



טיאסג'י איטי מערכות מתקדמות בע"מ ("החברה")

23 במרץ, 2026

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
באמצעות מערכת המגנ"א

לכבוד
רשות ניירות ערך
באמצעות מערכת המגנ"א

ג.א.נ.,

הנדון: התקשרות בהסכם מחייב לרכישת חברה ובמזכרי הבנות לא מחייבים לרכישת חברות המשתלבות בעיקר בתחום הפעילות הביטחוני של החברה

החברה מתכבדת לעדכן בזאת על התקשרות בהסכם מחייב לרכישת חברה וכן על התקשרות בשני (2) מזכרי הבנות לא מחייבים לרכישת חברות המשתלבות באסטרטגיית החברה לפיתוח והעמקת יכולותיה בהיבטים של הגנה מפני כטב"מים ורחפנים, כמפורט להלן:

הסכם מחייב לרכישת מבט טכנולוגיות בתלת מימד בע"מ ("מבט")

בהמשך לדיווח מיידי של החברה מיום 11 בינואר 2026 אודות התקשרות החברה במזכר הבנות, מתכבדת החברה לעדכן כי ביום 22 במרץ 2026 התקשרה החברה בהסכם מחייב עם צדדי ג' ("המוכרים") לרכישת מלוא (100%) ההון המונפק והנפרע של מבט ("ההסכם" ו-"העסקה", לפי העניין), כמפורט להלן:

1. מבט הינה חברה פרטית אשר עוסקת במיפוי, מדידה ותיעוד תלת-ממדיים באמצעות מוצרים מבוססי טכנולוגיות LiDAR¹ וכן באספקת מערכות ופתרונות בתחום זה (לרבות של צדדי ג'), בין היתר עבור לקוחות מהתחום הביטחוני.

2. להערכת החברה, מבט פועלת באספקטים המשתלבים עם תחומי פעילותה הקיימים. כמו כן, בעקבות העסקה כאמור תיווצר סינרגיה שתאפשר את התפתחותה וצמיחתה העסקית והטכנולוגית של מבט, ואשר משתלבת עם אסטרטגיית החברה להעמקת יכולותיה בהיבטים של מערכות מלאות ליירוט כטב"מים, באמצעות יצירת תמונת מצב מרחבית מדויקת התומכת בתהליכי גילוי, ניתוח ותכנון פעולה במערכות מבצעיות.

3. בהתאם לתנאי העסקה, במועד השלמת העסקה, תשלם החברה למוכרים סך של כ-14.4 מיליון ש"ח, בכפוף להתאמות בגין מזומנים וחוב פיננסי נטו (Cash Free Debt Free), כמפורט בהסכם. בנוסף, על פי תנאי העסקה, המוכרים עשויים להיות זכאים לתמורות מותנות מסוימות, המחושבות, בין היתר, על בסיס יעדי רווח תפעולי מייצג ועל בסיס גבייה מלקוחות, כמפורט בהסכם ("התמורה העודפת"), באופן שהתמורה שתשולם במועד ההשלמה (בניכוי סך של כ-1.2 מיליון ש"ח) והתמורה העודפת, לא תעלה על כ-45 מיליון ש"ח. כמו כן, בהסכם נקבעו תמורות מותנות נוספות על בסיס גבייה ו/או הזמנות עתידיות בשנת 2026 (ככל שתקבלנה), שלא נכללות כחלק מהתקרה כאמור.

כמו כן, נקבעו הוראות מקובלות בעסקות מסוג, ובכלל כך הוראות בקשר עם מצגים, שיפוי, התנהלות בתקופת הביניים, אי תחרות וכיו"ב.

בכוונת החברה לממן את תשלום התמורה כאמור ממקורותיה הקיימים של החברה.

¹ Light Detection and Ranging - טכנולוגיית מדידת מרחק על ידי הארת המטרה בקרן לייזר, ומדידת הזמן שלוקח לקרן האור לחזור למקלט.

4. השלמת העסקה כפופה להתקיימותם של תנאים מתלים מקובלים, ובכללם קבלת אישורים מצדדים שלישיים, ככל שנדרשים. כמו כן, במסגרת תנאי העסקה נקבעו הוראות מקובלות ביחס להתנהלות מבט והמוכרים בתקופת הביניים שממועד חתימת ההסכם ועד למועד השלמתו, נמסרו לחברה מצגים וניתנה התחייבות לשיפוי, וכן נקבע מנגנון נאמנות שבמסגרתו יופקד חלק מכספי התמורה, להבטחת התחייבויות כלפי החברה.

5. להלן נתונים כספיים (באלפי ש"ח) של מבט בהתאם לדוחות הכספיים המבוקרים לשנת 2024 ולדוחות הכספיים הלא מבוקרים לשנת 2025, אשר נערכו בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (על ידי רואה חשבון שאינו רואה החשבון של החברה):

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2025	
9,969	21,936	17,795	הכנסות
935	1,657	4,006	רווח תפעולי
1,004	1,374	3,309	רווח נקי
ליום 31 בדצמבר 2023	ליום 31 בדצמבר 2024	ליום 31 בדצמבר 2025	
5,356	8,562	14,542	סך כל הנכסים
1,844	3,676	6,347	סך כל ההתחייבויות

* להערכת החברה, על בסיס ניתוח תוצאות פעילותה של מבט הידועים למועד הדוח כאמור, תמורת הרכישה נטו משקפת מכפיל רווח תפעולי בטווח הנהוג ברכישות שביצעה החברה בשנים האחרונות.

יודגש כי הנתונים כאמור נערכו בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל, מבלי שאלו בוקרו או נסקרו על ידי רואה החשבון של החברה, וכן כי אין וודאות בדבר התאמות אשר עשויות להיזרש בגינם בעת התאמתם לכללי החשבונאות החלים על החברה. עוד יצוין ובהתאמה, כי נתון מכפיל הרווח התפעולי נקבע בהתאם להערכות החברה, ונתון זה אינו וודאי ואינו בהכרח מדויק. כמו כן, הערכות החברה בדבר יכולת הסינרגיה של החברה הנרכשת עם החברה והחברות המוחזקות על ידה, המשך התפתחות פעילות החברה בתחומי פעילותה כאמור וכן התפתחותה וצמיחתה העסקית והטכנולוגית של מבט, נסמכות על ניתוח ומאפייני פעילותה נכון למועד הדוח, והן מהוות מידע צופה פני עתיד כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, אשר אין וודאות לגבי התרחשותו בפועל.

התקשרות בשני מזכרי הבנות לא מחייבים

בהמשך לדיווח מיידי מיום 10.3.2026 (אסמכתא מס': 2026-01-021029) בדבר משאים ומתנים לבחינת עסקאות פוטנציאליות, ביום 22 במרץ 2026 התקשרה במזכרי הבנות לא מחייבים, כמפורט להלן:

1. מזכר הבנות להשקעה בחברת RoboTiCan Ltd. ("RoboTiCan"), שהינה חברה פרטית אשר עוסקת בפיתוח וייצור של רחפנים ורובוטים אוטונומיים אוויריים וקרקעיים, לרבות רחפנים למשימות יירוט ומודיעין, עם פעילות בשוק הביטחוני בישראל ובעולם - בהתאם למזכר הבנות, תשקיע החברה 9 מיליון דולר ארה"ב אשר יושקעו בחברה וישולמו במועד השלמת העסקה (בכפוף לחתימה על הסכם מחייב, ככל שייחתם), בתמורה למניות בכורה המשקפות, יחד עם המניות שתרכשנה מבעלי המניות הקיימים כמפורט להלן, 26% מהון המניות המונפק והנפרע של RoboTiCan בדילול מלא. כמו כן, ובנוסף להשקעה כאמור במועד ההשלמה, תתבצע מכירה משנית (Secondary) של מניות RoboTiCan על ידי בעלי מניות קיימים בתמורה של 2 מיליון דולר ארה"ב. מזכר הבנות כולל הוראות מקובלות בעסקאות מסוג זה, ובכלל כך הוראות בדבר עקרונות בקשר עם הגנות מיעוט, בדיקת נאותות, בלעדיות, עקרונות בדבר מגבלות על מכירת מניות וכיו"ב.

2. מזכר הבנות לרכישת מלוא הונה המונפק והנפרע של חברת פרודקשן פלור בע"מ ("פרודקשן"), שהינה חברה פרטית אשר עוסקת במתן שירותי ייצור קצה-אל-קצה של מוצרים ורכיבים, לרבות תכנון, ייצור, הרכבה ואינטגרציה, בעיקר עבור לקוחות מהתחום הביטחוני - בהתאם למזכר ההבנות, תרכוש החברה מבעל המניות הקיים בפרודקשן ("המוכר") את מלוא הונה המונפק והנפרע של פרודקשן (בתוקף מיום 1.1.2026), בתמורה לסך של 5 מיליון דולר ארה"ב שישולמו במועד ההשלמה. כמו כן, נקבעה אפשרות לתמורות מותנות על בסיס ביצועי פרודקשן בשנים 2026-2028, על בסיס יעדי רווח תפעולי המשקפים מכפיל רווח דומה למכפיל שעל בסיסו נקבעה התמורה. מזכר ההבנות כולל הוראות מקובלות בעסקאות מסוג זה, ובכלל כך הוראות בדבר בדיקת נאותות ובלעדיות. הנחת התמורה על פי מזכר ההבנות הינה בהתחשב במכפילי רווח דומים למכפילי הרווח בהם ביצעה החברה רכישות בשנים האחרונות.

כאמור, הפעילויות של החברות שרכישתן נבחנת כאמור משתלבות באסטרטגיית החברה לחיזוק מעמדה בסקטור הבטחוני, ומשלימות את סל הפתרונות המקיפים של החברה ללקוחותיה, בדגש על שווקים עם ביקוש לאמצעי התמודדות מול איומי כטב"מים ורחפנים בארץ ובעולם.

יודגש כי אין ודאות בהשלמת העסקאות כאמור (כולן או חלקן), אשר כפופות, בין היתר, לביצוע בדיקות נאותות לשביעות רצון החברה (לרבות בדיקות פיננסיות, משפטיות וכיו"ב), לקבלת אישורים נדרשים ולהתקשרות בהסכם מחייב בתנאים מוסכמים. בכלל כך, אין ודאות באשר להתקיימות התנאים המתלים לעסקאות (אם וככל שתיחתמנה) או לתנאיהן הסופיים (אם וככל שתושלמנה).

בכבוד רב,

טיאסגי איטי מערכות מתקדמות בע"מ

נחתם על ידי:

מאיר פדרסקי, משנה למנכ"ל ומנהל כספים ראשי