



BEYON3D

ביון תלת מימד בע"מ ("החברה")

23 במרץ 2026

לכבוד	לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ	רשות ניירות ערך
www.tase.co.il	www.isa.gov.il

הנדון: חתימה על מזכר עקרונות למיזוג חברת קיוטי ישראל או.טי אבטחת סייבר בע"מ

החברה מתכבדת להודיע בזאת, כי ביום 22 במרץ 2026, התקשרה החברה עם חברת קיוטי ישראל או.טי אבטחת סייבר בע"מ ("קיוטי") ועם בעל המניות היחיד בה (ובעלי מניות נוספים שיצטרפו לקיוטי (ככל שיצטרפו) עד למועד חתימת הסכם מחייב) (כולם ביחד: "בעלי מניות קיוטי") במזכר עקרונות לא מחייב לפיו, בכפוף להתקיימות התנאים המתלים המפורטים להלן, כל הזכויות ההוניות (100%) בקיוטי יועברו לבעלותה של החברה בתמורה להקצאת ניירות ערך של החברה ("מזכר העקרונות" ו-"העסקה", לפי העניין).

להלן יתוארו עיקרי מזכר העקרונות:

1. הצדדים למזכר העקרונות:

החברה, קיוטי, בעלי מניות קיוטי (כולם ביחד: "הצדדים").

2. מבנה העסקה והתמורה:

2.1. בהתאם למזכר העקרונות, אם וככל שייחתם הסכם מחייב, יפעלו הצדדים למיזוגה של קיוטי ופעילותה של החברה על דרך של החלפת מניות בלבד, בהתאם להוראות סעיף 103 כ' לפקודת מס הכנסה [נוסח חדש], באופן שבו במועד השלמת העסקה וכנגד העברת 100% מהונה המונפק והנפרע של קיוטי (בדילול מלא) לחברה, תקצה החברה לבעלי מניות קיוטי מניות של החברה, אשר יהוו עם השלמת העסקה כ- 39% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה ("המניות המוקצות לבעלי מניות קיוטי"). המניות אשר יוקצו לבעלי מניות קיוטי יוקצו בדרך של הקצאה פרטית חריגה על פי הוראות תקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה), התש"ס-2000 ויחולקו לפי חלקם היחסי (פרו-ראטה) של בעלי מניות קיוטי בהונה של קיוטי בסמוך לפני מועד השלמת העסקה.

2.2. בנוסף, במועד השלמת העסקה, וכתנאי להשלמתה, תשלים החברה גיוס הון פרטי בהיקף של כ- 9,000,000 ש"ח בתמורה להקצאת כמות מניות, אשר יהוו מיד עם השלמת העסקה, עד כ- 26% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה, וזאת יחד עם כמות זהה של כתבי אופציה (לא רשומים) (ביחס של 1:1) במחיר מימוש בסך השווה ל- 3.33 ש"ח ("גיוס ההון הפרטי").

2.3. כמו כן, במועד השלמת העסקה תקצה החברה כתבי אופציה (לא רשומים) לארבעה (4) ניצעים, אשר השקעתם אושרה על ידי האורגנים המוסמכים של החברה ביום 4 בנובמבר 2025¹ ("המשקיעים הקודמים" ו-"הגיוס הקודם", בהתאמה), כמות כתבי האופציה, אשר יוקצו למשקיעים הקודמים תהא כזו אשר, יחד

¹ לפרטים נוספים, ראו דיווחים מיידיים של החברה מימים 15 בספטמבר 2025, 28 בספטמבר 2025, 30 באוקטובר 2025, 4 בנובמבר 2025, 16 בנובמבר 2025, 18 בנובמבר 2025, 24 בנובמבר 2025, 11 בדצמבר 2025 ו- 12 בפברואר 2026 (מס' אסמכתאות: 2025-01-069379, 2025-01-072451, 2025-01-072453, 2025-01-072451, 2025-01-081764, 2025-01-083758, 2025-01-087841, 2025-01-088416, 2025-01-091018, 2025-01-091018, 2025-01-091018, 2025-01-091018, 098904 ו- 2026-01-014460, בהתאמה), האזכורים האמורים מהווים הכללה על דרך הפניה.

עם כתבי האופציה שהוקצו למשקיעים הקודמים במסגרת הגיוס הקודם, תשקף יחס מניה-אופציה זהה ליחס מניה-אופציה כפי שיקבע במסגרת גיוס ההון הפרטי. כתבי האופציה יוקצו באותם תנאים של כתבי האופציה המוקצים בגיוס ההון הפרטי.

2.4. עוד במועד השלמת העסקה תקצה החברה לעובדי קיוטי ולנושאי משרה בכירה נוספים בחברה, כתבי אופציה (לא רשומים), אשר בהנחת מימוש מלא, המניות אשר ינבעו ממימושם יהוו מיד עם השלמת העסקה עד כ-10% מהונה המונפק והנפרע של החברה (בדילול מלא ולאחר השלמת ההקצאות האמורות לעיל).

ניירות הערך המוקצים יהיו נקיים וחופשיים מכל זכות צד ג', כמקובל, למעט חסימת ניירות ערך על פי חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך") ותקנותיו.

3. בדיקת נאותות:

ההתקשרות בהסכם מחייב תבצע בכפוף להשלמת בדיקת נאותות (חשבונאית, עסקית ומשפטית) הודעת על ידי הצדדים, אשר תושלם במועד שיוגדר בין הצדדים במסגרת ההסכם המחייב או במועד בו מי מהצדדים יודיע על הפסקת המשא ומתן.

4. תנאים מתלים:

העסקה המוצעת כפופה להתקשרות הצדדים בהסכם מחייב בנוסח שיהיה לשביעות רצון הצדדים ובכפוף להתקיימות התנאים המתלים הכוללים, בין היתר:

4.1. קבלת כלל האישורים הנדרשים של האורגנים המוסמכים בחברה ובקיוטי;

4.2. קבלת כלל האישורים הרגולטוריים הנדרשים לצורך השלמת העסקה, לרבות אך לא רק, אישור רשויות המס למתווה העסקה, אם וככל שנדרש, קבלת אישור בעל פה מסגל הבורסה לכך שמיד לאחר השלמת העסקה ניירות הערך של העסקה יועברו להיסחר ברשימה הראשית של הבורסה וכן, קבלת אישור עקרוני לרישום למסחר של המניות שתנבענה מההקצאות המפורטות לעיל;

4.3. עמידת הצדדים במלוא התחייבויותיהם בהתאם להוראות מזכר העקרונות;

4.4. השלמת בדיקת נאותות לשביעות רצונה של החברה כמתואר בסעיף 3 לעיל;

4.5. יתרות המזומנים בקופת החברה, במועד השלמת העסקה וטרם השלמתה, לא תפחת מסך של 10 מיליון ש"ח (נטו);

4.6. התקשרות הצדדים בהסכם הלוואת בעלים במסגרתו תעמיד החברה לקיוטי 7 מיליון ש"ח לטובת המשך פיתוח עסקיה;

4.7. קבלת הערכת שווי לקיוטי ממעריך שווי בלתי תלוי לשביעות רצונה של החברה;

4.8. אופן פירעון הלוואות בעלי מניות קיוטי יוסדרו לשביעות רצון החברה וייקבע בהסכם המחייב.

יובהר, כי הואיל ומזכר העקרונות מהווה מסמך ראשוני המציג את מתווה העסקה עוד בטרם בוצעה בדיקת נאותות על ידי מי מהצדדים, יכול ויהיו תנאים מתלים נוספים שיידרשו להשלמת העסק ואלה יצוינו במסגרת ההסכם המחייב.

5. תקופת הביניים:

במהלך תקופת הביניים שתחל במועד חתימת הצדדים על מזכר העקרונות וסיומה במועד פקיעת מזכר העקרונות, התחייבו הצדדים, כי לא יתקשרו ו/או ינהלו משא ומתן ו/או יבצעו כל פעולה או יתקשרו בכל הסכם, אשר יש בהם כדי לסכל ו/או לעכב את השלמת העסקה בין הצדדים.

6. מתאר, דוחות כספיים ודוח דירקטוריון של קיוטי :

עד ולא יאוחר מחלוף 60 ימים ממועד התקשרות הצדדים בהסכם מחייב, קיוטי תערוך ותמציא לחברה מתאר ערוך כדין לצורך פרסומו במסגרת דוח זימון האסיפה הנדרשת לצורך אישור העסקה, דוחות כספיים מבוקרים של קיוטי לשנת 2025 ודוחות כספיים סקורים של קיוטי לרבעון הראשון ולרבעון השני לשנת 2026, ערוכים וחתומים כדין וכן, דוחות דירקטוריון לתקופות האמורות, ערוכים כדין וכן, כל מסמך אחר שנדרש להצגה במסגרת הזימון לאסיפה כללית לצורך אישור העסקה.

7. דירקטוריון החברה והרכבו לאחר השלמת העסקה :

כלל הדירקטורים המכהנים בחברה עובר למועד ההשלמה, למעט הדירקטורים החיצוניים ולמעט ה"ה דניאל פייר איוושה ורובי סנדרוסי, יסיימו את כהונתם ובמקומם ימונו עד 4 דירקטורים חדשים, אשר זהותם תקבע על ידי קיוטי. לאחר השלמת העסקה יו"ר דירקטוריון החברה יהיה בזהות שתימסר על ידי קיוטי.

8. ההסכם המחייב :

הצדדים התחייבו לפעול לגיבושו של הסכם מחייב בתוך 45 ימים ממועד החתימה על מזכר העקרונות. הצדדים יהיו רשאים להאריך באופן הדדי ובכתב את התקופה לחתימה על ההסכם המחייב לתקופות נוספות שיוסכמו על ידם. ההסכם המחייב יכלול סעיפים נוספים ותנאים מקובלים בסוג עסקאות מסוג זה.

במסגרת ההסכם המחייב הצדדים יסכימו על אופן המשך קיומה של כלל פעילותה העסקית הקיימת, לרבות נכסיה, זכויותיה, התחייבויותיה והתקשרויותיה הקשורות לפעילותה כאמור. בתוך כך, מוסכם, כי כלל פעילות החברה בתחום האוטומציה לענף התעשייה, תיוותר ותמשיך לפעול גם לאחר השלמת העסקה. בהתאם, מנכ"ל החברה המכהן למועד זה, מר אבי קינצלינגר, ימונה, עם השלמת העסקה, לראש תחום האוטומציה לענף התעשייה בחברה.

כמו כן ובכפוף לאמור בסעיף זה ובסעיף 7 לעיל, כלל נושאי המשרה המכהנים בחברה עובר למועד ההשלמה למעט ה"ה אבי קינצלינגר וספי חתוכה, יסיימו את כהונתם. לאחר השלמת העסקה מנכ"ל החברה יהיה בזהות שתימסר על ידי קיוטי.

9. תיאור תמציתי של קיוטי ופעילותה :

למיטב ידיעת החברה, קיוטי הינה חברה פרטית העוסקת בתחום הגנת הסייבר על מערכות תפעוליות (OT) בתשתיות חיוניות, אנרגיה, מים, תעשייה וייצור מתקדם.

להערכת החברה, פעילות קיוטי הינה סינרגטית לפעילות הנוכחית של החברה, בין היתר, בכך שתאפשר לה להגדיל את סל השירותים המוענקים ללקוחות החברה. כמו כן, זיהתה החברה את הפוטנציאל הגלום בקיוטי, אשר יסייע לחברה, בין היתר, לחדור לשווקים חדשים ולהגדיל את היקף לקוחותיה והכנסותיה, והכל בהתאם למטרות והאסטרטגיה שלה.

יובהר, כי מזכר העקרונות אינו מחייב וכי העסקה המוצעת על פיו כפופה להשלמת משא ומתן ובדיקת נאותות על ידי הצדדים, ולהתקשרות בהסכם מחייב לשביעות רצון הצדדים. השלמת העסקה על פי ההסכם המחייב תהיה כפופה להתקיימות התנאים המתלים כאמור לעיל. בהתאם, אין כל וודאות, כי מזכר העקרונות יבשיל לכדי חתימה על הסכם מחייב וכי תושלם העסקה. כמו כן, אין כל וודאות, כי פרטיה הסופיים של העסקה, אם וככל שתיחתם, יהיו ללא שינוי ביחס לאמור בדוח מיידי זה. האמור בדוח מיידי זה לעניין עיקרי מתווה העסקה, הינם מידע צופה פני עתיד, כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, המתבסס על המידע, הערכות, התחזיות והנתונים הקיימים בידי הנהלת החברה כיום והן אינן בשליטת החברה. הערכות ותחזיות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מהותית מכפי שנצפה.

בכבוד רב,

ביון תלת מימד בע"מ

באמצעות:

ספי חתוכה, סמנכ"ל כספים