

מפרט הצעת רכש מלאה

(שתוקפה מותנה ברכישת מלוא המניות שמוצע לרוכשן)

לרכישת 1,481,885 מניות רגילות בנות 0.1 ש"ח ע.ג כל אחת של

גיידליין גרופ טכנולוגיות מידע בע"מ

אשר מוצעת על ידי :

יפעת - בקרת פרסום בע"מ

תוכן עניינים

<u>סעיף</u>	<u>נושא</u>	<u>עמוד</u>
1	מבוא	3
2	פרטים אודות מניות הניצעים	4
3	פרטים אודות התמורה המוצעת	5
4	התנאים שבהם מותנית התחייבות המציעה בהצעת הרכש	5
5	פרטים אודות המציעה והחזקותיה בחברה	7
6	מקורות מימון של המציעה וכוונותיה	7
7	פרטים אודות הקיבול	7
8	מכירה כפויה וסעיפים 337 ו-338 לחוק החברות	9
9	מחיקה מהמסחר בבורסה	11
10	דחיית מועד הקיבול האחרון ותיקון הצעת הרכש	11
11	חזרה מן ההצעה או ביטולה	12
12	מיסוי	12
13	פעולות אסורות למציעה בתקופת הקיבול	12
14	סמכות רשות ניירות ערך	13
15	נציגי המציעה	13
16	חתימת המציעה	13
<u>נספחים</u>		
נספח א'	הודעת קיבול של מחזיק לא רשום	14
נספח ב'	הודעת קיבול של חבר בורסה	15

1. **מבוא**

1.1. בהתאם להוראות חוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") ולתקנות ניירות ערך (הצעת רכש), התש"ס-2000 ("תקנות הצעת רכש"), מציעה בזאת חברת יפעת - בקרת פרסום בע"מ ("המציעה"), לרכוש את כל המניות הרגילות בנות 0.1 ש"ח ערך נקוב כל אחת של גיידליין גרופ טכנולוגיות מידע בע"מ ("החברה" או "חברת המטרה"), בדרך של הצעת רכש מלאה (כמשמעותה בסעיף 336 לחוק החברות) בהתאם להוראות הפרק השלישי לחלק השמיני (רכישת חברות) בחוק החברות מכל המחזיקים במניות החברה, **למעט** המניות המוחזקות על ידי: (1) המציעה; (2) יתר חברות קבוצת יפעת (כפי שמוגדר להלן); (3) מר צח דרוקר, מנכ"ל החברה ("מר דרוקר"); ו- (4) המניות המוחזקות על ידי החברה עצמה (אשר הינן מניות רדומות) ("המניות הרדומות"), כך שלאחר הרכישה יחזיקו הנ"ל במלוא הון המניות המונפק והנפרע של החברה (בניכוי המניות הרדומות) ("הניצעים" ו-"המניות", בהתאמה), והכל על-פי תנאי מפרט זה ("הצעת הרכש"). כל המניות שמוצע לרכושן יקראו: "מניות הניצעים". המניות של יתר קבוצת יפעת, מר דרוקר והמניות הרדומות, יקראו ביחד "קבוצת המניות שאינן נרכשות".

לעניין מפרט זה, "יתר חברות קבוצת יפעת", משמען:

שם	סך מניות רגילות מוחזקות בחברת המטרה	שיעור (%) החזקה בהון המניות המונפק והנפרע (בנטרול המניות הרדומות)
קרלוס בגס בע"מ ¹	1,306,319	15.21
ישראל און ליין (בי. בי. אס.) בע"מ ²	824,179	9.59
יפעת ויגו בע"מ ³	78,327	0.91
ירח עיצובים ושרותי ניהול בע"מ ⁴	128,594	1.5
סה"כ: 2,337,419 מניות המהוות כ- 27.21% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת המטרה (בנטרול המניות הרדומות)		

1.2. למועד מפרט זה, מחזיקה חברת המטרה ב- 894,377 מניות רדומות. מר צח דרוקר, מנכ"ל חברת המטרה, מחזיק ב- 60,000 מניות רגילות, המהוות כ- 0.7% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת המטרה (בנטרול המניות הרדומות).

1.3. למועד מפרט זה, מחזיקה המציעה ב- 4,711,788 מניות רגילות של חברת המטרה, המהוות כ- 54.85% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת המטרה (בנטרול המניות הרדומות), והמציעה ביחד עם קבוצת המניות שאינן נרכשות מחזיקים ב- 8,003,584 מניות רגילות של חברת

¹ קרלוס בגס בע"מ הינה חברה בבעלות מלאה של מר קרלוס בגס ובניו ה"ה מר ויקטור אדריאן (אבי) בגס ומר גבריאל בגס.

² ישראל און ליין (בי. בי. אס.) בע"מ הינה חברה בבעלות מלאה של מר קרלוס בגס ובניו ה"ה מר ויקטור אדריאן (אבי) בגס ומר גבריאל בגס.

³ יפעת ויגו בע"מ הינה חברה בבעלות מלאה של מר קרלוס בגס ובניו ה"ה מר ויקטור אדריאן (אבי) בגס ומר גבריאל בגס.

⁴ ירח עיצובים ושרותי ניהול בע"מ הינה חברה בבעלות מלאה של מר ויקטור אדריאן (אבי) בגס.

המטרה, המהוות כ- 82.75% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת המטרה (כולל המניות הרדומות).

2. פרטים אודות מניות הניצעים

2.1. על-פי הצעת הרכש, מוצע על ידי המציעה לרכוש מן הניצעים את מניות הניצעים, אשר כוללות, נכון למועד מפרט זה, 1,481,885 מניות, המהוות כ- 17.24% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת המטרה ומזכויות ההצבעה בה (בנטרול המניות הרדומות), וכ- 15.62% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת המטרה ומזכויות ההצבעה בה (כולל המניות הרדומות).

2.2. להלן פירוט מחיר מניית החברה הגבוה ביותר ומחיר מניית החברה הנמוך ביותר בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ ("הבורסה"), בכל אחד משנים עשר החודשים שקדמו לתאריך מפרט זה, דהיינו בתקופה שבין מאי 2024 לבין מאי 2025 :

שער גבוה (אג')		שער נמוך (אג')		חודש
תאריך	שער	תאריך	שער	
7.5.2024	663.6	29.5.2024	603.2	מאי 2024
2.6.2024	603.2	16.6.2024	656.2	יוני 2024
18.7.2024	660	1.7.2024	650	יולי 2024
28.8.2024	661.3	26.8.2024	641.6	אוגוסט 2024
9.9.2024	680	1.9.2024	661.3	ספטמבר 2024
1.10.2024	680	22.10.2024	643.5	אוקטובר 2024
3.11.2024	651.1	20.11.2024	576.9	נובמבר 2024
11.12.2024	614	30.12.2024	553.1	דצמבר 2024
28.1.2025	648.7	1.1.2025	553.1	ינואר 2025
23.2.2025	701.1	27.2.2025	646.3	פברואר 2025
1.3.2025	646.3	1.3.2025	646.3	מרץ 2025
27.4.2025	710	3.4.2025	645.4	אפריל 2025
26.5.2025	802.9	15.5.2025	692	מאי 2025 [עד סמוך לפני הגשת מפרט זה]

2.3. ממוצע מחירי מניית החברה בימי המסחר בבורסה בששת החודשים שקדמו לתאריך פרסום מפרט זה, היינו בין 26 בנובמבר, 2024 לבין 25 במאי, 2025, הינו 644.91 אג' למניה. התמורה למניה בהצעת רכש זו גבוהה ב- 31.8% מהממוצע כאמור.

2.4. מחיר מניית החברה ביום 26 במאי 2025 (דהיינו, שער הסגירה של המניה בסוף יום המסחר שקדם לתאריך פרסום מפרט זה) היה 802.90 אג'. התמורה למניה בהצעת רכש זו גבוהה בכ- 5.87% ממחיר הסגירה כאמור.

2.5. למיטב ידיעת המציעה, במועד מפרט זה, קיימות 320,048 אופציות לא רשומות למסחר הניתנות למימוש למניות החברה, המוחזקות על ידי 4 נושאי משרה של החברה. אופציות אלה מהוות את כל ניירות הערך הניתנים להמרה או למימוש במניות החברה. נכון למועד דוח זה, מחיר המימוש גבוה ממחיר המניה בבורסה והמחיר המוצע עבור מניות החברה בהצעה זו. נכון למועד מפרט זה, לא נתקבלה בידי המציעה החלטה בדבר נקיטת פעולה כלשהי ביחס לאופציות שלא ימומשו למניות עובר למועד הקיבול האחרון. המציעה אינה מחויבת להציע לרכושם במסגרת הצעת הרכש או לאחריה. המציעה שומרת לעצמה את הזכות לפעול בעניין זה כראות עיניה בכפוף לכל דין.

2.6. ההון העצמי של החברה, בהתאם לדוחותיה הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2024, אשר פורסמו על ידי החברה ביום 25 במרץ, 2025, הסתכם בכ-97,000 אלפי ש"ח, וההון העצמי למניה, בנטרול המניות הרדומות, מסתכם בכ-11.399 ש"ח.

2.7. עד לתאריך מפרט זה, המציעה לא קיבלה כל הודעה מבעלי המניות של החברה על כוונתם להיענות או לא להיענות להצעת הרכש, למעט כמפורט להלן:

כלל החזקות עסקי ביטוח בע"מ הודיעה למציעה כי בכוונתה להיענות להצעת הרכש בגין 1,034,573 מניות החברה שבחזקתה, המהוות כ- 12.04% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת המטרה (בנטרול המניות הרדומות). ל- כלל החזקות עסקי ביטוח בע"מ אין עניין אישי בקבלת הצעת הרכש.

3. פרטים אודות התמורה

3.1. המציעה מציעה לרכוש מן הניצעים את מניות הניצעים בתמורה לסך של 850 אגורות למניה ("התמורה למניה").

3.2. במקרה בו הצעת הרכש תתקבל במלואה, תשלם המציעה עבור כל מניות הניצעים סך כולל של כ-12.5 מיליון ש"ח.

4. התנאים שבהם מותנית התחייבות המציעה בהצעת הרכש

4.1. שיעור היענות מזערי

4.1.1. תוקפה של הצעת הרכש והתחייבות המציעה לרכישת מניות הניצעים **מותנית** בהשגת שיעור ההיענות הדרוש לרכישה כפוייה (כהגדרתו להלן) בהתאם לסעיף 337 לחוק החברות.

4.1.2. היענות מלאה להצעת הרכש (ככל שתהיה)

התחייבות המציעה לרכישת מלוא מניות הניצעים מותנית בהתקיימות התנאים הקבועים בסעיף 337(א) ו-337(א1) לחוק החברות, לעניין קיבול הצעת רכש מלאה

ומכירה כפויה. בהתאם לסעיף 337 לחוק החברות קיבול הצעת הרכש במלואה ורכישת כלל המניות המוצעות לרכישה יבוצע אם:

(א) התקבלה הצעת הרכש על ידי הניצעים באופן ששיעור ההחזקות של הניצעים שלא נענו להצעה מהווה פחות מחמישה אחוזים (5%) מהון המניות המונפק והנפרע של החברה ויותר ממחצית הניצעים שאינם בעלי עניין אישי בקבלת הצעת הרכש נענו לה; או (ב) שיעור ההחזקות של הניצעים שלא נענו להצעה מהווה פחות משני אחוזים (2%) מהון המניות המונפק של החברה ("שיעור ההיענות הדרוש לרכישה כפויה").

(ב) בהתאם, נכון למועד המפרט, שיעור ההיענות הדרוש לרכישה כפויה יתקיים במקרה בו יתקיים אחד משני אלו: (א) יינתנו הודעות קיבול המתייחסות לכל הפחות ל- 1,007,612 מניות, המהוות (ביחד עם המניות המוחזקות על ידי המציעה ועל ידי קבוצת המניות שאינן נרכשות) למעלה מ- 95% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה (וכ- 68% ממניות הניצעים), ויותר ממחצית הניצעים שאינם בעלי עניין אישי בקבלת הצעת הרכש; א (ב) יינתנו הודעות קיבול מניצעים המתייחסות לכל הפחות ל- 1,292,176 מניות, המהוות (ביחד עם המניות המוחזקות על ידי המציע ועל ידי קבוצת המניות שאינן נרכשות) למעלה מ- 98% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה (וכ- 87.2% ממניות הניצעים).

(ג) במידה ותינתנה הודעות קיבול בשיעור הדרוש לרכישה כפויה או גבוה הימנו, תרכוש המציעה את כל המניות אשר בגינן ניתנו הודעות קיבול על-פי הצעת רכש זו, וכן תפעל בהתאם לסעיף 337 לחוק החברות ורכוש, בדרך של מכירה כפויה, גם מהניצעים אשר לא יענו להצעת הרכש (ככל שיהיו כאלה) את כל המניות שבבעלותם במחיר אשר נקבע בהצעת הרכש ובאותם תנאים.

4.1.3. במקרה שבו שיעור ההיענות להצעת הרכש יהיה נמוך משיעור ההיענות הדרוש לרכישה כפויה, לא תיכנס לתוקף הצעת הרכש, הוראותיה לא תחייבנה את המציעה, והמציעה לא תרכוש מניות כלשהן מהניצעים שנענו להצעת הרכש. במקרה כזה, תהיה המציעה רשאית לפרסם הצעת רכש נוספת בכל מועד, מבלי שתהיה מחויבת לתנאי הצעת רכש זו, והכל בכפוף לתקנות הצעת רכש.

4.2. חזרה של המציעה מהצעת הרכש

4.2.1. בהתאם לתקנה 4(ב)(3) לתקנות הרכש, המציעה שומרת לעצמה את הזכות לחזור בה מהצעת הרכש בתקופת הקיבול (כהגדרתה להלן), אם אירעו נסיבות שהמציעה לא ידעה ולא היה עליה לדעת עליהן, או שלא ראתה ולא היה עליה לראותן מראש, ותנאי הצעת הרכש נעשו שונים מהותית מתנאים שמציע סביר היה מציע אילו ידע את אותן נסיבות בתאריך המפרט, והכל בכפוף לכך שהודעה על חזרה מהצעת הרכש תימסר לרכז ההצעה (כהגדרתו להלן) לפני מועד הקיבול האחרון.

4.2.2. חזרה בה המציעה מהצעת הרכש, תמסור על כך מיד הודעה לרשות ניירות ערך ("הרשות"), לבורסה, לרכז ההצעה ולחברה. כמו כן תפרסם המציעה, בתוך יום

עסקים אחד ממועד משלוח ההודעה כאמור, מודעה בשני עיתונים יומיים בעלי תפוצה רחבה, היוצאים לאור בישראל בשפה העברית. על-פי תקנה 25(ב) לתקנות הצעת רכש, על החברה לשלוח את ההודעה שקיבלה, כאמור לעיל, בתוך שני (2) ימי עסקים, לכל ניצע הרשום במרשם בעלי המניות המנוהל על ידי החברה.

4.3. בוטלה הצעת הרכש או שהמציעה חזרה בה כאמור לעיל, יחול האמור בסעיף 11 להלן.

5. פרטים אודות מציעה והחזקותיה בחברה

5.1. המציעה התאגדה בישראל ביום 7 במרס, 1996 על-פי פקודת החברות [נוסח חדש], תשמ"ג-1983.

5.2. כתובתה של המציעה לצורך הגשת הצעת רכש מלאה זו הינה דרך בגין 96, תל אביב – יפו, 6713843.

5.3. המציעה הינה חברה פרטית, שהתאגדה על-פי פקודת החברות, המוחזקת בבעלות מלאה (בחלקים שווים, קרי, כ"א ב- 33.33%) על ידי מר קרלוס בגס, מר ויקטור אדריאן (אבי) בגס ומר גבריאל בגס. הנ"ל מכהנים כדירקטורים במציעה. מר גבריאל בגס מכהן כמנכ"ל המציעה.

5.4. בעלי השליטה בחברת המטרה הינם: מר קרלוס בגס, ובניו – ה"ה ויקטור אדריאן (אבי) בגס וגבריאל בגס, המחזיקים בחברת המטרה, באמצעות חברות בשליטתם, בין היתר, באמצעות המציעה אשר מחזיקה ב- 4,711,788 מניות המהוות כ-54.85% מהון המניות המונפק והנפרע של חברת המטרה ומזכויות ההצבעה בה (בניכוי המניות הרדומות). הנ"ל מכהנים כדירקטורים בחברת המטרה⁵.

5.5. למיטב ידיעת המציעה, לא קיימים קשרים עסקיים או משפחתיים, שאינם זניחים, בין המציעה ובעלי ענין בה לבין בעלי ניירות ערך בחברת המטרה.

6. מקורות מימון של המציעה וכוונותיה

6.1. בכוונת המציעה לממן את רכישת המניות נשוא הצעת רכש זו ממקורותיה העצמיים.

6.2. נכון למועד מפרט זה, אין למציעה תוכניות ביחס לחברה בתחום שעשוי להיות חשוב למחזיק סביר.

6.3. בכוונת המציעה לבחון מעת לעת את החזקותיה בחברה, ואין זה מן הנמנע כי במקרה שלא יושג שיעור ההיענות הדרוש למכירה כפויה, המציעה תמכור מניות של החברה שבבעלותה או תרכוש מניות נוספות של החברה, בין באמצעות מכירה או רכישה בבורסה או מחוץ לבורסה ובין באמצעות הצעת רכש נוספת, והכל בהתאם ובכפוף להוראות הדין.

7. פרטים אודות הקיבול

7.1. כל ניצע, המעוניין להיענות להצעת הרכש, יודיע למציעה באמצעות חבר הבורסה אשר אצלו מתנהל פיקדון ניירות הערך שלו ("חבר הבורסה"), על היענותו להצעת הרכש בדרך של מסירת

⁵ מר ויקטור אדריאן (אבי) בגס מכהן כיו"ר דירקטוריון חברת המטרה.

הודעת קיבול לחבר הבורסה, כשהיא חתומה כדין על ידי הניצע, או על ידי מיופה כוחו כדין (בצירוף ייפוי הכוח). בהודעת הקיבול תיכלל הודעת הניצע אם יש לניצע, או למיופה כוח מטעמו, ככל שמונה מיופה כוח, עניין אישי בקבלת הצעת הרכש. הודעת הקיבול הנ"ל תהא בנוסח המצורף למפרט **כנספת א' ("הודעת קיבול")**.

7.2. בהודעת הקיבול תיכלל הצהרת הניצע בנוסח הקבוע בהודעת הקיבול האמורה, בדבר היות המניות אשר בגינן ניתנת הודעת הקיבול נקיות מכל שעבוד, עיקול, חוב, עיכבון או זכות כלשהי לטובת צד שלישי כלשהו במועד מתן הודעת הקיבול, ולאחר מכן ועד להעברתן למציעה. עוד יצוין בהודעת הקיבול כי ידוע לניצע שתנאי מוקדם לרכישת המניות, אשר בגינן ניתנת הודעת הקיבול, על ידי המציעה ותשלום תמורתן על-פי הצעת הרכש, הוא נכונות הצהרותיו וכי ידוע לו כי הוא לא יהיה זכאי לסעד הערכה כאמור בסעיף 8.7 להלן.

7.3. הודעות קיבול ניתן למסור, לחבר הבורסה שאצלו מתנהל פיקדון ניירות הערך של הניצע בכל אחד מהימים א' עד ה' (שהינם ימי עסקים), בין השעות 09:00 ל-14:00 במהלך 14 ימים החל ממועד פרסום מפרט זה, עד ליום 10 ביוני 2025, בשעה 14:00 בלבד ("**תקופת הקיבול**" ו-"**מועד הקיבול האחרון**", בהתאמה). הודעות קיבול שלא תימסרנה לחבר הבורסה עד למועד הקיבול האחרון לא תתקבלנה. במקרה בו מועד הקיבול האחרון יחול ביום שאינו יום מסחר, יידחה מועד הקיבול האחרון ליום המסחר שלאחריו וכל המועדים האמורים במפרט שיחולו לאחר אותו מועד שנדחה כאמור, יידחו בהתאם.

7.4. קיבול הצעת הרכש יתבצע באמצעות בנק לאומי לישראל בע"מ ("**רכז ההצעה**") ; משרדי רכז ההצעה לעניין הצעת רכש זו, הינם ברח' אבא הלל סילבר 3, לוד, טלפון : 076-8857292/7 ; כתובת מייל : Is-Ops-Team@BankLeumi.co.il.

7.5. רכז ההצעה הבטיח את ביצוע התחייבות המציעה לתשלום התמורה הנקובה על-פי מפרט זה. המציעה הבטיחה את תשלום התמורה הנקובה בהצעת הרכש, באמצעות ערובה להנחת דעתו של רכז ההצעה.

7.6. על אף האמור בכל מקום במפרט זה, המציעה לא תהיה רשאית לדחות את מועד הקיבול האחרון אלא אם אישר רכז ההצעה, כי התחייבותו המפורטת בסעיף 7.5 לעיל, תקפה גם בתנאים החדשים, או אם קיבלה המציעה התחייבות מחבר בורסה אחר.

7.7. חבר בורסה ימסור לרכז ההצעה, במשרדי רכז ההצעה עד לא יאוחר ממועד הקיבול האחרון בשעה 15:00, הודעת קיבול אחת בגין כל הודעות הקיבול שנמסרו לו על ידי כל לקוחותיו, שהינם מחזיקים לא רשומים, בנוסח המצורף למפרט זה **כנספת ב' ("הודעת קיבול של חבר בורסה")**. הודעות קיבול של חבר בורסה שתומצאנה לרכז ההצעה לאחר מועד זה, לא תתקבלנה.

7.8. בהודעת הקיבול של חבר בורסה תיכלל הצהרת חבר הבורסה בדבר היות המניות הנזכרות בהודעת הקיבול האמורה נקיות מכל שעבוד, עיקול, חוב, עיכבון או זכות כלשהי לטובת צד שלישי כלשהו במועד מסירת הודעת הקיבול לרכז ההצעה ולאחר מכן, עד להעברתן למציעה. עוד יצוין בהודעת הקיבול של חבר בורסה, כי ידוע לו שתנאי מוקדם לרכישת המניות הנזכרות בהודעת הקיבול האמורה על ידי המציעה ותשלום תמורתן על-פי הצעת הרכש הוא נכונות

הפרטים הכלולים בהודעת הקיבול של חבר בורסה. כמו כן, תכלול הודעת הקיבול של חבר הבורסה פירוט של סך מניות הניצעים שהודיעו כי יש להם עניין אישי בקבלת הצעת הרכש וסך מניות הניצעים שהודיעו כי אין להם עניין אישי בקבלת הצעת הרכש, וזאת עלפי הודעות הקיבול שנמסרו לחבר הבורסה.

7.9. רכז ההצעה ימסור למציעה עד למועד הקיבול האחרון, קרי 10 ביוני, 2025, בשעה 17:00 ("המועד הקובע") הודעת קיבול מרוכזת בגין כל הודעות הקיבול של חברי בורסה שהתקבלו אצלו, אשר תכלול פירוט של סך מניות הניצעים שהודיעו כי יש להם עניין אישי בקבלת הצעת הרכש וסך מניות הניצעים שהודיעו כי אין להם עניין אישי בקבלת הצעת הרכש, וזאת עלפי הודעות הקיבול של חברי הבורסה שהועברו לרכז ההצעה.

7.10. אם יושג שיעור ההיענות הדרוש למכירה כפויה (כמפורט בסעיף 8.3), המציעה תשלם את התמורה לניצעים עבור המניות בגין ניתנו הודעת קיבול, וזאת לא יאוחר משלושה (3) ימי עסקים לאחר המועד הקובע ("יום התשלום") באמצעות רכז ההצעה, על ידי זיכוי חשבוננו של כל ניצע באמצעות מסלקת הבורסה וחברי הבורסה.

7.11. בהתאם לתקנה 7(ב) לתקנות הצעת רכש, ניצע אשר נתן הודעת קיבול לחבר בורסה, רשאי לחזור בו מהודעת הקיבול עד למועד הקיבול האחרון ("חזרה מקיבול"), קרי: עד ליום ג', 10 ביוני, 2025.

7.12. חזרה מקיבול, תיעשה אצל חבר בורסה אשר לו ניתנה הודעת הקיבול בדרך של ציון המילים "הודעת הקיבול מבוטלת" בציון התאריך והשעה ובתוספת חתימתו של הניצע, או מיופה כוחו כדון (בצירוף ייפוי הכוח) על גבי אותה הודעת קיבול שניתנה על ידי הניצע.

7.13. ניצע לא יהיה רשאי לחזור בו מהודעת קיבול לאחר מועד הקיבול האחרון.

7.14. אם במועד הקיבול האחרון חמשת הבנקים הגדולים בישראל לא יהיו פתוחים למתן שירות לקהל אזי יידחה מועד הקיבול האחרון עד ליום הראשון אחרי היום בו יפתחו חמשת הבנקים הגדולים בישראל למתן שירות לקהל. במקרה כזה יידחו המועד הקובע ויום התשלום בהתאם.

7.15. בתקופת הקיבול רשאית המציעה לדחות את מועד הקיבול האחרון, ובלבד שמועד הקיבול האחרון הנדחה ייקבע ליום מסחר, לא יאוחר משישים (60) ימים מתאריך המפרט (דהיינו, יום ה', ה-24 ליולי, 2025). המציעה תמסור הודעה אודות הדחייה לרשות, לבורסה ולחברה ותפרסם תוך יום עסקים אחד ממועד מסירת ההודעה, מודעה בשני עיתונים יומיים בעלי תפוצה רחבה, היוצאים לאור בישראל בשפה העברית.

7.16. על אף האמור בסעיף 7.15 לעיל, אם בתקופת הקיבול יגיש מציע אחר הצעת רכש לגבי המניות של החברה ("הצעת הרכש האחרת"), רשאית המציעה לדחות את מועד הקיבול האחרון עד מועד הקיבול האחרון בהצעת הרכש האחרת. המציעה תמסור הודעה אודות הדחייה לרשות, לבורסה ולחברה ותפרסם בתוך יום עסקים אחד ממועד מסירת ההודעה, מודעה בשני עיתונים יומיים בעלי תפוצה רחבה, היוצאים לאור בישראל בשפה העברית.

8. מכירה כפויה וסעיפים 337 ו-338 לחוק החברות

8.1. כאמור, הצעת הרכש על-פי מפרט זה הינה הצעת רכש מלאה בהתאם להוראות הפרק השלישי לחלק השמיני של חוק החברות.

8.2. סעיף 337 לחוק החברות קובע כדלקמן:

"(א) התקבלה הצעת רכש מלאה על ידי הניצעים, באופן ששיעור ההחזקות של הניצעים שלא נענו להצעה מהווה פחות מחמישה אחוזים מהון המניות המונפק או מההון המונפק מסוג המניות שלגביהן הוצעה ההצעה ויותר ממחצית הניצעים שאין להם עניין אישי בקבלת ההצעה נענו לה, יעברו כלל המניות שביקש המציע לרכוש לבעלותו והרישומים של הבעלויות במניות ישונו בהתאם; על מי שיש לו עניין אישי יחולו הוראות סעיף 276, בשינויים המחויבים.

(1א) על אף האמור בסעיף קטן (א), הצעת רכש מלאה תתקבל אם שיעור ההחזקות של הניצעים שלא נענו להצעה מהווה פחות משני אחוזים מהון המניות המונפק או מהון המונפק מסוג המניות שלגביהן הוצעה ההצעה.

(ב) לא התקבלה הצעת רכש מלאה כאמור בסעיף קטן (א) או (1א), לא ירכוש המציע, מניצעים שנענו להצעה, מניות שיקנו לו החזקה של למעלה מתשעים אחוזים מכלל המניות בחברה או מכלל סוג המניות שלגביהן הוצעה ההצעה."

8.3. בהתאם לאמור בסעיפים 337(א) ו-1א לחוק החברות, במקרה שלא תהיה היענות מלאה להצעת הרכש, אך תהיה היענות בהיקף השווה או העולה על שיעור ההיענות הדרוש למכירה כפויה, כלומר אם שיעור ההחזקות של הניצעים שלא נענו להצעה יהווה פחות מ-5% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה ויותר ממחצית הניצעים שאין להם עניין אישי בקבלת ההצעה נענו לה או לחלופין במקרה בו שיעור ההחזקות של הניצעים שלא נענו להצעה מהווה פחות מ-2% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה, תרכוש המציעה את כל המניות שבגין ניתנו הודעות קיבול על-פי הוראות הצעת רכש זו, וכן תפעל המציעה בהתאם להוראות סעיף 337(א) לחוק החברות ותרכוש, בדרך של מכירה כפויה, גם מהניצעים אשר לא יענו להצעת הרכש, אם יהיו, את המניות שבבעלותם במחיר שנקבע בהצעת הרכש, ובאותם תנאים ("מכירה כפויה").

8.4. מכירה כפויה לגבי מחזיקים לא רשומים שלא יענו להצעת הרכש תבוצע עד לא יאוחר משלושה (3) ימי מסחר מהמועד הקובע, כך שהמציעה תעביר ביום התשלום לחברה לרישומים של הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ ("החברה לרישומים") את התמורה בגין כל מניות החברה לרישומים לפי הצעת הרכש. המציעה תודיע למסלקת הבורסה במועד הקובע על הסכום המועבר לחברה לרישומים. החברה לרישומים תחלק את הסכום שיועבר לה כאמור דרך מסלקת הבורסה תוך יום מסחר אחד (1) לאחר מכן. כנגד העברת התמורה לניצעים, כאמור לעיל, יעברו מניותיהם של המחזיקים שלא רשומים לבעלות המציעה והחברה לרישומים תשנה את רישומי הבעלות במניות בהתאם. באותו מועד תזכה המסלקה את חשבונות חברי הבורסה, לפי התמורה למניה כשהיא מוכפלת בכמות מניות החברה המוחזקות בידי חבר הבורסה. חברי הבורסה יעבירו את התמורה שקיבלו כאמור, למחזיקים לא רשומים אשר מחזיקים במניות החברה באמצעותם.

8.5. בתום השלמת רכישת מניות החברה כאמור בהצעת הרכש, לרבות בדרך של המכירה הכפויה כאמור לעיל, תחזיק המציעה, במישרין, בכל מניותיה ובמניות הניצעים.

8.6. סעיף 338 לחוק החברות קובע כדלקמן:

- "(א) בית המשפט רשאי, לבקשתו של כל מי שהיה ניצע בהצעת רכש מלאה שהתקבלה כאמור בסעיפים 336(ג) ו-337(א) או (א1), לקבוע, כי התמורה בעבור המניות הייתה פחות משוויין ההוגן, וכי יש לשלם את השווי ההוגן, כפי שיקבע בית המשפט.
- (ב) בקשה כאמור בסעיף קטן (א) תוגש לא יאחר מששה חודשים ממועד קבלת הצעת הרכש המלאה.
- (ג) המציע רשאי לקבוע בתנאי הצעת הרכש המלאה, כי ניצע שנענה להצעת הרכש המלאה שהתקבלה כאמור בסעיף 337(א) או (א1), לא יהיה זכאי לסעד לפי סעיף זה.
- (ד) לא יהיה תוקף לקביעת מציע לפי סעיף קטן (ג), אם המציע או החברה לא פרסמו לפני מועד ההיענות להצעה את המידע שחובה לפרסם לפי כל דין בקשר עם הצעת הרכש המלאה."

8.7. **יובהר, כי בהתאם להוראות סעיף 338(ג) לחוק החברות הנ"ל, המציעה קובעת בזאת כי ניצע שנענה להצעת הרכש המלאה שהתקבלה כאמור בסעיף 337(א) או (א1) לא יהיה זכאי לסעד לפי סעיף 338 לחוק החברות האמור.**

9. **מחיקה מהמסחר בבורסה**

9.1. במקרה שתהא היענות בהיקף השווה או העולה על שיעור ההיענות הדרוש למכירה כפויה (כמפורט בסעיף 8.3 לעיל), תהפוך החברה לחברה פרטית בהתאם להוראות סעיף 339 לחוק החברות, והמציעה תפעל על-פי תקנון הבורסה, כלליה והנחיותיה, כמפורט להלן, לשם מחיקת כל מניות החברה מהמסחר בבורסה.

9.2. על-פי החלק הרביעי לתקנון הבורסה, המנהל הכללי של הבורסה, או מי שהוסמך על ידיו, יחליט על מחיקה מהרישום למסחר של המניות, אם התקבלה הצעת רכש מלאה כאמור בסעיף 337 לחוק החברות, באופן שהמציעה (ביחד עם קבוצת המניות שאינן נרכשות) תחזיק בכל הון המניות של החברה כאמור לעיל. נכון לתאריך המפרט לא רשומים למסחר בבורסה ניירות ערך המיורים למניות החברה. על-פי הנחיות הבורסה לפי החלק הרביעי לתקנון הבורסה, מחיקת המניות מהרישום תיעשה סמוך לאחר קבלת הודעה, כי התקבלה הצעת הרכש.

9.3. בהתאם לחלק הרביעי לתקנון הבורסה, מנכ"ל הבורסה או מי שהוסמך על ידיו, רשאי להשעות את המסחר במניות החברה החל ממועד ההחלטה על המחיקה מהרישום למסחר ועד למחיקה, או לחלק מתקופה זו.

10. **דחיית מועד הקיבול ותיקון הצעת הרכש**

10.1. עד יום עסקים אחד לפני מועד הקיבול האחרון, רשאית המציעה לתקן את המפרט בדרך האמורה בתקנה 22(א) לתקנות הצעת רכש, באופן המיטיב את תנאיה. בנוסף, עד יום עסקים אחד (1) לפני מועד הקיבול האחרון, רשאית המציעה לתקן את המפרט בדרך האמורה בתקנה

22(ג) לתקנות הצעת רכש, כל תיקון אשר אין בו כדי להשפיע על שיקולי הניצעים לעניין כדאיות הצעה.

10.2. תיקנה המציעה את ההצעה כאמור, במהלך שלושת (3) ימי העסקים שקדמו למועד הקיבול האחרון, יידחה מועד הקיבול האחרון, כך שמועד הקיבול האחרון החדש יחול לא מוקדם משלושה (3) ימי עסקים ולא יאוחר מחמישה (5) ימי עסקים ממועד התיקון או משישים (60) ימים ממועד פרסום המפרט, לפי המאוחר. במקרה כזה יידחו המועד הקובע ויום התשלום בהתאם.

ההודעה על דחיית מועד הקיבול האחרון תיכלל בהודעת התיקון והכל בהתאם לתקנה 22(א) לתקנות הצעת רכש. על-פי תקנה 25(ב) לתקנות הצעת רכש, במקרה של קבלת הודעה על דחיית מועד הקיבול האחרון כאמור לעיל, על החברה לשלוח את ההודעה שקיבלה תוך שני (2) ימי עסקים, לכל ניצע הרשום במרשם בעלי המניות על ידי החברה.

10.3. על אף האמור בסעיפים 10.1 ו-10.2 לעיל, המציעה לא תהיה רשאית לתקן את ההצעה אלא אם אישר רכז ההצעה, כי התחייבותו המפורטת בסעיף 7.5 לעיל, תקפה גם בתנאים החדשים, או אם קיבלה המציעה התחייבות מחבר בורסה אחר.

11. חזרה מן ההצעה או ביטולה

במקרה שהמציעה תחזור בה מהצעת רכש זו, הכל כמפורט בסעיף 4 לעיל, תפעל המציעה באופן המפורט להלן:

11.1. הצעת הרכש לא תיכנס לתוקף, הוראותיה לא יחייבו את המציעה והודעות הקיבול שניתנו לא ייענו.

11.2. לא יאוחר מיום עסקים אחד לאחר מועד ההודעה בדבר תוצאות הצעת הרכש כאמור בתקנה 5(ו) לתקנות הצעת רכש או לא יאוחר מיום עסקים אחד לאחר מסירת ההודעה בדבר חזרת המציעה מהצעת הרכש כאמור בסעיף 4.2 לעיל, ובכל מקרה ביום שהינו יום עסקים ויום מסחר, רכז ההצעה יחזיר לכל אחד מחברי הבורסה את הודעות הקיבול שהתקבלו מהם לגבי מחזיקים לא רשומים, ויצרף אליהן מסמך החתום על ידי רכז ההצעה לפיו הודעות הקיבול מבוטלות.

המציעה תהיה רשאית לפרסם הצעת רכש נוספת למניות החברה, בכל מועד ומבלי שתהיה מחויבת לתנאי הצעת רכש זו.

12. מיסוי

תשלום התמורה עבור מניות הניצעים כפוף לניכוי מס במקור על ידי חברי הבורסה, בהתאם לכל דין. ניצע שיש בידיו אישור מפקיד השומה על ניכוי מס במקור בשיעור מופחת החל עליו או על פטור מניכוי מס במקור, יצרפו להודעת הקיבול מטעמו.

מומלץ כי הניצעים יוועצו ביועציהם המקצועיים בדבר הצעת הרכש והשלכותיה, לפי נסיבותיהם האישיות והספציפיות, ובכלל זה ישקלו את היבטי המיסוי השונים החלים עליהם בהיענות להצעת הרכש.

13. פעולות אסורות למציעה בתקופת הקיבול

בתקופת הקיבול אסור למציעה, לתאגיד שבשליטתה או לבעל השליטה בה, למכור, להתחייב למכור, לרכוש או להתחייב לרכוש את ניירות הערך נושא הצעת הרכש, בין בבורסה ובין מחוץ לה, שלא בהתאם להצעת הרכש, למעט מימוש למניות של ניירות ערך המירים שנרכשו קודם למועד פרסום מפרט זה.

14. סמכות רשות ניירות ערך

14.1. בהתאם לתקנות הצעת רכש, על המציעה למסור בכתב לרשות, לרבות עובד שהיא הסמיכה לכך, לפי דרישת הרשות, הסבר, פירוט ומסמכים בקשר לפרטים הכלולים במפרט ולכל דבר אחר שהרשות סבורה שיש לכללו במפרט על-פי תקנות הצעת רכש.

14.2. בנוסף, בהתאם לתקנות הצעת רכש, ראתה הרשות כי אין במפרט את כל הפרטים שלדעתה חשובים לניצע סביר או כי אין מתקיימות במפרט הוראות תקנות הצעת רכש, רשאית היא להורות בתקופת הקיבול, על דחיית מועד הקיבול וכן רשאית היא להורות, אחרי שניתנה למציעה הזדמנות מתאימה להביא את טענותיה לפניה, לפרסם בתוך יום עסקים אחד (1) – אלא אם קצבה מועד אחר – תיקון למפרט או מפרט מתוקן בצורה ובדרך שתורה. דין תיקון למפרט ומפרט מתוקן כדין מפרט.

14.3. הרשות רשאית להורות על דחיית מועד הקיבול האחרון, אם ראתה לעשות כן לשם הגנת עניינים של ניצעים. הורתה הרשות כאמור, יחול סעיף 10.2 לעיל.

14.4. הורתה הרשות על דחיית מועד הקיבול האחרון, יראו את התחייבות רכז ההצעה כחלה על המפרט המתוקן, אלא אם כן הודיע אחרת בהודעה מיידית למציעה. קיבלה המציעה הודעה כאמור, תשלח הודעה על כך מיד לרשות, לרשם החברות, לבורסה ולחברה והמציעה תפרסם זאת בתום יום עסקים אחד (1) ממועד משלוח ההודעה לעיל, בשני עיתונים יומיים, בעלי תפוצה רחבה, היוצאים לאור בשפה העברית.

15. נציגי המציעה

נציגי המציעה לעניין הטיפול במפרט הם עוה"ד שאול אדרת ואור סידס, ממושרד שבלת ושות' - עורכי דין, מרח' יצחק שדה 4 (תאומי רובינשטיין), תל אביב, טלפון: 03-3075000, פקס: 03-7778444.

16. חתימת המציעה

תאריך: 27 במאי, 2025

יפעת – בקרת פרסום בע"מ

שם החותם ותפקידו:
גבריאל בגס, דירקטור

נספח א' – הודעת קיבול של מחזיק לא רשום

הודעת קיבול

לפי תקנות ניירות ערך (הצעת רכש), התש"ס-2000

לכבוד

יפעת – בקרת פרסום בע"מ ("המציעה"), באמצעות חבר הבורסה: _____.

ג.א.ג.,

הנדון: הצעת רכש למניות של חברת גיידליין גרופ טכנולוגיות בע"מ ("החברה")

הואיל ועלפי מפרט מיום 27 במאי, 2025 שפרסמה המציעה ("המפרט"), הציעה המציעה הצעת רכש מלאה לרכישת כל המניות הרגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כל אחת של החברה ("מניות רגילות");

והואיל והנני הבעלים והמחזיק באמצעות חבר הבורסה, בפקדון מס' _____ המתנהל בסניף מספר _____ של בנק _____, ב- _____ מניות רגילות של החברה ("המניות המועברות") וברצוני להיענות בחיוב להצעת הרכש של המציעה ביחס למניות המועברות ובהתאם לתנאי הצעת הרכש; לפיכך, הריני להודיעכם, כדלקמן:

1. הנני נענה להצעת הרכש של המציעה הכלולה במפרט בגין _____ מניות רגילות.
2. בהודעתי זו יש לראות הודעת קיבול כמשמעה בסעיף 7.1 למפרט והתחייבות להעברת המניות.
3. אני מצהיר ומתחייב בזאת כי המניות הרגילות נקיות מכל שעבוד, עיקול, חוב, עיכבון או זכות כלשהי לטובת צד שלישי כלשהו במועד מתן הודעת קיבול זו, וכן כי המניות הרגילות תהיינה במצבן זה במועד העברתן על שם המציעה, כמשמעם במפרט.
4. אני מצהיר כי ☐ אין לי עניין אישי בקבלת ההצעה / ☐ יש לי עניין אישי בקבלת ההצעה מהסיבות הבאות: _____ (* חובה לסמן אחת מהחלופות).
5. את התמורה בגין המניות נא להעביר לפיקדוני הנ"ל.
6. בהתאם להוראות סעיף 338(ג) לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), ולקביעת המציעה במפרט, ידוע לי כי לא אהיה זכאי לסעד הערכה לפי סעיף 338 לחוק החברות.
7. ידוע לי כי נכונות הצהרתי הינה תנאי מוקדם לרכישת המניות על ידי המציעה ותשלום תמורתן עלפי הצעת הרכש.

_____	_____
(שם מלא)	תאריך
_____	_____
(חתימה / חותמת וחתימה)	(מס' ת.ז. / מס' תאגיד)

	(כתובת)

נספח ב' – הודעת קיבול של חבר בורסההודעת קיבוללפי תקנות ניירות ערך (הצעת רכש), התש"ס-2000

לכבוד

יפעת – בקרת פרסום בע"מ ("המציעה"), באמצעות רכז הצעה: בנק לאומי לישראל בע"מ

ג.א.ג.,

הנדון: הצעת רכש למניות של גיידליין גרופ טכנולוגיות מידע בע"מ ("החברה")

הואיל ועלפי מפרט מיום 27 במאי, 2025 שפרסמה המציעה ("המפרט"), הציעה המציעה הצעת רכש מלאה לרכישת כל המניות הרגילות בנות 0.1 ש"ח ע.ג. כל אחת של החברה ("מניות רגילות");
 הואיל וקיבלנו הודעות קיבול להצעת הרכש בגין סה"כ _____ מניות ממחזיקיהן ובעליהן הלא רשומים, מתוכן בגין _____ מניות ניתנו הודעות כי יש למחזיקים בהן עניין אישי בקבלת הצעת הרכש ובגין _____ מניות ניתנו הודעות כי אין למחזיקים בהן עניין אישי בקבלת הצעת הרכש.

ניתנת בזאת הודעת קיבול של חבר בורסה, כמשמעה בסעיף 7.7 למפרט, כמשמעה למפרט והתחייבות להעברת המניות הנ"ל כשהן נקיות מכל שעבוד, עיקול, חוב, התחייבות, עיכבון או זכות כלשהי לטובת צד שלישי כלשהו במועד מתן הודעת קיבול זו וכן כי מניות אלה תהיינה במצבן זה במועד העברתן על שם המציעה.

את התמורה בגין המניות נא להעביר לחשבוננו במסלקת הבורסה.

ידוע לנו כי נכונות הצהרתנו כאמור הינה תנאי מוקדם לרכישת המניות על ידי המציעה ותשלום תמורתן על פי הצעת הרכש.

 מס' חבר הבורסה

 תאריך

 שם חבר הבורסה

 חותמת וחתימה