר.	ל.ר.	7,999,900	8,000,000
	הקצאת מניות במסגרת הליך שינוי המבנה בקבוצה כחלק מעסקת המיזוג	מניות רגילות	ל.ר.	ל.ר.	3,478,797	11,478,797
	הקצאת מניות בתמורה להמרת 6 הלוואות המירות	מניות רגילות	750,000 ש"ח	3.17 ש"ח	236,407	11,715,204
	הקצאת מניות רגילות של החברה על פי תשקיף ההנפקה הראשונה לציבור	מניות רגילות	18,308,000 ש"ח	3.95 ש"ח	4,634,900	16,350,104
19.9.2021	מימוש כתבי אופציה לא רשומים[8]	מניות רגילות	ל.ר.	ל.ר.	465,258	16,815,362
25.11.2021	מימוש כתבי אופציה לא רשומים[9]	מניות רגילות	ל.ר.	ל.ר.	5,402	16,820,764
4.1.2023	מימוש כתבי אופציה לא רשומים	מניות רגילות	2,330 ש"ח	1 ש"ח	2,330	16,823,094

[8] יצוין, כי האופציות מומשו למניות במסגרת מנגנון מימוש נטו.

[9] יצוין, כי האופציות מומשו למניות במסגרת מנגנון מימוש נטו.

תאריך	מהות השינוי	סוג נייר הערך	התמורה	מחיר למניה	כמות השינוי	סה"כ הון מונפק ונפרע
19.1.2023	מימוש כתבי אופציה לא רשומים	מניות רגילות	75,918 ש"ח	1 ש"ח	73,588	16,896,682
ספטמבר 2023	הנפקת מניות בדרך של הנפקת זכויות	מניות רגילות	1,059,661 ש"ח	0.52 ש"ח	2,037,810	18,934,492
17.1.2024	הנפקה פרטית של מניות	מניות רגילות	42,300 ש"ח	0.47 ש"ח	90,000	19,024,492
4.6.2024	הנפקה פרטית של מניות	מניות רגילות	300,000 ש"ח	0.3 ש"ח	999,181	20,023,673
20.6.2024	הנפקה פרטית של מניות	מניות רגילות	1,702,000 ש"ח	0.42 ש"ח	4,052,382	24,076,055

3.4. **חיתום**

בשלוש השנים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה לא התקשרה החברה בהסכם עם חתם שהתחייב כלפיה לרכוש את המניות שלא ירכוש הציבור, למעט התקשרות בהסכם חיתום עם אוריון חיתום והנפקות בע"מ, ביום 1 בספטמבר 2021 (כחלק מתשקיף ההנפקה הראשונה לציבור), ובמסגרתו לא נדרש החתם לממש את התחייבותו החיתומית.

3.5. **ניירות ערך המירים למניות החברה**

3.5.1. במסגרת תשקיף ההנפקה הראשונה, הקצתה החברה לציבור 5,154,435 כתבי אופציה (סדרה 1) הניתנים למימוש למניות רגילות של החברה[10], תמורת תשלום במזומן לחברה במחיר מימוש בסך של 5.14 ש"ח (514 אג') לכל כתב אופציה (סדרה 1), לא צמוד לבסיס הצמדה כלשהו (בכפוף להתאמות המפורטות בתשקיף ההנפקה לראשונה לציבור) ואשר ניתן למימוש בכל יום מסחר עד (וכולל) יום 1 בספטמבר 2024.

3.5.2. מכוח תכנית האופציות 2021 של החברה, הקצתה החברה, מעת לעת, לעובדים, לדירקטורים, לנושאי משרה, ליועצים ולנותני שירותים של החברה ("**הניצעים**"), 259,283 אופציות לא רשומות[11], שטרם מומשו או פקעו, אשר כל אחת מהן ניתנת למימוש למניה רגילה אחת[12], שהינה הנחה תיאורטית בלבד שכן האופציות הלא רשומות הוקצו על בסיס מימוש נטו ובפועל יוקצו לניצעים כאמור מניות בכמות המשקפת את סכום ההטבה הגלום

[10] לפרטים נוספים, ראו ה"ש 6 לעיל.
[11] לפרטים נוספים, ראו ה"ש 6 לעיל.
[12] לפרטים נוספים, ראו ה"ש 6 לעיל.

באופציות הלא רשומות. ההענקה תבוצע בהתאם להוראות סעיף 102 לפקודת מס הכנסה עם נאמן או מסלול ללא נאמן. ליועצים, נותני שירותים, בעלי שליטה או כל אדם אחר שאינו עובד של החברה יוקצו אופציות על פי סעיף 3(ט)לפקודת מס הכנסה בלבד.

לפרטים נוספים בנוגע להקצאות שבוצעו בפועל מכוח תוכנית האופציות 2021 של החברה, ראו ביאור 13 לפרק ג' לדוח התקופתי לשנת 2023 וכן סעיף 7.4ג' להלן.

3.6. **<u>החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה</u>**

לפרטים למיטב ידיעת החברה והדירקטורים שלה, אודות ניירות הערך שכל בעלי העניין ונושאי המשרה הבכירה בחברה מחזיקים סמוך לתאריך תשקיף מדף זה ולמועד שקדם לו בשניים עשר חודשים, ראו דוחות מיידים של החברה מימים 7 ביולי 2024, ו- 6 ביולי 2023 (מס' אסמכתאות: 2024-01-069696, ו- 2023-01-076659, בהתאמה). האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.

3.7. **<u>בעלי השליטה בחברה</u>**

למיטב ידיעת החברה, נכון לתאריך תשקיף מדף זה, בעלי השליטה בחברה הינם ה"ה אדי כץ, גיא עמר, יורי קשדן[13] וסרגי פורמן[14], המחזיקים נכון למועד פרסום תשקיף מדף זה, יחד, במישרין ו/או בעקיפין, בכ- 11,499,671 מניות רגילות של החברה, המהוות כ- 47.76%[15] מהון המניות המונפק והנפרע של החברה נכון למועד פרסום תשקיף מדף זה.

בין בעלי השליטה הנ"ל קיים הסכם דבוקת שליטה בחברה, אשר מסדיר את יחסיהם בקשר עם החזקותיהם במניות דבוקת השליטה ("**הסכם דבוקת השליטה**"). נכון לתאריך תשקיף מדף זה, מניות גרעין השליטה מורכבות מ- 9,862,842 מניות המוחזקות על ידי בעלי השליטה הנ"ל ויתרת האחזקות בסך של 1,636,829 מניות, אינן משתייכות למניות גרעין השליטה, כהגדרת מונח זה בהסכם דבוקת השליטה, אך הן כפפות לו. לפרטים נוספים אודות השליטה בחברה, ראו תקנה 21א' בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2023.

3.8. **<u>שערי הבורסה של מניות החברה</u>**

להלן פרטים אודות שערי המניה (לפי שער נעילה מתואם באגורות) הגבוה ביותר והנמוך ביותר בהם נסחרו המניות הרגילות של החברה בבורסה, בשנים 2022 ו- 2023 ובתקופה שמתחילת שנת 2024 ועד בסמוך לתאריך תשקיף מדף זה:

---

[13] למיטב ידיעת החברה, 53,878 מניות רגילות של החברה מוחזקות על ידי הגב' פאינה קזדן, אמו של מר קשדן אשר החזקתה במניות החברה הינה "החזקה ביחד" עם מר קשדן, כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך.

[14] למיטב ידיעת החברה 39,401 מניות רגילות של החברה מוחזקות על ידי הגב' אולגה פורמן, אמו של מר פורמן והחזקתה במניות החברה הינה "החזקה ביחד" עם מר פורמן, כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך.

[15] לפרטים נוספים, ראו ה"ש 4 לעיל.

גרופ 107 בע"מ

התקופה	השער הגבוה ביותר		השער הנמוך ביותר	
	השער	התאריך	השער	התאריך
שנת 2022	581.7	5.1.2022 *	119.3	15.12.2022
שנת 2023	188.8	15.1.2023	19.9	7.12.2023
שנת 2024 עד בסמוך לתאריך תשקיף מדף זה	58.4	26.6.2024	22.5	7.2.2024 *

* הנתון המוצג משקף את המועד המוקדם ביותר בו נסחרו מניות החברה בשער זה.

פרק 4 - הזכויות הנלוות למניות החברה

להלן יובא תיאור תמציתי של זכויות ההצבעה הנלוות למניות החברה על פי תקנון החברה, וכן פירוט הסדרים לפי חוק החברות שנקבעו בתקנון החברה לפי הסעיפים מחוק החברות המצוינים בתקנה 26(ד) לתקנות פרטי תשקיף.

המניות הרגילות של החברה תהיינה שוות זכויות לכל דבר ועניין. המניות הרגילות מקנות לבעליהן את הזכויות כדלקמן: כל המניות הרגילות מקנות לבעליהן את הזכות להיות מוזמן, להשתתף ולהצביע בכל האסיפות הכלליות של החברה וכן זכויות שוות לקבל חלק יחסי מכל רווחי החברה ומניות הטבה, אם יחולקו. כמו כן, תקנה כל מניה רגילה לבעליה את הזכות לקבל חלק יחסי מנכסי החברה שיעמדו לחלוקה בעת פירוקה מכל סיבה שהיא באופן יחסי לסך כל הערך הנקוב של המניות המהוות ביחד את ההון המונפק והנפרע של החברה באותו זמן.

מובהר, כי התיאור הינו תיאור תמציתי של ההוראות שנקבעו בתקנון החברה. מובהר, כי המובא אינו ממצה ואינו מהווה תחליף לעיון בנוסח המלא של תקנון החברה.

מובהר, כי בכל מקרה של סתירה בין הוראות תקנון החברה לבין הוראות שלא ניתן להתנות עליהן בחוק החברות ו/או בחוק ניירות ערך, או בכל תקנה מכוחם, תגברנה ההוראות האמורות על הוראות תקנון החברה.

4.1. **תיאור תמציתי של הוראות תקנון החברה בנושא הזכויות הנלוות למניות החברה**

ההוראות	הסעיף בתקנון החברה
התנאים והשיעורים להשתתפות בחלוקת דיבידנד ומניות הטבה[16]	7(ב), 26, 35, 118-131
הזכויות להשתתפות בחלוקת רכוש בעת פירוק החברה	7(ב), 142, 144
תנאי הפדיון של מניות הניתנות לפדיון[17]	13
הזכות למינוי דירקטורים	71, 73-75
זכויות לקבלת הודעות על אסיפות בעלי מניות	7(ב), 23, 27, 51, 59, 135-141
הגבלה להעברת מניות	19-27

[16] חלוקת מניות הטבה וחלוקת דיבידנד כפופים לחוקי העזר של מסלקת הבורסה ולהוראותיה כפי שיהיו מעת לעת. חלוקת דיבידנד למניות בכורה (ככל שתונפקנה מניות בכורה כאמור) תהיה כפופה לתקנון הבורסה והנחיות על-פיו, כפי שיהיו מעת לעת.

[17] האמור בסעיף זה כפוף להוראות סעיף 46ב לחוק ניירות ערך.

התנאים לשינוי הזכויות הנלוות אל המניות[18]	15-14
הוראות בקשר למניות למוכ"ז	12

4.2. **<u>הסדרים שנקבעו בתקנון החברה בהתאם להוראות מסוימות בחוק החברות</u>**

4.2.1. <u>שינוי תקנון ההתאגדות (סעיף 20 לחוק החברות)</u>

החברה רשאית לשנות את תקנון ההתאגדות בהחלטה שהתקבלה באסיפה הכללית ברוב רגיל.

4.2.2. <u>הגבלת אפשרות שינוי תקנון ההתאגדות (סעיף 22 לחוק החברות)</u>

תקנון ההתאגדות לא כולל הוראה שמגבילה את סמכותה של החברה לשנות הוראות מהוראותיו.

4.2.3. <u>העברת סמכויות בין האורגנים (סעיף 50 לחוק החברות)</u>

א. על פי החלטת החברה, שתתקבל באסיפה כללית, רשאית האסיפה הכללית להפעיל סמכויות הדירקטוריון, אם נבצר מהדירקטוריון להפעיל את סמכויותיו והפעלת סמכות מסמכויותיו חיונית לניהולה התקין של החברה, כאמור בסעיף 52(א) לחוק החברות.

ב. הדירקטוריון רשאי להחליט, כי סמכויות הנתונות למנהל הכללי יועברו לסמכותו, והכל לעניין מסוים או לפרק זמן מסוים שלא יעלה על פרק הזמן הנדרש בנסיבות העניין.

ג. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, הדירקטוריון רשאי להורות למנהל הכללי כיצד לפעול לעניין מסוים. לא קיים המנהל הכללי את ההוראה רשאי הדירקטוריון להפעיל את הסמכות הנדרשת לביצוע ההוראה במקומו.

ד. נבצר מהמנהל הכללי להפעיל את סמכויותיו, רשאי הדירקטוריון להפעילן במקומו.

ה. בכפוף להוראות חוק החברות, רשאי הדירקטוריון לאצול מסמכויותיו למנהל הכללי, לנושא משרה בחברה או לאדם אחר. האצלת סמכות הדירקטוריון יכול שתהייה לעניין מסוים או לפרק זמן מסוים, והכל לפי שיקול דעתו של הדירקטוריון.

ו. על פי החלטתה רשאית האסיפה הכללית, בהחלטה שתתקבל באסיפה שנתית או מיוחדת, ליטול סמכויות הנתונות לדירקטוריון או למנהל הכללי של החברה, או להורות, כי סמכויות

[18] האמור בסעיף זה כפוף להוראות סעף 46ב לחוק ניירות ערך.

המנהל הכללי יועברו לדירקטוריון, ובלבד שהחלטה כאמור תהיה לעניין מסוים או לפרק זמן מסוים שלא יעלה על פרק הזמן הנדרש בנסיבות העניין.

4.2.4. <u>מינוי דירקטורים (סעיף 59 לחוק החברות)</u>

א. דירקטורים ימונו באסיפה הכללית השנתית בכפוף למספר הדירקטורים המרבי הקבוע בתקנון החברה, אולם מלבד מי שכיהן כדירקטור עד למועד האסיפה השנתית, לא ימונה דירקטור באסיפה השנתית, אלא אם המליץ הדירקטוריון על מינויו.

ב. האסיפה המיוחדת תהיה רשאית למנות כל אדם בתור דירקטור ובלבד שבמקרה זה המספר הכולל של הדירקטורים לא יעלה על המספר המרבי של הדירקטורים בהתאם לתקנון החברה. לפרטים נוספים אודות מנגנון מינוי הדירקטורים בחברה, ראו סעיף 4.2.9 להלן.

ג. הדירקטורים יהיו רשאים בכל עת ומעת לעת למנות כל אדם בתור דירקטור בין למילוי משרה שהתפנתה עפ"י סעיף 4.2.9(ב) להלן ובין בנוסף על הדירקטורים הקיימים (ובלבד שבמקרה האחרון המספר הכולל של הדירקטורים לא יעלה על המספר המרבי הקבוע בתקנון החברה).

4.2.5. <u>מנין חוקי לקיום אסיפה כללית (סעיף 81 לחוק החברות)</u>

א. אין לפתוח בדיון באיזה עניין באסיפה הכללית, אלא אם כן יהיה נוכח מנין חוקי בעת שהאסיפה הכללית פותחת בדיון. באסיפה כללית יהוו מנין חוקי שני בעלי מניות המחזיקים לפחות 25% מזכויות ההצבעה בחברה, הנוכחים בעצמם או ע"י באי כוחם או באמצעות כתב הצבעה או בכל דרך אחרת שתתאפשר על פי דין.

ב. אם כעבור חצי שעה מהמועד שנקבע לאסיפה לא ימצא המניין החוקי, תתבטל האסיפה - אם כונסה לפי דרישת בעלי מניות על פי סעיף 63 לחוק החברות. בכל מקרה אחר תידחה האסיפה לשבוע שלאחר מכן באותו יום, באותו זמן ומקום, מבלי שתהיה חובה להודיע על כך לבעלי המניות או למועד אחר אם צוין כזה בהודעה על האסיפה או לכל יום אחר ו/או שעה אחרת ו/או מקום אחר כפי שיקבע הדירקטוריון בהודעה לבעלי המניות. באם באסיפה נדחית זו לא ימצא מנין חוקי תוך חצי שעה מהמועד שנקבע לאסיפה יהוו שני בעלי מניות כלשהם הנוכחים בעצמם או ע"י באי כחם מנין חוקי, ויהיו רשאים לדון ולהחליט בעניינים שלמענם נקראה האסיפה.

4.2.6. רוב באסיפה כללית (סעיף 85 לחוק החברות)

בכפוף לכל הוראה בעניין זה בחוק החברות או לכל הוראה בעניין רוב מיוחד בתקנון החברה תחשב החלטה כאילו נתקבלה באסיפה כללית אם זכתה ברוב קולות רגיל.

4.2.7. הצבעה בדירקטוריון (סעיף 105 לחוק החברות)

בשאלות המתעוררות בכל ישיבה של הדירקטוריון יחליטו על פי רוב דעות הנוכחים והמשתתפים בהצבעה, מבלי להביא בחשבון את קולות הנמנעים. בהצבעה בדירקטוריון יהיה לכל דירקטור קול אחד.

4.2.8. קבלת החלטות בדירקטוריון (סעיף 107 לחוק החברות)

א. ליו"ר ישיבה של הדירקטוריון – בין אם הוא יו"ר הדירקטוריון או כל חבר אחר של הדירקטוריון, שנבחר כיו"ר לצורך הישיבה – לא תהיה זכות לדעה נוספת או מכרעת.

ב. היו הדעות בהצבעה שקולות, תחשב הצעת ההחלטה שעליה הצביעו חברי הדירקטוריון כנדחית.

4.2.9. תקופת הכהונה (סעיף 222 לחוק החברות)

א. במועד בו תתכנס אסיפה שנתית יפרשו מכהונתם שלושה דירקטורים מהדירקטורים המכהנים בדירקטוריון החברה שאינם דירקטורים חיצוניים. הדירקטורים שייפרשו בכל שנה יהיו אלה ששימשו במשרתם במשך הזמן הארוך ביותר מאז בחירתם לאחרונה, אולם מבין הדירקטורים שנתמנו או נבחרו מחדש לאחרונה באותו יום, ייקבעו אלה שייפרשו על פי הגרלה, אלא אם כן הוסכם אחרת ביניהם. תקופת הזמן שדירקטור כיהן במשרתו תחשב ממועד בחירתו או מינויו לאחרונה אם פינה משרתו קודם לכן. דירקטור הפורש יוכל להיבחר מחדש ויפעל כדירקטור במשך האסיפה שבה הוא פורש.

ב. בכפיפות להוראות תקנון החברה והוראות החוק, תופסק כהונתו של דירקטור (למעט דירקטור חיצוני):

(1) אם ניתן לגביו צו לפתיחת הליכים כל עוד לא הופטר;

(2) אם הוכרז כחולה רוח או חלה ברוחו;

(3) אם התפטר ממשרתו בהודעה בכתב לחברה;

(4) אם הופסקה כהונתו בהתאם לתקנות 77 או 78 לתקנון החברה;

(5) במותו ובמקרה שהחברה התפרקה;

(6) במקרה שהורשע בעבירה כאמור בסעיף 232 לחוק החברות;

(7) במועד מתן הודעה על הטלת אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 232א לחוק החברות;

(8) לפי החלטת בית משפט כאמור בסעיף 233 לחוק החברות;

ג. על אף כל האמור לעיל, החברה באסיפה כללית רשאית בכל עת, בהחלטה ברוב רגיל, להעביר ממשרתו כל דירקטור, למעט דירקטור חיצוני, לפני תום כהונתו, ובלבד שתינתן לדירקטור הזדמנות סבירה להביא את עמדתו בפני האסיפה הכללית. כן רשאית כל אסיפה כללית, בהחלטה ברוב רגיל, למנות במקום דירקטור שהועבר ממשרתו, כאמור לעיל, אדם אחר כדירקטור. דירקטור שמונה כאמור יכהן בתפקידו רק לתקופת הכהונה אשר היה מכהן הדירקטור שהוא מונה במקומו.

החברה תהיה רשאית להפסיק כהונתו של דירקטור חיצוני בהתאם להוראות חוק החברות.

4.2.10. <u>הסמכה למתן פטור (סעיף 259 לחוק החברות)</u>

בכפוף להוראות כל דין, בין מראש ובין בדיעבד, רשאית החברה לפטור נושא משרה בה, מאחריותו, כולה או מקצתה, בשל נזק עקב הפרת חובת הזהירות כלפיה.

על אף האמור לעיל, החברה אינה רשאית לפטור מראש דירקטור מאחריותו כלפיה עקב הפרת חובת הזהירות לעניין חלוקה, כמשמעותה בחוק החברות.

4.2.11. <u>מגבלות על חלוקת דיבידנד (סעיף 301 לחוק החברות)</u>

תקנון החברה אינו כולל מגבלות על חלוקת דיבידנד מעבר להוראות חוק החברות.

4.2.12. <u>החלטה על חלוקת דיבידנד (סעיף 307 לחוק החברות)</u>

דירקטוריון החברה רשאי להחליט על חלוקת דיבידנד או על חלוקת מניות הטבה, לפי העניין.

4.2.13. <u>התנאה לעניין מיזוג (324 לחוק החברות)</u>

תקנון החברה אינו כולל התחייבות להימנע מביצוע מיזוג או התנאה ביחס לביצוע מיזוג.

פרק 5 - תיאור עסקי החברה

5.1. **תיאור עסקי החברה**

בהתאם לתקנות 6ב ו- 44(א1) לתקנות פרטי תשקיף, לפרטים נוספים אודות תיאור עסקי החברה ראו פרק א' בדוח התקופתי לשנת 2023.

לשינויים וחידושים מהותיים אשר אירעו בעסקי החברה לאחר מועד החתימה על הדוח התקופתי לשנת 2023, ראו סעיף 8.6 להלן בדבר דוח אירועים, כהגדרתו בתקנה 56א לתקנות פרטי תשקיף.

5.2. **דוח דירקטוריון על מצב עסקי החברה**

בהתאם לתקנות 6ב ו- 44א(א) לתקנות פרטי תשקיף, לפרטים אודות דוח הדירקטוריון על מצב עסקי החברה ליום 31 בדצמבר 2023, ראו פרקים א' ו- ב' לדוח התקופתי לשנת 2023.

5.3. **חברות בנות וחברות קשורות**

(א) לפרטים בדבר חברות בת של החברה, במהלך השנתיים שקדמו למועד תשקיף מדף זה, ראו תקנה 11 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2022 ולתקנה 11 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2023.

(ב) לפרטים בדבר רווח (הפסד) של חברות בנות של החברה, לפני הפרשה למס ואחריה, בציון דיבידנד, ריבית ודמי ניהול שקיבלה החברה או שהיא זכאית לקבל מכל חברה, לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022 ולשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023, ראו תקנה 13 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2022 ותקנה 13 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2023, בהתאמה.

(ג) ביום 27 ביוני 2024, השלימה החברה את עסקת רכישת נגישות לכל, במסגרתה נקבעה מדיניות חלוקת דיבידנד כקבוע בהסכם הרכישה וכן, נחתם הסכם שירותים בין נגישות לכל לבין החברה לפיו נגישות לכל תשלם לחברה דמי ניהול בסכום השווה ל- 3% ממחזור הפעילות השנתי של נגישות לכל בתוספת מע"מ כחוק וזאת בתמורה לשירותי ניהול שתספק החברה לנגישות לכל, הכל בהתאם לתנאי הסכם השירותים כאמור.

5.4. **התחייבויות מסוימות של החברה**

(א) התחייבותה של לבנט לתשלום עמלה בסך השווה ל- 10% מהכנסות פרויקט הבנק הבינלאומי לצד שלישי לא קשור. לפרטים נוספים, ראו סעיף 9.16.1 לפרק א' לדוח התקופתי לשנת 2023.

(ב) התחייבותה של לבנט לתשלום תמלוגים שנתיים בסך השווה ל- 3% מהכנסות אפליקציית "בורסה לייב" וזאת עד לסכום המענק שהתקבל בחברה בפועל מהרשות לחדשנות. לפרטים נוספים, ראו סעיף 10.6.3 לפרק א' לדוח התקופתי לשנת 2023.

(ג) התחייבותה של לבנט לתשלום עמלה בסך השווה ל- 50% ל- GOLDENCROSS מההכנסות שיתקבלו על ידי לבנט מלקוחות שהוצגו לה על ידי GOLDENCROSS במהלך חמש השנים הראשונות של ההתקשרות בינם לבין לבנט, בניכוי הוצאות שהוצאו על ידי לבנט בקשר עם העסקאות כאמור. נכון למועד תשקיף מדף זה טרם התגבשה התחייבותה של לבנט כאמור. לפרטים נוספים, ראו סעיף 9.16.5 לפרק א' לדוח התקופתי לשנת 2023.

(ד) בהתאם להוראות מדיניות התגמול של החברה, חלק מנושאי המשרה בחברה זכאים ו/או עשויים להיות זכאים לתגמול משתנה הנגזר ו/או המותנה, לפי העניין, מתוצאותיה הכספיות של החברה. לפרטים נוספים, ראו תקנה 21 בפרק ד' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2023.

פרק 6 – הנהלת החברה

6.1. **דירקטוריון החברה**

נכון לתאריך תשקיף מדף זה, הדירקטורים המכהנים בחברה הינם: ה"ה דן כהן, אדי כץ, גיא עמר, מיבר דורסט, מאיה פינגר- קרן (דח"צית), עינת סקורניק (דח"צית), ליאמא דוידוביץ (דב"תית) ("**הדירקטורים המכהנים**").

לפרטים אודות הדירקטורים המכהנים בהתאם לתקנה 45(א) לתקנות פרטי תשקיף, ראו תקנה 26 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2023.

למיטב ידיעת החברה, לא חלו שינויים מהותיים בפרטיהם של הדירקטורים המכהנים ממועד פרסום הדוח התקופתי לשנת 2023 ועד לתאריך תשקיף מדף זה.

6.2. **נושאי משרה בכירה בחברה**

נכון לתאריך תשקיף מדף זה, מלבד הדירקטורים המכהנים, מכהנים בחברה נושאי משרה בכירה כדלקמן: רועי כץ (סמנכ"ל כספים), Oleksandra Usiemwanta (סמנכ"לית תפעול), אברהם יהודיוף (מבקר הפנים של החברה) ואליעזר רונקין (דירקטור ומנכ"ל נגישות לכל).

לפרטים לגבי נושאי המשרה הבכירה המצוינים לעיל בהתאם לתקנה 45א לתקנות פרטי תשקיף, ראו תקנה 26א בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2023.

למיטב ידיעת החברה, לא חלו שינויים מהותיים בפרטיהם של נושאי המשרה הבכירה המצוינים לעיל, ממועד פרסום הדוח התקופתי לשנת 2023 ועד לתאריך תשקיף מדף זה, למעט בנוגע למר אליעזר רונקין, מנכ"ל נגישות לכל, אשר החל ממועד השלמת עסקת רכישת נגישות לכל עונה על ההגדרה של נושא משרה בכירה כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך. להלן הפרטים הנדרשים בהתאם לתקנה 45א' לתקנות פרטי תשקיף:

שם:	אליעזר רונקין
תאריך לידה:	15.1.1970
תפקיד בחברה, חברת בת שלה, בחברה קשורה שלה או בבעל עניין בה:	מנכ"ל ודירקטור בנגישות לכל

בעל עניין בחברה או בן משפחה של נושא משרה בכירה או של בעל עניין בחברה:	לא						
השכלה:	**תואר**	**תחום**	**שם המוסד האקדמי**				
	B.A.	מנהל עסקים	אוניברסיטת אריאל				
	M.B.A	מנהל עסקים	המסלול האקדמי מכללה למנהל				
ניסיון עסקי ב- 5 השנים האחרונות:	**תפקיד**	**מקום העבודה**	**סוג מספר מזהה**	**מספר מזהה (וארץ התאגדות)**	**מועד התחלה**	**מועד סיום**	
	מנכ"ל ובעלים	נגישות לכל	ח.פ.	516125028	דצמבר 2009	-	

6.3. **<u>מורשי חתימה עצמאיים</u>**

נכון לתאריך תשקיף מדף זה, אין בחברה מורשי חתימה עצמאיים.

6.4. **<u>הוראות תקנון החברה המתייחסות לדירקטוריון החברה</u>**

להלן יובא תיאור תמציתי של הוראות תקנון החברה המתייחסות לדירקטוריון, הכוללות, בין היתר, הוראות בדבר המספר המרבי והמזערי של הדירקטורים בחברה, דרכי מינוים או בחירתם, משך כהונתם, מילוי מקומם, סיום כהונתם, שכרם ומינוי ועדות של הדירקטוריון והסמכויות שניתן להעניק להן, ככל שקיימות הוראות כאמור:

ההוראות	הסעיף/ים בתקנון החברה
מספר דירקטורים (מירבי ומזערי)	70א.
דרכי מינוי או בחירתם	71 א., 73, 77
תקופת כהונה	71ב.
מילוי מקום	75

סיום כהונה	76, 77, 79
שכר	72
מינוי ועדות של הדירקטוריון והסמכויות שניתן להעניק להן	95
מתן פטור מאחריות מראש לנושאי משרה בחברה, ביטוח אחריות נושא משרה, מתן התחייבות לשיפוי מראש ובדיעבד לנושאי משרה בחברה	111-117

לעניין הסדרים לפי חוק החברות, בנוגע לדירקטוריון החברה, הקבועים בתקנון החברה, ראו סעיפים 4.2.4, 4.2.9 ו- 4.2.10 לעיל.

מובהר, כי התיאור בסעיף 6.4 זה הינו תיאור תמציתי של ההוראות שנקבעו בתקנון החברה. מובהר, כי המובא אינו ממצה, ואינו מהווה תחליף לעיון בנוסח המלא של תקנון החברה. בכל מקרה של סתירה בין הוראות תקנון החברה לבין הוראות שלא ניתן להתנות עליהן בחוק החברות ו/או בחוק ניירות ערך, או בכל תקנה מכוחם, תגברנה ההוראות האמורות על הוראות תקנון החברה.

6.5. **פרטים נוספים**

(א) עורכי הדין של החברה: ברנע ג'פה לנדה ושות', עורכי דין. הרכבת 58, תל-אביב, 6777016.

(ב) רואי החשבון של החברה: KPMG סומך חייקין, רו"ח. רחוב הארבעה 17, תא דואר 609.

(ג) המשרד הרשום של החברה: הרכבת 58, תל-אביב, 6777016.

פרק 7 - בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה

7.1. **תגמולים לבעלי עניין ולנושאי משרה בכירה**

לפרטים אודות התגמולים שניתנו בשתי שנות הכספים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה, ראו תקנה 21 בפרק ד' של הדוח התקופתי לשנת 2022 ותקנה 21 בפרק ד' של הדוח התקופתי לשנת 2023.

7.2. **הסדרי פטור, שיפוי וביטוח נושאי משרה**

לפרטים אודות הסדרי פטור, שיפוי וביטוח נושאי המשרה בחברה, ראו תקנה 29א בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2023.

7.3. **מדיניות תגמול**

ביום 25 באוגוסט 2021, אישרו דירקטוריון החברה והאסיפה הכללית של החברה בהתאם להוראות תקנה 1 לתקנות החברות (הקלות לעניין החובה לקבוע מדיניות תגמול), התשע"ג-2013 (בסעיף זה בלבד: "**התקנות**"), מדיניות תגמול פטורה לחברה בהתאם לסעיף 2א לתקנות. בהתאם להוראות התקנות, מדיניות התגמול הקיימת של החברה תוארה בתשקיף ההנפקה הראשונה לציבור של החברה, ולפיכך תיחשב כמדיניות תגמול שנקבעה לפי סעיף 267א לחוק החברות, ותהיה טעונה אישור רק בחלוף חמש שנים מהמועד בו הפכה החברה לחברה ציבורית. לנוסח מדיניות התגמול, ראו נספח ג' לפרק 8 לתשקיף ההנפקה הראשונה לציבור.

7.4. **עסקאות עם בעלי שליטה**

א. לפירוט אודות עסקאות עם בעל השליטה או שלבעל השליטה עניין אישי באישורן, שהחברה התקשרה בהן במהלך השנתיים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה או שהן עדיין בתוקף בתאריך תשקיף מדף זה, ראו תקנה 22 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2022 ולתקנה 22 בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2023. האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.

ב. ביום 3 ביולי 2024, אישרו דירקטוריון החברה, ועדת התגמול וועדת הביקורת של החברה, בהתאם תקנות 1(2), 1(א)(1) ו- ב(א)(1) לתקנות החברות (הקלות בעסקאות עם בעלי ענין), התש"ס-2000, לפי העניין, להאריך ב- 3 חודשים נוספים החל מיום 1 ביולי 2024, את ויתורי השכר המפורטים להלן, כעסקאות שאין בהן אלא לזכות את החברה: (1) ויתורם ה"ה אדי כץ (מנכ"ל ודירקטור) וגיא עמר (סמנכ"ל טכנולוגיות ודירקטור), מבעלי השליטה בחברה, על שכרם בהיקף של כ- 22.33%; (2) ויתורו של מר רועי כץ (סמנכ"ל הכספים של החברה) על דמי הניהול להם הוא זכאי בהיקף של כ- 25%; ו- (3) ויתורו של משרד רואה חשבון של קרובו של מר רועי כץ על דמי השירותים להם הוא זכאי בגין שירותים פיננסיים המוענקים על ידו לחברות הקבוצה, בהיקף של כ- 50%.

לפרטים נוספים, ראו דוח מיידי של החברה מיום 4 ביולי 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-068830). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

ג. ביום 3 ביולי 2024, אישרו דירקטוריון החברה, ועדת התגמול וועדת הביקורת של החברה, להאריך את תקופת המימוש של 141,427 אופציות לא רשומות שהוענקו למר רועי כץ (סמנכ"ל הכספים של החברה) לתקופה בת 12 חודשים, קרי עד ליום 1 בספטמבר 2025, וזאת ללא שינוי נוסף בתנאי האופציות. לפרטים נוספים, ראו דוח מיידי של החברה מיום 4 ביולי 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-068863). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

ד. ביום 3 ביולי 2024, אישרו דירקטוריון החברה וועדת הביקורת של החברה הקצאה פרטית חריגה של 1,136,363 מניות רגילות לה"ה אדי כץ (מנכל ודירקטור) וגיא עמר (סמנכ"ל טכנולוגיות ודירקטור), מבעלי השליטה בחברה, בתמורה לסך כולל של 500,000 ש"ח ובמחיר למניה המשקף 0.44 ש"ח. בהתאם ביום 4 ביולי 2024, פרסמה החברה דוח זימון לאסיפה כללית מיוחדת שעל סדר יומה אישור ההקצאה הפרטית החריגה כאמור. לפרטים נוספים, ראו דוחות מיידים של החברה מיום 4 ביולי 2024 (מס' אסמכתאות: 2024-01-069037 ו- 2024-01-069046, בהתאמה)[19]. האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.

7.5. **<u>החזקת ניירות ערך בחברה או בחברות בנות שלה או חברות קשורות שלה על ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה</u>**

א. לפרטים, לפי מיטב ידיעת החברה והדירקטורים שלה, אודות ניירות הערך שבעל עניין או נושא משרה בכירה מחזיק בחברה או בכל חברה בת שלה או בכל חברה קשורה שלה, בתאריך תשקיף מדף זה או בתאריך סמוך לו ככל האפשר, ובתאריך שקדם ב- 12 חודש לתאריך האמור, ראו סעיף 3.6 לעיל.

[19] יובהר, כי הקצאת המניות כפופה, בין היתר, לקבלת אישור האסיפה הכללית של החברה ולאישור הבורסה.

פרק 8 - דוחות כספיים

8.1. **הדוחות הכספיים הנכללים בתשקיף מדף זה על דרך של הפניה**

בהתאם לתקנות 6ב, 60ב(א) ו- 60ד לתקנות פרטי תשקיף נכללים בתשקיף מדף זה בדרך של הפניה הדוחות הכספיים של החברה המפורטים להלן: הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה, ליום 31 בדצמבר 2023, שפורסמו כחלק מפרק ג' לדוח התקופתי לשנת 2023, מובאים בתשקיף מדף זה על דרך של הפנייה.

8.2. **אי הכללת מידע כספי נפרד במסגרת הדוחות הכספיים**

נכון לתאריך תשקיף מדף זה החברה לא הנפיקה תעודות התחייבות, ולאור תיקון מס' 2 התשפ"ב-2022 לתקנות הדוחות החברה אינה מחויבת בצירוף דו"ח כספי נפרד (סולו) לפי תקנה 9ג ו- 38ד לתקנות הדוחות.

8.3. **דוח מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון**

לפרטים אודות דוח החברה על מצבת התחייבויותיה לפי מועדי פירעון לימים 31 בדצמבר 2023, בהתאם לתקנה 60א1 לתקנות פרטי תשקיף, ראו דוח מיידי של החברה מיום 21 במרץ 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-029493), האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

8.4. **דוח בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית**

לאור העובדה, כי החברה עונה על ההגדרה של "תאגיד קטן", כהגדרת מונח זה בתקנה 5ג לתקנות הדוחות, ביום 25 באוגוסט 2021 , החליט דירקטוריון החברה לאמץ את ההקלה המנויה בתקנה 5ד לתקנות הדוחות, בעניין פטור מצירוף דוח לעניין אפקטיביות הבקרה הפנימית (ISOX) (לרבות צירוף חוות דעת רואה חשבון מבקר) בהתאם לתקנות 9ב ו- 38ג לתקנות הדוחות.

8.5. **מכתב הסכמה של רואה החשבון המבקר**

מכתב הסכמה של רואה החשבון המבקר של החברה, להכללת חוות דעתו בנוגע לדוחות הכספיים המופרטים בסעיף 8.1 לעיל, לרבות בדרך של הפניה, מצורף כ**נספח א'** לפרק זה.

8.6. **דוח אירועים**

בהתאם לתקנה 60ב(ב) לתקנות פרטי תשקיף, מצורף כ**נספח ב'** לפרק זה, דוח אירועים כהגדרתו בתקנה 56א לתקנות פרטי תשקיף, בדבר אירועים שאירעו לאחר מועד חתימת הדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2023, קרי החל מיום 20 במרץ 2024, ועד לתאריך הסמוך לתאריך תשקיף מדף זה.

נספח א' - מכתב הסכמה של רואה החשבון המבקר

סומך חייקין
מגדל המילניום KPMG
רחוב הארבעה 17, תא דואר 609
תל אביב 6100601
03 684 8000

8 באוגוסט 2024

לכבוד
הדירקטוריון של
גרופ 107 בע"מ
תל אביב

ג.א.נ,

הנדון: מכתב הסכמה הניתן בקשר עם תשקיף מדף של גרופ 107 בע"מ ("החברה")
המיועדת להתפרסם בחודש אוגוסט 2024

הננו להודיעכם כי אנו מסכימים להכללה (לרבות בדרך של הפנייה) בתשקיף המדף שבנדון המיועדת להתפרסם בחודש אוגוסט 2024, של הדוחות שלנו המפורטים להלן:

דוח רואי החשבון המבקרים מיום 20 במרץ 2024 על הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה לימים 31 בדצמבר 2023 ו- 2022 ולכל אחת משלוש השנים בתקופה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023.

אנו מפנים את תשומת הלב לאמור בבאור 1ב' בדוחות הכספיים אלה. נכון ליום 31 בדצמבר 2023, הכירה החברה בהפסדים צבורים בסך של כ- 24,364 אלפי ש"ח. בשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023, רשמה החברה הפסד בסך של כ- 3,877 אלפי ש"ח ותזרים שלילי מפעילות שוטפת של כ- 1,710 אלפי ש"ח. גורמים אלו, יחד עם גורמים נוספים המפורטים בבאור הנ"ל, מעוררים ספקות משמעותיים בדבר המשך קיומה של החברה כעסק חי. תכניות ההנהלה בקשר לעניינים אלה מפורטות בבאור 1ב'. בדוחות הכספיים לא נכללו כל התאמות לגבי ערכי הנכסים וההתחייבויות וסיווגם שיתכן שתהיינה דרושות אם החברה לא תוכל להמשיך ולפעול כעסק חי.

סומך חייקין
רואי חשבון

KPMG סומך חייקין, שותפות רשומה בישראל ופירמה חברה בארגון הגלובלי של KPMG המורכב מפירמות עצמאיות המסונפות
ל- KPMG International Limited, חברה אנגלית פרטית מוגבלת באחריות

נספח ב' - דוח אירועים

GROUP107

גרופ 107 בע"מ

("החברה")

8 באוגוסט 2024

<u>דוח אירועים בהתאם לתקנה 60ב(ב) לתקנות פרטי תשקיף</u>

לא חלו אירועים המחייבים תיאום לאחר תקופת הדיווח, כהגדרתם בכללי החשבונאות המקובלים, שאירעו לאחר חתימת הדוחות ליום 31 בדצמבר 2023, קרי החל מיום 20 במרץ 2024, ועד לפרסום תשקיף מדף זה. למעט:

1. ביום 3 ביוני 2024, התקשרה החברה בהסכם במסגרת עסקת רכישת נגישות לכל. ביום 27 ביוני 2024, השלימה החברה את עסקת רכישת נגישות לכל ובכך, הפכה נגישות לכל לחברה בת בשליטתה של החברה. לפרטים נוספים, ראו דוחות מיידיים של החברה מימים 4 ביוני 2024, 25 ביוני 2024 ו- 27 ביוני 2024 (מס' אסמכתאות: 2024-01-056659, 2024-01-064324 ו- 2024-01-066079, בהתאמה). האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.
2. ביום 3 ביוני 2024, אישר דירקטוריון החברה הנפקה פרטית של 999,181 מניות רגילות של החברה למר אליעזר רונקין, מנכ"ל ובעל המניות היחיד בנגישות לכל, כחלק מהתמורה במניות במסגרת עסקת רכישת נגישות לכל. לפרטים נוספים ראו דוחות מיידים של החברה מימים 4 ביוני 2024, 25 ביוני 2024 ו- 27 ביוני 2024 (מס' אסמכתאות: 2024-01-057013, 2024-01-064351, 2024-01-066055 ו- 2024-01-066064, בהתאמה). האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.
3. ביום 18 ביוני 2024, אישר דירקטוריון החברה הנפקה פרטית של 4,052,382 מניות רגילות של החברה לפי מחיר למניה של 0.42 ש"ח, וזאת בהמשך לקבלת התחייבויות בלתי חוזרות ממספר משקיעים שחלקם כשירים להשקעה של כ- 1,702,000 ש"ח בחברה. בהתאם, ביום 20 ביוני 2024, פרסמה החברה דוח מיידי בדבר הצעה פרטית חריגה של 4,052,382 מניות רגילות של החברה. לפרטים נוספים, ראו דוחות מיידים של החברה מימים 18 ביוני 2024, 20 ביוני 2024, 25 ביוני 2024 ו- 26 ביוני 2024 (מס' אסמכתאות: 2024-01-061864, 2024-01-061867, 2024-01-062464, 2024-01-064654, 2024-01-065074 ו- 2024-01-065314, בהתאמה). האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.

4. ביום 3 ביולי 2024, אישרו דירקטוריון החברה וועדת הביקורת של החברה הקצאה פרטית חריגה של 1,136,363 מניות רגילות לה"ה אדי כץ (מנכל ודירקטור) וגיא עמר (סמנכ"ל טכנולוגיות ודירקטור), מבעלי השליטה בחברה, בתמורה לסך כולל של 500,000 ש"ח ובמחיר למניה המשקף 0.44 ש"ח. בהתאם ביום 4 ביולי 2024, פרסמה החברה דוח זימון לאסיפה כללית מיוחדת שעל סדר יומה אישור ההקצאה הפרטית החריגה כאמור. לפרטים נוספים, ראו דוחות מיידים של החברה מיום 4 ביולי 2024 (מס' אסמכתאות: 2024-01-069037 ו- 2024-01-069046, בהתאמה)[20]. האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.

5. ביום 3 ביולי 2024, אישרו דירקטוריון החברה, ועדת התגמול וועדת הביקורת של החברה, בהתאם תקנות 1(2), 1(א)(1) ו- ב(א)(1) לתקנות החברות (הקלות בעסקאות עם בעלי ענין), התש"ס-2000, לפי העניין, להאריך ב- 3 חודשים נוספים החל מיום 1 ביולי 2024, את ויתורי השכר/הגמול המפורטים להלן, כעסקאות שאין בהן אלא לזכות את החברה: (1) ויתורם ה"ה אדי כץ (מנכ"ל ודירקטור) וגיא עמר (סמנכ"ל טכנולוגיות ודירקטור), מבעלי השליטה בחברה, על שכרם בהיקף של כ- 22.33%; (2) ויתורם של ה"ה דני כהן (יו"ר דירקטוריון החברה) ומיבר דורסט (דירקטורית רגילה בחברה), על גמול הדירקטורים לו הם זכאים בהתאם לתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס-2000, בהיקף של כ- 20%; (3) ויתורו של מר רועי כץ (סמנכ"ל הכספים של החברה) על דמי הניהול להם הוא זכאי בהיקף של כ- 25%; ו- (4) ויתורו של משרד רואה חשבון של קרובו של מר רועי כץ על דמי השירותים להם הוא זכאי בגין שירותים פיננסיים המוענקים על ידו לחברות הקבוצה, בהיקף של כ- 50%. לפרטים נוספים, ראו דוח מיידי של החברה מיום 4 ביולי 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-068830). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

6. ביום 3 ביולי 2024, אישרו דירקטוריון החברה, ועדת התגמול וועדת הביקורת של החברה, להאריך את תקופת המימוש של האופציות הלא רשומות שהוענקו למר רועי כץ (סמנכ"ל הכספים של החברה) לתקופה נוספת בת 12 חודשים, קרי עד ליום 1 בספטמבר, 2025, וזאת ללא שינוי נוסף בתנאי האופציות הלא רשומות. לפרטים נוספים, ראו דוח מיידי של החברה מיום 4 ביולי 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-068863). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

7. ביום 11 ביולי 2024, התקשרה נגישות לכל בהסכם עם צד שלישי שאינו קשור לחברה ו/או לנגישות לכל ו/או לבעלי השליטה בחברה, לרכישת פעילות יחידת הנגשה. לפרטים נוספים, ראו דוח מיידי של החברה מיום 14 ביולי 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-073132). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

---

[20] יובהר, כי הקצאת המניות כפופה, בין היתר, לקבלת אישור האסיפה הכללית של החברה ולאישור הבורסה.

8. ביום 31 ביולי 2024, התקשרה נגישות לכל עם תאגיד בנקאי בהסכם לקבלת אשראי לצורך מימון פעילותה השוטפת בסך של 550,000 ש"ח. לפרטים נוספים ראו דוח מיידי של החברה מיום 1 באוגוסט 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-081874). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

_____	_____	_____
דן כהן,	אדי כץ,	רועי כץ,
יו"ר דירקטוריון	מנכ"ל	סמנכ"ל כספים

פרק 9 - פרטים נוספים

9.1. **חוות דעת עורך דין**

החברה קיבלה את חוות הדעת המשפטית הבאה:

BARNEA

Barnea Jaffa Lande & Co. Law Offices ברנע ג'פה לנדה ושות' משרד עורכי דין
58 HaRakevet St, Tel Aviv, Israel www.barlaw.co.il 6777016 הרכבת 58, תל-אביב
email: mail@barlaw.co.il fax. +972.3.6400.650 .פקס tel. +972.3.6400.600 .טל

8 באוגוסט, 2024

לכבוד

גרופ 107 בע"מ

גא"נ,

הנדון: תשקיף מדף של גרופ 107 – מיום 9 באוגוסט 2024 (להלן בהתאמה: "החברה" ו- "תשקיף המדף")

לבקשתכם, הרינו לאשר בזאת, כי הדירקטורים של החברה נתמנו כדין ושמותיהם נכללים בתשקיף המדף.

אנו מסכימים, כי חוות דעתנו זו תיכלל בתשקיף המדף.

בכבוד רב,

אלעד רשטיק, עו"ד רז לנדאו, עו"ד בת-אל טורנג'י, עו"ד

ברנע ג'פה לנדה ושות', עורכי דין

9.2. **חוות דעת רואה החשבון**

לחוות דעת רואה החשבון של החברה, ראו פרק 8 לתשקיף מדף זה.

9.3. **אגרת בקשה למתן היתר לפרסום תשקיף מדף זה**

בהתאם להוראות סעיף 4א לתקנות ניירות ערך (אגרת בקשה למתן היתר לפרסום תשקיף), התשנ"ה-1995, החברה שילמה לרשות ניירות ערך אגרת בקשה למתן היתר לפרסום תשקיף מדף זה, ואולם תוספת האגרה תשולם בעד ניירות ערך שיוצעו על פי תשקיף מדף זה במועד פרסומו של דוח הצעת מדף מכוחו בסכומים ובמועדים כקבוע בתקנות האמורות.

9.4. **דמי עמילות בקשר לניירות ערך אחרים**

(א) מלבד ההוצאות הקשורות בפרסום תשקיף מדף זה, החברה לא נשאה בהוצאות כלשהן בקשר עם הצעת ניירות ערך של החברה מכוחו ולא קיבלה על עצמה התחייבות לשלם עמלה על ניירות הערך הכלולים בו.

(ב) החברה לא שילמה או התחייבה לשלם דמי עמילות בשנתיים שקדמו לתאריך פרסום תשקיף מדף זה בקשר לחתימה או החתמה של ניירות ערך שהנפיקה, למעט:

(1) התחייבות החברה לתשלום עמלת הפצה, אשר החברה לא נדרשה לשלמה, בקשר עם הצעת הזכויות על פי דוח הצעת מדף להנפקה בדרך של זכויות מיום 15 באוגוסט 2023. לפרטים נוספים, ראו דוח מיידי של החברה מיום 15 באוגוסט 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-094320). האזכור האמור מהווה הכללה על דרך ההפניה.

(2) התחייבות החברה לתשלום עמלה בקשר עם דוח הצעה פרטית חריגה של מניות רגילות של החברה מיום 20 ביוני 2024. לפרטים נוספים, ראו דוחות מיידים של החברה מימים 20 ביוני 2024 ו- 25 ביוני 2024 (מס' אסמכתאות: 2024-01-062464 ו- 2024-01-064654). האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.

9.5. **הקצאת ניירות ערך שלא בתמורה מלאה במזומנים**

בשנתיים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה, החברה לא הקצתה או התחייבה להקצות ניירות ערך של החברה בתמורה שאינה כולה במזומנים, למעט הקצאה של 90,000 מניות רגילות לחברת משלט נכסים ואחזקות בע"מ וכן, הקצאה של 999,181 מניות רגילות למר אליעזר רונקין. לפרטים נוספים, ראו דוחות מיידים של החברה מימים 19 בדצמבר 2023, 4 ביוני 2024 ו- 25 ביוני 2024 (מס' אסמכתאות : 2023-01-137502, 2024-01-057013 ו- 2024-01-064351 בהתאמה). האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך ההפניה.

9.6. **עיון במסמכים**

ניתן לעיין בהעתקים מתשקיף מדף זה, מהדוחות המוזכרים בתשקיף מדף זה, מתקנון החברה, מהאישורים ומחוות הדעת המוזכרים בתשקיף מדף זה, באתר ההפצה של רשות ניירות ערך בכתובת: www.isa.gov.il, באתר הבורסה בכתובת: https://maya.tase.co.il/ ובמשרדי היועצים המשפטיים החיצוניים של החברה, ברח' הרכבת 58, תל-אביב - יפו, בימים א'-ה', אשר הינם ימי עבודה, בשעות העבודה המקובלות, על פי תיאום מראש בטלפון: 03-7208200.

פרק 10 – חתימות

החברה:

גרופ 107 בע"מ _____

הדירקטורים:

דן כהן, יו"ר הדירקטוריון _____

אדי כץ, דירקטור _____

גיא עמר, דירקטור _____

מיבר דורסט, דירקטורית _____

מאיה פינגר-קרן, דירקטורית חיצונית _____

עינת סקורניק, דירקטורית חיצונית _____

ליאמא דוידוביץ, דירקטורית בלתי תלויה _____